



**Punkt 3.**

**Foreløbigt regnskab 2014 for Aalborg Kommune**

2015-012024

**Borgmesterens Forvaltning fremsender** til Magistratens orientering "foreløbigt regnskab 2014" for Aalborg Kommune.

*Beslutning:*

*Til orientering.*



## Sagsbeskrivelse

I henhold til den vedtagne tidsplan for regnskabsafleggelsen for 2014 skal Magistraten den 16. marts 2015 orienteres om det foreløbige regnskab for 2014.

Det foreløbige regnskabsresultat af det skattefinansierede område viser et mindreforbrug på 263,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et mindreforbrug på ordinær driftsvirksomhed på 113,1 mio. kr. og et mindreforbrug på 150,6 mio. kr. på anlæg, hvoraf mindreforbrug på jordforsyningen udgør 25,6 mio. kr.

Set i forhold til det oprindelige budget for det skattefinansierede område udviser regnskabsresultatet et merforbrug på 15,9 mio. kr. Dette er et samlet resultat af flere faktorer. Skatteindtægterne er forøget med 14,3 mio. kr. som følge af stigende indtægter i grundskyld, dækningsafgift og forskerskat. Derimod er indtægterne i tilskud og udligning reduceret med 66,2 mio. kr., bl.a. som følge af en efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2013, hvor Aalborg Kommune betalte 65,7 mio. kr.

Driftsudgifterne er ca. 24 mio. kr. højere end i oprindeligt budget. Vedrørende serviceudgifterne der er omfattet af sanktionslovgivningen er der mindreudgifter på ca. 17 mio. kr., mens der i alt er merudgifter på ca. 41 mio. kr. til budgetgaranterede udgifter, aktivitetsbestemt medfinansiering, ældreboliger m.m.

Renterne har merindtægter på 1,3 mio. kr. ift. både oprindeligt og korrigeret budget.

Der er mindreudgifter til anlæg, inkl. jordforsyning på 58,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 204,8 mio. kr., mens anlægsindtægterne er 54,2 mio. kr. lavere end i korrigeret budget.

Samlet set forventes det, at der maksimalt søges overført 109,7 mio. kr. på drift til 2015 og der overføres 137,2 mio. kr. til bruttoanlægsudgifter samt 76,2 mio. kr. til anlægsindtægterne. Mindreforbrug vedrørende Egnspanvej og Astrupstien – i alt 97,7 mio. kr. - overføres til kassebeholdningen, som søges reserveret med 2/3 til letbanen og 1/3 til kulturelle institutioner, medfinansiering.

Resultatet af det brugerfinansierede område er et underskud på 8,4 mio. kr., hvilket er 27,7 mio. kr. mindre end i det korrigerede budget.

Økonomisk Afdeling, Borgmesterens Forvaltning, vurderer, at det foreløbige regnskab giver et retvisende billede af udgiftsregnskab 2014 på et overordnet niveau.

Det endelige regnskab behandles i Magistraten og byrådet den 27. april 2015.



Bilag:

Bilag 1 - Foreløbigt regnskab 2014.docx

Bilag 2 - Forvaltningernes følgebrev