

Regnskab 2024 - Arbejdsmarkedsudvalget

25/730 Åben Sag

Sagsgang

AU

Sagsfremstilling

I denne sag fremlægges sektorbeskrivelse og oversigt over driftsoverførsler.

Arbejdsmarkedsudvalget skal godkende det vedlagte materiale på udvalgets område for regnskab 2024.

Der er ingen anlægsregnskaber på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2024.

Norddjurs Kommunes samlede årsregnskab for 2024 vil blive behandlet i Økonomiudvalget 8. april 2025 og i Kommunalbestyrelsen 22. april 2025. Ved samme møder behandles også sager om overførsel af budget på både drifts- og anlægsområdet fra 2024 til 2025.

Arbejdsmarkedsudvalgets oprindelige driftsbudget for 2024 udgør 791,8 mio. kr. Der er et mindreforbrug på 40,5 mio. kr., og heraf overføres 1,0 mio. kr. til 2025.

Den økonomiske politik blev revideret i juni 2024, og i den forbindelse blev der vedtaget nye regler for overførsler mellem årene. Det nye regelsæt er gældende for overførsler fra 2024 til 2025. Fremover vil aftaleholderne indenfor bestemte rammer have fri mulighed for at overføre og bruge overførte midler i det/de følgende år. I forbindelse med overgang til nyt regelsæt for overførselsadgang indstilles det ekstraordinært i år, at de enheder, der har merforbrug, får nulstillet merforbruget. På Arbejdsmarkedsudvalgets område drejer det sig om Job og Sprog, som får dækket merforbrug af øvrigt mindreforbrug indenfor udvalgets område. Fremover vil eventuelle merforbrug skulle afdrages i efterfølgende år.

Derfor udarbejdes der ikke handleplaner, men de områder, som allerede er under udvidet økonomistyring, følges som hidtil, ligesom områder, der vurderes at være i risiko for fortsatte økonomiske udfordringer, iværksætter initiativer med henblik på at imødegå dette.

Aktuelt er der ingen enheder under udvidet økonomistyring på Arbejdsmarkedsudvalgets område.

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.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Sektorbeskrivelse 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. Siden 2022 har der ved budgetlægningen været afsat en pulje til brug af overførsler og på baggrund af revideret Økonomisk Politik (juni 2024) gælder, 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. Som en del heraf indgår blandt andet bemærkninger/sectorbeskrivelse 2024 og oversigt over overførte uforbrugte driftsbevillinger.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at sektorbeskrivelsen på Arbejdsmarkedsudvalgets område for 2024 godkendes.

Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 27-03-2025

Godkendt.

Afbud:

Diana Therese Mikkelsen (Æ)

Martin Raghner (C)

Bilag:

1 -	Åben	Sektorbeskrivelse regnskab 2024	(32733/25)	(H)
3754864		Arbejdsmarkedsudvalget		
2 -	Åben	AU - overførsler 2024-2025	(35034/25)	(H)
3758292				