



Til Magistraten

07-08-2015

Økonomisk status 2015 - herunder Midtvejsregulering m.m. samt budgetoplæg 2016 - 2019 for Borgmesterens Forvaltning.

Til Magistratens budgetdrøftelser, fremsendes hermed økonomisk status 2015 og budgetoplæg 2016-2019 for Borgmesterens Forvaltningens budgetområder samt Midtvejsregulering 2015 m.m.

Aktuel Status 2015

Generel hele kommunen – justering af lønbudget 2015

Der er i budget 2015 indregnet et rammebeløb på 101.071.000 kr. til dækning af lønstigninger i forbindelse med overenskomstfornyelsen i 2015.

Byrådet godkendte 22. juni 2015 tillægsbevillinger på i alt 53.228.000 kr. til lønstigninger i 2015 vedrørende skattefinansieret virksomhed og 2.417.000 kr. selvejende institutioner, som blev finansieret af rammebeløbet.

Herudover henstår der et rammebeløb i 2015 på 1.446.000 kr. til dækning af omkostninger i forbindelse med overenskomstfornyelsen 2015. Beløbet dækker rejsehold psykisk arbejdsmiljø (engangsomkostning) og andre omkostninger.

Ovennævnte tillægsbevillinger og hensat rammebeløb er på i alt 57.091.000 kr.

Samtidig blev det godkendt, at det resterende rammebeløb på 43.980.000 kr. fastholdes som et ikke-disponeret rammebeløb i 2015 til andet formål, idet beløbet ikke indgår i midtvejsreguleringen, men indgår i den aktuelle status til efteråret.

Midtvejsregulering 2015

1.000 kr.	Hele landet	Aalborg
Endelig regulering af beskæftigelsestilskud 2014	246.804	20.964
Midtvejsregulering 2015, lov – og cirkulæreprogrammet	-246.500	-9.034
Regulering af aktivitetsbestemt medfinansiering 2014, udbetales ifm midtvejsregulering 2015	-667.100	-24.450
Midtvejsregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering 2015 er bud-	821.600	30.112

Økonomikontoret

Borgmesterens Forvaltning
Boulevarden 13
9000 Aalborg
9931 1710
aalborg@aalborg.dk

Sagsnr.:
2015-033500
Dok.nr.:
2015-033500-9
Init.: gih
EAN nr.: 5798003742618

Åbningstider:
Mandag - onsdag
09.30 - 11.30
Torsdag
09.30 - 17.00
Fredag:
09.30 - 14.00

getteret med udgift på 30,3 mio. kr.		
Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud 2015	138.504	5.868
Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden lft. landsdel (kommuner med dårlig udvikling i ledigheden modtager tilskud, der finansieres af kommuner med gunstig udvikling i ledigheden)	0	504
Skatnedslag som følge af personskattelovens skatteloft – Er budgetteret med udgift på 0,8 mio. kr.	162.816	732
Modregning vedrørende afståelse af forsyningsvirksomheder	32.856	-528
Modregning i statstilskud vedrørende parkeringsindtægter	87.264	480
I alt	576.240	24.648
+ = Udgifter		

Ovenstående medfører en samlet udgift på 24,6 mio. kr., som afregnes oktober-december 2015. Det skal bemærkes, at der allerede er budgetteret med udgifter på 31,1 mio. kr. på ovenstående områder. Der skal altså gives tillægsbevillinger til merindtægter på 6,5 mio. kr.

Social- og Indenrigsministeriet har i juni 2015 oplyst, at Aalborg Kommune i endelig regulering af beskæftigelsestilskud 2014 skal betale 21,0 mio. kr. Dette medfører, at Aalborg Kommune i 2014 samlet får et tab på ca. 91 mio. kr. vedrørende forsikrede ledige.

Det forventes, at forvaltningerne får tillægsbevillinger på tilsvarende beløb vedrørende midtvejsregulering, lov - og cirkulærepragrammet.

Regulering af aktivitetsbestemt medfinansiering 2014 skyldes, at kommunerne under et har indbetalt 667,1 mio. kr. i medfinansiering, der ligger ud over de regionale lofter for indtægter fra medfinansiering. Aalborg Kommunes indtægt på 24,5 mio. kr. tilgår kassebeholdningen.

Allerede i september 2014 orienterede KL om, at der ville ske en midtvejsregulering i 2015 vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering. Derfor blev denne medtaget i det vedtagne budget for 2015. Tilsvarende blev de budgetterede udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering reduceret i det vedtagne budget 2015.

Aalborg Kommune skal betale 5,9 mio. kr. i midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud for 2014 samt 0,5 mio. kr. til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden. Der henvises til aktuel status fra Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen vedrørende kommunens udgifter til forsikrede ledige.

Aalborg Kommune har i oprindeligt budget 2015 budgetteret med en betaling på 0,8 mio. kr. til medfinansiering af skrå skatteloft. Den endelige opgørelse viser, at Aalborg Kommune skal betale 0,7 mio. kr.

Energitilsynet udpegede Aalborg Kommune til stikprøvekontrol vedrørende indberetning 2012. Afgørelsen blev, at Aalborg Kommune skulle indberette den indbetalte dækningsafgift fra Varmeforsyning m.m. Samtidig kunne Aalborg Kommune fratække et tab vedrørende salg af aktier i NV Net 60 kV A/S. Dette tab var ikke kendt ved den oprindelige indberetning for 2012. Samlet blev resultatet, at Aalborg Kommune fik tilbagebetalt 0,5 mio. kr. af den indbetalte bloktilskudsreduktion.

Social- og Indenrigsministeriet har udmeldt, at Aalborg Kommune skal betale 0,5 mio. kr. i modregning af statstilskud vedrørende parkeringsindtægter.

Ejendomsskatter

På nuværende tidspunkt forventes nettoerindtægter fra ejendomsskatter på ca. 2 mio. kr. Grundet større forskydninger i ind- og udbetalinger mellem årene, vil området blive fulgt tæt resten af 2015 med henblik på en endelig status ultimo året.

Borgmesterens Forvaltning - drift

På Borgmesterens Forvaltnings budgetområder vurderes der følgende vedr. regnskabsår 2015:

Budgettet til fælles IT- udgifter omfatter bl.a. udgifterne til implementering og drift af ny koncernløsning (økonomi, løn, debitor, vagtplan) samt fastprisaftalen med KMD på en række fagsystemer, som KMD hidtil har haft monopol på.

Implementeringen af systemerne i koncernløsningen er sket i 2014 og 2015, mens tidsplanen for implementeringen af fagsystemerne vil blive meldt ud af KOMBIT og vil strække sig i perioden frem til 2019.

KL/KOMBIT har i foråret 2015 solgt KMD's bygninger for 1,2 mia. kr. Heraf fordeles 0,6 mia. kr. til kommunerne efter kommunernes indskudskapital i KMD. KL anbefaler, at disse penge reserveres til implementering af de nye fagsystemer.

Over hele perioden modtager Aalborg Kommune 24,6 mio. kr., hvoraf de **5,9 mio. kr. indgår i 2015**. Det anbefales, at midlerne reserveres som foreslået af KL, samt at en del af beløbet i 2015 tillige kan anvendes til at dække implementeringsudgifter vedrørende koncernløsning. Notat vedr. monopolbrud vedlægges.

Herudover forventes der merudgifter i størrelsesordenen 10 mio. kr. på erhvervssamarbejdskontoen. Det er udgifter til rådgiverbistand, som **er udlagt** af Borgmesterens Forvaltning i forbindelse med køb af Nordjyllandsværket. Beløbet finansieres næste år med realisering af handlen.

Som følge af omlægningen af økonomisystemet i 2015 bogføres der ekstraordinært 3 -5 mio. kr. i engangsindtægter vedr. rykkergebyrer m.v. i 2015.

Ændring af momsrefusion.

Aalborg Kommunes tilskud til AKKC (drift og anlæg) udbetales af Borgmesterens Forvaltning. Tilskuddene kan være berørt af problemstilling vedrørende momsrefusion til tilskud til momsregistrerede modtagere udenfor Aalborg kommune.

Revisionen er i øjeblikket i gang med at afklare, om ændringen har betydning for tilskuddene i Aalborg Kommune.

Virksomheden af Lov - og cirkulærepragrammet for 2015

Vedrører ændring af lov om valg til Folketinget og lov om valg af danske medlemmer til Europa-Parlamentet (bemyndigelse til digitalisering af proceduren for vælger (- 32.000 kr.) og Lov om leje (Forenkling og modernisering af lejelovgivning) (- 28.000 kr.). I alt en mindredgift til budget 2015 på 60.000 kr.

Sektor Rammebeløb

På sektor Rammebeløb er der budgetteret en indtægt på 5 mio. kr. vedrørende "Data-analyse" Denne indtægt er ikke opnåelig i 2015 grundet opstartsproblemer. Det fulde beløb fra 2015 forventes derimod opnået inklusive det budgetterede beløb i 2016.

Borgmesterens Forvaltning – Anlæg

På salg af ejendomme (Ejendomsanalysen), forventes der at mangle indtægter i størrelsesordenen 5 mio. kr., grundet i bl.a. reservation af ejendomme til flygtninge. Ellers ingen bemærkninger til anlæg.

Budgetforslag 2016 – 2019

Borgmesterens Forvaltnings driftsbudgetområder er den fastlagte ramme i 2015-budgettets budgetoverslag for 2016.

Nedenfor er angivet de reguleringer/omprioriteringer og nye ønsker som foreslås indregnet i rammerne for 2016-19:

Drift

DUT – regulering som følge af Lov - og cirkulæreprogrammet 2016-19

1.000 kr.

	2016	2017	2018	2019
Ændring af lov om valg til Folketinget og lov om valg af danske medlemmer til Europa-Parlamentet (bemyndigelse til digitalisering af proceduren for vælger erklæringer m.v.).	-32	-32	-32	-32
Ændring af lov om leje m.m.	-	-	57	57
Lov om leje (Forenkling og modernisering af lejelovgivningen).	-28	-28	-28	-28

Sats- og tekstregulering 2016

Sats- og takstregulering indregnes på følgende aktiviteter på de fælles kommunale områder:

1.000 kr.

Fastprisaftalen	1.350
Kontingent til KL	160
Business Region North Denmark	0
Væksthuse	56
IT- kontrakter	203
Forsikringer	217

Moppeadministration	39
Husleje InfocenterAalborg	7
Revisionsaftale	23
Køb af ydelser InfocenterAalborg	143
Kontingent EU-kontor	101
I alt	2.299

Øvrige rammeændringer – drift:

Monopolbrudsprojekter/IT – fællesudgifter 2016-19

Monopolbruddet handler om udfasningen af de fagsystemer, som KMD har haft monopol på. I monopolbrudsprojekterne må forventes en række ekstraomkostninger, der skal afholdes før besparelserne på systemudgifter kan realiseres. Det foreslås derfor, at Aalborg kommunes provenu fra salg af KMD's bygninger indsættes på fælleskontoen for IT - udgifter under sektor Fælles kommunale udgifter og at der i 2016-19 afsættes en tilsvarende udgift til implementering m.m. af de nye systemer. Notat vedr. monopolbrud vedlagt.

Drift		2016	2017	2018	2019
Provenu af ejendomssalg - budget	I	-5,9	-6,9	-4,9	-1,0
Ekstraudgifter i forbindelse med monopolbruddet	U	5,9	6,9	4,9	1,0

Internationalisering – en del af Aalborg Kommunes Erhvervsplan 2015-18

Business Aalborg foreslår, at der til en samlet internationaliseringspakke afsættes 4,5 mio. kr. fra 2016 og fremefter. Internationaliseringspakken består af to dele og indsatser er en del af Aalborg Kommunes Erhvervsplan 2015-18. Den ene del handler om at tiltrække virksomheder, investeringer og arbejdspladser gennem ”Invest in Aalborg”. Den anden del handler om etablering af ”International House North Denmark”, som skal danne rammen for at tiltrækning og fastholdelse af internationale talenter i Nordjylland. Notat/ansøgning vedlægges.

Socialøkonomi

Med henblik på, at Aalborg Kommune kan yde en særlig indsats for at understøtte væksten i levedygtige socialøkonomiske virksomheder søges etableret indsats, hvor der i regi af Business Aalborg ansættes én virksomhedskonsulent på fuld tid til at levere målrettet rådgivning, vejledning og løbende sparring om mulighederne for forretningsudvikling som socialøkonomisk virksomhed. Konsulenten skal yde rådgivning mv. til private virksomheder. Den samlede udgift udgør 600.000 kr. årligt, hvoraf der mangler finansiering af halvdelen af beløbet. Notat vedlagt.

Øvrige ønsker

LOA – fremtidig finansiering

Notat velægges.

Ansøgning fra Studenterhuset om forhøjelse af tilskud

Aalborg Universitet ansøger om, at det årlige tilskud forhøjes fra 740.000 kr. til 1.475.000 kr. Ansøgning vedlægges.

Anlæg

Der er ikke indkommet forslag til ændringer under anlæg.

Venlig hilsen

Jørgen Litske Petersen

Jens-Erik Quortrup

Bilag:

Notat vedr. Monopol og ejendomssalg budget 2015 og budgetforslag 2016-19

Notat vedr. Internationaliseringspakke

Notat vedr. Socialøkonomi

Notat vedr. LOA om fremtidig finansiering

Ansøgning om forhøjelse af tilskud til Studenterhuset