



## BILAG 1

### Indkaldelse til tidlige overførsler fra 2011 til 2012 på anlæg, finansposter samt det takstfinansierede område.

Hermed indkaldes udvalgenes ønsker om tidlige overførsler af midler til 2012. Fristen for anmodningen er samtidig med afleveringsfristen til oktoberprognosen dvs. senest mandag den 31. oktober 2011 kl. 12.00.

Økonomiforvaltningen udarbejder på baggrund af udvalgenes anmodninger indstilling om overførsler. Indstillingen forventes behandlet i Økonomiudvalget den 29. november 2011 og i Borgerrepræsentationen den 15. december 2011.

Forvaltningerne kan fremsende anmodningen om overførsler med forbehold for udvalgets godkendelse. Udvalgets godkendelse skal meddeles Økonomiforvaltningen senest torsdag den 24. november 2011.

#### *Baggrund*

Udvalgene kan inden regnskabsafslutningen anmode Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om at få overført visse uforbrugte midler fra 2011 til 2012. Der er en forudsætning, at udvalgets samlede budgetramme forventes overholdt.

Udvalgene kan i den tidlige overførselssag anmode Borgerrepræsentationen om at få det forventede mindreforbrug overført til 2012 på følgende områder:

- Anlæg
- Finansposter
- Forsyningsvirksomhed (HK1)

Udvalgene har i forbindelse med regnskabsafleggelsen mulighed for at anmode om overførsel af resterende mindreforbrug til 2012.

I henhold til budgetaftalen for 2012 er anmodninger om overførsel på serviceområdet udeladt af den tidlige overførselssag.

En samlet overførsel og prioritering af udvalgenes overførselsanmodninger på serviceområdet vil finde sted i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2011.

#### *Fokus på eksekvering*

I budgetaftalen for 2012 er der et stærkt fokus på hurtigt eksekvering af de politiske beslutninger i København, bl.a. igennem et stærkt ledelsesmæssigt fokus herpå, samt igennem rapporteringer til Økonomiudvalget på fremdrift på projekterne. Endvidere igangsættes en række initiativer som skal sikre en hurtigt og effektiv eksekvering af

30-09-2011

Sagsnr.  
2011-136919

Dokumentnr.  
2011-688522

Sagsbehandler  
Kasper Thimgaard

**Center for Økonomi og  
HR**

Rådhuset, 2. sal, vær.  
37  
1599 København V

Telefon  
3366 2270

E-mail  
kti@okf.kk.dk

EAN nummer  
5798009800206

politiske beslutninger. Et centralt element heri er fortsat fokus på, at der sker en korrekt periodisering af anlægsprojekter i forbindelse med anlægsoversigterne, for dermed at mindske behovet for yderligere fremtidige reperiodiseringer, og mindske behovet for tidlige overførsler og overførsler i forbindelse med regnskabet.

I forbindelse med de fire årlige anlægsoversigter vil der være fokus på at komme endnu tættere på anlægsprojekterne igennem bl.a. fokus på ibrugtagningstidspunkter. Derudover vil Intern Revision løbende validere indholdet af anlægsoversigterne. Dette vil ske første gang i forbindelse med den første anlægsoversigt i 2012.

#### *Fremgangsmåde ved anmodning om tidlige overførelser*

Udvalgenes anmodninger om tidlige overførelser skal indmeldes i skabelonen i bilag 1 og skal indeholde en kort og præcis beskrivelse af baggrunden for hver enkelt overførelse, herunder angivelse af hvorledes mindreforbruget er opstået.

Anmodningen skal indeholde en angivelse af, hvor i budgettet for 2011 overførslen kommer fra samt en angivelse af, hvor i budgettet for 2012 overførslen skal placeres.

Der skal for hver enkel overførelsesanmodning angives en præcis henvisning til den politiske behandling af den konkrete sag. Henvisning til sager om bevillingsmæssige ændringer eller tidligere overførelsessager er ikke tilstrækkeligt.

Endvidere skal hver enkelt overførelse være kategoriseret på henholdsvis anlæg og øvrige, både i 2011 og i 2012.

Forvaltningernes anmodninger sendes til Kasper Thimgaard [kti@okf.kk.dk](mailto:kti@okf.kk.dk).

Eventuelle spørgsmål vedrørende sagen om tidlige overførsler kan ligeledes rettes til Kasper Thimgaard på tlf. 33 66 22 70.

Nedenstående tabel opsummerer tidsplanen for processen.

Mandag den 31. oktober kl. 12	Forvaltningerne indberetter anmodning om overførsler
Torsdag den 24. november	Frist for udvalgenes godkendelse
Tirsdag den 29. november	Sagen behandles i ØU
Torsdag den 15. december	Sagen behandles i BR

#### **Bilagsoversigt**

Bilag 1: Skema til anmodninger om tidlige overførsler