



Til Økonomiudvalget

27. september 2018

Proces for oversigten vedr. bevillingsudløb i budgettet

Sagsnr.
2018-0256191

Ved 2. behandlingen af budgetforslag 2019 og overslagsårene 2020-2022 på Økonomiudvalgets møde d. 25. september 2018 anmodede Borgmester Mia Nyegaard (B) om en tydeligere angivelse af, hvilke bevillingsudløb, der er medtaget i bilag 11 (Bevillinger der udløber til budget 2019) samt begrundelsen for, hvorfor kun nogle bevillingsudløb er medtaget.

Dokumentnr.
2018-0256191-18

Sagsbehandler
Henrik Krogsgaard

Baggrund

Ved de årlige budgetforhandlinger ydes en række bevillinger til aktiviteter for en afgrænset periode. Det betyder, at Borgerrepræsentationen får mulighed for at tage fornyet stilling til tidligere politiske prioriteringer. På den baggrund udarbejdes der i budgetprocessen oversigt over bevillinger, der udløber i budgetåret.

Af budgetaftale 2018 fremgår følgende vedr. håndtering af bevillingsudløb i budget 2019:

...at hvert udvalg i forbindelse med 2. behandlingen af budgetbidragene for 2019 tager stilling til, hvorvidt midlertidige driftsbevillinger med udløb i 2019 skal indarbejdes i udvalgets faste ramme.

Økonomiforvaltningen har forud for Indkaldelsescirkulæret for budget 2019 (ØU d. 24.01.2018) udarbejdet oversigt vedrørende bevillingsudløb. Oversigten udarbejdes i samarbejde med forvaltningerne, der har haft oversigten i høring.

Praksis er, at bevillingsudløb optages på listen, såfremt der er afsat en midlertidig driftsbevilling i forbindelse med en politisk aftale (budgetaftale eller aftale i forbindelse med overførselssagen). Det betyder bl.a., at midlertidige bevillinger, som er finansieret af eksterne midler f.eks. satspuljemidler eller fondsfinansiering ikke indgår i oversigten over bevillingsudløb. Driftsbevillinger, der entydigt har karakter af engangsudgift optages ikke på listen. Det kan være driftsudgifter til afholdelse af en specifik event, som ikke gentages, en analyse/rapport eller et mindre fysisk anlæg.

Oversigten opdateres efter aftaleindgåelsen af Overførselssagen 2018/2019, hvor der har været afsat midlertidige driftsbevillinger samt på baggrund af alle fagudvalgenes behandling af bevillingsudløb i forbindelse med budgetbidragene.

Team Budget

Københavns Rådhus, Rådhuspladsen
|
1599 København V

EAN nummer
5798009800206

Oversigten har været i høring i forvaltningerne igen forud for ØUs behandling af juni-indstillingen (ØU d. 11.06.2018) og august-indstillingen (ØU d. 22.08.2018).

Videre proces

Økonomiforvaltningen vil også til budget 2020 udarbejde en oversigt over bevillingsudløb, og vil i lighed med tidligere inddrage forvaltningerne i udarbejdelsen med henblik på at sikre, at oversigten indeholder relevante bevillingsudløb på styringsområderne overførsler mv. og anlæg.

Med budgetaftale 2019 blev en identisk hensigtserklæring i forhold til budgetaftale 2018 indarbejdet, hvorfor udvalgene også i forbindelse med behandlingen af budgetbidragene for 2020 skal tage stilling til, om der er emner på oversigten med bevillingsudløb, som skal indgå i udvalgets faste ramme.

Oversigten med bevillingsudløb for 2020 vil blive vedlagt budgetindstillingerne Indkaldelsescirkulæret, Juniindstillingen og Augustindstillingen.

Kriterier og proces for oversigten over bevillingsudløb vil blive forelagt med Indkaldelsescirkulæret for budget 2020.