

#### **14. Overførsler i forbindelse med regnskab 2009 (2010-31981)**

*Kultur- og Fritidsudvalget skal beslutte, hvilke uforbrugte bevillinger fra 2009 som over for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen skal anbefales overført til følgende år.*

#### **INDSTILLING OG Beslutning**

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller, at Kultur- og Fritidsudvalget over for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at der overføres uforbrugte bevillinger fra 2009 til 2010 i henhold til bilag 1, 4 og 5

#### **Problemstilling**

Udvalgene kan anmode Borgerrepræsentationen om at få overført uforbrugte midler fra 2009 til 2010. Dette kan ske enten i en tidlig runde i forbindelse med 3. regnskabsprognose eller i forbindelse med årsregnskabet.

Anmodningen om overførsel af midler fra 2009 til 2010 skal ske i overensstemmelse med kommunens overførselsregler samt Økonomiudvalgets beslutning den 1. december 2009, pkt. 5 i sagen ”Principper for overførsler i forbindelse med regnskab 2009”. Udvalgenes samlede overførselsanmodninger skal fremgå af bilagene 1-5 i overensstemmelse med Økonomiforvaltningens vejledning.

Efter krav fra Økonomiforvaltningen skal Intern Revision foretage en efterprøvning af overførselsanmodningerne i bilag 1-4.

#### **Løsning**

Der er indarbejdet ønsker i bilag 1, 4 og 5 (bilag 2 og 3 er ikke relevant for Kultur- og Fritidsudvalgets vedkommende).

#### **Bevilling ”Kultur og Fritid” – Drift**

Årsregnskabet på bevillingen udviser et mindreforbrug på i alt 2,4 mio. kr. Heraf søges netto overført 0 mio. kr. til 2010. Brutto søges overført et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. vedrørende decentral opsparing i en del af forvaltningens institutioner, samt et merforbrug på -2,7 mio. kr. centralt i forvaltningen. Af overførselsønskerne på -2,7 mio. kr. i bilag 4, søges

- et merforbrug på -3,9 mio. kr. overført til Kultur og Fritid – Drift,
- et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. overført til Kultur og Fritid - Anlæg og
- et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. overført til Københavns Ejendommers anlægsbevilling, jf. bilagene 4 og 5.

Det resterende mindreforbrug på bevillingen på 2,4 mio. kr., vedrører afholdelse af kommunalvalg. Mindreforbruget er søgt overført i sagen om ”Nyt havnebad ved Sluseholmen”, der blev godkendt af Kultur- og Fritidsudvalget den 25. februar 2010.

### **Bevilling Københavns Ejendomme – Drift**

Årsregnskabet på bevillingen udviser et mindreforbrug på i alt 6,5 mio. kr., hvoraf de 4,9 mio. kr. direkte modsvarer et merforbrug på de efterspørgselsstyrede overførsler. Merforbruget på efterspørgselsstyrede overførsler bliver automatisk overført til kommunens kasse. På den baggrund søges 4,9 mio. kr. af driftsbevillingens mindreforbrug overført til Økonomiforvaltningen for at dække merforbruget.

Københavns Ejendomme har fået et påbud om at oprense forurening på Vesterbro Brandstation. De resterende 1,6 mio. kr. søges overført til 2010, jf. bilag 4 – Serviceoverførsler som kan annulleres, til at finansiere oprensningen på brandstationen.

### **Bevilling Kultur og Fritid – Anlæg**

På Kultur og Fritids anlægsbevilling er der i alt syv anlægsprojekter. Et projekt har et merforbrug på 4,2 mio. kr., mens de resterende har et mindreforbrug på 6,7 mio. kr., i alt et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Merforbruget samt 1,7 mio. kr. af mindreforbruget søges overført til Kultur og Fritid – Anlæg. De resterende 5,0 mio. kr. af mindreforbruget søges overført til Københavns Ejendommers anlægsbevilling. Samtidig søges 0,3 mio. kr. overført fra Kultur og Fritid – Drift til Kultur og Fritid – Anlæg.

I alt søges der et merforbrug på -2,2 mio. kr. overført til Kultur og Fritids anlægsbevilling.

### **Bevilling Københavns Ejendomme – Anlæg**

Københavns Ejendomme søger 262,0 mio. kr. overført fra 2009 til 2010 på KEjds anlægsbevilling. Derudover søges der 0,9 mio. kr. overført fra Kultur og Fritids driftsbevilling og 5,0 mio. kr. fra Kultur og Fritids anlægsbevilling. I alt søges der 267,9 mio. kr. overført til Københavns Ejendommers anlægsbevilling i 2010.

### **Økonomi**

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

### **Videre proces**

Økonomiforvaltningen udarbejder indstilling om de foreslåede overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen ventes behandlet sammen med regnskabet i Økonomiudvalget den 27. april 2010 og i Borgerrepræsentationen den 20. maj 2010.

Carsten Haurum

/ Per Nikolaj Schrøder

### **bilag**

[Bilag 1 - Serviceoverførsler - Decentral opsparing.xls](#)

[Bilag 4 - Serviceoverførsler der kan annulleres.xls](#)

[Bilag 5 - Anlæg og øvrige overførsler.xls](#)

