

REFERAT Økonomiudvalg d. 17-12-2024

Mødedato Tirsdag d. 17. december 2024 kl. 16:00

Mødested Torvegade 10, mødelokale 1 og 2

Indholdsfortegnelse

Service- og anlægsudgifter 2024.....	3
Lukket: Underskriftsark 17. december 2024.....	6

Punkt 1: Service- og anlægsudgifter 2024

EMN-2024-00453

Bilag

Service- og anlægsudgifter og mulighed for konvertering i 2024

1 (Offentlig) Service- og anlægsudgifter 2024

Offentlig titel:

Sagsnr: EMN-2024-00453

DokID: 4125753

Sagsbehandler: Monica Horsebøg Sølling

Beslutning

ØKONOMIUDVALG DEN 17-12-2024 16:00

Fraværende

.

Indstillingspunkt 1, Økonomiudvalget anbefaler anlægsprojekterne a-m, som er anført i bilaget, skal konverteres til drift:

Indstillingspunkt 2, anbefales.

Indstillingspunkt 3, anbefales.

Tidligere beslutninger

.

Anledning

KL anmoder kommunerne om at undersøge muligheden for at øge driftsudgifterne og tilsvarende reducere anlægsudgifterne i 2024.

Forventet sagsgang

Økonomiudvalget

Byrådet

Indstilling

Økonomisk Sekretariat indstiller, at:

1. Der tages stilling til, hvorvidt nogle af de anlægsprojekter, som er anført i bilaget, skal konverteres til drift.
2. Der gives en tillægsbevilling til driften svarende til de projekter som konverteres.
3. Tillægsbevillingen finansieres af rådighedsbeløb under anlæg, og anlægsbevillingen til de pågældende projekter nulstilles.

Sagsfremstilling

I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af Forventet regnskab pr. 31. oktober 2024, blev det besluttet at indkalde til et ekstraordinært økonomiudvalgsmøde for at drøfte, hvorvidt Skive Kommune skal konvertere anlægsudgifter til service inden udgangen af 2024.

På landsplan er der udsigt til at serviceudgifterne i 2024 lander under det budgetterede niveau, mens anlægsudgifterne er på vej mod at lande markant over budgetterne. Den seneste opgørelse, på baggrund af kommunernes tilbagemeldinger til KL, indikerer et mindreforbrug på service på 1 mia. kr. og et merforbrug på anlæg på 3 mia. kr.

Det er en aftale mellem KL og regeringen, at kommunerne under ét arbejder for at holde de økonomiske rammer. KL har på den baggrund sendt brev til landets borgmestre med anmodning om, at kommunerne undersøger muligheden for at øge driftsudgifterne og tilsvarende reducere anlægsudgifterne i 2024.

I Skive Kommune er der pr. 30. november 2024 en forbrugsprocent på serviceudgifterne på 90,0%. Dette er 0,6% lavere end forbrugsprocenten på samme tidspunkt i 2023. Forvaltningernes tilbagemeldinger på baggrund af forbruget pr. 31. oktober indikerer et mindreforbrug på serviceudgifterne ved årets udgang på 13,9 mio. kr. i forhold til servicerammen.

Der er nettoudgifter til anlæg på 69,7 mio. kr. pr. 30. november 2024 mod et korrigeret budget eksklusive overførsler på 86,7 mio. kr. Det forventede forbrug ved årets udgang er 84,2 mio. kr. på baggrund af forbruget pr. 31. oktober.

Der er således ikke isoleret set udsigt til, at Skive Kommune vil overskride anlægsrammen, og det forventede mindreforbrug i forhold til servicerammen er begrænset.

Det indstilles, at Økonomiudvalget tager stilling til, hvorvidt der alligevel skal konverteres anlægsudgifter til driften i Skive Kommunes regnskab 2024.

Det fremgår af bilaget, hvilke projekter, hvor der er bevilget midler via anlægsbudgettet, der vurderes at kunne flyttes til driften.

Konvertering fra anlæg til drift skal ske under hensyntagen til kontinuitetsprincippet, således anlægsudgifter som konverteres, enten skal have karakter af lignende opgaver, som tidligere er konteret som driftsudgifter, eller at praksis ændres, så tilsvarende udgifter også fremadrettet konteres som driftsudgifter.

JURA (herunder lovgrundlag)

Budget- og regnskabssystem for kommuner, kap. 2.

Økonomi

Se sagsfremstilling.

Bilag

1. Service- og anlægsudgifter og mulighed for konvertering i 2024 (4126643 - EMN-2024-00453)

Punkt 2: Lukket: Underskriftsark 17. december 2024

EMN-2022-00268

ØKONOMIUDVALG

DEN

17-12-2024 16:00

Fraværende

Skriv navn på medlemmer, som ikke er til stede. Hvis alle er til stede: Sæt ét punktum.

Rådets/Udvalgets beslutning