



Til

Kultur- og Fritidsudvalget
Børne- og Ungdomsudvalget
Sundheds- og Omsorgsudvalget
Socialudvalget
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget
Teknik- og Miljøudvalget
Økonomiforvaltningen
Borgerrådgiveren
Beredskabskommissionen
Koncernservice
Revisionsdirektoratet

09-09-2008

Sagsnr.
2008-108136

Dokumentnr.
2008-477054

Sagsbehandler
Jasper Saaeby Voss

Indkaldelse til tidlige overførsler til 2009

Hermed indkaldes udvalgenes ønsker om tidlige overførsler af midler til 2009. Fristen for anmodningen er senest tirsdag den 14. oktober 2008 kl. 12.

Økonomiforvaltningen udarbejder indstilling om de foreslåede overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen forventes behandlet i Økonomiudvalget den 11. november 2008 og i Borgerrepræsentationen den 27. november 2008.

Forvaltningen kan fremsende anmodningen om overførsler med

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 39
1599 København V

Telefon
3366 2191

E-mail
JAV@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

forbehold for udvalgets godkendelse. Udvalgets godkendelse skal meddeles Økonomiforvaltningen senest onsdag den 29. oktober 2008.

Baggrund

Udvalgene kan i forbindelse med oktoberprognosen 2008 anmode Borgerrepræsentationen om at få overført visse uforbrugte midler fra 2008 til 2009. Der er en væsentlig forudsætning, at udvalgets samlede budgetramme forventes overholdt, jf. kommunens overførselsregler (bilag 3).

Udvalgene kan anmode Borgerrepræsentationen om at få følgende midler overført til 2008 (jf. bilag 3):

- Det forventede mindreforbrug på aktiviteter, der er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen
- 75 % af det forventede mindreforbrug besluttet af udvalgene
- Opsparing i decentrale institutioner

Udvalgene har også i forbindelse med regnskabsaflæggelsen mulighed for at få resterende midler overført til 2009.

Fremgangsmåde ved anmodning om tidlige overførelser

Udvalgenes anmodning om tidlige overførelser skal indeholde en kort, men præcis beskrivelse af baggrunden for hver enkel overførelse, herunder angivelse af hvorledes mindreforbruget er opstået og hvordan overførelsen opfylder betingelserne for tidlig overførelse, jf. bilag 1.

Anmodningen skal indeholde en angivelse af, hvor i budgettet for 2008 overførelsen kommer fra samt en angivelse af, hvor i budgettet for 2009 overførelsen skal placeres.

Der skal for hvert enkelt overførelsesforslag fremgå, om aktiviteten er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen, og i givet fald med angivelse af BR-nummer. Henvielse til sager om bevillingsmæssige ændringer eller tidligere overførelsessager er ikke tilstrækkelig.

Der skal angives sagsnummer for de udvalgsgodkendte overførelsesanmodninger, der ikke er BR-besluttede.

Endvidere skal hver enkelt overførelse være kategoriseret på service, anlæg og øvrige, både i 2008 og i 2009.

Desuden skal anmodningen indeholde en tabel, jf. bilag 2, udfyldt med udvalgenes egne tal, hvori det prognosticerede overførbare

mindreforbrug bedes opdelt.

Der gøres opmærksom på, at følgende beløb ikke kan forventes overført jf. kommunens overførselsregler:

- Mindreforbrug på områder, der i budgettet er lånefinansieret eller indgår som en del af kommunens samlede låneramme, hvor mindreforbruget som udgangspunkt i stedet anvendes til at reducere låneoptagelse det følgende år. Det gælder p.t. byfornyelse
- Sparede driftsmidler som følge af, at anlæg ikke er opført som forudsat
- Mer-/mindreforbrug på de efterspørgelsesstyrede overførsler og finansposterne
- Mer-/mindreforbrug vedrørende barselsfonden og forsikringsordningerne, hvor disse reguleres over kassen
- Indtægter fra ejendomssalg
- Særlige puljer til bestemte enkeltstående formål i et enkelt budgetår
- Økonomiudvalget pulje til uforudsete udgifter

Forvaltningernes anmodninger sendes til Jasper Saaeby Voss jav@okf.kk.dk.

Eventuelle spørgsmål vedrørende sagen om tidlige overførsler kan rettes til Jasper Saaeby Voss på tlf. 33 66 21 91.

Nedenstående tabel opsummerer tidsplanen for processen.

Tirsdag den 14. oktober kl. 12	Forvaltningen indberetter anmodning om overførsler
Onsdag den 29. oktober	Frist for udvalgets godkendelse
Tirsdag den 11. november	Indstilling behandles i ØU
Torsdag den 27. november	Indstilling behandles i BR

Når den endelige indstilling vedr. tidlige overførsler er vedtaget i Borgerrepræsentationen, vil Koncernservice fremsende indstillingen plus bilag til forvaltningerne. Forvaltningerne bedes herefter udfylde et ADI-ark med kontooplysninger m.v. for hver enkelt vedtagne overførsel, så ændringerne kan læses direkte ind i KØR.

Bilagsoversigt

- Bilag 1: Skema til forslag om tidlige overførsler af midler
- Bilag 2: Skema til nærmere specificering af mindreforbruget
- Bilag 3: Kommunens overførselsregler