

REFERAT Økonomiudvalget 2005-2020 d. 21-02-2012

Mødedato Tirsdag d. 21. februar 2012 kl. 00:00

Mødested

Indholdsfortegnelse

Beslutning om forhåndsgodkendelse af regnskabsoverførsel - ØU - KB.....	3
---	---

Punkt 447: Beslutning om forhåndsgodkendelse af regnskabsoverførsel - ØU - KB

Beslutning om forhåndsgodkendelse af regnskabsoverførsel - ØU - KB

447. Beslutning om forhåndsgodkendelse af regnskabsoverførsel - ØU - KB

J.nr.: 00.30.10 Init.: Direktionen, AS/IL ÅBEN SAG

Problemstilling:

Forhåndsgodkendelse af overførsel af 800.000 kr. vedr. Tranebjerg Skoles overskud for regnskab 2011 til anvendelse til IT-investering. Sagsfremstilling:

Ved kommuneaftalen for 2011 blev der indført individuel og kollektiv straf til kommuner, der ikke overholder deres budgetter.

I forbindelse med de løbende budgetopfølgninger i 2011, aftalte direktionen i oktober med skolen, at skolen af hensyn til resultatet af kommunens samlede regnskabsresultat, udskød sine planlagte IT investeringer til primo 2012.

Der er orienteret om aftalen ved de løbende budgetrevisioner.

Dette betyder i sagens natur, at udbetaling af det tilbageholdte beløb, skal politisk godkendes, da investeringerne således ikke blev gennemført inden regnskabsafslutning den 31.12.2011.

Skolens regnskab 2011 udviser et decentralt overskud på ca. 1,7 mio. kr.

Der søges således forhåndsgodkendelse af overførsel 800.000 kr. så den planlagte investering kan gennemføres. (Se bilag)

Dette betyder, hvis afdelingerne samlet set fuldt ud bruger pengene fra et overført overskud fra 2011 til 2012 i 2012, så fremtræder dette som "merforbrug" i forhold til budget 2012 og kan således påvirke risikoen for straf ved regnskabsafslutningen - afhængigt af det samlede resultat af alle afdelingers over- og underskud.

Lovgrundlag:

Kommunestyrelsesloven.

Løsningsmuligheder:

1. Forhåndsgodkender regnskabsoverførsel 800.000 kr.
2. Kan ikke forhåndsgodkende regnskabsoverførsel.

Relation til den lokale målsætning, herunder kommunens sundhedspolitik:

Rammer for decentralisering af økonomi og styring i Samsø Kommune.

Økonomi:

Overskud på 1,6 mio. kr. vedr. regnskab 2011, udgør ca. 5 % af skolens samlede budgetramme på ca. 30 mio. kr. Iht.

"Rammer for decentralisering af økonomi og styring i Samsø Kommune" (KB d. 17.2.2004) er der ikke fastsat grænser for niveau for opsparing og dermed overførsel af ikke forbrugte beløb.

Indstilling:

Direktionen indstiller til forhåndsgodkendelse af regnskabsoverførsel 800.000 kr. til skolen (Løsning 1).

Beslutning i Tillægsgagsorden - Økonomiudvalget den 21. februar 2012:

Anbefales godkendt under forudsætning af, at øvrigt overskud undersøges nærmere.