

Nuværende regelsæt for overførsler

1a) Enheder omfattet/ikke omfattet

Decentrale enheder omfattet:

Sektor 2:

Vej og Gartner
Vejvedligeholdelse

Behandles under et
som bygnings-
vedligeholdelse

Flygtninge-
boliger Rødtjørnen
Daglejen
Enggården
Rådhuset
Fælles pulje til
bygningsvedligeholdelse

Behandles under et
som havnen

Havnen
Kultur og forenings-
bygninger havnen
Havnen drift
Havnen Indtægter

Sektor 3:

Dragør skole
St. Magleby skole
Musik- og Kulturskolen
Ungdomsskolen
SFO Kirkevejen
SFO Nordstranden
SFO Jægervejens
SFO Tulipanens
SFO Hartkorn
SFO Strandengen
SFO Sølyst
SFO Blushøj
SFO Hovedgaden
SFO Nord
SFO store Magleby

Sektor 4:

Bibliotekerne
Lokalarkivet

Behandles under et

Hollænderhallen
Kongelundshallen
Søbadeanstalten

Sektor 5:

Daglejen
Tulipanen
Nordstranden vuggestue
Sansehuset
Rødtjørnens børnehave
Børnehaven Sølyst
Kornblomsten
Dragør Menighedsbørnehave
Køjevænget
Harevænget
Hollænderhuset
Høgevænget
Klub Dragør

Sektor 7:

Tandplejen
Aktivitetshuset

Decentrale enheder ikke omfattet:

Sektor 3:

Fælles SFO

Sektor 4:

Folkeoplysningsområdet

Sektor 7:

Sundhedsområdet er kun delvist omfattet af reglerne for økonomisk decentralisering, idet driftsenhederne herunder ikke har overførselsadgang. Dette gælder blandt andet SOSU-elever og Sundhedsplejen.

Sektor 9:

Ældrerådet
Handicaprådet
Udviklingspuljen
Overenskomstpuljen
Rengøring

Der er - i de gældende regler - enheder, som hverken fremgår af omfattet/ikke omfattet.

1b) Nuværende regelsæt, udgiftstyper

Økonomisk decentralisering omfatter alle konti bortset fra husleje, skatter, afgifter og forsikringer

Udgifter til vand og rengøring er ikke omfattet af decentralisering, og har derfor ikke overførselsadgang

Lønudgifter til SFO og støttepædagoger er omfattet af regler for enheder med lønsumsstyring

På folkeskoleområdet er lønkonti ikke inkluderet i decentralisering
Rådhusets enheder og folkeskoleområdet er omfattet af regler for enheder med lønsumsstyring

Regler for overførsel af lønmidler for enheder med lønsumsstyring: Mer-/mindreforbrug af lønmidler overføres automatisk

Der er ikke overførselsadgang for løn på dagplejen

1c) Nuværende regelsæt, overførselsregler

- Der er overførselsadgang fra budgetår til budgetår. For **mindreforbrug** på op til 50.000 kr., eller op til 3 pct. af det korrigerede budget er der automatisk overførsel, efter kommunalbestyrelsens godkendelse. Det gælder også **merforbrug** på op til 5 pct. af det korrigerede budget
- Formålsbestemt overførsel af mindreforbrug over 3 pct. og merforbrug over 5 pct. kan godkendes af kommunalbestyrelsen efter indstilling af fagudvalg
- Der vil være mulighed for at dække solidarisk i et regnskabsår. Underskud hos daginstitutioner med mere end 5 pct. merforbrug dækkes med halvdelen af de

overskud, der er ud over 3 pct. Såfremt dette ikke dækker underskud hos institutioner med mere end 5 pct. merforbrug, kan det resterende underskud fordeles ligeligt mellem alle daginstitutioner

- For overførsel af lønmidler for enheder med lønsumsstyring gælder, at der er overførselsadgang for lønmidler fra budgetår til budgetår. Dvs. at mer- og mindreforbrug overføres automatisk og fuldt ud til kommende regnskabsår efter kommunalbestyrelsens godkendelse
- Driftsenheder og områder uden overførselsadgang kan søge om formålsbestemt overførselsadgang fra budgetår til budgetår.