



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

Dato: 4. januar 2006

J.nr.

Ref.: CB

Bevillingsmæssige ændringer i 2006, herunder ændringer til det ombrudte budget.

Hermed indkaldes udvalgenes ønsker om bevillingsmæssige ændringer af teknisk og ukompliceret karakter til budgettet for 2006.

Økonomiforvaltningen udarbejder en samlet indstilling om de foreslåede bevillingsændringer på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget den 7. marts og i Borgerrepræsentationen den 23. marts 2006, således at udvalgene har et opdateret styringsgrundlag til aflægelse af forventet regnskab, april 2006.

Forvaltningen kan fremsende anmodningen om bevillingsændringer med forbehold for udvalgets godkendelse. Udvalgets godkendelse skal meddeles Økonomiforvaltningen senest den 28. februar 2006.

Hvis omflytningerne er en følge af budgetombrydningen og omflytningerne er af rent teknisk karakter dvs. at der ikke ændres ved budgetforudsætninger, flyttes beløb mellem lovbundne, rammebelagte og efterspørgselsstyrede områder m.m. i omflytningen, så kan det ske uden en udvalgsgodkendelse. Dette gælder kun for denne sag.

Omplacering af midler

Udvalgene kan i forbindelse med sagen fremsættes forslag om tillægsbevilling med dækning inden for udvalgenes egne rammebevillinger (omplaceringer m.v.) med henblik på at sikre overholdelse af udvalgenes enkelte bevillinger på det rammebelagte område og for at sikre et så korrekt styringsgrundlag som muligt.

**Økonomiforvaltningen
3. kontor**

Rådhuset
1599 København V

Telefon
33 66 33 66

Direkte telefon
33 66 28 90

Telefax
33 66 70 11

I sagen bør der ikke medtages ændringer, der medfører væsentlige ændringer i priser og mængder ift. det vedtaget budget for 2006 på det efterspørgselsstyrede serviceområde eller vedr. de efterspørgselsstyrede overførsler. Større ændringer kræver, at Borgerrepræsentationen forinden har vedtaget en ændring af dækningsgraden eller/og enhedsprisen for en ydelse på det efterspørgselsstyrede serviceområde, i forhold til de forudsætninger, der indgik som del af vedtagelsen af budget 2006.

Hvis der sker en omflytning af mængder for at sikre budgetoverholdelse, kan dette kun ske såfremt, at omflytningen ikke ændrer ved forudsætningerne vedr. dækningsgrader eller enhedspriser på ydelserne under det efterspørgselsstyrede service- eller overførselsområde.

Til brug for forslagene om omplaceringer m.v. anvendes vedlagte skema, jf. bilag 1. Hvis der sker en ændring i enhedsprisen på en ydelse skal både bilag 1 A og 1 B udfyldes. Medfører en omflytning ikke en ændring i enhedsprisen, skal udelukkende bilag 1 A udfyldes.

Krav til sagsfremstilling

Forvaltningen udarbejder en anmodning til Økonomiforvaltningen, der omfatter en sagsfremstilling med forslag til bevillingsmæssige ændringer.

Sagsfremstillingen skal omfatte en angivelse af de enkelte bevillingsmæssige ændringer dvs.:

- hvor i budgettet tillægsbevillingen skal placeres, jf. bilag 1.
- hvordan tillægsbevillingen skal finansieres.
- en kort beskrivelse af baggrund og bevillingsforudsætninger, herunder ændringer af disse.

Sagsfremstillingen skal være ledsaget af en oversigt over de samlede bevillingsændringer.

For at effektivisere sagsgangen mellem forvaltningerne og sikre en hurtig og korrekt registrering i KØR skal forvaltningen herudover udfylde et ADI-ark med kontooplysninger mv. for hver enkelt bevillingsændring. Skabelonen kan findes på KK-net:

<http://kknet/Sites/k/KK/Opgavelosning/Okonomi/Budget+og+regnskabshaandbogen/Tillaegsbevillinger.htm>.

ADI-arket skal fremsendes sammen med anmodningen.

Fristen for indsendelse af anmodning om bevillingsmæssige ændringer er tirsdag **den 14. februar 2006**. Anmodningen bedes mailet til HWR@okf.kk.dk med kopi til: 3kontor@okf.kk.dk.

Spørgsmål om bevillingsmæssige ændringer m.m. kan rettes til Henriette R. Westphal på tlf.: 33 66 21 90.

Bilag 1: Skema til brug for omplaceringer.

Med venlig hilsen

Henrik P. Olsen

/ Ulrik Rosenberg