

Beslutning - Regnskab 2022 (PBU)

Sagsnr. i ESDH: 22/17180

Beslutningskompetence: Plan og Byudvikling

Beslutningstema

Plan og Byudvikling skal godkende regnskab for 2022 og de tilhørende regnskabsbemærkninger på udvalgets område. Kommunens samlede årsregnskab fremlægges i en samlet sag i april til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og Byrådet.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger regnskab 2022 for Plan og Byudvikling (PBU) til godkendelse.

Generelle bemærkninger

Regnskabet for Furesø Kommune udviser et samlet et mindreforbrug på i alt 10,5 mio. kr. (netto) på driften i forhold til det korrigerede budget 2022. De væsentligste årsager til mindreforbruget er gunstige konjunkturer på beskæftigelsesområdet samt, at der har været udvist generel udgiftstilbageholdenhed efter byrådets beslutning på mødet den 13. oktober 2022, hvor der blev besluttet at indføre tiltag ift. budgetoverholdelse for 2022.

Af det samlede forbrug udgør forbruget som følge af COVID-19 situationen samlet set 4,6 mio. kr. Furesø Kommune har modtaget 4,5 mio. kr. i kompensation for de kommunale udgifter til håndtering af de kommunale udgifter ifm. COVID-19 situationen ved indgåelsen af Økonomiaftalen for 2023. Kompensationen blev fordelt ved Budgetopfølgning III ud fra en konkret vurdering af udvalgets udgifter. Ift. Ukraine-relaterede udgifter har der samlet set været udgifter for 6,5 mio. kr., der er afholdt indenfor kommunens samlede budget. Udvalget har ikke haft udgifter relateret til COVID-19 eller Ukraine.

Der er vedlagt regnskabsbemærkninger inkl. Økonomirapport, samt en oversigt over anlæg, jf. bilag 1 - 4.

Drift

Det samlede regnskab viser på aktivitetsområdet under Plan og Byudvikling et mindreforbrug på 90.000 kr. på udgiftssiden og merindtægter på 12.000 kr. på indtægtssiden. Det samlede regnskab er inden for servicerammen, svarende til en nettoforbrugsprocent på 117,0 pct. Det oprindelige budget var på -0,9 mio. kr. Som følge af tillægsbevillinger ved Budgetopfølgning I og II blev budgettet justeret med knap 0,3 mio. kr. (netto). Det korrigerede budget for 2022 udgør -0,6 mio. kr. (netto).

Regnskabet viser således et samlet mindreforbrug på i alt 0,1 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget 2022.

Plan og Byudvikling 11-04-2023

Tabel 1: Regnskab 2022 – Plan og Byudvikling

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Udgifter	411	0	67	478	388	23	90
Indtægter	-1.280	0	200	-1.080	-1.093	-188	12
Udgifter - i alt	411	0	67	478	388	23	90
Indtægter - i alt	-1.280	0	200	-1.080	-1.093	-188	12
Netto - i alt	-869	0	267	-602	-704	-165	102

Fortegn: Minus = mindreforbrug eller mindreindtægter / Plus = mindreudgift eller merindtægt

Regnskabet dækker over større og mindre udsving på aktivitetsområdet, der gennemgås nedenfor. For en uddybende beskrivelse af forudsætninger og ændringer henvises til dagsordenens bilag 2 - regnskabsbemærkninger.

Aktivitetsområde Plan og byggesager

På aktivitetsområdet viser regnskab for 2022 et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget.

De væsentligste årsager til det regnskabsresultat er:

- at der ikke har været større projekter, hvor det har været relevant at inddrage det rådgivende organ, samt at det har været muligt at behandle flere emner på de enkelte møder, hvorfor regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. advisory board.

Anlæg

På anlægsområdet udviser regnskab 2022 for Plan og Byudvikling et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

I bilag 4 er der en oversigt over udvalgets samlede anlægsbevillinger i 2022.

Økonomiske konsekvenser

Regnskab 2022 (drift) for Plan og Byudvikling udviser et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 0,1 mio. kr. netto.

På anlægssiden udviser regnskabet et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Udvalgets regnskab for drift og anlæg indgår i Furesø Kommunes samlede årsregnskab for 2022. Spørgsmålet om eventuelle budgetoverførsler fra 2022 til 2023 på udvalgets område behandles i et efterfølgende punkt på denne dagsorden.

Sammenhæng med 2030-mål og succeskriterier

Budgetoverholdelse og en løbende stærk økonomistyring skal sikre, at der fremadrettet er stabil økonomi med et økonomisk råderum til, at byrådet kan arbejde målrettet med de otte 2030-mål, så Furesø også i fremtiden er attraktiv at bo, arbejde og leve i, med en fortsat økonomisk balance i Furesø. Årsregnskabet giver en samlet status for, hvordan kommunens budgetoverholdelse har været det seneste år.

Borgerinddragelse

Der er ingen borgerinddragelse eller høring i forbindelse med aflæggelse af regnskabet.

Lovgrundlag

Styrelseslovens § 45.

Det videre forløb

Plan og Byudviklings indstilling af regnskab 2022 indgår i den samlede regnskabssag, der forelægges og godkendes af Økonomiudvalget og Byrådet i april måned, der afgiver det til kommunens revision, som påtegner regnskabet.

Indstilling

Forvaltningen indstiller at Plan og Byudvikling overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler;

- at regnskab 2022 og tilhørende regnskabsbemærkninger for Plan og Byudvikling godkendes.

Anbefalet.

Bilag:

1 - 3032687	Åben	Bilag 1 - Udvalgsfordelt regnskabsresultatet 2022 (det skattefinansierede område).docx	(22945/23)	(H)
2 - 3033427	Åben	Bilag 2 - Regnskabsbemærkninger 2022 (PBU)	(23485/23)	(H)
3 - 3033439	Åben	Bilag 3 - Regnskabsoversigt 2022 (PBU)	(23495/23)	(H)
4 - 2972030	Åben	Bilag 4 - Anlægsoversigt til regnskab 2022	(120858/22)	(H)