



Til

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

17-09-2007

Sagsnr.
2007-78990

Dokumentnr.
2007-329022

Sagsbehandler
Jasper Saaeby Voss

Tidlig overførsel af midler til 2008

Hermed indkaldes udvalgenes ønsker om tidlig overførsel af midler til 2008. Fristen for anmodningen er senest fredag den 26. oktober 2007, kl. 12.

Økonomiforvaltningen udarbejder indstilling om de foreslåede overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget den 27. november 2007 og i Borgerrepræsentationen den 13. december 2007.

Forvaltningen kan fremsende anmodningen om overførsler med forbehold for udvalgets godkendelse. Udvalgets godkendelse skal meddeles Økonomiforvaltningen senest fredag den 14. november 2007.

Baggrund

Udvalgene kan i forbindelse med oktoberprognosen 2007 anmode Borgerrepræsentationen om at få overført visse uforbrugte midler fra 2007 til 2008 forudsat udvalgets samlede budgetramme forventes overholdt, jf. kommunens overførselsregler (bilag 3).

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

- Det forventede mindreforbrug på aktiviteter, der er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen.
- 75 % af det forventede mindreforbrug, der er særskilt besluttet af udvalgene, men ikke af Borgerrepræsentationen
- Opsparing i decentrale institutioner (jf. bilag 3)

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 40
1599 København V

Telefon
Rådhuset, 2. sal, 40

E-mail
JAV@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Udvalgene har også i forbindelse med regnskabsaflæggelsen mulighed for at søge BR-besluttede aktiviteter overført til 2008. Tilsvarende kan udvalgene i forbindelse med den ordinære overførelsessag anmode om, at få de resterende uforbrugte midler overført til 2008.

Fremgangsmåde ved anmodning om tidlige overførelser

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 overførslen kommer fra samt en angivelse af, hvor i budgettet for 2008 overførslen 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.

Der skal angives sagsnummer for de udvalgsgodkendte overførelsesanmodninger, der ikke er BR-besluttede.

Desuden skal anmodningen indeholde en tabel, jf. bilag 2, udfyldt med udvalgenes egne tal, hvori det prognosticerede mindreforbrug bedes opdelt.

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 overførsler 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.

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

Nedenstående tabel opsummerer tidsplanen for processen.

Fredag den 26. oktober kl. 12	Forvaltningen indberetter anmodning om overførsler
Fredag den 9. november	Frist for udvalgets godkendelse
Tirsdag den 27. november	Indstilling behandles i ØU
Torsdag den 13. december	Indstilling behandles i BR

Når den endelige indstilling vedr. tidlige overførsler 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 tidlige overførsler af midler
- Bilag 2: Skema til nærmere specificering af mindreforbruget
- Bilag 3: Kommunens overførselsregler