

# Foreløbigt regnskab 2015

## Borgmesterens Forvaltning

### SAMLET VURDERING

#### Drift

Det samlede regnskabsresultat for Borgmesterens Forvaltning viser for sektorerne Fælles kommunale udgifter, Resultatcenter og Administration et netto mindre forbrug på 6.298.000 kr. på drift. Sektor Rammebeløb (bevillinger til formål, der vedrører hele kommunen) viser, efter korrektioner for momsanalyse, et netto mindre forbrug på 1,6 mio. kr.

#### Anlæg

Borgmesterens Forvaltnings samlede anlægsregnskab viser et merforbrug på 13.273.00 kr. på de ordinære anlægsprojekter og 1.378.000 kr. på de erhvervsrettede projekter under Business Aalborg og Business Development – i alt et merforbrug på 14.651.000 kr. Heraf udgør energibesparende foranstaltninger 5.343.000 kr., som finansieres ved lånoptagning for 2015. Merudgiften på de ordinære anlægsprojekter i alt 7.930.000 kr. finansieres af mindre forbruget på drift med et tilsvarende beløb.

#### Overførsel til 2016

Drift: Der forventes netto ingen overførsler fra 2015 til 2016 mens der fra 2015 til 2017 forventes overført 7.850.000 kr.

Anlæg: På anlæg forventes overført netto 8.622.000 kr. til 2016. Heraf -1.378.000 kr. fra 2015 til 2016 på de erhvervmæssige projekter og 10 mio. kr. til kontoen for udvendig vedligeholdelse, som fremrykkes fra 2017 til 2016.

### DRIFT

#### **Sektor Fælles Kommunale udgifter**

Sektor Fælles kommunale udgifter viser et netto mindre forbrug på 5,7 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:

Fastprisaftalen hvor der er et netto merforbrug på 6,6 mio. kr. I dette beløb er indeholdt merudgifter på 10 mio. kr. til implementering af den nye IT- koncernløsning, som blev taget i brug den 1. januar 2015, mens der på de øvrige aftaler er mindre udgifter på 3,4 mio. kr. En del af fastprisaftalens merforbrug, i alt 5 mio. kr., forventes overført og finansieret i 2016. En forventet indtægt i 2015 på 5 mio. kr., som følge af salget af KMD-bygninger, indgår som indtægt i 2016.

Folkeafstemningen om retsforbeholdet, som blev afholdt i november 2015, var ekstraordinær og derfor ikke budgetlagt. Udgifterne hertil udgør 3,5 mio. kr., mens merudgifter til folketingsvalget og følgeudgifter fra tidligere år udgør 0,2 mio. kr.

Ved budgetlægningen for 2015 blev der afsat 5 mio. kr. til DGI's Landsstævne. Det er opsparring af driftsmidler fra 2013, som ved budgetlægningen blev indregnet i rammerne for 2015.

The Tall Ships Races blev afholdt sommeren 2015 og regnskabet viser et mindre forbrug på 1,8 mio. kr. Beløbet forventes opsparet til samme formål i 2019.

På forsikringsområdet er der en netto merindtægt på 5 mio. kr. Det er primært forskydning af refusioner på tidligere skader som udgør i alt 4 mio.

Netto mindre udgifter til drift af ejendomme udgør 1,9 mio. kr. (forbrugsafgifter og vedligeholdelse samt almindelige lejereguleringer).

På Kommunalbestyrelsen er der mindre udgifter til vederlag samt besparelser på udgifter til IT, i alt 0,9 mio. kr. og endelig er der på IT-fælles formål et mindre forbrug på 2,2 mio. kr. Det bl.a. forskydninger i betalinger f.eks. udgifter til edoc og til servere.

#### **Sektor Resultatcentre**

Resultatcentrene (IT-Centret og Aak bygninger) viser et merforbrug i 2015 på 5,7 mio. kr. Dette beløb vil blive overført direkte til resultatcentrenes statuskonti. Beløbet er fordelt med et forbrug på IT-Centret på 5,5 mio. kr. og Aak bygninger på 0,2 mio. kr.

#### **Sektor Administration**

Viser et mindre forbrug på 6,2 mio. kr. Det er bl.a. merindtægter på gebyrer på 2 mio. kr. (bl.a. på grund af ændret regnskabspraksis vedrørende tidligere pålignede rykkergebyrer) og diverse administrationsbidrag 1,3 mio. kr. Herudover er der mindre udgifter til indvendig vedligeholdelse og forbrugsafgifter på administrationsbygninger på ca. 2 mio. kr. m.m.

#### **Sektor Rammebeløb**

På sektoren er der afsat bevillinger til formål, der vedrører hele kommunen og som udmøntes via tillægsbevillinger godkendt i byrådet. Ved årets udgang er der et ikke udmøntet beløb på 3,5 mio. kr. i merudgift i forhold til det oprindelige budget på 108,3 mio. kr. Denne post finansieres af korrektioner på sektoren således:

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 4,98 mio. kr. i Aalborg Kommunes favør. Refusionsbeløbet vedrører momskorrektioner fra tidligere år (2010, 2011 og 2012). Da momskorrektioner skal konteres på konto 7.87, kan indtægten derfor ikke bogføres direkte på sektor Rammebeløb og modregnes derfor med refusionsbeløbet på 4,98 mio. kr.

På sektoren er et "ikke fordelt" beløb på 3,5 mio. kr. tilbage fra puljerne til trepartsinitiativer, lønregulering og efteruddannelse af ledere. Dette beløb anvendes til finansiering af de budgetlagte besparelser til konkurrenceudsættelse på genoptræningsområder samt kommunal kørsel i egen bil i alt 2 mio. kr.

### **ANLÆG**

#### **Sektor Fælles Kommunale udgifter**

Borgmesterens Forvaltning viser et merforbrug på anlæg på 14,7 mio. kr. Heraf udgør de energibesparende foranstaltninger 5,3 mio. kr., som finansieres ved lånoptagning i 2015. På de øvrige "ordinære" projekter er der et samlet nettomerforbrug på 7,9 mio. kr., som foreslås finansieret fra Borgmesterens Forvaltnings driftsbudget 2015. Dermed vil der ikke blive overført anlægsudgifter eller anlægsindtægter fra Borgmesterens Forvaltnings regnskab 2015 til budget 2016 – bortset fra udlæg på de erhvervsmæssige projekter i Business Aalborg og Business Development.

I henhold til regnskabsresultatet for ejendomsanalysen mangler der salgsindtægter på 4 mio. kr. Årsagen hertil er ændringer i planer for det tidligere rådhus i Gandrup, vederlagsfrit udlån til gennemgangsboliger til flygtninge, finansiering af 2 mio. kr. i udlæg for nedrivning af det tidligere Tæppeland mv.

På projekt Rammebeløb til udvendig vedligeholdelse, er der et merforbrug på 2,1 mio. kr. Det skyldes færdiggørelse af en række anlægsarbejder. Bl.a. har der været et øget antal tagskader i forbindelse med

angreb af skimmelsvamp.

På Energibesparende foranstaltninger er der et merforbrug i 2015 på 5,3 mio. kr. ,som finansieres ved optagelse af lån. Merforbruget vedrører bl.a. vinduesudskiftning på 5 skoler og i flere administrationsbygninger.

Ombygning i forbindelse med ny forvaltningsstruktur. Der er et merforbrug på 2,4 mio. kr. grundet i en række aftalte istandsættelser af fraflyttede eksterne lejemål mv. og at finansieringen heraf var planlagt at skulle ske fra salg af ejendomme m.v.

Business Aalborg og Business Developments projekter afvikles af styringsmæssige årsager under anlæg og merforbruget i 2015 på 1,4 mio. kr. overføres til projekternes videre gennemførelse i 2016 og fremefter.