



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

26-02-2008

Sagsnr.
2008-27441

Dokumentnr.
2008-113153

Sagsbehandler
Jasper Saaeby Voss

Overførsel af midler fra 2007 til 2008

Hermed indkaldes udvalgenes, Borgerrådgiverens og Revisionsdirektoratets forslag om overførsel af bevillinger mellem 2007 og 2008, som ikke tidligere er overført til 2008 samt. Overførsel af bevillinger sker efter de gældende bevillingsregler.

Overførsel af midler

Udvalgene m.fl. kan anmode om overførsel af bevillinger mellem budgetårene på de rammestyrede udgiftsområder (drift og anlæg) og på de efterspørgselsstyrede serviceområder. Der kan endvidere ske overførsel af midler til indskud i landsbyggefonden (finansposter).

Ifølge kommunens bevillingsregler sker overførsel af midler efter følgende hovedprincip:

- Et mindreforbrug i et regnskabsår på de rammebelagte områder og efterspørgselsstyrede serviceområder kan overføres til det følgende budgetår, forudsat at den samlede budgetramme for udvalget overholdes i regnskabsåret.
- Et merforbrug på de rammebelagte områder og efterspørgselsstyrede serviceområder skal tilbagebetales i efterfølgende år af udvalget.

Der er tidligere overført midler i overførselssagen fra oktober 2007, som derfor ikke skal gentages i denne sag.

Det skal bemærkes, at regeringen i forbindelse med finanslovsforslaget 2008 lægger op til at foretage en individuel modregning i kommunernes bloktilskud, hvis kommunerne samlet overskrider hhv. de budgetterede service- og bruttoanlægsudgifter i vedtaget budget 2008.

For at undgå eventuelle sanktioner skal Københavns Kommune sikre, at kommunens service- og bruttoanlægsudgifter i regnskab 2008 ikke overstiger niveauet i det vedtagne budget.

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 40
1599 København V

Telefon
3366 2299

E-mail
JAV@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Økonomiudvalget har på den baggrund udmeldt måltal for udvalgenes serviceudgifter i budget 2008.

Endvidere har Økonomiforvaltningen anmodet forvaltningerne om at foretage en mere præcis periodisering af anlægsudgifterne i budget 2008, inklusiv overførsler fra 2007, jf. særskilt notat herom. Forvaltningernes anmodning om anlægsoverførsler fra 2007, som ikke tidligere er overført til 2008 skal også indgå i periodiseringen

Kommunens konsoliderede overførselsregler (BR 737/05) er vedlagt som bilag A. Kravene til indhold og sagsfremstilling er gengivet i bilag B.

Som led i anmodningen om overførsler skal skemaet i bilag 1 anvendes.

Økonomiforvaltningen udarbejder en indstilling om de samlede overførsler på baggrund af udvalgenes ansøgninger. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget den 13. maj og i Borgerrepræsentationen den 12. juni 2008.

For at effektivisere sagsgangen mellem forvaltningerne og sikre en hurtig og korrekt registrering i KØR skal forvaltningen herudover udfylde et ADI-ark med kontooplysninger m.v. for hver enkelt bevillingsændring. Skabelonen kan findes på Økonomiportalen. ADI-arket skal fremsendes sammen med anmodningen.

Forslag om overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer skal sendes til Økonomiforvaltningen, Center for Økonomi senest mandag den 28. marts 2008. Send pr. mail til jav@okf.kk.dk.

Forvaltningerne kan eventuelt sende overførselsanmodning med forbehold for fagudvalgets godkendelse. Det er forvaltningernes ansvar at sikre, at der er overensstemmelse mellem det fremsendte og udvalgets beslutning. Udvalgets tiltrædelse af overførselsanmodning skal sendes til Økonomiforvaltningen senest den 25. april 2008.

Eventuelle spørgsmål kan rettes til Jasper Saaeby Voss på telefon 33 66 22 99 eller jav@okf.kk.dk.

Med venlig hilsen

Bjarne Winge

/ Søren W. Rasmussen