



Til forvaltningerne

2. oktober 2017

Indkaldelse af overførselsanmodninger

Sagsnr.
2017-0319329

Dokumentnr.
2017-0319329-1

Hermed indkaldes udvalgenes anmodninger om overførsel af midler fra 2017 til 2018 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 2017 anmode Borgerrepræsentationen om at få overført uforbrugte midler fra 2017 til 2018 forudsat, at udvalgets ramme på henholdsvis service og anlæg overholdes.

Principper for overførsler

I forbindelse med regnskab 2017 videreføres principperne for overførsler fra 2014. Reglerne er specificeret i ”Principper for overførsler i forbindelse med regnskab 2017” samt bilagene hertil. Principperne og tilhørende bilag indgår som en del af regnskabscirculære for 2017, som behandles af ØU d. 7. november 2017.

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 2017 er der foretaget en præcisering af lov- og kontraktmæssigt bundne midler, at det alene er kontrakter, der er indgået som led i en planlagt proces samt hvor arbejdet naturligt strækker sig over et årsskifte, hvor det er muligt at få overførselsadgang samt at forvaltningernes indmelding af kontraktmæssigt bundne midler skal uddybes af en forklaring af, hvorfor det er nødvendigt at indgå denne kontrakt.

Samtidig er det præciseret, at Socialforvaltningens sikrede institutioner, som har over/underskud, som kan henføres til det takstfinansierede område, skal håndteres i lighed med de eksternt finansierede projekter.

Center for Økonomi

Københavns Rådhus, Rådhuspladsen
1
1599 København V

EAN nummer
5798009800206

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.

Udvalgene skal senest tirsdag den 13. februar 2018 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.

Den videre proces

Der er afleveringsfrist for indsendelse af oversigt over decentrale institutioner (bilag 6) til Økonomiforvaltningen d. 17. november 2017. Bilaget sendes til Center for Økonomis fællespostkasse teamregnskab@okf.kk.dk, Mia Sejer Nielsen og Malte Bern Jensen.

Fristen for indsendelse bilag 1-5 samt *genfremsendelse* af bilag 6 er senest tirsdag den 13. februar 2018 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

2017-2018	Aktivitet
Primo november 2017	Økonomiforvaltningen udsender indkaldelse til overførsler i forbindelse med regnskabet for 2017.
Fredag den 17. november 2017	Forvaltningerne afleverer liste over decentrale institutioner, som bør have overførselsadgang.
November/december 2017	Økonomiforvaltningen validerer lister over decentrale institutioner, som bør have overførselsadgang i samarbejde med forvaltningerne.
Tirsdag den 30. januar 2018	Økonomiforvaltningen udsender opgørelse af mulig overførsel af decentral opsparring til forvaltningerne
Februar 2018	Intern Revision er i dialog med forvaltningerne om udarbejdelsen af overførselsanmodninger

Tirsdag den 13. februar 2018, kl. 12.00	Forvaltningerne afleverer overførselsanmodninger til Intern Revision og Økonomiforvaltningen.
13. februar – 20. februar 2018	Intern Revision validerer serviceoverførselsanmodninger.
Tirsdag den 20. februar 2018, kl. 12.00	Intern Revision videresender validerede overførselsanmodninger samt erklæringer herom til Økonomiforvaltningen.
Torsdag den 15. marts 2018	Sidste frist for udvalgsgodkendelse af overførselsanmodninger.
16. marts - 22. marts 2018	Reserveret til politiske forhandlinger om overførselssagen
Tirsdag den 24. april 2018	Økonomiudvalget behandler overførselssagen.
Torsdag den 3. maj 2018	Borgerrepræsentationen behandler overførselssagen.