

REFERAT Teknik- og Miljøudvalget d. 02-04-2025

Mødedato Onsdag d. 02. april 2025 kl. 16:00

Mødested Hammel administrationsbygning, mødelokale 1

Indholdsfortegnelse

Overførsel af overskud og underskud fra 2024 til 2025 (drift).....	3
Orienteringspunkt.....	10
Digitalt underskriftsark.....	13

Punkt 1: Overførsel af overskud og underskud fra 2024 til 2025 (drift)

EMN-2025-00010

Bilag

Overførsel af overskud og underskud fra 2024 til 2025 (drift)

Notat vedr. udgifter til ukrainske flygtninge i 2024

1. Overførsel af overskud og underskud fra 2024 til 2025 (drift) (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang Fagudvalg, ØK, BY

Lovgrundlag

Teknik- og Miljøudvalget
2. april 2025 16:00

SAGENS INDHOLD

Byrådet skal i denne sag tage stilling til overførsel af overskud eller underskud fra 2024 til 2025.

Sags-ID: EMN-2025-00010
Dok-ID: 3871277
Sagsbehandler: henj

Ligeledes skal Byrådet tage stilling til, i hvilket omfang arbejdspladser mv. skal kompenseres for udgifter til ukrainske flygtninge i 2024.

Overførslen af overskud eller underskud vedrører arbejdspladser med en decentraliseringsaftale, igangværende projekter samt områder, hvor der er tradition for at overføre overskud/underskud til næste år.

Overførsel af overskud eller underskud mellem årene giver mulighed for flerårig planlægning af aktiviteter. Byrådet skal formelt godkende overførslerne, hvilket sker i form af en tillægsbevilling.

VURDERING

Job og Økonomi har opgjort regnskabsresultatet for 2024 på områder med overførselsadgang mellem årene.

Herudover er der foretaget en vurdering af merudgifter, der kan henføres til ukrainske flygtninge i 2024. Merudgifterne indgår i nedenstående opgørelse og er beskrevet i vedlagte bilag.

Fra 2023 til 2024 blev der overført et samlet akkumuleret overskud på 53,2 mio. kr. Fra 2024 til 2025 foreslås det, at der overføres et samlet akkumuleret overskud på 86,8 mio. kr. Opsparingen på decentraliseringsaftaler og områder med overførselsadgang er således forøget med 33,6 mio. kr. i 2024. Heri indgår forslag til kompensation for udgifter til ukrainske flygtninge, samt forslag om, at 4,4 mio. kr. ikke overføres, men lægges i kassen.

I budgettet for 2024 var der afsat 24,4 mio. kr. til forbrug af opsparede beløb. Hvis institutioner mv. havde brugt mere end 24,4 mio. kr. af de opsparede beløb i 2024, ville det have medført et pres på budgettet til serviceudgifterne og dermed Favrskov Kommunes serviceramme. Den yderligere opsparing på 33,6 mio. kr. i 2024 betyder, at der samlet set er et mindreforbrug på 58 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Ifølge retningslinjerne for økonomisk decentralisering må der inden for decentraliseringsaftalerne højst overføres et akkumuleret overskud på 10 % fra år til år. Det fulde overskud på decentraliseringsaftalerne overføres dog som udgangspunkt til det efterfølgende år. I 2024 er der seks decentraliseringsaftaler, der ligger over denne grænse. Job og Økonomi foreslår, at det fulde overskud overføres til 2025. Direktionen skal godkende en plan for anvendelsen af overskuddet.

Tilsvarende må der inden for decentraliseringsaftalerne højst overføres et akkumuleret underskud på 5 % til næste år. Det fulde underskud på decentraliseringsaftalerne overføres dog som udgangspunkt til det efterfølgende år. I 2024 er der fire decentraliseringsaftaler, der har et større underskud end 5 %. Job og Økonomi foreslår, at det fulde underskud overføres til 2025. Direktionen skal godkende en plan for afvikling af underskuddet.

Udviklingen i det samlede overskud fordeler sig således:

1.000 kr. (+ = overskud)	Akkumuleret overskud/underskud overført fra 2023 til 2024	Overskud/underskud i 2024 (inkl. kompensation for ukrainske flygtninge)	Akkumuleret overskud/underskud, som overføres til 2025
Decentraliseringsaftaler	13.982	19.257	33.239
Øvrige områder med overførselsadgang	39.189	14.358	53.547
I alt	53.171	33.615	86.786

Udgifter til ukrainske flygtninge

Da der i forbindelse med overførslerne fra 2023 til 2024 var usikkerhed om kommunernes udgifter til ukrainske flygtninge ville blive dækket i 2024 blev der overført en pulje på 7,8 mio. kr. fra 2023 til 2024 til dækning af eventuelle ufinansierede udgifter til ukrainske flygtninge i 2024. Favrskov Kommune har efterfølgende, som følge af økonomiaftalen for 2025 mellem KL og regeringen, modtaget en kompensation på 7,5 mio. kr. til dækning af udgifter til ukrainske flygtninge i 2024. Favrskov Kommunes samlede finansiering til dækning af udgifter til ukrainske flygtninge udgør derfor samlet set 15,3 mio. kr. i 2024.

Job og Økonomi har i forbindelse med regnskabsafregningen for 2024 opgjort de udgifter, der kan henføres til ukrainske flygtninge til 5,4 mio. kr. i 2024. Det betyder, at der er en udisponeret finansiering på 9,9 mio. kr. i 2024.

Situationen i Ukraine er imidlertid fortsat usikker og Folketinget har forlænget Ukraine-særloven frem til marts 2026. Samtidig er der usikkerhed om kommunerne i 2025 vil blive kompenseret for udgifterne til ukrainere og/eller hvor stor kompensationen eventuelt bliver. Det foreslås derfor, at der overføres 6,0 mio. kr. til 2025 til dækning af udgifter til ukrainske flygtninge i 2025. I medfør heraf foreslås det, at det resterende beløb på 3,9 mio. kr. tilføres kassen.

Decentraliseringsaftaler

Inden for decentraliseringsaftalerne blev der overført et overskud på 14,0 mio. kr. fra 2023 til 2024. Inklusive kompensationen for Ukraine-udgifter er der i 2024 opsparet yderligere 19,3 mio. kr. på decentraliseringsaftalerne. Det foreslås derfor, at der overføres et overskud på i alt 33,2 mio. kr. vedr. decentraliseringsaftalerne fra 2024 til 2025.

Udviklingen i det samlede overskud fordeler sig således:

(1.000 kr.)	Overførsel fra 2023	Overskud/	Overførsel fra 2024
-------------	---------------------	-----------	---------------------

(+ = overskud)	til 2024	underskud i 2024	til 2025
Folkeskoler og SFO	5.151	-8.017	-2.866
Dagtilbud	-1.723	-346	-2.069
Sårbare børn og unge	496	-43	453
Børne- og Skoleudvalget	3.924	-8.406	-4.482
Ældre	-62	14.194	14.132
Socialområdet	288	3.810	4.098
Sundhed	305	2.422	2.727
Social og Sundhedsudvalget	531	20.426	20.957
Økonomiudvalget	7.891	4.807*	12.698
Teknik- og Miljøudvalget	-392	2.424	2.032
Arbejdsmarkedsudvalget	985	322	1.307
Kultur- og Fritidsudvalget	1.043	-316	727
I alt	13.982	19.257	33.239

*Inklusive kompensation for ukrainske flygtninge.

Øvrige områder med overførselsadgang

Fra 2023 til 2024 blev der overført i alt 39,2 mio. kr. på øvrige områder med overførselsadgang. I 2024 er der opsparet 16,6 mio. kr. inkl. kompensation for udgifter til ukrainske flygtninge.

Overførslerne på øvrige områder med overførselsadgang fordeler sig således:

(1.000 kr.) (+ = overskud)	Overførsel fra 2023 til 2024	Overskud/ underskud i 2024	Overførsel fra 2024 til 2025**
Økonomiudvalget	5.834	1.444	7.278
Teknik- og Miljøudvalget	6.611	5.169	11.380
Børne- og Skoleudvalget	4.876	9.073*	13.949
Social- og Sundhedsudvalget	7.701	1.439	9.093
Kultur- og Fritidsudvalget	2.679	-424	2.255
Plan- og Landdistriktsudvalget	3.688	-96	3.592
Pulje til udgifter til ukrainske flygtninge m.m.	7.800	0	6.000
I alt	39.189	16.605	53.547

*Inklusive kompensation for ukrainske flygtninge.

**Korrigeret for beløb der foreslås tilført kassen.

I det opsparede beløb i 2024 på 16,6 mio. kr. indgår, at der overføres et overskud på 9,7 mio. kr. på specialundervisningsområdet. Af dette overskud foreslås 1,1 mio. kr. overført til 2025 til betaling af mellemkommunale regninger, som vedrører 2024, men først modtages i 2025. Dermed udgør det akkumulerede overskud på specialundervisningsområdet 8,6 mio. kr. i 2024 inkl. en kompensation på 509.000 kr. til dækning af udgifter til ukrainske flygtninge. Overskuddet skyldes primært, at flere elever enten har færdiggjort folkeskolen, er flyttet fra kommunen eller er visiteret til mindre indgribende tilbud til en lavere takst. Hertil kommer et øget brug af kommunens egne tilbud som Zenit og det nyetablerede Skoven på Lilleåskolen. Begge disse tilbud har mindsket brugen af eksterne tilbud uden for kommunen og de afledte transportudgifter hertil.

I forlængelse heraf bemærkes, at udgifterne på specialundervisningsområdet er påvirket af nuværende og nye elevers konkrete tilbud og behov. Ligeledes bemærkes, at overskuddet i 2024 ikke vurderes at være udtryk for en strukturel ubalance, men udviklingen følges tæt i 2025.

På den baggrund foreslås det, at 2 mio. kr. af det akkumulerede overskud i 2024 tilbageføres til folkeskolerne. Desuden foreslås det, at det resterende beløb på 6,6 mio. kr. anvendes til håndtering af et forventet stigende antal elever i egne specialklasser og vidtgående specialundervisningstilbud i 2025, samt til indsatser på folkeskolerne, der skal understøtte den fortsatte udvikling af skolernes praksis for at imødegå udviklingen i segregeringen og inklusionsopgaven. I tilknytning hertil foreslås det, at Børne- og Skoleudvalget løbende vil blive orienteret om udviklingen på området.

Endelig foreslås det, at 447.000 kr. som vedrører to projekter "Nye opgaver almen praksis nære sundhedsvæsen" og "Indsamling af batterier" lægges i kassen.

ØKONOMI

Fra 2023 til 2024 blev der overført et samlet akkumuleret overskud på 53,2 mio. kr. på områder omfattet af overførselsadgang imellem årene. I 2024 er det opsparede beløb forøget med 33,6 mio. kr.

Det foreslås, at der overføres 86,8 mio. kr. fra 2024 til 2025 på de områder, der er omfattet af overførselsadgang imellem årene. Herudover foreslås det, at der samlet set lægges 4,4 mio. kr. i kassen. Heraf vedrører 3,9 mio. kr. en udisponeret finansiering af udgifter til ukrainske flygtninge og 0,5 mio. kr. vedrører to projekter under øvrige områder med overførselsadgang.

INDSTILLING

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

1. At det godkendes, at der inden for decentraliseringsaftalerne overføres 33,239 mio. kr. fra 2024 til 2025 jf. vedlagte bilag.
2. At det godkendes, at der på øvrige områder med overførselsadgang overføres 53,547 mio. kr. fra 2024 til 2025 jf. vedlagte bilag.
3. At der gives en tillægsbevilling på 86,786 mio. kr. i 2025 finansieret af kassebeholdningen.
4. At det godkendes, at kassebeholdningen tilføres 4,347 mio. kr.

BESLUTNING

.

Teknik- og Miljøudvalget, 2. april 2025:

Fraværende: Søren Gade

Indstilles godkendt.

Bilag

1. Overførsel af overskud og underskud fra 2024 til 2025 (drift) (3840772)
2. Notat vedr. udgifter til ukrainske flygtninge i 2024 (3871279)

Punkt 2: Orientierungspunkt

EMN-2021-03383

2. Orienteringspunkt (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang TM-U

Lovgrundlag

Teknik- og Miljøudvalget
2. april 2025 16:00

SAGENS INDHOLD

Gensidig orientering og eventuelt.

Sags-ID: EMN-2021-03383
Dok-ID: 3668033
Sagsbehandler: tinj

INDSTILLING

Direktøren for Teknik og Miljø indstiller til Teknik- og Miljøudvalget:

1. At tage orienteringen til efterretning.

BESLUTNING

.

Teknik- og Miljøudvalget, 2. april 2025:

Fraværende: Søren Gade

Godkendt.

Bilag

Punkt 3: Digitalt underskriftsark

EMN-2021-03379

3. Digitalt underskriftsark (Åben)

Teknik- og Miljøudvalget skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem i Teknik- og Miljøudvalget, som har deltaget i mødet, underskrive ved at trykke på "Godkend" i øverste højre hjørne.

Teknik- og Miljøudvalget
2. april 2025 16:00

Sags-ID: EMN-2021-03379
Dok-ID: 3683394
Sagsbehandler: chpo

BESLUTNING

.

Teknik- og Miljøudvalget, 2. april 2025:

Fraværende: Søren Gade

Godkendt.

Bilag

