



Punkt 5.

Godkendelse af overførsel af uforbrugte midler i 2015 til budget 2016, Borgmesterens Forvaltning, drift. Tillægsbevilling 2016.

2016-001462

Borgmesterens Forvaltning indstiller, at byrådet godkender,

at der til sektor Fælles kommunale udgifter gives en tillægsbevilling på 550.000 kr. i merudgift og -5.000.000 kr. i mindreudgift, netto i alt -4.450.000 kr. i mindreudgift til budget 2016,

at der til sektor Administration gives en tillægsbevilling på 4.450.000 kr. i merudgift til budget 2016,

at der fra Borgmesterens Forvaltnings drift i 2015 anvendes 8.001.000 kr. til finansiering af merforbruget på anlæg i Borgmesterens Forvaltning i 2015,

at der fra Borgmesterens Forvaltnings drift i 2015 reserveres 7.500.000 kr. til overførsel til budget 2017,

at der på sektor Rammebeløb, til finansiering af ikke realiserede besparelser vedrørende konkurrenceudsættelse på genoptræningsområdet samt kommunal kørsel i egen bil i alt 2 mio. kr., anvendes en tilsvarende mindreudgift på samme sektor,

at der fra sektor Rammebeløb i 2015 reserveres 350.000 kr. til overførsel til 2017, og

at restbeløbet på sektor Rammebeløb i 2015 tillægges kassebeholdningen – i alt 1.162.000 kr.

Borgmesterens Forvaltnings overførsel fra 2015 til 2016 inklusive sektor Rammebeløb er hermed netto 0 kr.

Beslutning:

Anbefales.



Sagsbeskrivelse

Borgmesterens Forvaltnings regnskab 2015 viser et samlet netto mindreforbrug på 6.369.000 kr. Heraf udgør Resultatcentrenes merudgifter 5.632.000 kr., hvilket beløb overføres direkte til status. Yderligere korrigeres regnskabsresultatet med 3.500.000 kr., som er anvendt til den ekstraordinære og ikke budgetlagte folkeafstemning om retsforbeholdet. Udgiften til folkeafstemningen finansieres af kassebeholdningen.

Det samlede netto mindreforbrug til overførsel til 2016 og 2017 udgør herefter 15.501.000, som foreslås overført /anvendt således:

- På sektor Fælles kommunale udgifter foreslås deltagerindbetalinger til MBT, som afvikles i 2016, overført med 250.000 kr. og "førudgifter" til The Tall Ships Races med 300.000 kr. Herudover overføres der et merforbrug på implementeringsudgifter under fastpristalen på 5 mio. kr. til 2016. Dette merforbrug vil blive udlignet af en tilsvarende merindtægt i 2016.
- Fra de fælleskommunale udgifter reserveres der 7.500.000 kr. til budget 2017. Beløbet henlægges til følgende fælleskommunale formål: The Tall Ships Races (1,5 mio. kr.), fælles information (0,4 mio. kr.), DGI Landsstævne (4,7 mio. kr.) og Rammesekretariatet (0,9 mio. kr.).
- Til sektor Administration overføres der et mindreforbrug fra 2015 til 2016 på 4.450.000 kr. Beløbet overføres som en pulje til senere fordeling til dækning af opsparring i de enkelte afdelinger og kontorer, betaling for analyser mv. som magistraten har bestilt samt andre fælleskommunale tilsagn.
- Resultatcentrenes merforbrug overføres direkte til status med 5.632.000 kr. Overførslen sker til en særlig statuskonto, så kommunens finansielle status ikke påvirkes.
- Restbeløbet fra driften i 2015 på i alt 8.001.000 kr. overføres ikke men anvendes til finansiering af merforbrug på anlæg i 2015 og fremgår af indstillingen om overførsel til anlæg fra 2015 til 2016.

Sektor Rammebeløb:

Samlet på sektoren er der et "ikke fordelt" beløb på 3,5 mio. kr. fra puljerne trepartsinitiativer, lønregulering og efteruddannelse af ledere. Dette beløb foreslås anvendt til finansiering af de budgetlagte besparelser til konkurrenceudsættelse på genoptræningsområder samt kommunal kørsel i egen bil i alt 2 mio. kr. Herudover reserveres der 350.000 kr. til lederuddannelse/ledertalentudvikling mm., som overføres til 2017. De resterende 1,2 mio. kr. tillægges kassebeholdningen og hermed overføres der ikke fra 2015 til 2016 på sektor Rammebeløb.

I budget 2015 er der budgetteret med en indtægt på 5 mio. kr. på dataanalyser på udvalgte områder. I 2015 har der således været foretaget analyse på moms, hvilket har bevirket et refusionsbeløb på 4.983.114 kr. i Aalborg Kommunes favør. Refusionsbeløbet vedrører momskorrekationer fra tidligere år (2010, 2011 og 2012). Momskorrekationer tidligere år skal konteres på konto 7.87 "Refusion af købsmoms" og indtægten er derfor ikke bogført direkte på sektor Rammebeløb. Der modregnes derfor med refusionsbeløbet på 4,9 mio. kr., hvorefter der rester 1,2 mio. kr., som tillægges kassebeholdningen som nævnt ovenfor.

Oversigt overførsel af drift fra 2015-2016

1.000 kr.	Mindre-/merforbrug regnskab (1)	Overføres til (-)/ fra(+) anlæg netto (2)	Overføres til (-)/ fra(+) andre forvaltninger/sektorer (3)	Overføres til status (4)	Overføres ikke (5)	Overføres til samme sektor (budget 2016) (7)
Borgmesterens Forvaltning						



1.000 kr.	Mindre-/merforbrug regnskab (1)	Overføres til (-)/ fra(+) anlæg netto (2)	Overføres til (-)/ fra(+) andre forvaltninger/sectorer (3)	Overføres til status (4)	Overføres ikke (5)	Overføres til samme sektor (budget 2016) (7)
Fælles kommunale udgifter..	5.695	-6.445	300		-4.000	-4.450
Resultatcentre.....	-5.632			5.632		0
Administration.....	6.306	-1.556	-300			4.450
I alt.....	6.369	-8.001	0	5.632	-4.000	0

Rammebeløb						
I alt.....	-3.471	0	0	0	3.471	0

Overførsler fra 2015 til 2016 - drift

Beløb i 1.000 kr.	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Fælles kommunale udgifter i alt – til overførsel regnskab 2015	5.695
I. Søges overført til andre sektorer:	
II. Overført fra andre sektorer: Overført fra sektor Administration	300
III. Søges overført til anlæg: Overføres til finansiering af anlæg i BF....	-6.445
IV. Overføres ikke: Overføres til budget 2017	-7.500
IV. Overføres ikke: Udgifter til EU folkeafstemning om retsforbeholdet ...	3.500
Sektor Fælles kommunale udgifter i alt - til drift 2016.....	-4.450
Beløbet anvendes til:	
Merforbrug vedr. fastprisaftalen (implementeringsudgifter) 2015	-5.000
Indtægter (deltagerbetaling) MTB 2016	250
Planlægning m.m. vedr. The Tall Ships Races	300
I alt	-4.450

+ = mindreudgifter i 2015, som overføres og gives som tillægsbevilling i 2016

Overførsler fra 2015 til 2016 - drift

Beløb i 1.000 kr.	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Resultatcentre i alt – til overførsel regnskab 2015	-5.632
I. Søges overført til andre sektorer:	
II. Overført fra andre sektorer:	
III. Søges overført til anlæg:	
IV. Overføres ikke:	
Overføres til status:	5.632



<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Resultatcentre i alt - til drift 2016	0
Beløbet anvendes til: Det videre arbejde og afslutning af projekterne.	
I alt	0

+ = mindreudgifter i 2015, som overføres og gives som tillægsbevilling i 2016

Overførsler fra 2015 til 2016 - drift

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Administration i alt – til overførsel regnskab 2015	6.306
I. Soges overført til andre sektorer: Overført til sektor Fælles kommunale udgifter	-300
II. Overført fra andre sektorer:	0
III. Soges overført til anlæg:	-1.556
IV. Overføres ikke:	0
Sektor Administration i alt - til drift 2016	4.450
Beløbet anvendes til: Afsættes som en pulje til dækning af opsparing i de enkelte afdelinger og kontorer, betaling for analyser mv. samt andre fælleskommunale tilsagn ...	4.450
I alt	4.450

+ = mindreudgifter i 2015, som overføres og gives som tillægsbevilling i 2016

Overførsler fra 2015 til 2016 - drift

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Rammebeløb i alt – til overførsel regnskab 2015	-3.471
IV. Overføres ikke: Momsrefusion 2010, 2011 og 2012 vedrørende data-analyser 2015 (budget 5 mio.kr)	4.983
IV. Overføres ikke: Der reserveres 350.000 kr. til talentlederudvikling m.m. som overføres til 2017	-350
Overføres ikke: Restbeløbet på sektor Rammebeløb tillægges kassebeholdningen	-1.162
Sektor Rammebeløb i alt - til drift 2016	0
Beløbet anvendes til: Restbeløbet tillægges kassebeholdningen i alt 1.162.000 kr.	



<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
I alt	0

+ = mindreudgifter i 2015, som overføres og gives som tillægsbevilling i 2016