

17. Overførsler i forbindelse med årsregnskab 2010 (2010-184032)

Kultur- og Fritidsudvalget skal beslutte, hvilke mer-/mindreforbrug fra 2010 som overføres til Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen skal anbefales overført til 2011.

INDSTILLING OG Beslutning

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller, at Kultur- og Fritidsudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at der overføres mer-/mindreforbrug fra 2010 til 2011 i henhold til bilag 1 – Serviceoverførsler, Decentral opsparing, bilag 2 – Serviceoverførsler som kan annulleres og bilag 3 - Anlægsoverførsler.

Problemstilling

Udvalgene kan anmode Borgerrepræsentationen om at få overført mer-/mindreforbrug fra 2010 til 2011. Dette kan ske enten i en tidlig runde i forbindelse med 3. regnskabsprognose eller i forbindelse med årsregnskabet.

Anmodningen om overførsel af midler fra 2010 til 2011 skal ske i overensstemmelse med kommunens overførselsregler, samt Økonomiudvalgets beslutning den 2. november 2010 i sagen ”Principper for overførsler 2010-2011”.

Efter krav fra Økonomiforvaltningen skal Intern Revision foretage en efterprøvning af udvalgenes overførselsanmodninger.

Løsning

På baggrund af Kultur- og Fritidsudvalgets årsregnskab for 2010 ønskes følgende overført fra 2010 til 2011:

Bevillingen **Kultur og Fritid – Drift** udviser samlet et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Mindreforbruget søges overført til 2011, fordelt med 1,4 mio. kr. til de decentrale institutioner og 0,9 mio. kr. til Servicecenteret til VM i landevejscykling.

Københavns Ejendomme – Drift har et mindreforbrug på 36,6 mio. kr. i 2010. Der søges overført 32,1 mio. kr. til øget vedligehold i 2011 – sekundært til dækning af merforbrug på 6 anlægssager (jf. KFU den 17 marts 2011, indstilling om tillægsbevilling på 6 byggesager med merforbrug) – og 4,5 mio. kr. til udvikling af Økonomi- og Projektstyringssystem hos Københavns Ejendomme (jf. BR den 10 marts, punkt 36).

Kultur og Fritid – Anlæg har et merforbrug i 2010 på 5,4 mio. kr., der søges overført til 2011.

Københavns Ejendomme – Anlæg udviser samlet et mindreforbrug på 126,5 mio. kr., der søges overført til 2011.

Økonomi

Skemaet giver et overblik over Kultur- og Fritidsudvalgets samlede overførselsanmodning, som beskrevet under afsnittet ”Løsning”.

	Bevilling Kultur og Fritid	Bevilling Københavns Ejendomme	Kultur og Fritid i alt
Bilag 1: Decentral opsparing	1,4	0	1,4
Bilag 2: Serviceoverførsler som kan annulleres	0,9	36,6	37,5
Bilag 3: Anlægsoverførsler	-5,4	126,5	121,1

Alle tal er i mio. kr.

Videre proces

Økonomiforvaltningen udarbejder indstilling om de foreslåede overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen ventes behandlet sammen med regnskabet i Økonomiudvalget 10. maj 2011 og i Borgerrepræsentationen 26. maj 2011.

Carsten Haurum

/Per Nikolaj Schrøder

bilag

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

[Bilag 2 - Serviceoverførsler som kan annulleres](#)

[Bilag 3 - Anlæg](#)

