

Regnskab 2024 - Økonomiudvalget

25/730 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

I denne sag fremlægges sektorbeskrivelse, anlægsnote og oversigt over driftsoverførsler og afsluttet anlægsregnskab med bruttoudgifter på 2 mio. kr. eller mere, for Økonomiudvalgets eget område, som vil indgå som en del af det samlede årsregnskab for Norddjurs Kommune. Økonomiudvalget skal i denne sag godkende det vedlagte materiale på udvalgets område for regnskab 2024.

Norddjurs Kommunes samlede årsregnskab for 2024 behandles også på dette møde, samt sager om overførsel af budget på både drifts- og anlægsområdet fra 2024 til 2025.

Økonomiudvalgets oprindelige driftsbudget for 2024 udgør 374,2 mio. kr. Der er et merforbrug på 2,0 mio. kr. I den vedlagte sektorbeskrivelse redegøres for årsagerne til merforbruget.

Aftaleenhederne kan med de nye regler maksimalt overføre 5 pct. i mindreforbrug af deres budgetramme med overførselsadgang. Resten går i kassen ved regnskabsafslutningen. Midler fra eksternt finansierede projekter er undtaget af de 5 pct. Økonomiudvalget har overførte midler fra tidligere år på driften, og der indstilles, at der overføres 15 mio. kr. i mindreudgifter på driften til 2025.

På Økonomiudvalgets område er der 0 aftaleenheder med merforbrug over 2,5 pct.

Der er afsluttet 9 anlægsregnskaber på udvalgets område i 2024, heraf er 1 projekt med en anlægssum på over 2 mio. kr. og der er aflagt særskilt regnskab for dette.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Sektorbeskrivelse og anlægsnote har sammenhæng til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune, hvor regnskabet følger op på principperne og målsætningerne i den

økonomiske politik, som også har indgået som en aktiv del af arbejdet med budgetopfølgningerne i løbet af året.

Samtidig er principperne for opsparing og anvendelse af overførsler også besluttet i Norddjurs Kommunes økonomiske politik. På baggrund af revideret Økonomisk Politik (juni 2024) gælder der, som beskrevet tidligere, nye regler for overførsler mellem årene.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Regnskabsaflæggelse er omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at

1. sektorbeskrivelsen, anlægsnoten og tilhørende bilag på Økonomiudvalgets område for regnskab 2024 godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 08-04-2025

Godkendt.

Bilag:

1 - 3750728	Åben	Sektorbeskrivelse	(29577/25)	(H)
2 - 3752155	Åben	Anlægsnote 2024	(30676/25)	(H)
3 - 3760365	Åben	Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio	(36660/25)	(H)
4 - 3760376	Åben	Overførsler på drift fra 2024 til 2025 Økonomiudvalget	(36669/25)	(H)