

REFERAT Familie- og Forebyggelsesudvalget 2022-2025 d. 25-04-2023

Mødedato Tirsdag d. 25. april 2023 kl. 19:00

Mødested Røde Kors Herlev, Herlev Torv 28A, 2730 Herlev

Indholdsfortegnelse

Overførsler fra regnskab 2022 til budget 2023.....	3
Underskriftsblad.....	6

Punkt 35: Overførsler fra regnskab 2022 til budget 2023

00.32.10S00-1-23

Resume

I forbindelse med afslutning af regnskab 2022, skal kommunalbestyrelsen tage stilling til forvaltningens forslag om overførsel af mer- og mindreforbrug til 2023 og fremtidige år.

Forvaltningen indstiller

1. At der fra regnskab 2022 til budget 2023 overføres mindreforbrug på -1,5 mio. kr. på driftsbevillingen og et mindreforbrug på -18,5 mio. kr. på anlægsbevillingen.
2. At der fra regnskab 2022 overføres merforbrug på 2,5 mio. kr. for det gebyrfinansierede område til budgetårene 2023-27, som fordeles med 0,5 mio. kr. i hvert af årene.

Sagsfremstilling

I overensstemmelse med kommunens budget- og regnskabsregulativ samt principperne for overførslen af mer- og mindreforbrug, fremlægger forvaltningen hermed forslag om overførsel af mer- og mindreforbrug fra regnskabsår 2022 til 2023 og fremtidige år.

Overførsler samlet

Som det fremgår af nedenstående tabeller, indstiller forvaltningen, at der fra regnskab 2022 til budget 2023 overføres et nettomindreforbrug -1,5 mio. kr. på driftsvirksomheden (tabel 1) henholdsvis -18,5 mio. kr. på anlægsområdet (tabel 2). På det gebyrfinansierede område indstilles det at overføre et merforbrug på 2,5 mio. kr. til budgetårene 2023 - 2027 (tabel 3).

Driftsvirksomhed

Samlet set indstilles, at der overføres nettomindreforbrug -1,5 mio. kr. Overførslerne vedrører udelukkende mer- og mindreforbrug på projekter, hvor kommunen har forpligtigelser i forhold til eksterne samarbejdspartnerne og myndigheder, samt et realiseret mindreforbrug under Direktionssekretariatet på -0,4 mio. kr. En opstilling af disse fremgår af vedhæftede bilag 1.

Forvaltningen har jævnfør kommunens budget- og regnskabsregulativ, indhentet ansøgninger til overførsler, i forbindelse med budgetopfølgningen pr. den 30. september 2022 (bilag 2). Af de ansøgte overførsler er det alene et mindreforbrug under Direktionssekretariatet på -0,4 mio. kr. som er realiseret ved regnskabsresultatet for 2022, idet de øvrige forventede mindreforbrug ikke er realiserede i regnskabet. Der indstilles derfor alene til at overføre mindreforbruget under Direktionssekretariatet.

Regnskabsresultatet fordelt på udvalg og driftsområder, samt overførsler under driftsrammen, fremgår af vedhæftede bilag 4.

Tabel 1. Drift - overførsler fra 2022 til 2023 fordelt på centre/stabe

Angivet 1.000 kr.	Korr. budget 2022	Forbrug 2022	Afvigelse til korr. Budget 2022	Overføres til 2023
Center for By, Kultur og Erhverv	68.400	68.060	-339	-187
Center for Børn, Unge og familier	124.863	130.891	6.028	0
Center for Dagtilbud og Skole	515.481	521.238	5.757	99
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	461.029	474.052	13.024	0
Center for Sundhed og Voksne	593.404	606.828	13.424	0

Center for Teknik og Miljø	164.210	170.472	6.262	-1.039
Direktion	5.815	6.029	214	0
Direktionssekretariat	20.787	20.416	-371	-371
Stab for IT, Personale og Økonomi	160.429	141.298	-19.131	0
I alt	2.114.418	2.139.284	24.867	-1.498

Anlægsområdet

Det indstilles, at der overføres -18,5 mio. kr. ud af et mindreforbrug på -30,8 mio. kr. Overførslerne vedrører større og mindre tidsmæssige forskydninger i gennemførelsen af anlægsprojekter. Overførslen fordeler sig på 101,8 mio. kr. i forskudte anlægsindtægter og -120,3 mio. kr. i forskudte anlægsudgifter. Der er vedhæftet et særskilt bilag om overførsler på anlægsområdet (bilag 3).

Tabel 2. Anlæg - overførsler fra 2022 til 2023 fordelt på centre/stabe

Angivet i 1.000 kr.	Korr. budget 2022	Forbrug 2022	Afvigelse til korr. budget 2022	Overføres til 2023
Center for Dagtilbud og skole	3.570	104	-3.466	-3.466
Stab for IT, Personale og Økonomi	1.820	633	-1.187	-1.187
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	128.891	80.939	-47.952	-39.812
Center for Teknik og Miljø – Trafik	84.607	16.029	-68.578	-64.448
Center for Teknik og Miljø - Renovation	8.302	21.676	13.374	13.374
Køb og salg af grunde	-77.932	-853	77.079	77.079
Center for By, Kultur og Erhverv	400	364	-36	-36
I alt	149.658	118.892	-30.766	-18.496

Takst- og gebyrfinansierede områder

Det indstilles at overføre et merforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende skadedyrsbekæmpelse ud af et samlet merforbrug på 11,6 mio. kr. Det resterende merforbrug på 9,1 mio. kr. håndteres over mellemværendet, hvorefter beløbet opkræves over en årrække via renovationstaksten. Merforbruget vedrørende skadedyrsbekæmpelse overføres med 0,5 mio. kr. om året til årene 2023 til 2027, således at overførslen tilsvarende den planlagte afvikling af merforbruget.

Tabel 3. Det takst- og gebyrfinansierede område - overførsler fra 2022 til 2023-2027 fordelt på centre/stabe

Angivet i 1.000 kr.	Korr. budget 2022	Forbrug 2022	Afvigelse til korr. budget 2022	Overføres til 2023 - 2027
Center for Teknik og Miljø	-5.369	6.229	11.598	2.506
I alt	-5.369	6.229	11.598	2.506

Lovgrundlag

Intet at bemærke.

Økonomi

Det indstilles, at der samlet set overføres et mindreforbrug på -1,5 mio. kr. på driftsbevillinger, -18,5 mio. kr. på anlægsbevillinger og et merforbrug på 2,5 mio. kr. på det gebyrfinansierede område.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Beslutning

Forvaltningen havde følgende ændringsforslag til Ad 1.:

At der tillige indstilles, at mindreforbruget i 2022 på anlægspuljerne ”Grøn by og biodiversitet” samt ”Vejtræer” overføres til budget 2023.

Tiltrådt.

Forvaltningens indstilling er tiltrådt med bemærkning om, at udvalget tiltræder for overførsler gældende for udvalgets område.

Udvalget understregede det u hensigtsmæssige i dette års behandling af overførselssagen og ønsker en tilbagevenden til tidligere års processer, hvor udvalget tidligt på året behandler de konkrete poster på overførselssagen, herunder forklaringer på mer- og mindreforbrug.

Udvalget ønsker en evaluering på budgetprocessen.

Bilag

Bilag 1 - Indstillede driftsoverførsler fra Regnskab 2022 til Budget 2023

Bilag 2 - Ansøgte overførsler ifm budgetopfølgning pr. 30.09.2022

Bilag 3 - Anlægsoverførsler fra Regnskab 2022 til Budget 2023

Bilag 4 - Regnskabsresultater og overførsler fordelt på udvalg Drift

Punkt 36: Underskriftsblad

00.22.00P35-1-21

Resume

Godkendelse af digitalt underskriftsblad.

Forvaltningen indstiller

at protokol og deltagelse i mødet godkendes via det digitale underskriftsblad.

Beslutning

Protokollen blev underskrevet.