



Til

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

29-01-2008

Sagsnr.
2008-15688

Dokumentnr.
2008-56822

Sagsbehandler
Jasper Saaeby Voss

Indkaldelse til regnskabsoverførsler

Hermed indkaldes udvalgenes ønsker om overførsel af midler til 2008 i forbindelse med regnskabet. Fristen for anmodningen er senest mandag den 3. marts 2008, kl. 12.

Økonomiforvaltningen udarbejder indstilling om de foreslåede overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen ventes behandlet sammen med regnskabet i Økonomiudvalget den 22. april 2008 og i Borgerrepræsentationen den 15. maj 2007.

Forvaltningen kan fremsende anmodningen om overførsler med forbehold for udvalgets godkendelse. Udvalgets godkendelse skal meddeles Økonomiforvaltningen senest fredag den 28. marts 2008.

Baggrund

Udvalgene kan i forbindelse med regnskabet 2007 anmode Borgerrepræsentationen om at få overført visse uforbrugte midler fra 2007 til 2008 forudsat udvalgets samlede budgetramme forventes overholdt, jf. kommunens overførselsregler (bilag 2).

Udvalgene kan anmode Borgerrepræsentationen om at få følgende midler overført til 2008:

- Det forventede mindreforbrug på aktiviteter, der er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen.
- Opsparing i decentrale institutioner (jf. bilag 2)

Udvalgene kan også i forbindelse med den ordinære overførelsessag anmode om, at få de resterende uforbrugte midler overført til 2008.

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 40
1599 København V

Telefon
3366 2299

E-mail
JV@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Fremgangsmåde ved anmodning om overførsler i forbindelse med regnskabet:

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

Anmodningen skal indeholde en angivelse af, hvor i budgettet for 2007 overførelsen kommer fra samt en angivelse af, hvor i budgettet for 2008 overførelsen skal placeres.

Det skal for hvert enkelt overførelsesforslag fremgå, om aktiviteten er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen, og i givet fald med angivelse af BR-nummer.

Nyt i denne sag er, at det skal oplyses, om overførelserne påvirker serviceudgifterne, samt at beløbet af arbejdsøkonomiske hensyn angives i hele kroner.

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

- 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 overførelser 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 pr. mail: jav@okf.kk.dk, samt til udvalgenes kontaktpersoner i Center for Økonomi.

Eventuelle spørgsmål vedrørende sagen om tidlige overførelser kan rettes til Jasper Saaeby Voss på tlf. 33 66 22 99

Nedenstående tabel opsummerer tidsplanen for processen.

Mandag den 3. marts kl. 12	Forvaltningen indberetter anmodning om overførsler
Fredag den 28. marts	Frist for udvalgets godkendelse
Tirsdag den 22. april	Indstilling behandles i ØU
Torsdag den 15. maj	Indstilling behandles i BR

Når den endelige indstilling vedr. regnskabsoverførsler er vedtaget i Borgerrepræsentationen, vil Økonomiforvaltningen 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 overførsler af midler i forbindelse med regnskabet

Bilag 2: Kommunens overførselsregler