



Til forvaltningerne

28-09-2016

Sagsnr.
2016-0302588

Principper for overførsler i forbindelse med regnskab 2016

Dokumentnr.
2016-0302588-1

Hermed indkaldes udvalgenes anmodninger om overførsel af midler fra 2016 til 2017 i forbindelse med regnskabet.

Sagsbehandler
Mia Sejer Nielsen

I dette notat redegøres der for, hvilke mer- og mindreforbrug, der kan søges overført. Yderligere redegøres for de krav, der gælder for udvalgenes indberetning af overførsler samt baggrunden herfor.

Hvad kan søges overført?

Udvalgene kan i forbindelse med regnskabet for 2016 anmode Borgerrepræsentationen om at få overført uforbrugte midler fra 2016 til 2017 forudsat, at udvalgets ramme på henholdsvis service og anlæg overholdes.

Principper for overførsler

I forbindelse med regnskab 2016 videreføres principperne for overførsler fra 2014. Reglerne er specificeret i indstillingen ”Principper for overførsler i forbindelse med regnskab 2016” samt bilagene hertil. Indstillingen behandles af Økonomiudvalget d. 1. november 2016.

Af indstillingens bilag 1-6 fremgår de obligatoriske skabeloner til anvendelse for anmodning om overførsler. Bilagene er desuden vedhæftet denne indkaldelse. Bilag 7, der indeholder forklaringer til skabelonerne, er ligeledes vedhæftet.

I principperne for 2016 er der foretaget en præcisering af, hvad der forstås ved en decentral institution.

Validering af udvalgenes overførselsansøgninger

Udvalgenes anmodninger om overførsler på serviceområdet vil blive valideret af kommunens Interne Revision. Intern Revision vil vurdere, hvorvidt udvalgenes serviceoverførselsanmodninger overholder de opstillede krav, og om den fornødne dokumentation er til stede.

Sammen med forvaltningerne tilrettelægger Intern Revision i februar måned 2017 arbejdet med udarbejdelse af overførselsanmodningerne.

Udvalgene skal senest onsdag den 15. februar 2017 kl. 12.00 indsende anmodninger om overførsler til Intern Revision og Økonomiforvaltningen, som herefter vil gennemgå udvalgenes ansøgninger med henblik på at vurdere, hvorvidt de opfylder de opstillede kriterier.

Center for Økonomi

Københavns Rådhus,
Rådhuspladsen 1
1599 København V

Telefon
2496 8367

E-mail
CY96@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

Den videre proces

Der er afleveringsfrist for indsendelse af oversigt over decentrale institutioner (bilag 6) til Økonomiforvaltningen d. 18. november 2016. Bilaget sendes til Center for Økonomis fællespostkasse teamregnskab@okf.kk.dk og Mia Sejer Nielsen.

Fristen for indsendelse bilag 1-5 samt *genfremsendelse* af bilag 6 er senest onsdag den 15. februar 2016 kl. 12.00 til Intern Revision og Økonomiforvaltningen. Udvalgenes anmodninger skal sendes til Kevin Aabrink (fi6h@ir.kk.dk) samt Center for Økonomis fællespostkasse teamregnskab@okf.kk.dk og Mia Sejer Nielsen.

Den samlede tidsplan for overførselssagen fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1 – Tidsplan for overførselssagen

2016-2017	Aktivitet
Primo november 2016	Økonomiforvaltningen udsender indkaldelse til overførsler i forbindelse med regnskabet for 2016.
Fredag den 18. november 2016	Forvaltningerne afleverer liste over decentrale institutioner, som bør have overførselsadgang.
November/december 2016	Økonomiforvaltningen validerer lister over decentrale institutioner, som bør have overførselsadgang i samarbejde med forvaltningerne.
Onsdag den 1. februar 2017	Økonomiforvaltningen udsender opgørelse af mulig overførsel af decentral opsparring til forvaltningerne
Februar 2017	Intern Revision er i dialog med forvaltningerne om udarbejdelsen af overførselsanmodninger
Onsdag den 15. februar 2017, kl. 12.00	Forvaltningerne afleverer overførselsanmodninger til Intern Revision og Økonomiforvaltningen.
15. februar – 22. februar 2017	Intern Revision validerer serviceoverførselsanmodninger.
Onsdag den 22. februar 2017, kl. 12.00	Intern Revision videregiver validerede overførselsanmodninger samt erklæringer herom til Økonomiforvaltningen.
Mandag den 6. marts 2017	Sidste frist for udvalgs godkendelse af overførselsanmodninger.
20. marts - 24. marts 2017	Reserveret til politiske forhandlinger om overførselssagen
Tirsdag den 25. april 2017	Økonomiudvalget behandler overførselssagen.
Torsdag den 27. april 2017	Borgerrepræsentationen behandler overførselssagen.