

Årsberetning

2015



**Aalborg
Kommune**



Indholdsfortegnelse

Generelle bemærkninger til regnskab 2015	4
Regnskab 2015	10
Regnskabsopgørelse 2015	11
Finansieringsoversigt / Finansiell status	12
Balance	13
Noter	14
Det nære sundhedsvæsen	30
Modtagelse af flygtninge	34
Events 2015.....	36
Business Region North Denmark	38
SMART Aalborg.....	40
Integrerede løsninger for Vækst, Trivsel og Det grønne.....	42
Bæredygtighedsstrategi.....	44
Anvendt regnskabspraksis	46
Brugerbetaling i kroner	51
Nøgletal	52
Personaleforbruget	54
Aalborg Byråd 2014-2017	55

Målgruppe:

Årsberetningen er en del af regnskabsafregningen og kommunens information.

Målgruppen er først og fremmest byrådet, forvaltningerne, institutionerne, borgere og interessegrupper samt organisationer og samarbejdspartnere.

Udgiver:

Aalborg Kommune, april 2016

Tilrettelæggelse:

Økonomikontoret, Borgmesterens Forvaltning.

Spørgsmål kan rettes hertil eller til den enkelte forvaltning, tlf. 99 31 31 31.

Grafisk design:

Akprint

Forord

Når jeg skuer tilbage på budgetlægningen for 2015 stod syv af byrådets i alt otte partier bag det samlede budget 2015. De var bl.a. enige om, at budgettet fortsat var tilpasset de samfundsøkonomiske rammer, og at der i hele budgetperioden blev sikret en forsvarlig og tilstrækkelig likviditet. Desuden skulle de store udfordringer – herunder de demografiske udfordringer på ældre- og handicapområdet - også løses ansvarligt og fremtidssikret.

Nu ser vi det faktiske regnskabsresultat for 2015. Jeg synes, at vi under de givne samfundsøkonomiske omstændigheder og vores egne udfordringer har levet op til de intentioner, som vi udtrykte ved byrådets vedtagelse af budgettet. Vi har en ansvarlig styring af kommunens økonomi, som helt klart er en forudsætning for at kunne tilbyde borgere og erhvervsliv et godt og dækkende servicetilbud og ikke mindst at kunne disponere fornuftigt og ansvarligt i forhold til de udfordringer, som vi i disse år står over for.

Regnskabsresultatet er – i forhold til det oprindelige budget – påvirket af bl.a. lavere serviceudgifter, højere budgetgaranterede udgifter, højere udgifter til forsikrede ledige samt lavere indtægter fra beskæftigelsestilskud og højere nettoanlægsudgifter.

Ser vi på det samlede regnskabsresultat, viser det et mindreforbrug på 121,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2015. Heraf udgør det skattefinansierede område i alt et mindreforbrug på 93,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget

Årsberetningen – som udelukkende udgives her på hjemmesiden - viser det samlede økonomiske resultat for 2015 og er suppleret med nogle meget interessante tværgående artikler. Artikler om det nære sundhedsvæsen, modtagelse af flygtninge, Events 2015, Business Region North Denmark, SMART Aalborg og Aalborg Kommunes Bæredygtighedsstrategi.

Desuden har de enkelte fagområder i en særskilt bilagsdel beskrevet, hvordan det er gået på udvalgte aktivitetsområder i 2015 i forhold til de opstillede målsætninger.

Jeg håber, at årsberetningen giver læseren et godt indblik i de forskellige aktiviteter, der er sket i årets løb og samtidig viser, at det er et økonomisk ansvarligt regnskab, der understøtter byrådets klare perspektiver og målsætninger for regnskabsåret og fremtiden.

God læselyst.

Thomas Kastrup-Larsen

Thomas Kastrup-Larsen
Borgmester

April 2016



Generelle bemærkninger til regnskab 2015

De overordnede rammer – økonomiaftalen

Hovedafsættet for budget 2015 var som altid aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2015. Heri var således fastlagt de overordnede rammer for kommunens økonomi. Aftalen for 2015 indebar bl.a., at der på landsplan forudsattes nulvækst i serviceudgifterne samt en reduceret anlægsramme på i alt 17,5 mia. kr. i 2015 mod 18,1 mia. kr. i 2014.

Aftaleoverholdelse var i budgetlægningen igen i 2015 et vigtigt element, idet manglende overholdelse af aftalen vedrørende serviceudgifter ville udløse en økonomisk sanktion. Med det vedtagne budget for 2015 bidrog Aalborg Kommune til overholdelse af aftalen mellem regeringen og KL.

Moderniseringsaftalen

I forbindelse med vedtagelsen af økonomiaftalen for 2015 mellem Regeringen og KL blev det aftalt at videreføre moderniseringsaftalen og frigøre ressourcer i kommunerne svarende til 2 mia. kr. i perioden 2015-2016. Midlerne skulle blive i kommunerne og anvendes til at udvikle og forbedre den borgernære service.

Konkret for 2015 medførte det, at regeringen og kommunerne hver forpligtede sig til at anviser nye effektiviseringsinitiativer på 500 mio. kr. - i alt 1 mia. kr. i 2015, hvoraf Aalborg Kommunes andel af både statens og kommunens egne initiativer samlet udgjorde 35,0 mio. kr.

Aalborg Kommune har samlet set udmøntet 35,0 mio. kr. i besparelser i 2015 som følge af Moderniseringsaftalen.

Moderniseringsaftalen blev i øvrigt ikke videreført med indgåelse af økonomiaftalen for 2016.

Anlægsområdet

Investeringerne på anlægsområdet i 2015 udgjorde på landsplan 17,5 mia. kr., hvilket er et fald sammenlignet med niveauet i 2014, hvor investeringerne udgjorde 18,1 mia. kr.

Af de samlede investeringer på 17,5 mia. kr. blev 2 mia. kr. udmøntet fra kvalitetsfonden (fordelt som en del af bloktilskuddet) med henblik på et løft af de fysiske rammer i folkeskolen, daginstitutioner og på ældreområdet.

I aftalen om kommunernes økonomi for 2015 var der enighed om, at kommunerne som led i tilpasningen af anlægsniveauet frisættes fra øvrige bindinger i forbindelse med udmøntningen af kvalitetsfondsmidlerne.

Sanktionslovgivningen

I 2015 var 3 mia. kr. af statstilskuddet betinget af, at kommunerne i deres budgetter overholdt det aftalte niveau for serviceudgifter. Kommunerne overholdt aftalen i deres budgetter og de 3 mia. kr. blev udbetalt.

Ifølge sanktionslovgivningen skal kommunerne også i deres regnskaber overholde aftalen med regeringen. Kommunerne overholder aftalen og der bliver ikke udløst sanktioner.

Udgangspunktet for sanktionslovgivningen er serviceudgifterne i oprindeligt budget, korrigeret for ændrede pris- og lønforudsætninger samt mer- eller mindreopgaver som følge af lov- og cirkulæreprogrammet. Aalborg Kommunes regnskab viser et mindreforbrug på serviceudgifter på ca. 20 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget med de nævnte korrektioner.

I 2015 var statstilskuddet ikke betinget af, at kommunen overholdt det aftalte niveau for bruttoanlægsudgifter.

Skatter, tilskud og udligning

Finansieringen i 2015 var præget af, at:

- Aalborg Kommune valgte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og indbyggertal og de deraf følgende indtægter i skatter, tilskud og udligning.
- Serviceudgifterne i aftalen for 2015 var i udgangspunktet på niveau med serviceudgifterne i aftalen for 2014 korrigeret for pris- og lønstigninger
- Serviceudgifterne blev forøget med 203 mio. kr., til skolerne som følge af folkeskolereformen,
- Serviceudgifterne blev forøget med 350 mio. kr. til et målrettet løft på sundhedsområdet.
- Kommunerne skulle selv finansiere 200 mio. kr. af løftet på sundhedsområdet via effektiviseringer på befordringsområdet og beredskabsområdet
- Der blev givet et tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet på 3 mia. kr.

Desuden er statstilskuddet (bloktilskuddet) reguleret som følge af ny lovgivning (lov og cirkulæreprogrammet), ligesom der sker pris- og lønregulering.

Statstilskuddet var oprindelig (sommere 2014) på i alt 64.996,3 mio. kr. Efterfølgende har kommunerne:

- Modtaget 246,5 mio. kr. i midtvejsregulering som følge af lov og cirkulæreprogrammet.
- Afleveret 821,6 mio. kr. i midtvejsregulering af kommunal medfinansiering (udmeldt efteråret 2014 og modtaget i Aalborg Kommunes budget for 2015)
- Modtaget 667,1 mio. kr. i midtvejsregulering som følge af efterregulering af den kommunale aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsområdet 2014.

Fra 2007 har statstilskuddet skullet finansiere landsudligningen (48,6 mia. kr. i 2015) samt tilskud til kommuner med højt strukturelt underskud (4,8 mia. kr. i 2015). Desuden har statstilskuddet i 2015 finansieret i alt 0,4 mia. kr. til finansiering af særtilskud til kommuner samt tilskud til kommuner, der gennemførte en skattenedsættelse i 2013. Det resterende oprindelige statstilskud på 11,1 mia. kr. blev fordelt i forhold til kommunernes indbyggertal. Dog var 3,0 mio. kr. heraf betinget statstilskud, som kommunerne kun fik udbetalt, fordi de overholdt aftalen med regeringen mht. serviceudgifterne.

Aalborg Kommune modtog i 2015 299,8 mio. kr. i ordinært statstilskud fordelt efter indbyggertal samt 110,5 mio. kr. i betinget statstilskud, fordi kommunerne overholdt aftalen med regeringen. Desuden har kommunen modtaget 3,4 mio. kr. i midtvejsregulering.

Aalborg Kommune modtog i 2015 1.976,2 mio. kr. i landsudligning. Denne beregnes ud fra forholdet mellem et af daværende Økonomi- og Indenrigsministeriet beregnet udgiftsbehov for kommunen og dennes beregnede skatteindtægter, såfremt udskrivningsprocenten havde været den landsgennemsnitlige. Forholdet mellem udgiftsbehov og beregnede skatteindtægter betegnes som strukturelt underskud og i landsudligningen modtager Aalborg Kommune 58 pct. af det strukturelle underskud.

I 2015 modtog Aalborg Kommune 101,8 mio. kr. i tilskud til kommuner med højt strukturelt underskud pr. indbygger. Dette gives til kommuner uden for hovedstadsområdet, der har et strukturelt underskud pr. indbygger, der overstiger det landsgennemsnitlige strukturelle underskud pr. indbygger. Aalborg modtager 32 pct. af forskellen på kommunens strukturelle underskud pr. indbygger og det landsgennemsnitlige strukturelle underskud.

Aalborg Kommunes samlede skatteindtægter i 2015 var på 8.764,3 mio. kr., hvoraf de statsgaranterede indtægter fra indkomstskat udgjorde 7.858,6 mio. kr. Hertil kommer grundskyld på 648,2 mio. kr., dækningsafgifter på i alt 111,5 mio. kr., selskabsskatter på 138,8 mio. kr. og øvrige skatteindtægter på netto 7,2 mio. kr.

Beskæftigelsestilskud

Oprindelig modtog kommunerne 11,9 mia. kr. i beskæftigelsestilskud for 2015. Kommunerne måtte aflevere 0,1 mia. kr. i beskæftigelsestilskud i midtvejsreguleringen.

Aalborg Kommune modtog oprindeligt 408,8 mio. kr. i beskæftigelsestilskud vedrørende 2015. Ved midtvejsreguleringen for 2015 betalte Aalborg Kommune 5,9 mio. kr. og måtte betale yderligere 0,5 mio. kr. til medfinansiering af særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden. I alt havde Aalborg Kommune i 2015 indtægter på beskæftigelsestilskud på netto 402,4 mio. kr. vedrørende 2015.

Desuden har Aalborg Kommune i 2015 betalt 21,0 mio. kr. i efterregulering vedrørende 2014.

Aalborg Kommune havde i 2015 udgifter til forsikrede ledige på 552,3 mio. kr. Eftersom indtægterne i beskæftigelsestilskud kun var 402,4 mio. kr. har Aalborg Kommune – inden efterreguleringen for 2014 - haft et tab på beskæftigelsestilskuddet på 149,9 mio. kr.

Efterreguleringen for 2015 bliver udmeldt juni 2016. Denne forventes at medføre, at Aalborg Kommune vil modtage ca. 29 mio. kr., således at det samlede tab på ordningen i 2015 bliver ca. 120 mio. kr.

Lån

Aalborg Kommune har i 2015 hjemtaget lån på 49,3 mio. kr. vedrørende lånerammen for 2014, lån vedr. lånerammen for 2015 på 101,5 mio. kr. samt to forbedringslån på hhv. 0,5 og 0,6 mio. kr. I alt er der således, på det skattefinansierede område, hjemtaget lån for 151,9 mio. kr. i 2015.

De 49,3 mio. kr. i ordinær låneoptagelse vedrørende lånerammen for 2014 er øremærket til energirenovering og energibesparende foranstaltninger, ESCO-projekter på Vester Hassing Skole og Ferslev Skole samt genopretning af færgelejer ved Egholm-Færgen.

De 101,5 mio. kr. i ordinær låneoptagelse vedrørende lånerammen for 2015, er øremærket til energibesparende foranstaltninger på skoleområdet samt øvrige kommunale bygninger, genopretning af belysningsanlæg, klimaanlæg samt lånedispenation fra den ordinære anlægspulje.

Aalborg Kommune har vedrørende regnskabsår 2015 hjemtaget ældreboliglån på 6,0 mio. kr. I forbindelse med en tvangskonvertering af to ældreboliglån i 2015, er der optaget nye lån på 5,7 mio. kr., samtidig med at de gamle lån er indfriet. I alt er der således, på ældreboligområdet, hjemtaget lån for 11,7 mio. kr. i 2015.

Forbedrings- og ældreboliglån betales over beboernes husleje og er således, bortset fra en mindre kommuneandel, udgiftsneutrale for kommunen. Kommuneandelen på renter og afdrag udgjorde 1,1 mio. kr. i 2015.

Resultat af det skattefinansierede område

Resultatet af det skattefinansierede område viser et underskud på 261,8 mio. kr.

Resultatet er sammensat af et underskud på den ordinære drifts- og anlægsvirksomhed på 297,0 mio. kr. og et overskud på jordforsyning på 35,1 mio. kr.

Aalborg Kommunes regnskab for 2015 viser skattefinansierede nettoanlægsudgifter, ekskl. jordforsyning, på 538,8 mio. kr. Heraf vedrører 4,1 mio. kr. ældreboliger, som finansieres via lånoptagelse m.v.

I det oprindelige budget for 2015 var der regnet med et underskud på 33,3 mio. kr. på den ordinære drifts- og anlægsvirksomhed og et overskud på jordforsyning på 39,7 mio. kr.

Regnskabsresultatet er – i forhold til det oprindelige budget - påvirket af:

- Lavere serviceudgifter
- Højere budgetgaranterede udgifter
- Højere udgifter til forsikrede ledige samt lidt lavere indtægter fra beskæftigelsestilskud
- Højere nettoanlægsudgifter
- En udgift på 21,0 mio. kr. til efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2014.

I forhold til det korrigerede budget er serviceudgifterne i regnskabet ca. 143 mio. kr. lavere, mens de budgetgaranterede udgifter, inklusive forsikrede ledige, er 28 mio. kr. højere. Ikke rammebelagte driftsudgifter (aktivitetsbestemt medfinansiering, refusion på særligt dyre enkeltsager og drift af ældreboliger m.v.), er ca. 3 mio. kr. højere end i korrigeret budget.

Nettoanlægsudgifterne i regnskabet, ekskl. jordforsyning, ligger 81 mio. kr. over det oprindeligt budgetterede og 13 mio. kr. over det korrigerede budget.

Resultatet af jordforsyning i 2015 – kommunens byggemodning og køb/salg af jord – viser et overskud på 35,1 mio. kr. Dette skal ses i forhold til et overskud på 39,7 mio. kr. i oprindeligt budget og et overskud på 35,9 mio. kr. i korrigeret budget.

Resultat af de Kommunale Forsyningsvirksomheder

Resultatet af de Kommunale Forsyningsvirksomheder viser et overskud på 22,4 mio. kr. Resultatet påvirker kommunens mellemværende med de kommunale Forsyningsvirksomheder som nærmere beskrevet i noterne.

Køb af Nordjyllandsværket

Aalborg Kommune købte i 2015 Nordjyllandsværket A/S til en samlet pris af 725 mio. kr. Efterfølgende er der i 2015 sket en række organisatoriske tilpasninger. Således er den kommunale forsyningsvirksomhed, Aalborg Varme, den 2. december 2015 omdannet til to aktieselskaber, Aalborg Varme A/S og Aalborg Decentrale Værker A/S med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2015 og indgår sammen med Nordjyllandsværket A/S i den nye energikoncern under Aalborg Energi Holding A/S.

Det samlede regnskabsresultat

Samlet viser udgiftsregnskabet et underskud på 239,4 mio. kr.

Det skal bemærkes, at dette underskud ikke indeholder balanceforskydninger, herunder frigivelse af deponeringer vedrørende salg af elforsyning samt grundkapitalindskud. Underskuddet indeholder heller ikke lånoptagelse og afdrag.

Likviditetens udvikling

I 2015 udgjorde den gennemsnitlige kassebeholdning 674,4 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning består af en skattefinansieret kassebeholdning (Kasse 1) på 627,5 mio. kr. og Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital (Kasse 2) på 46,9 mio. kr.

Der er i alt frigivet deponeringer i 2015 på 98,7 mio. kr.

I 2014 udgjorde den samlede gennemsnitlige kassebeholdning 815,5 mio. kr.

Gæld og finansiell status

I 2015 er det sket en nettoforøgelse af kommunens langfristede gæld eksklusive ældreboliglån på 101,1 mio. kr., en nettoreduktion af gæld vedr. selvejende institutioner på 0,1 mio. kr., mens den langfristede gæld vedr. ældreboliger er reduceret med 17,5 mio. kr. Den samlede langfristede gæld er således blevet forøget med 83,5 mio. kr. i 2015.

Ved udgangen af 2015 udgjorde den skattefinansierede gæld 1.066,4 mio. kr. Gælden vedrørende selvejende institutioner udgjorde 0,7 mio. kr., mens gælden vedrørende ældreboliger udgjorde 504,6 mio. kr. Den samlede langfristede gæld udgjorde således 1.571,7 mio. kr. ultimo 2015.

Befolkningsudviklingen 2015

Aldersgrupper	Faktiske tal 31. dec. 2014	Faktiske tal 31. dec. 2015	Befolkningen er vokset i perioden 31/12 2014 - 31/12 2015
0-2 år	6.261	6.352	91
3-5 år	6.426	6.360	-66
6-16 år	23.733	23.800	67
17- 24 år	30.934	31.611	677
25-66 år	109.123	110.112	989
67-79 år	22.927	23.603	676
80-84 år	4.269	4.378	109
85 + år	4.132	4.100	-32
I alt	207.805	210.316	2.511

I perioden fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015, er Aalborg Kommune vokset med 2.511 personer.

Befolkningsudviklingen 2015 på alders grupper og det faktiske befolkningstal sammenholdt med befolkningsprognosen.

0-2 år er vokset med 91 børn i fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

3-5 år er faldet med 66 børn fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

6-16 år er vokset med 67 børn fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015

17-24 år er vokset med 677 personer i fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

25-66 år er vokset med 989 personer fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

67-79 år er vokset med 676 personer fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

80-84 år er vokset med 109 personer fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

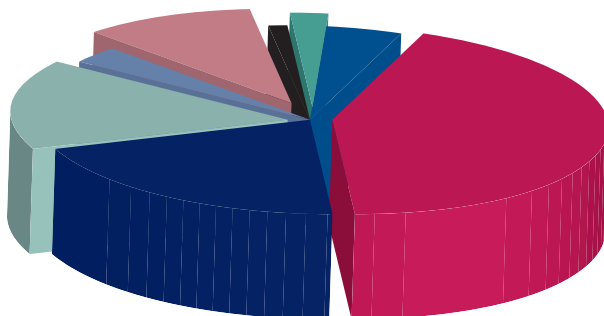
85 år+ er faldet med 32 personer fra den 31.december 2014 til den 31.december 2015.

Regnskab 2015

Hvor blev pengene brugt i 2015?

Drifts- og anlægsudgifter

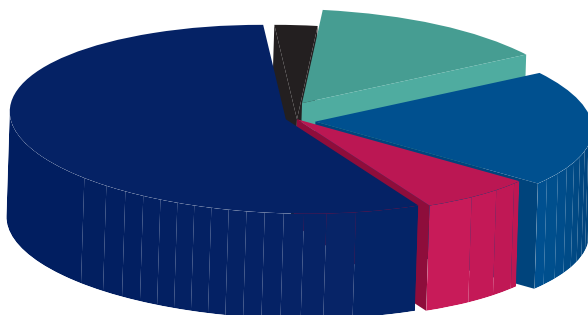
	Mio. kr.	Procent
Borgmesterens Forvaltning.....	371,0	2,4%
By- og Landskabsforvaltningen.....	657,7	4,3%
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.....	6.709,9	43,4%
Ældre- og Handicapforvaltningen.....	3.112,7	20,1%
Skoleforvaltningen.....	2.423,6	15,7%
Sundheds- og Kulturforvaltningen.....	465,4	3,0%
Miljø og Energiforvaltningen.....	1.576,4	10,2%
Moms, afdrag, likviditetsforøgelse, renter og balanceforskydninger m.m.	155,7	1,0%
I alt	15.472,4	100,0%



Hvor kom pengene fra i 2015?

Indtægter

	Mio. kr.	Procent
Tilskud og udligning.....	3.094,0	20,0%
Refusioner.....	1.060,4	6,9%
Skatter.....	8.764,3	56,6%
Lånoptagelse, renter, balanceforskydninger.....	399,2	2,6%
Drifts- og anlægsindtægter.....	2.154,5	13,9%
Udgifter i alt	15.472,4	100,0%



Regnskabsopgørelse 2015

	Oprindelig budget 2015	Korrigeret budget 2015	R 2015	R 2014
	mio. kr.	mio. kr.	mio.kr	mio.kr.
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter				
1	Skatter.....	-8.754,2	-8.764,7	-8.559,4
2	Tilskud og udligning, momsrefusion m.v.	-3.069,4	-3.091,9	-3.150,0
	Indtægter i alt.....	-11.823,6	-11.856,6	-11.709,4
Driftsudgifter				
	Borgmesterens Forvaltning.....	149,3	154,2	119,7
	By- og Landskabsforvaltningen.....	305,7	305,5	301,4
	Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.....	4.995,2	5.298,0	5.083,0
	Ældre- og Handicapforvaltningen	2.402,0	2.438,9	2.379,6
	Skoleforvaltningen.....	2.088,5	2.147,4	2.087,6
	Miljø- og Energiforvaltningen.....	95,3	102,6	89,7
	Sundheds- og Kulturforvaltningen.....	1.265,4	1.289,5	1.260,2
	Rammebeløb	108,3	-3,5	0,0
3	Driftsudgifter i alt.....	11.409,7	11.732,6	11.321,3
4	Renter m.v.....	-10,5	-10,5	-1,3
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-424,4	-134,5	-389,4
Anlægsudgifter				
	Borgmesterens Forvaltning.....	72,5	117,2	51,4
	By- og Landskabsforvaltningen.....	153,9	171,5	141,2
	Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.....	32,0	14,9	12,5
	Ældre- og Handicapforvaltningen	15,0	22,4	30,8
	Skoleforvaltningen.....	85,1	92,3	85,8
	Miljø- og Energiforvaltningen.....	6,5	9,6	4,3
	Sundheds- og Kulturforvaltningen.....	92,7	97,7	52,3
	Rammebeløb	0,0	0,0	0,0
5	Anlægsudgifter i alt	457,8	525,6	378,3
	Resultat af ord. drifts- og anlægsvirksomhed	33,3	391,1	-11,1
Jordforsyning				
	Salg af jord	-39,7	-44,9	-35,9
	Køb af jord incl. byggemodning.....	0,0	9,0	18,1
6	Jordforsyning i alt.....	-39,7	-35,9	-17,7
	Resultat af det skattefinansierede område....	-6,4	355,2	-28,9
B. Miljø- og Energiforvaltningens brugerfinansierede område				
	Drift (udgifter-indtægter).....	-37,6	-12,5	-27,4
	Anlæg (udgifter-indtægter).....	75,9	17,7	35,7
7	Resultat af brugerfinansieret område.....	38,3	5,2	8,4
	C. RESULTAT I ALT (A + B).....	31,9	360,4	-20,5

Anm.: Positive tal angiver udgift, negative tal (-) angiver indtægt

Finansieringsoversigt / Finansiell status

Finansieringsoversigt		R 2015	R2014
		mio. kr.	mio. kr.
Ændring af likvide midler			
Resultat i alt		239,4	-22,3
8 Optagne lån (langfristet gæld)		-163,6	-99,8
8 Afdrag på lån (langfristet gæld)		91,4	75,1
11 Ændring i langfristede tilgodehavender		-26,4	-51,9
10 Ændring i kortfristede tilgodehavender/gæld		158,1	32,3
Ændring i fonds/legater m.v.		0,2	-2,2
Ændring af likvide aktiver		299,1	-133,4
Kursregulering m.v.		4,4	-29,7
Ændring i alt		303,5	-163,1
<i>Anm.: Positive tal angiver udgift, negative tal (-) angiver indtægt</i>			
Finansiell status		Ultimo 2014	Ultimo 2015
		mio. kr.	mio. kr.
9 Likvide aktiver		268,5	-11,4
10 Kortfristede tilgodehavender		537,3	1.391,1
10 Kortfristet gæld		-1.238,9	-1.950,3
Kortfristet formue/gæld		-433,1	-570,6
11 Langfristede tilgodehavender		7.822,2	8.301,5
12 Langfristet gæld (eksl. leasing)		-1.488,2	-1.571,7
7 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		-55,0	-82,8
Aktiver/passiver fonde m.m.		-30,0	-29,9
Langfristet formue/gæld		6.249,0	6.617,1
Finansiell status		5.815,9	6.046,5
<i>Anm.: Positive tal angiver netto aktiver, negative tal (-) angiver netto gæld</i>			

Balance

	Ultimo 2014	Ultimo 2015
	mio. kr.	mio. kr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver.....	7.271,2	5.965,2
Immaterielle anlægsaktiver.....	0,0	0,0
11 Finansielle anlægsaktiver.....	7.804,4	8.285,6
7 Finansielt udlæg, Forsyningsvirksomhederne.....	-55,0	-82,8
Anlægsaktiver i alt.....	15.020,6	14.168,0
Omsætningsaktiver		
Fysiske anlæg til salg.....	69,8	104,4
Omsætningsaktiver, varebeholdninger.....	5,6	0,0
10 Tilgodehavender.....	537,3	1.391,1
11 Værdipapirer.....	17,8	15,9
9 Likvide beholdninger.....	268,5	-11,4
Omsætningsaktiver i alt.....	899,0	1.500,0
AKTIVER I ALT.....	15.919,6	15.668,0
PASSIVER		
Egenkapital		
Balance for Takstfinansierede aktiver.....	-1.406,2	-231,2
Balance selvejende institutioners aktiver.....	-32,5	-31,4
Balance for skattefinansierede aktiver i øvrigt.....	-5.907,9	-5.806,9
Balance for finansielle statusposter.....	-2.580,9	-2.886,8
13 Egenkapital i alt.....	-9.927,5	-8.956,3
Gældsforpligtelse		
14 Hensatte forpligtelser.....	-3.133,1	-3.061,2
12 Langfristede gældsforpligtelser.....	-1.590,1	-1.670,3
Nettogæld vedr. fonds, legater m.v.....	-30,0	-29,9
10 Kortfristede gældsforpligtelser.....	-1.238,9	-1.950,3
Gældsforpligtelser i alt.....	-5.992,1	-6.711,7
PASSIVER I ALT.....	-15.919,6	-15.668,0

Noter

1. Skatter

Aalborg Kommunes samlede skatteindtægter i 2015 var på 8.764,3 mio. kr. Dette stemmer stort set overens med det korrigerede budget med en afvigelse på blot 0,4 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget er der tale om merindtægter på 10,1 mio. kr.

De kommunale skatteindtægter kommer primært fra beskatning af indkomst efter personskatteloven. Herudover er de væsentligste kommunale indtægtskilder beskatning af ejendomme og beskatning af aktieselskaber mv.

Skatteindtægter 2014 og 2015

Mio. kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Ændring
Indkomstskat	-7.858,6	-7.689,4	-169,2
Ejendomsskatter	-759,6	-740,1	-19,6
Selskabsskat	-138,8	-118,0	-20,8
Øvrige skatter	-7,2	-12,0	4,8
Skatteindtægter i alt	-8.764,3	-8.559,4	-204,8

Som det ses af tabellen, er der en positiv udvikling i samtlige skatteindtægter.

Udviklingen i de samlede skatteindtægter de seneste år fremgår af nedenstående tabel.

Procentvis vækst i samlede skatteindtægter

2009-2010	2010-2011	2011-2012	2012-2013	2013-2014	2013-2014	2014-2015
3,3	3,9	2,2	6,5	1,9	1,9	2,4

De samlede skatteindtægter vokser over årene, men med forskellige vækstrater, hvilket skyldes flere forhold. Dels er udviklingen i skatteindtægterne tæt forbundet med den generelle konjunktur- og renteutvikling og ikke mindst skiftende regeringers løbende skattereformer og initiativer.

Indkomstskat

Aalborg Kommune valgte i 2015 at budgettere indkomstskatterne på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Der ved er der ingen forskel på det budgetterede og det endelige provenu for indkomstskatterne.

Selskabsskat

Indtægten fra selskabsskat på 138,8 mio. kr. er afregning på baggrund af indkomståret 2012. Således var indtægten allerede kendt i forbindelse med budgetlægningen.

Noter

Ejendomsskatter

De kommunale indtægter fra ejendomsskatter kommer fra grundskyld (beskatning af grundværdier) og dækningsafgift (beskatning af forskelsværdi og grundværdi). Ejendomsskatterne udgjorde samlet set 759,6 mio. kr. i 2015, hvilket svarer til det budgetterede med en afvigelse på knap 0,4 mio. kr.

I de samlede indtægter fra grundskyld er indeholdt en delvis tilbagebetaling i regnskab 2015 til staten vedrørende efterregulering af statslig kompensation i 2014 for de af kommunens tilbagebetalinger, som skyldtes, at der i en periode fra 2002-2011, i sager vedrørende fradrag for forbedringer, er blevet opkrævet for meget i kommunal ejendomsskat uden hjemmel i ejendomsskatteoven. Da fejlen har beroet på staten, kompenserede staten for tilbagebetalingen i 2014 med i alt 7,3 mio. kr. Efterreguleringen (tilbagebetalingen) i 2015 udgjorde 2,2 mio. kr.

Der er også i 2015 foretaget tilbagebetalinger af ejendomsskat som følge af klagesager om nedslag for forbedringer. Beløbet udgør i 2015 i alt 11,1 mio. kr. Heraf udgør tilbagebetalingen vedrørende grundskyld 7,1 mio. kr., mens nedslaget vedrørende dækningsafgifter udgør 2,3 mio. kr. og renteudgifter beløber sig til 1,7 mio. kr. Der er samlet set tale om fald i forhold til regnskab 2014, hvor den samlede tilbagebetaling udgjorde 16,5 mio. kr.

Øvrige skatter

Kommunerne modtager indtægter fra den særlige bruttoskatteordning for udenlandske forskere og nøglemedarbejdere (kildeskattelovens § 48 E) – også kendt under betegnelsen ”forskerneskatteordningen”. Den særlige skatteordning indebærer, at udenlandske forskere og nøglemedarbejdere har mulighed for i en periode at opnå særligt gunstige skattemæssige vilkår ved arbejde i Danmark. Aalborg Kommune havde i 2015 indtægter fra ordningen på 6,6 mio. kr.

I skatteindtægterne indgår også Aalborg Kommunes andel af dødsboskatter og afregning af det skrå skatteeft. Disse to poster bidrog samlet set med 0,6 mio. kr. i 2015.

2. Tilskud, udligning og refusion af købsmoms

Indtægtsposterne består ud over skatter, primært af statstilskud og udligning. Aalborg Kommune har i 2015 ligesom i 2014 modtaget statstilskud, landsudligning, tilskud til kommuner med højt strukturelt underskud, udligning af selskabskat samt tilskud til ældreområdet, dagtilbudsområdet, ø-kommuner og fra den sociale særtilskudspulje, der giver tilskud til kommuner med en høj andel af borgere med sociale problemer.

Som nye tilskud har Aalborg Kommune i 2015 også modtaget flygtningetilskud og tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet. Regeringen og KL aftalte, at kommunerne skulle modtage et flygtningetilskud på 400 mio. kr., fordi kommunerne modtog 12.000 flygtninge, hvor der ved aftalen for 2015 kun var forventet 4.000 flygtninge. I 2015 blev der givet et særligt tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet, hvor det i 2014 var en del af bloktilskuddet.

Kommunerne giver udviklingsbidrag til regionerne. Desuden har Aalborg Kommune udgifter til udligning vedrørende indvandrere og efterkommere, fordi kommunen i forhold til landsgennemsnittet har relativt få indvandrere og flygtninge.

Fra 2010 har kommunerne overtaget finansieringen af de forsikrede ledige. Kommunerne har siden 2010 modtaget beskæftigelsestilskud for at finansiere dette.

Noter

Tilskud og udligning for 2015 er sammensat således:

Mio. kr.	Regnskab 2015	Korr. budget 2015	Opr. Budget 2015
Landsudligning	-1.976,2	-1.976,2	-1.976,2
Tilskud til kommuner med højt strukturelt underskud	-101,8	-101,8	-101,8
Statstilskud, ordinært	-299,8	-299,8	-299,8
Statstilskud, betinget	-110,5	-110,5	-110,5
Statstilskud, midtvejsregulering	-5,4	-5,4	30,3
Statstilskud, modregning parkeringsindtægter	0,5	0,0	0,0
Statstilskud - modregning energivirksomhed, tilbagebetalt	-0,5	0,0	0,0
Overudligning, korrektion	-0,2	-0,2	-0,2
Udligning af selskabsskat	-38,9	-38,9	-38,9
Statstilskud vedr. ældreområdet	-23,7	-23,7	-23,7
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-31,8	-31,8	-31,8
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-18,3	-18,3	-18,3
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	37,2	37,2	37,2
Tilskud til ø-kommuner	-2,1	-2,0	-2,0
Sociale særtilskudspulje	-8,5	-8,5	-8,5
Udviklingsbidrag til regionen	26,4	26,4	26,4
Tilskud til omstilling af folkeskolen	-3,4	-3,4	-3,4
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-141,6	-141,6	-141,6
Flygtningetilskud	-14,1	-14,1	0,0
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	-3,8	2,0	2,0
I alt, ekskl. beskæftigelsestilskud	-2.716,4	-2.710,4	-2.660,6
Beskæftigelsestilskud			
Oprindeligt tilskud 2015	-408,8	-408,8	-408,8
Midtvejsregulering 2015	5,9	5,9	0,0
Medfinansiering af særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden	0,5	0,5	0,0
Efterregulering 2014	21,0	21,0	0,0
Beskæftigelsestilskud i alt	-381,4	-381,4	-408,8
Tilskud, udligning, moms i alt	-3.097,8	-3.091,9	-3.069,4
- = indtægt			

Noter

Der er kun få afvigelser mellem regnskabet og det korrigerede budget. Der er budgetteret med en udgift til tilbagebetaling af refusion af købsmoms på 2,0 mio. kr. I regnskabet er der en indtægt på 3,8 mio. kr. Det skyldes primært, at der er fundet ca. 5 mio. kr. i forbindelse med momsanalyse (dataanalyse) i Aalborg Kommunes favør.

Beskæftigelsestilskuddet for 2015 var oprindeligt fastsat til 408,8 mio. kr. for Aalborg Kommune. Efter midtvejsreguleringen og det særlige tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden er indtægterne i beskæftigelsestilskud i 2015 på 402,4 mio. kr. Beskæftigelsestilskuddet skal finansiere udgifterne til de forsikrede ledige. Disse udgifter er 552,3 mio. kr. i regnskab 2015.

I 2016 beregnes en efterregulering vedrørende 2015. Efterreguleringen vil blive endeligt udmeldt i juni 2016, hvorefter forholdet mellem det endelige beskæftigelsestilskud og udgifterne til forsikrede ledige kan beregnes. KL har lavet et foreløbigt skøn, der viser, at Aalborg Kommune vil modtage 28,9 mio. kr. i efterregulering. Såfremt dette bliver tilfældet, får Aalborg Kommune et samlet tab på forsikrede ledige på ca. 120 mio. kr. i 2015.

3. Skattefinansierede driftsudgifter

Regnskabet viser nettodriftsudgifter på det skattefinansierede område på 11.620,6 mio. kr. Udgifterne er 112,0 mio. kr. lavere end i det korrigerede budget, svarende til 1,0 pct.

De skattefinansierede driftsudgifter kan opdeles i serviceudgifter, budgetgaranterede udgifter, udgifter til forsikrede ledige (beskæftigelsestilskud) og ikke rammebelagte driftsudgifter.

I regnskabet er serviceudgifterne totalt 142,8 mio. kr. lavere end i korrigeret budget. De budgetgaranterede udgifter (eksklusiv beskæftigelsestilskud) er netto 31,1 mio. kr. højere i regnskabet end i korrigeret budget, mens udgifterne til forsikrede ledige (beskæftigelsestilskud) er 3,4 mio. kr. lavere end i korrigeret budget. De ikke rammebelagte driftsudgifter er netto 3,1 mio. kr. højere end i korrigeret budget. Ikke rammebelagte driftsudgifter er udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, refusion på særligt dyre enkeltsager på det sociale område, drift af ældreboliger samt tjenestemandspensioner til tidligere ansatte ved elforsyningen.

Der er i løbet af 2015 givet tillægsbevillinger til den skattefinansierede drift på 323 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger til serviceudgifterne på 72 mio. kr., til de budgetgaranterede udgifter (eksklusive beskæftigelsestilskud) på 70 mio. kr., til udgifter til forsikrede ledige (beskæftigelsestilskud) på 157 mio. kr. og til de ikke rammebelagte driftsudgifter på 24 mio. kr.

I alt blev der altså netto givet 72 mio. kr. i tillægsbevilling til serviceudgifterne, heraf 95,5 mio. kr., som overføres fra 2014. Der er givet 6,6 mio. kr. i tillægsbevilling som følge af lov- og cirkulæreprogrammet. Aalborg Kommune modtog et tilsvarende beløb som en del af midtvejsreguleringen af statstilskuddet. Endvidere er der givet 14,1 mio. kr. i tillægsbevillinger til udgifter til flygtninge, hvilket svarer til det særlige flygtningetilskud som Aalborg Kommune modtog fra staten. Endelig er der givet en tillægsbevilling på -44,0 mio. kr., fordi lønstigningerne blev lavere end forventet ved budgetvedtagelsen.

Tillægsbevillingerne på 70 mio. kr. til det budgetgaranterede område er finansieret af kassebeholdningen, bortset fra 2 mio. kr. som er finansieret af lov- og cirkulæreprogrammet og 1 mio. kr., som er finansieret af overførsler fra 2014. Tillægsbevillinger til forsikrede ledige på 157 mio. kr. er finansieret af kassebeholdningen. Af tillægsbevillinger til de ikke rammebelagte driftsudgifter er der givet 13,8 mio. kr. i mindreindtægter fra den centrale refusionsordning på særligt dyre enkeltsager. Disse er finansieret af kassebeholdningen. Endvidere er der givet 9 mio. kr. til aktivitetsbestemt medfinansiering, som er finansieret af overførsler fra 2014, efterreguleringen for 2014 samt statstilskud.

4. Renter

Det korrigerede budget for 2015 viser en nettorenteindtægt på 10,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser en nettorenteindtægt på 0,3 mio. kr. – altså en mindreindtægt på 10,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Udviklingen fra regnskab 2014 til regnskab 2015 kan opgøres således:

Renter (mio. kr.)	2015	2014	Ændring
Renter af likvide aktiver	-25,1	-33,3	8,2
Renter af kortfristede tilgodehavender	-2,8	-2,3	-0,5
Renter af langfristede tilgodehavender	-4,7	-1,6	-3,2
Renter af deponerede beløb	-11,6	-17,6	6,0
Renter vedrørende forsyningsvirksomheder	0,3	0,0	0,3
Renter af kortfristet gæld	1,7	4,9	-3,2
Renter af langfristet gæld	27,3	25,4	1,9
Kurstab / kursgevinster	14,9	23,8	-8,9
Garantiprovision	-0,3	-0,7	0,4
I alt	-0,3	-1,3	1,0

÷ = indtægter, merindtægter og mindredgifter

Bemærkninger til regnskabsresultatet

Renterne på de likvide aktiver er 18,5 mio. kr. mindre i.f.t. det korrigerede budget, primært som følge af et væsentligt lavere renteniveau i 2015 end i 2014. Det lavere renteniveau har også påvirket renteindtægten vedr. deponerede beløb i nedadgående retning.

Det lavere renteniveau i 2015 har også medført lavere renteomkostninger på den del af kommunens langfristede gæld, hvor renten er helt eller delvis variabel. Dette har dog ikke været tilstrækkeligt til at opveje de lavere renter på likvide aktiver.

I starten af 2015 ændrede kommunen sin porteføljesammensætning, således at beholdningen af investeringsbeviser blev mindre og andelen af stats- og realkreditobligationer større. Det udløste en kursgevinst på 8,9 mio. kr., men har samtidig medført et betydeligt lavere afkast på kommunens PM-aftaler.

Kommunens nettokurstab i 2015 har været på 14,9 mio. kr. Her af kommer 3,5 mio. kr. fra kurstab, som følge af to tvangskonverterede ældreboliglån samt et ældreboliglån, der skulle indfries, som følge af at ejendommen Litvadhus administrativt overgik til Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen. De resterende 11,4 mio. kr. er begrundet i en række udtrækninger af obligationer i slutninger af 2015, hvor der samtidig var stigende renter. I bruttotal har der været kurstab på 29,2 mio. kr. og kursgevinster på 14,3 mio. kr., som giver nettoresultatet på 14,9 mio. kr.

Noter

Finansiel strategi – rentestrategi

Rentestrategien er vedtaget af byrådet i 2002, med det formål at minimere kommunens budgetrisiko vedrørende den langfristede gæld.

Tankegangen bag rentestrategien er, at et fastforrentet lån har en højere budgetsikkerhed end et variabelt lån.

Låneporteføljen (kommunens egne lån) er opdelt i 3 grupper, der fremgår af nedenstående. Ud over egne lån indeholder oversigten lån vedrørende selvejende institutioner samt ældreboliglån.

Det tilstræbes at de 3 grupper af kommunale lån er af nogenlunde samme størrelse; men fordelingen ændres løbende, bl.a. i takt med ny lånoptagelse, omlægning af lån samt afvikling af lån.

Tabellen viser endvidere gennemsnitlige de rentesatser, som er betalt i 2015. Den gennemsnitlige rente er indikativ og beregnet på baggrund af middelværdier i restgælden for de enkelte grupper.

Fordeling af lån på enkelt grupper:

Låntype	Mio. kr.	Ultimo 2015 %-vis andel	Gns. Rente
Høj budgetsikkerhed			
DKK lån	516,0	48,4%	1,99%
Mellemste budgetsikkerhed			
DKK lån	201,7	28,4%	3,09%
EUR lån	100,9		
Lav budgetsikkerhed			
DKK lån	121,6	22,4%	-0,05%
CHF lån	116,9		
Lån til boligforbedringer	9,9	0,9%	1,04%
I alt	1.067,1	100,0%	1,83%
Ældreboliglån	504,6		1,92%
I alt inklusive ældreboliglån	1.571,7		

Noter

Kriteriet for opdelingen af lånene er:

- Høj budgetsikkerhed, typisk fastrentelån eller lån sikret med SWAP-aftaler med løbetid på 10 år eller derover.
- Mellem budgetsikkerhed, typisk lån, hvor renten er fast en del af lånets løbetid eller lån sikret med SWAP-aftaler med løbetid op til 10 år.
- Lav budgetsikkerhed, typisk lån med variabel rente og lån, der er sluteksponeret i fremmed valuta.

Forpligtigelser ud over 31. december 2015

Ved udgangen af 2015 er der 2 indgåede SWAP-aftaler:

	1	2
Indgået	2002	2010
Modpart	Nordea	Danske Bank
Valuta	DKK	EUR
Udløb på SWAP	2027	2020
Udløb på lån	2027	2035
Renteforhold	Fra variabel til fast	
Rente i %	5,015%	2,855%
Beløb i mio. kr.		
Hovedstol	153,5	122,7
Restgæld	73,7	100,9
Markedsværdi	-18,8	-11,0

Markedsværdien afspejler prisen for at opsiges den enkelte aftale her og nu.

- = udgift og + = indtægt.

5. Skattefinansierede anlægsudgifter

Nettoanlægsudgifterne under det skattefinansierede område udgjorde 538,8 mio. kr., eksklusiv jordforsyning.

I forhold til det oprindelige skattefinansierede anlægsbudget, ekskl. jordforsyning på netto 457,8 mio. kr. er der en merudgift på 81,0 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget på 525,6 mio. kr. er der en merudgift på 13,2 mio. kr.

Der er givet tillægsbevillinger på i alt 67,8 mio. kr.

De lånefinansierede anlægsudgifter til energibesparende foranstaltninger i kommunale bygninger og belysningsanlæg mv. udgjorde 119,8 mio. kr. af de samlede anlægsudgifter i 2015.

Noter

6. Jordforsyning

I forhold til korrigeret budget har indtægterne ved salg af jord været 28,4 mio. kr. større og udgifterne til køb af jord 29,1 mio. kr. større.

Regnskabsresultatet for Jordforsyningen viser nettoindtægter på 35,1 mio. kr., svarende til mindreindtægter på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

7. Brugerfinansierede område

Miljø- og Energiforvaltningen består fra 2015 bl.a. af de brugerfinansierede virksomheder:

- Aalborg Forsyning, Gas
- Aalborg Forsyning, Renovation
- Vandsamarbejder, Aalborg
- Omkostningscenter (OCG)

Aalborg Forsyning, Varme blev pr. 1. januar 2015 selskabsgjort under navnet Aalborg Varme A/S.

Virksomhederne forudsættes økonomisk at hvile i sig selv, og det enkelte års overskud eller underskud opsamles på særlige udlægskonti i den finansielle status. Der er altså "vandtætte skotter" til den skattefinansierede økonomi.

Det finansielle mellemværende ultimo 2015 kan specificeres således:

	Status i mio.kr.
Aalborg Forsyning, Gas	1,9
Vandsamarbejde Aalborg, Grundvandsbeskyttelse	23,5
Vandsamarbejde Aalborg, Åben Land-samarbejdet	-1,3
Aalborg Forsyning, Renovation	-100,6
Omkostningscenter GIS (OCG)	-6,3
I alt	-82,8
<i>- = Virksomhedernes tilgodehavende</i>	

8. Lån og låneramme

Der er i 2015 i alt optaget lån for 163,6 mio. kr., som fordeler sig således:

- 1,1 mio. kr. vedrørende lån til boligforbedringer
- 6,0 mio. kr. vedrørende lån til ældreboliger
- 5,7 mio. kr. vedrørende to ældreboliglån, der blev tvangskonverteret
- 49,3 mio. kr. vedrørende låneramme i 2014
- 101,5 mio. kr. vedrørende låneramme i 2015

I 2015 er der afdraget i alt 91,4 mio. kr., som fordeler sig således:

- 64,0 mio. kr. på det skattefinansierede område
- 0,1 mio. kr. på selvejende institutioner
- 27,3 mio. kr. på ældreboliglån

Det giver en nettolånoptagelse på 72,2 mio. kr. Her til kommer indeksering af lån samt kursregulering af de lån, der er sluteksponeret i en fremmedvaluta, på i alt 13,6 mio. kr. samt en statsandel på ældreboliglånene på minus 2,3 mio. kr. Dette svarer til en samlet nettolånoptagelse, inklusive indeksering, kursregulering og statsandele på 83,5 mio. kr.

Lånerammen for 2015 fordeler sig således:

	Mio. kr.
Lånedispensation for 2015, ordinær anlægspulje	17,0
Automatisk låneadgang jf. Lånebekendtgørelsen:	
Energiinvesteringer i kommunale bygninger, ramme BF	64,9
Energiinvesteringer i skoler	44,2
Genopretning af belysningsanlæg - energibespar.	7,8
Europahallen, klimaanlæg	2,9
Indefrysning af ejendomsskatter	1,4
Regulering vedr. Vodskov Hallens lånoptagelse	-6,8
Automatisk låneadgang i alt	114,4
Låneret vedrørende 2015, i alt	131,4
Hjemtaget lån i december 2015 vedr. opr. budget 2015	101,5
Resterende låneramme til lånoptagelse i marts 2016	29,9

Den resterende ledige låneramme for 2015 udnyttes fuldt ud idet Byrådet den 14. marts 2016 har godkendt resterende lånoptagelse vedr. 2015 på i alt 29,9 mio. kr.

Noter

9. Likviditet

Likvide beholdninger og omsætningsværdipapirer udgør:

Kontante beholdninger	-2.887,2 mio. kr.
Omsættelige obligationer m.m.	2.875,8 mio. kr.
Likvide beholdninger i alt	-11,4 mio. kr.
- = <i>Gæld</i>	

Der henvises i øvrigt til finansieringsoversigten samt bemærkningerne i note 10.

10. Kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld

Som det fremgår af finansieringsoversigten, er de likvide aktiver ultimo 2015 i forhold til primo 2015 formindsket med 303,5 mio. kr. Heraf vedrører de 158,1 mio. kr. kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld. Af nedenstående tabel fremgår, at kortfristet gæld og kortfristede tilgodehavender netto er ændret med 160,7 mio. kr. Forskellen på de to beløb – 2,6 mio. kr. – er bogført direkte på status.

Udvikling i kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld

Mio. kr.	Ultimo 2014	Primokor- rektioner 2015	Primo 2015	Ultimo 2015	Forskyd- ning
Kortfristede tilgodehavender					
Refusionstilgodehavender	0,9	0,0	0,9	25,5	24,6
Tilgodehavender i betalingskontrol	501,0	-68,1	432,9	1.445,7	1.012,8
Andre tilgodehavender	100,8	-2,5	98,3	71,0	-27,3
Mellemregning med foregående og følgende regnskabsår	-65,4	0,0	-65,4	-151,1	-85,7
Kortfristede tilgodehavender i alt	537,3	-70,5	466,8	1.391,1	924,4
Kortfristet gæld					
Kassekreditter og byggelån	0,2	0,0	0,2	0,0	-0,2
Anden gæld til staten	-67,2	0,0	-67,2	-78,6	-11,5
<i>I øvrigt:</i>					
Kirkelige skatter	-1,0	0,0	-1,0	-0,4	0,6
Anden kortfristet gæld	-795,5	124,0	-671,5	-630,8	40,7
Mellemregningskonto	-375,1	-72,0	-447,1	-1.240,2	-793,1
Selvejende institutioner	-0,1	0,0	-0,1	-0,3	-0,3
Kortfristet gæld i alt	-1.238,7	52,1	-1.186,6	-1.950,3	-763,7
I alt kortfristede tilgode- havender og kortfristet gæld	-701,4	-18,4	-719,8	-559,2	160,7

- = gæld, Primokorrekktioner er en følge af omdannelsen til selskaber på varmforsyningsområdet, samt at der er flyttet mellem funktioner i forbindelse med overgang til nyt økonomisystem.

Noter

Ovenstående tabel viser kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld opdelt på de enkelte funktioner i budget- og regnskabssystem for kommuner. Udviklingen på den enkelte funktion har ikke nødvendigvis betydning for den kommunale likviditet, idet der kan være en tilsvarende ændring med modsat fortegn ved en anden funktion. Nedenfor er der særligt fokus på de ændringer, der har betydning for den kommunale likviditet.

Primo 2015 havde Aalborg Kommune hjemtaget 0,9 mio. kr. for lidt i refusion. Ultimo 2015 er der hjemtaget 25,5 mio. kr. for lidt i refusion. Det er en forskydning på 24,6 mio. kr. i forhold til regnskab 2014, og det formindsker kommunens likviditet ultimo 2015 tilsvarende.

Tilgodehavender i betalingskontrol er forøget med 1.012,8 mio. kr., hvoraf langt hovedparten har en tilsvarende ændring med modsat fortegn på en anden funktion. Indtægterne i ejendomsskat i 2016 bliver allerede registreret i debitorsystemet i 2015. Derfor er der en stigning på 790 mio. kr. i "Tilgodehavender i betalingskontrol" under kortfristede tilgodehavender og en tilsvarende stigning under "Mellemregningskonto" under kortfristet gæld. Tilgodehavender i betalingskontrollen er steget med i ca. 220 mio. kr. ud over ejendomsskatterne. Den væsentligste post er intern fakturering på 174,6 mio. kr., som også medfører en tilsvarende ændring på "Anden kortfristet gæld". Det er væsentligt at bemærke, at Aalborg Kommune udover ovennævnte har forøgede tilgodehavender på ca. 40 mio. kr., hvilket i høj grad skyldes, at Skat ikke får inddrevet borgernes tilgodehavender. Dette reducerer likviditeten ultimo 2015 tilsvarende.

Andre tilgodehavender er formindsket med netto 27,3 mio. kr. Dette er en sum af mange posteringer. De væsentligste er, at mellemkommunale afregninger er formindsket med 17,5 mio. kr. Her er anden kortfristet gæld forøget tilsvarende. Desuden har Aalborg Kommune modtaget 50 mio. kr. fra Aalborg Havn vedrørende tjenestemænd ansat på Aalborg Havn og hvor tjenestemandspensionsforpligtelsen er overgået til Aalborg Kommune. Endelig er øvrige tilgodehavender steget med 40 mio. kr. Dette vedrører, at kommunens momstilgodehavende er forøget med 22 mio. kr. Endvidere var der primo 2015 fejlagtigt ikke indbetalt skat af pensioner, hvilket er sket ultimo 2015.

Mellemregning med foregående og følgende regnskabsår er forøget med 85,7 mio. kr., hvilket primært skyldes, at der ultimo 2015 er flere skyldige beløb vedrørende 2015, end der ultimo 2014 var skyldige beløb vedrørende 2014.

Anden gæld til staten er forøget med 11,5 mio. kr. Staten giver refusion til kommunens beboerindskudslån. På grund af tidsforskydning er der i 2015 hjemtaget 11,5 mio. kr. i refusion på disse lån, hvilket er hovedårsagen til, at anden gæld til staten er forøget.

Anden kortfristet gæld er reduceret med 40,7 mio. kr., mens Mellemregningskonto er forøget med 793,1 mio. kr., hvilket som ovenfor nævnt skyldes, at ejendomsskatterne, der skal indbetales i 2016, er registreret her.

Ultimo 2015 har Aalborg Kommune samlet ikke så regninger, der afventer betaling, som det var tilfældet ultimo 2014. Samtidig har Aalborg Kommune en stigning i tilgodehavender, primært fordi Skat ikke får opkrævet restancer. Dette er de væsentligste årsager til, at udviklingen i kortfristet gæld og kortfristede tilgodehavender har medført, at likviditeten er reduceret med 158,1 mio. kr.

11. Langfristede tilgodehavender

Udvikling i langfristede tilgodehavender

Mio. kr.	Primo 2015	Ultimo 2015	Forskydning
Pantebreve	17,8	15,9	-1,9
Aktier og andelsbeviser	6.784,7	7.351,3	566,6
Tilgodeh. hos grundejere	15,4	15,4	0,0
Udlån til beboerindskud	105,2	113,0	7,7
*) "Indskud i Landsbyggefonden"			0,0
Andre langfristede udlån	198,6	204,4	5,7
Deponerede beløb	700,4	601,7	-98,7
I alt udgiftsbaseret regnskab	7.822,2	8.301,5	479,3

* Indskud i Landsbyggefonden skal i henhold til Social- og Indenrigsministeriets regelsæt ikke medregnes i balancen.

Det fremgår af finansieringsoversigten, at kommunens likvide aktiver er forøget med 26,4 mio. kr. som følge af ændring i de langfristede tilgodehavender. Dette er inklusive indskud i Landsbyggefonden på 57,3 mio. kr., som ikke registreres på status. Eksklusive indskud i Landsbyggefonden er kommunernes likviditet altså forøget med 83,7 mio. kr. som følge af ændringer i de langfristede tilgodehavender. Forøgelsen af de likvide aktiver har primært sammenhæng med frigivelse af deponerede beløb. De deponerede beløb er reduceret med 98,7 mio. kr. De deponerede beløb vedrører salg af elforsyningen i 2011 og salget af NV Net A/S i 2012.

Det fremgår af ovenstående tabel, at kommunens langfristede tilgodehavender på status er forøget med 479,3 mio. kr. Hovedparten af disse ændringer har ikke betydning for kommunens likviditet, fordi kommunens langfristede tilgodehavender er opskrevet direkte på status. Dette vedrører specielt værdien af aktier og andelsbeviser.

Værdien af aktier og andelsbeviser er netto forøget med 566,6 mio. kr. Den primære årsag er, at Aalborg Kommune i 2015 købte Nordjyllandsværket A/S. Senere i 2015 er der sket en række organisatoriske tilpasninger. Således er den kommunale forsyningsvirksomhed, Aalborg Varme omdannet til to aktieselskaber, Aalborg Varme A/S og Aalborg Decentrale Værker A/S med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2015. Disse indgår sammen med Nordjyllandsværket A/S i den nye energikoncern under Aalborg Energi Holding A/S. Aalborg Kommune ejer 100 pct. af aktierne i Aalborg Energi Holding A/S, som indgår med 536,3 mio. kr. i værdien af aktier og andelsbeviser.

Desuden kan nævnes, at værdien af aktierne i Aalborg Havn er forøget med 14,2 mio. kr., således at værdien nu er bogført til 420,6 mio. kr. I/S Reno Nord er fusioneret med I/S Mokana og værdien er i 2015 forøget med 10,4 mio. kr. - fra -36,3 mio. kr. til -25,9 mio. kr.

12. Langfristet gæld

Den samlede langfristede gæld udgjorde primo 2015 1.488,2 mio. kr. og udgjorde ultimo 2015 1.571,7 mio. kr., hvilket giver en samlet forøgelse af den langfristede gæld i 2015 på 83,5 mio. kr. Nedenstående tabel viser fordelingen af den samlede gæld.

Mio. kr.	Primo 2015	Ultimo 2015	Netto forskel
Skattefinansieret gæld	965,3	1.066,4	101,1
Selvejende institutioner	0,8	0,7	-0,1
Gæld vedr. ældreboliglån	522,1	504,6	-17,5
Langfristet gæld i alt	1.488,2	1.571,7	83,5

- = reduktion og + = forøgelse

Skattefinansieret gæld

Aalborg Kommune har i 2015 hjemtaget lån på 49,3 mio. kr. vedrørende lånerammen for 2014, lån vedr. lånerammen for 2015 på 101,5 mio. kr. samt to forbedringslån på hhv. 0,5 og 0,6 mio. kr. I alt er der således, på det skattefinansierede område, hjemtaget lån for 151,9 mio. kr. i 2015.

De 49,3 mio. kr. i ordinær låneoptagelse vedrørende lånerammen for 2014, er øremærket til energirenovering og energi-besparende foranstaltninger, ESCO-projekter på Vester Hassing Skole og Ferslev Skole samt genopretning af færgelejer ved Egholm-Færgen.

De 101,5 mio. kr. i ordinær låneoptagelse vedrørende lånerammen for 2015, er øremærket til energibesparende foranstaltninger på skoleområdet samt øvrige kommunale bygninger, genopretning af belysningsanlæg, klimaanlæg samt lånedispensation fra den ordinære anlægspulje.

De to forbedringslån på hhv. 0,5 og 0,6 mio. kr. vedrører hhv. en tagudskiftning på Bøgemarkscetret i Svenstrup samt en ombygning af køkken- og vaskefaciliteter på Vester Hassing Plejecenter.

Forbedringslån betales over beboernes husleje og er således udgiftsneutrale for kommunen.

Selvejende institutioner

Den langfristede gæld vedrørende selvejende institutioner er i løbet af 2015 afdraget med 0,1 mio. kr., således at denne ultimo 2015 udgjorde 0,7 mio. kr.

Ældreboliglån

Aalborg Kommune har vedrørende regnskabsår 2015 hjemtaget ældreboliglån på 6,0 mio. kr. I forbindelse med en tvangskonvertering af to ældreboliglån i 2015, er der optaget nye lån på 5,7 mio. kr., samtidig med at de gamle lån er indfriet. I alt er der således, på ældreboligområdet, hjemtaget lån for 11,7 mio. kr. i 2015.

Noter

Der er i 2015, eksklusiv statsandelen, afdraget 27,3 mio. kr. på ældreboliglån – hvor af de 5,0 mio. kr. gik til indfrielse af et ældreboliglån på ejendommen Litvadhus i forbindelse med, at administrationen af denne overgik til Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen og 4,9 mio. kr. gik til indfrielse af to ældreboliglån, der blev tvangskonverteret. Herudover udgjorde den statsstøttede del af lånene 2,3 mio. kr.

Ældreboliglån betales over beboernes husleje og er således, bortset fra en mindre kommuneandel, udgiftsneutrale for kommunen. Kommuneandelen på renter og afdrag udgjorde 1,1 mio. kr. i 2015.

13. Egenkapitalen

Der er nedenfor redegjort for, hvordan kommunens samlede regnskabsmæssige egenkapital fremkommer ultimo 2015:

			mio. kr
Egenkapitalen ultimo 2014			9.927,5
Varmeforsyningen overgået til Aalborg Varme A/S			-1.170,0
Egenkapitalen primo 2015			8.757,5
Årets skattefinansierede ordinære post			-261,9
Direkte posteringer på balancen:			
Fysiske aktiver, værdiregulering vedr.:			
Øvrige områder	-141,6		
Byggemodning	34,6		
Værdiregulering langfristede tilgodehavender:			
Landsbyggefonden	-57,3		
Aktier, indre værdi mm.	29,6		
Indre værdi Aalborg Energi Holding A/S	536,3		
Kursregulering, likvide aktiver	-4,4		
Kursregulering, langfristet gæld	-11,3		
Regulering af leasingforpligtelser	-12,4		
Øvrige tekniske korrektioner og afskrivninger	-0,3		
Hensatte forpligtelser:			
Tjenestemænd	87,1		
Arbejdsskader	0,4		460,7
Egenkapitalen ultimo 2015			8.956,3

14. Forpligtelser

Pensionsforpligtelser

Med udgangen af 2015 er den samlede kapitalværdi af pensionsforpligtigelsen opgjort til i alt 2.752,5 mio. kr. på det skattefinansierede område, heraf vedrører 56,0 mio. kr. overtagelse af tjenestemandsforsikringen for Aalborg Havns tjenestemandspensionister pr. 1. juli 2015.

På det brugerfinansierede område er den samlede kapitalværdi af pensionsforpligtigelsen opgjort til der 233,5 mio. kr.

I forhold til 2014, hvor kapitalværdien udgjorde 2.839,6 mio. kr., er der et fald på 87,1 mio. kr.

Pensionsforpligtigelsen omfatter såvel kommunens aktive tjenestemænd som fratrådte tjenestemænd med ret til opsat pension samt pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefælle- og børnepensionister.

Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er overordnet set den samlede sum af de forventede fremtidige pensionsudbetalinger. I opgørelsen er det forudsat, at alle tjenestemænd alderspensioneres ved det fyldte 62 år. Desuden er der indregnet en reguleringstakt på 2% pr. år. Herudover er der på basis af realistiske risikoforudsætninger indregnet forventede udgifter ved fremtidig tab af erhvervsevne, død og pensionering.

På det brugerfinansierede område udarbejdes der i henhold til lovgivningen hvert år en aktuarmæssig opgørelse.

Der er på det skattefinansierede område er der udarbejdet en opgørelse pr. 31. december 2014 over kapitalværdien af tjenestemandspensionsforpligtigelsen. I henhold til Social- og Indenrigsministeriet er det et krav, at pensionsforpligtigelsen opgøres årligt, og som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5 år. Sidste opgørelse blev udarbejdet i 2012.

I 2015 udgjorde de samlede udbetalinger til kommunens pensionerede tjenestemænd, efterlevende ægtefælle- og børnepensionister 179,8 mio. kr., hvoraf de 14,6 mio. kr. vedrørte det brugerfinansierede område og 4,4 mio. kr. vedrørte pensionerede tjenestemænd under Aalborg Kommunes Elforsyning samt 2,2 mio. kr. vedrørte overtagelse af Aalborg Havns pensionerede tjenestemænd pr. 1. juli 2015.

De tilsvarende tal i 2014 var 159,7 mio. kr. og 10,9 mio. kr.

Af kommunens samlede personalenormering på 15.903,74 i 2015 udgjorde tjenestemændene 203, heraf vedrørte de 14 det brugerfinansierede område.

Kommunen er selvforsikret, det vil sige at nuværende som kommende tjenestemandspensionsudgifter betales fuldt ud af kommunen via den løbende drift.

Hovedparten af kommunens øvrige ansatte har i henhold til gældende overenskomster ret til pensionsordning. I disse tilfælde indbetaler kommunen hver måned et pensionsbidrag til den pågældende medarbejders pensionskasse, hvorefter pensionskassen har den fulde pensionsforpligtelse.

Noter

Øvrige forpligtelser

Øvrige forpligtelser omfatter arbejdsskader og bonusbetaling vedrørende jobcentre.

Disse forpligtelser er alene optaget i balancen ultimo 2015. Der er optaget i alt 75,2 mio. kr. Heraf kan 73,6 mio. kr. henføres til arbejdsskader. Hensættelsen er faldet med 0,5 mio. kr. i forhold til 2014. Derudover er der optaget forpligtelser på 1,6 mio. kr. til bonusbetaling vedrørende jobcentre.

Verserende sager, hvor kommunen ikke anser det for sandsynligt, at afviklingen vil medføre træk på kommunens økonomiske ressourcer, og hvor der ikke kan foretages en pålidelig beløbsmæssig opgørelse, er ikke optaget.

15. Garantiforpligtelser

Kommunens garantiforpligtelser er på ca. 6.784 mio. kr. ved udgangen af 2015. Heraf udgør forpligtelser for lån, hvor kommunen er interessent og hæfter solidarisk 1.195 mio. kr.

Forpligtelserne omfatter kraftvarmeværker m.v., garantier for statslån / regaranti for lån til boligbyggeri, almennyttige boligselskaber, andelsboliger og boligindskudslån.

16. Opgaver udført for andre myndigheder

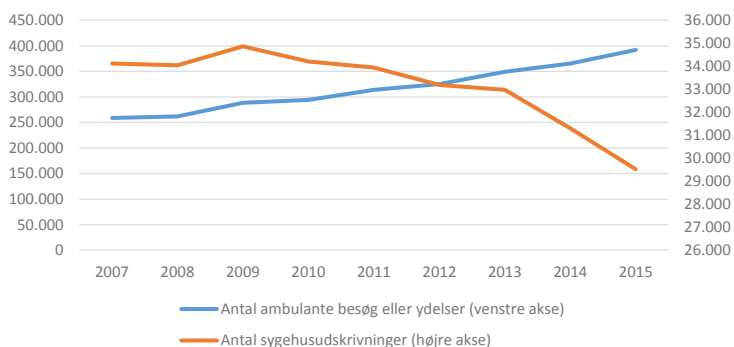
Kommunen har i 2015 udført 7 opgaver for andre offentlige myndigheder. Samlet oversigt over udbudte driftsopgaver er indsat i bilagshæftet til regnskab 2015.

Det nære sundhedsvæsen

Sundhedsvæsen har i de seneste ti år undergået en udvikling karakteriseret af øget grad af centralisering og specialisering af behandlingen på sygehuse. Samtidig er flere og mere komplekse opgaver lagt ud i det nære sundhedsvæsen forstået som praktiserende læger og kommunale sundhedstilbud.

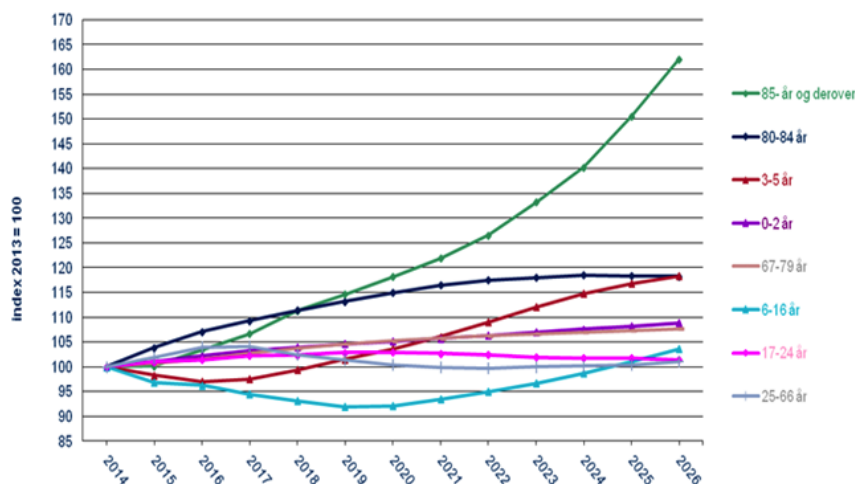
Udviklingen går stærkt inden for sygehusbehandlingsmetoder. Der udvikles kontinuerligt bedre og mere skånsomme behandlingsmetoder. De forbedrede behandlingsmetoder gør det muligt at gennemføre flere patientforløb ambulant og forkorte tiden, hvor man er indlagt på sygehuset markant. Ændringen i sygehusaktiviteten, hvor en større del af kontakterne til sygehuset foregår ambulant, ses af nedenstående graf.

Udskrivelser og ambulante besøg og kontakter på det somatiske sygehusområde



Udviklingen i det samlede sundhedsvæsen, skal også ses i sammenhæng med den demografiske udvikling. Den demografiske udvikling, er med til at forstærke konsekvenserne af de ændrede behandlings- og plejemønstre. Den demografiske udvikling over de næste 10 år er afbilledet i nedenstående graf og viser en kraftig vækst i aldersgruppen + 85-årige.

Befolkningsfremskrivning 2014-2025 fordelt på aldersklasser



Aalborg Kommune har siden strukturreformen i 2007 arbejdet med at styrke det nære sundhedsvæsen, men der er fortsat behov for opruste på området, for at kunne varetage de flere og mere komplekse pleje og behandlingsopgaver.

Der er etableret et velfungerende samarbejde mellem Ældre- og Handicapforvaltningen, Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen og Sundheds- og Kulturforvaltningen om det strategiske arbejde med udviklingen af det nære sundhedsvæsen i Aalborg Kommune. Den 27. maj 2015 godkendte udvalgene i de tre forvaltninger en ny strategi for Aalborg Kommunes udvikling af det nære sundhedsvæsen frem mod 2020. I strategien er opstillet fire strategiske pejlemærker for i indsatsen frem mod 2020:

- Udbygning af tilbud og styrket samarbejde internt i Aalborg Kommune
- Styrket samarbejde mellem almen praksis og Aalborg Kommune
- Styrket samarbejde mellem Aalborg Kommune og sygehuset
- Styrket borgerinddragelse.

Det nære sundhedsvæsen er under fortsat udvikling og vil i de kommende år blive en større del af den kommunale opgavevaretagelse. Nedenstående afsnit er et udsnit af de sundhedsindsatser, som blev igangsat i 2015, og viser med al tydelighed, hvor forskelligartet det nære sundhedsvæsen kan være.

Forskning

Som noget banebrydende har Aalborg Kommune i 2015 etableret Center for Anvendt Kommunal Sundhedsforskning med et årligt budget på 3 mio. kr. Formålet med centeret er at bidrage til, at der skabes mere relevant og anvendelig viden til brug for den kommunale opgaveløsning på sundhedsområdet og til, at ny viden oversættes og formidles til praksis. Centeret har i 2015 medvirket til at initiere og finansiere en række forskningsprojekter tilknyttet de forskellige forvaltninger i kommunen i samarbejde med Aalborg Universitet, Aalborg Universitetshospital og University College Nordjylland.

Fokus på uddannelse

Eftersom sundhedsopgaverne fylder mere i kommunen, er det vigtigt, at medarbejderne omkring borgerne er gearet til de nye opgaver. Et eksempel er, at alle 350 sygeplejersker i den kommunale sygepleje har gennemført uddannelse i akutindsatsen, således at de bedre er i stand til at understøtte den praktiserende læge i udredning af patientens akutte tilstand. I forhold til at forebygge faldulykker er der i 2015 igangsat et uddannelsesforløb for medarbejdere i hjemmeplejen og rengøringsenheden med fokus på give borgerne en tryk og sikker hverdag. I Socialpsykiatrien har medarbejderne været på uddannelse i en metode, der hedder VAMiS, til behandling af misbrugere med særlige behov.

TeleCareNord

Telemedicin til borgere med lungesygdommen KOL er blevet et fast tilbud i 2015. Formålet er at involvere borgerne i egen pleje og omsorg for derved at give borgerne et bedre liv, reducere behovet for plejeydelser og reducere antallet af genindlæggelser på sygehus. Derudover er der besluttet et forsøgsprojekt med Telemedicin til borgere med hjertesvigt. I 2015 var der omkring 370 KOL-borgere, som fik monitoreret deres kroniske lidelse via telemedicinsk udstyr, mens der i 2016 ventes at være omkring 200 borgere med hjertesvigt på en telemedicinsk løsning.

Jo før jo bedre - Triage

Al erfaring viser at en tidlig indsats i forhold til tidlig opsporing af begyndende sygdom giver god mening, fordi en indlæggelse kan have store omkostninger for den enkelte borger og for kommunens økonomi. På plejehjemmene har man i 2014/15 taget værktøjer i brug, der hjælper medarbejderne til på en systematisk måde at følge om, der er forandringer i beboernes helbredstilstand, som der skal handles på. Ved at arbejde systematisk med observationer og handle på ændringer i beboernes tilstand kan begynde sygdomstegn tages i opløbet.

Siden indførelsen af den såkaldte triagering på plejehjem er de forebyggelige indlæggelser faldet med 10%. I 2014 var der 209 beboere på plejehjem, som blev indlagt med en forebyggelig sygdom. Til sammenligning var dette tal faldet til 190 forebyggelige indlæggelser i 2015.

Samarbejde med regionen og almen praksis

Kommunikation mellem sygehus, praktiserende læge og kommune er vigtig for, at borgeren oplever helhed i forløbet og at der ikke går information tabt i overgangen fra sygehus til eget hjem. I 2015 er der arbejdet med at implementere det fælles medicinkort i hele kommunen. Det fælles medicinkort giver relevante sundhedspersoner og den enkelte borger et hurtigt overblik over den aktuelle medicinering og dermed kan medicineringsfejl i sektorovergangene undgås.

Udvikling i rehabiliteringstilbud til borgere med kroniske sygdomme

Sundhedscenter Aalborg har i 2015 udviklet et multifleksibelt tilbud til borgere med flere kroniske lidelser, herunder eventuelle psykiske lidelser. Der er tale om et individuelt tilpasset tilbud til borgerne, hvorved indsatsen bliver en del af initiativerne, der skal medvirke til at mindske ulighed i sundhed.

Som noget banebrydende er der i 2015 på tværs af kommune, sygehus og praksis skabt et reelt sammenhængende rehabiliteringsforløb for borgere med blodprop i hjertet.

Mere aktiv hjælp frem for passiv pleje

Træning før pleje startede op i 2011 og tager sit udgangspunkt i hjælpe den enkelte i at genfinde egne ressourcer og evner til at klare sig selv. Konceptet er løbende blevet udviklet - senest i forbindelse med lovændringen 2015, som gjorde det til et lovkrav, at alle med mulighed for det, skulle tilbydes til rehabiliteringsforløb. Tilbuddet henvender sig til de borgere, der søger om hjælp til hjemmepleje, rengøring eller madservice. Rehabiliteringsforløbene er individuelt tilrettelagt og tager udgangspunkt i den enkeltes situation og behov - nye hjælpemidler, boligændringer, træning eller andet.

Rehabilitering indgår også som en del af indsatsen på Aalborg Kommune plejehjem og er i 2015 introduceret i et nyt koncept "Bedre ældre liv på plejehjem". Konkret sker dette ved et forløb på tre måneder, hvor ergoterapeuten analyserer kulturen og omgivelserne, både det fysiske miljø og personalets ageren afdækkes. Barriere kan fjernes og nye muligheder fremmes ved i praksis at vise, hvordan beboerens ressourcer kan komme i spil og ved at ændre på omgivelserne. Dette foregår i tæt samspil med pårørende og personalet og med inddragelse af nærmiljøet. Fokus er, at beboeren oplever en meningsfuld dagligdag.

Aalborg Kommune i front på demensområdet

Demensområdet er et fokusområde i Aalborg Kommune. Det blev understreget af, at der i 2015 blev vedtaget en demensstrategi, som kommunens indsatser på demensområdet fremadrettet skal tage afsæt i. I 2015 er der blandt andet igangsat et træningstilbud til borgere med lettere demens med det sigte at modvirke inaktivitet, forbedre funktionsniveauet og hæmme sygdomsudvikling. I 2015 er der også truffet beslutning om at etablere et demenscenter - Tornhøjhaven, som bliver opført som en landsby med huse omkring en hovedgade. Tornhøjhaven kommer til at bestå af 72 demensboliger og forventes klar til indflytning i december 2017.

Mental Sundhed

Som led i udmøntningen af sundhedspolitikken har Sundheds- og Kulturforvaltningen i 2015 etableret Center for Stressforebyggelse. Centret tilbyder borgere over 18 år med symptomer på stress et forløb i meditationskonceptet "Åben og Rolig". Forløbet er evidensbaseret og Aalborg Kommune er sammen med Københavns Kommune den anden kommune i Danmark, som tilbyder konceptet. I 2015 afholdt centret to pilotforløb med deltagelse af 27 borgere. Centret har i fuld drift en kapacitet på ca. 400 borgere. Sygedagpengehuset er en vigtig samarbejdspartner, da et af målene er at få borgeren hurtig tilbage på arbejdsmarkedet.

Mentalt og fysisk velvære

I Socialpsykiatrien er der fokus på det dobbelt KRAM – altså borgerrettet forebyggelse både i forhold til det fysiske og psykiske velvære i tilbuddet "KRAM din krop" på Rehabiliteringscollege Kraftværket.

På botilbuddet Sonjavej er der startet en proces op, hvor trivsel for både medarbejdere og borgere er blevet koblet sammen med bl.a. fokus på kost og aktivitet i hverdagen.

I 2015 blev der ligeledes igangsat et projekt "Bedre mental sundhed for borgere med udviklingshæmning". Projektet har til formål at øge den mentale trivsel bl.a. med anvendelse af en særlig terapiform, der inddrager visuelle hjælpemidler og undervisningsforløb, der skærper borgerens eget fokus på, hvad han er god til og hvordan udfordringer kan takles. Projektet foregår i samarbejde mellem Fagcenter for mennesker med udviklingshæmning og døve og Fagcenter for Særlige tilbud.

Modtagelse af flygtninge

Fra nul-kommune til den største modtager af flygtninge

Den store tilstrømning af flygtninge sammenholdt med en ændret måde at fordele flygtninge mellem kommunerne, betød at Aalborg Kommune på et år gik fra at være nul-kommune til at skulle modtage knap 600 flygtninge i 2015. Aalborg Kommune blev samtidig den kommune i Danmark, der modtog flest flygtninge.

Der har i Byrådet været en bred opbakning til at sikre en god modtagelse og en god en god start på en ny hverdag i Aalborg Kommune. Også for at sikre så god en integration på langt sigt.

Opgaven har krævet et bredt samarbejde og nogle gode arbejdsgange mellem forvaltningerne, for det vedrører utrolig mange af kommunens "kerneopgaver" f.eks. sociale ydelser, borgerservicecenteret, jobcenter, daginstitutioner, skoler, ældrepleje, hjælp til handicappede, renovation, byplanlægning og meget andet.

Derfor har der lige fra starten været fokus på at etablere en stærk koordinering og korte arbejdsgange mellem de involverede myndigheder.

Fra krig til en normal hverdag

Det bedste afsæt for at falde til efter et liv med krig og frygt er, at børn og voksne hurtigt får en normal hverdag med forudsigelighed, stabilitet og tryghed.

Familiens trivsel skal ses samlet, og det har derfor været afgørende, at der er blevet ydet en tværfaglig og helhedsorienteret indsats med udgangspunkt i den enkelte families behov. Det har krævet en høj grad koordinering og samarbejde imellem f.eks. dagtilbud, skole og sagsbehandlere m.fl. Derfor etablerede Aalborg Kommune i januar 2015 et flygtningeteam, der på tværs af afdelinger og forvaltninger taler sammen omkring den enkelte familie.

Daginstitutioner, dagpleje og skoletilbud, samt DUS, klubtilbud og fritidscentre har spillet en vigtig rolle i at skabe trygge og udviklingsstøttende rammer for børn, unge og familier i hverdagen. Dette har stor betydning ift. udvikling af sprog, motoriske færdigheder, en sund livsstil og kulturforståelse m.m.

Forældrene er den vigtigste ressource i børn og unges liv. Det har derfor været afgørende at støtte og ansvarliggøre dem i deres forælderrolle. Familiekonsulenter står for den forebyggende og vejledende indsats efter behov i familierne. De fungerer også som brobyggere til dagpleje, skole, sundhedsvæsen og meget andet. Al hjælp til familien gives som hjælp-til-selvhelp.

Målet er uddannelse og beskæftigelse

Aalborg Kommunes udgangspunkt har været, at disse nye medborgere kommer med nogle ressourcer, men det samtidig er afgørende, at den nye borger deltager aktivt og tager ansvar for eget liv, og der er derfor blevet stillet relevante krav og forventninger, uanset hvilken skole/uddannelsesbaggrund og arbejdserfaring en person kommer med.

Det overordnede mål er, at alle personer over 18 år hurtigst muligt har påbegyndt uddannelse eller er kommet i ordinær beskæftigelse. Hensigten er, at alle skal opnå muligheden for at blive selvforsørgende. Samtidig anses uddannelse og arbejde som vigtige nøgler til integration i samfundet, da der også her opnås netværk samt forståelse af kultur og normer. Endvidere vil forældre gennem uddannelse og beskæftigelse blive rollemodeller for deres børn.

For de unge under 30 år, som har forudsætninger for på sigt at indgå i det ordinære uddannelsessystem, arbejdes der frem mod dette mål. For unge med manglende skolebaggrund samt de over 30 årige har målet været hurtigst muligt at få dem ud i praktikforløb sideløbende med Danskuddannelse på Sprogcenteret, så de kan opleve en dansk arbejdsplads, træne deres sprog, og afprøve forskellige færdigheder. Her er der blevet arbejdet med at etablere praktikforløb, elevpladser og ansættelser i erhvervslivet.

Boliger har været en stor udfordring

Ifølge lovgivningen har kommunerne opgaven med at skaffe flygtningene boliger. Byrådet besluttede tidligt i processen, at de nye flygtninge skal boligplaceres spredt i vores kommune ud fra holdningen om, at det fremmer integrationen at bo på almindelige vilkår blandt kommunens øvrige borgere. Det har også været vigtigt at opretholde den beboermæssige balance i de enkelte boligområder.

I forhold til familierne er der blevet lagt vægt på, at de har kunnet få deres egen bolig fra starten, så børnene ikke skal opleve flere unødige skift i deres hverdag.

Indførelsen af en lavere integrationsydelse har betydet, at det er svært at finde boliger, som flygtningene kan betale, særligt for enlige. Boligudgiften skal holdes inden for det rådighedsbeløb, som hver flygtning har. Samtidig er der også andre grupper f.eks. socialt udsatte og unge på "uddannelseshjælp", der har et lavt rådighedsbeløb og behov for billige boliger er derfor meget stort.

Der har været forsøgt forskellige løsninger bl.a. at få flere private udlejere på banen, at omdanne lejligheder ved de almene boligselskaber til bofællesskaber med flere beboere mv. Det har langt fra kunne opfylde behovet. Det har derfor været nødvendigt at etablere en række såkaldte gennemgangsboliger, der fungerer som midlertidige boliger for enlige flygtninge. Der anvendes nogle tidligere opholdssteder forskellige steder i kommunen samt Kærby Hvilehjem. I slutningen af 2015 blev der indgået aftale om at leje det tidligere Park Hotel fra starten af 2016.

Lokalsamfundet bygger bro

Aalborg Kommune har haft fokus på samarbejdet med civilsamfundet i modtagelsen af nye flygtninge. Det gør vi, fordi vi ved, at en god modtagelse styrker muligheden for vellykket integration. Lokalsamfundet samt frivillige foreninger kan tilbyde noget andet end den kommunale indsats.

Aalborg Kommune er derfor i samarbejde med De Frivilliges Hus en del af projektet Lokalsamfundet Bygger Bro, som er startet af Dansk Flygtningehjælp og Dansk Røde Kors. Projektet er en paraply for en lang række initiativer og aktiviteter, hvor frivillige og kommunen samarbejder om den gode modtagelse af flygtninge. For at sprede kendskabet samt mobilisere frivillige har der været afholdt en række lokale informationsmøder. Der har været stor interesse fra andre frivillige foreninger, lokale frivillige, samråd samt sports- og kulturtilbud til at bidrage til projektet. Det har været en stor hjælp for den enkelte flygtning til at møde lokalsamfundet og de mange tilbud og muligheder, der eksisterer her.

Events 2015

The Tall Ships Races tog endnu en gang Aalborg og nordjyderne med storm

I august var Aalborg for fjerde gang vært for The Tall Ships Races. En markant begivenhed der op til og under afviklingen satte sit præg på byen. Og for fjerde gang kunne Aalborg se tilbage på en event, der var en ubetinget succes på alle niveauer.

Man kan fortælle historien om The Tall Ships Races i Aalborg fra den 1. til 4. august 2015 på mange måder.

Tallene taler sit eget tydelige sprog:

- 718.000 mennesker besøgte i Aalborg havn i de fire dage
- 76 skibe fordelt på 28 klasse A skibe, 29 klasse B skibe, 10 klasse C skibe og 9 klasse D skibe lagde til havn.
- 3000 besætningsmedlemmer var ombord på skibene og besøgte som følge heraf Aalborg. Ud af disse var 155 såkaldte trainees, hvis deltagelse medførte en indtægt på 720.000 kroner for skibene.
- 83 receptioner blev holdt ombord på skibene, hvilket betød 1.750.000 kroner i omsætning for skibene.
- TV2 spillede mandag aften en koncert for anslået mere end 100.000 mennesker på afslutningsaftenen, hvilket er Danmarksrekord.
- 1000 kg krudt blev anvendt til fyrværkeriet, der markerede afslutningen.
- Ifølge en publikumsanalyse udarbejdet af Jyske Analyse medførte arrangementet en omsætning på 150 mio. kroner (overnatninger er ikke medregnet her i). Halvdelen af disse penge blev brugt af personer bosat uden for Aalborg Kommune. Detailhandlen i Aalborg midtby meldte om en øget omsætning på 40 mio. kroner i forbindelse med The Tall Ships Races.
- 92 koncerter blev spillet på 6 scener i løbet af de fem dage (der var tyvstart dagen før den officielle start, i øvrigt ligesom ved forrige værtskaber).
- Det var fjerde gang i Aalborg var vært. Tidligere har Aalborg haft besøg af The Tall Ships Races: I 1999, 2004 og 2010. The Tall Ships Races vender tilbage til Aalborg i 2019.
- Mere end 31.000 følger med The Tall Ships Races i Aalborg på Facebook. Der blev lagt cirka 1800 fotografier op på Instagram med hashtagget #tsraalborg i løbet af dagene.

En anden måde at fortælle historien på er ved at vise de mange fotografier, der blev taget af publikum, seriøse amatør-fotografer og professionelle fotografer. Vi har kun plads til et her. Og det kan næsten ikke være andet end et af Rene Jepsens flotte fotografier af fyrværkeriet, Limfjorden og skibene. Men man kan se mange flere på Instagram og på [facebook.com/tsraalborg](https://www.facebook.com/tsraalborg).



Aalborg Festivals for fuld udblæsning

Fra den 7. august og resten af august måned ud satte Aalborg Festivals sit præg på byen.

Aalborg Festivals blev lanceret i 2014, men det var først i 2015, at tankerne om at gøre august til et overflødhedshorn af oplevelser ved at udnytte synergierne mellem eksisterende og nye events blev realiseret i fuldt flor.

En hjemmeside, en app til IOS og android samt et trykt program, der blev husstandsomdelt i 80.000 eksemplarer samlede de mange tilbud.

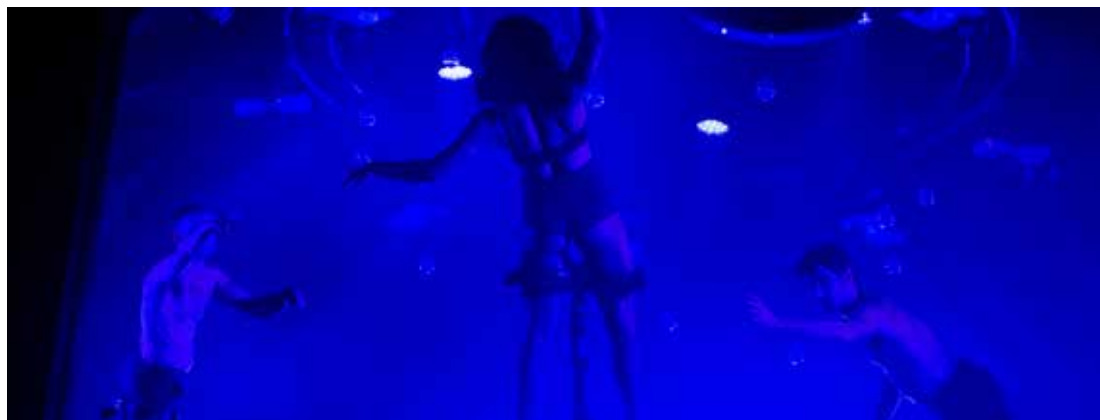
Mangfoldigheden af arrangementer var stor og omfattede blandt andet:

- Den Blå Festival
- AaMaze
- Urban Art Festival
- Fredagsfest
- AALBORG I RØDT
- Skipper Clement
- Spejlteltet Paradiso
- Danmarks Internationale Gadeteaterfestival
- Aalborg goes Classic
- Udstillinger på bl.a. Kunsten, Utzon Center og Galleri Artbreak
- Børnekulturfestival

Det blev til i alt 62 enkeltstående programpunkter.

Det er svært at komme med et eksakt tal for antallet af publikummer, der samlet set overværede arrangementerne under Aalborg Festivals pga. de mange typer arrangører, der var ansvarlige for aktiviteterne, og som følge af den forskelligartede natur, arrangementerne havde. Men baseret på en evaluering foretaget blandt arrangørerne, har mere end 100.000 mennesker deltaget i de arrangementer, der udgjorde Aalborg Festivals 2015.

Lokale, nationale og internationale navne var med til at kaste glans over begivenheden, der i år afholdes fra den 17. til den 28. august.



Business Region North Denmark

I november 2014 igangsatte Aalborg Kommune sammen med de øvrige nordjyske kommuner og Region Nordjylland officielt det nye forstærkede, nordjyske samarbejde – Business Region North Denmark. 2015 markerer første år i samarbejdet, og der er sket meget i løbet af samarbejdets første leveår. Relationer er opbygget og videreudviklet, vigtige dagsordner er sat, og der er igangsat en række konkrete aktiviteter til gavn for de nordjyske virksomheder og borgere.

Samarbejdets formål er at styrke vækst og udvikling i hele Nordjylland gennem fælles løsninger og initiativer på tværs af kommunegrænserne. Allerede i det første år har BRN løftet nogle centrale dagsordner, som ikke kun har stor betydning for Aalborg Kommune med for hele den region, kommunen er en del af. Eksempelvis har BRN igangsat et initiativ, der skal forbedre bredbåndsdækningen i regionen, og det har nu ført til fælles politik for grave- og mastetilladelser, og dermed bedre forhold for internetudbydere til at styrke udbredelsen af bredbånd i Nordjylland. Et andet markant projekt er arbejdet med at få 500 nyuddannede fra Aalborg Universitet og UCN i job hos nordjyske SMV'er henover de næste tre år gennem kompetenceudvikling og afdækning af virksomhedernes vækstpotentialer.

BRN har udvist stor handlekraft og har igangsat over 20 projekter i løbet af 2015. Fremadrettet vil BRN fokusere på at blive mere dagsordenssættende og endnu tydeligere sætte Nordjylland på landkortet både nationalt og internationalt. Det er en kontinuerlig proces, som for alvor blev igangsat i forbindelse med et seminar med BRNs bestyrelse i oktober 2015, og som allerede har vist de første resultater - eksempelvis i forhold til en konkret dialog med bl.a. Erhvervs- og Vækstministeriet i forhold til regeringens vækstpakke.

Aalborg Kommune spiller en aktiv rolle

Aalborg Kommune har en betydningsfuld rolle i BRN. Som den største kommune og vækstmotor i regionen har vi et ansvar for at løfte de steder, hvor vi kan. Således er Aalborg Kommune da også engageret i størstedelen af projekterne, ligesom vi fungerer som fælles sekretariat for samarbejdet. Men Aalborg Kommune kan ikke løfte opgaven om at skabe vækst selv, og det forstærkede samarbejde med Region Nordjylland og de øvrige nordjyske kommuner giver gunstige forhold for at sikre yderligere vækst og udvikling i Aalborg. Der er allerede nu opnået resultater, som Aalborg Kommune ikke kunnet have klaret uden at stå sammen som samlet region gennem BRN. Et eksempel på dette er aftalen om at etablere 1.000 nye studiejobs – 500 oprettes af kommunerne og regionen mens de sidste 500 oprettes af erhvervslivet. Det er et initiativ, der vil få stor betydning for fastholdelsen af flere nyuddannede fra Aalborg Universitet og UCN.

Aalborg Kommunes STAY-indsats, som har til formål at fastholde flere nyuddannede i Nordjylland har spillet en stor rolle i det arbejde, BRN har gjort inden for indsatsområdet 'kvalificeret arbejdskraft'. STAY har eksempelvis dannet grundlag for og inspireret til projekterne '1000 studiejobs' og '500 nyuddannede i SMV'erne', som er nogle af de markante projekter i BRN.

Nøgletal for Aalborg Kommune i BRN:

- Deltager i 19 ud af 20 projekter.
- Er lead på 8 projekter.

Udvalgte BRN-initiativer, som Aalborg Kommune deltager i:

Fælles afsnit i kommunernes planstrategier

BRN handler om fælles nordjyske projekter og initiativer for at understøtte regional vækst og udvikling. Det er ligeledes grundlaget for, at regionen og kommunerne sammen har udarbejdet et fælles afsnit til REVUS og kommunernes planstrategier, som fremhæver de fælles nordjyske udfordringer og potentialer. Det fælles afsnit "Et stærkt samarbejde om Nordjylland" skitserer de udfordringer og vilkår, som danner rammerne for Nordjyllands fremtidige vækst og udvikling samt de stedbundne kvaliteter og vækstpotalentialer.

Bedre bredbåndsdækning i Nordjylland

Virksomheder og borgere skal sikres god mobildækning og hurtigt bredbånd i et samarbejde mellem private leverandører, kommunerne og Region Nordjylland. For at kende den faktiske dækning med mobilsignal og bredbånd har målevogne kørt Nordjylland tyndt og kortlagt de huller, som generer virksomheder og borgere. Kommunerne og Regionen aftaler nye servicemål, som skal forenkle samarbejdet med de private leverandører. Det har banet vej for hurtig og ensartet behandling af nye mastee- og gravetilladelser, så nettet kan styrkes til gavn for udviklingen i Nordjylland.

Mere om BRN

Indsatsområder:

- Erhvervsudvikling og jobskabelse
- Turisme
- Kvalificeret arbejdskraft
- Infrastruktur
- Internationalt samarbejde

Økonomi:

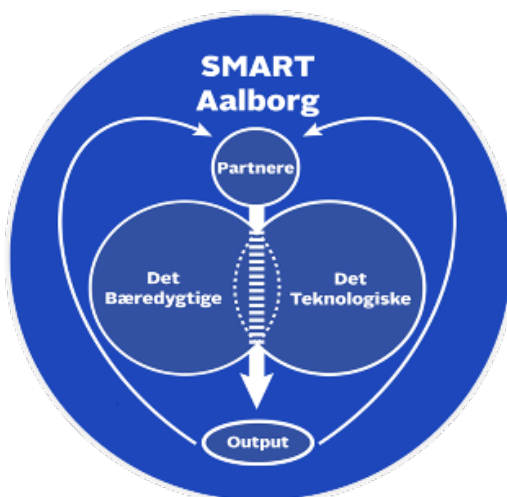
BRN har en samlet økonomi på knap 14.000.000 kroner. Kommuner bidrager med 15. kroner pr. indbygger og Region Nordjylland med 9. kroner pr. indbygger.

Læs mere:

www.businessregionnorthdenmark.dk
Initiativkatalog 2016

SMART Aalborg

Det er snart 2 år siden Magistraten igangsatte SMART Aalborg, som siden har udviklet sig indholdsmæssigt og organisatorisk.



Figuren ovenfor viser de vigtigste overordnede elementer i SMART Aalborg strategien

SMART Aalborg handler i korthed om **Bæredygtig Udvikling** understøttet af **teknologiske og digitale værktøjer**. Her opfattes begrebet bæredygtighed i sin bredeste betydning, idet målet er at forandre gældende løsninger indenfor samfundslivet som helhed i en mere bæredygtig retning, så vi kan efterlade en klode til vores børn og efterkommere, som ikke er i ringere forfatning end den vi selv overtog.

Med SMART Aalborg skal vi understøtte denne udvikling ved at udnytte eksisterende teknologier og vi skal udvikle nye målrettede teknologier, ligesom vi skal digitalisere ressourcekrævende dele af samfundslivet i form af nye ressourcebesparende løsninger.

Konkret arbejder SMART Aalborg med udvikling og realisering af **Fyrtårnsprojekter**, som kan omhandle eksempelvis bæredygtig og teknologisk smart renovering af kommunens 56 skoler, et generelt løft af/i en hel bydel ved hjælp af nye løsninger der skaber bæredygtig energi, trafik og kommunikationsvilkår for bydelens beboere, eller industriel symbiose hvor én virksomheds rest- eller affaldsprodukter anvendes af en anden virksomhed som ressource og input i produktion og produkt.

Der er p.t. igangsat 15 fyrtårnsprojekter, som koordineres af SMART Aalborg sekretær placeret i Business Development i Borgmesterens Forvaltning.

Desuden arbejdes der målrettet med at gøre Aalborg Kommunes **overordnede strategier** mere smarte og fremtidsrettede, således at bæredygtig udvikling frembragt ved hjælp af eksisterende eller nye teknologier og med blik for fremtidens digitale muligheder, løbende indarbejdes i de overordnede udviklingsstrategi.

Smarte og fremtidsrettede udviklingsstrategier bliver således et vigtigt redskab, som vil medvirke til generelt at præge omstillingen af Aalborg by, af Aalborg Kommune som helhed, og af hele Norddanmarks fremtid. Dette arbejde koordineres af PlanKoordineringsgruppen (PK), som har formandsskab i Økonomisk Afdeling, Borgmesterens Forvaltning.

SMART Aalborg vedrører **alle** fordi det handler om at skabe fremtiden. Aalborg Kommune har taget initiativet og gået i spidsen for at udvikle et samarbejde:

- Med **borgerne**, hvor der skabes nye former for samspil mellem den enkelte borger og kommunen som myndighed. Den lokale velfærdsstat som borgerne kender i dag, skal i fremtiden være mere bæredygtig, digital og involverende, at grænserne mellem kommune og borger skal nedtones.
- Med **erhvervslivet** omkring grøn og bæredygtig jobskabelse og produktudvikling, omkring anvendelse af teknologiske og digitale kompetencer på nye måder, og omkring øget samarbejde og samskabelse mellem virksomheder, kommune og videninstitutioner.
- Med **videninstitutioner**, hvor uddannelses- og forskningsmæssige styrkepositioner indenfor bæredygtig udvikling, teknologi og digitalisering, herunder den problemorienterede undervisningsfor med stor kontakt til det omgivende samfund, er et vigtigt bidrag til fremtiden og til den samlede SMART Aalborg indsats.

Aalborg deltager i det nationale Smart City netværk som har base i Erhvervs- og Vækstministeriet, og der er i øjeblikket initiativer i gang som sigter mod at formulere en national strategi for Danmark som smart city land.

En vigtig del af SMART Aalborg er at få kommunikeret budskabet om fremtiden til alle, og i den forbindelse har vi indtil dato fået opbygget en hjemmeside som kan studeres nærmere på www.smartaalborg.dk

Integrerede løsninger for Vækst, Trivsel og Det grønne

Planloven definerer, at byrådet *"inden udgangen af den første halvdel af den kommunale valgperiode skal offentliggøre en strategi for kommuneplanlægningen"* – en planstrategi. Igennem hele 2015 har en tværgående projektgruppe arbejdet med at skabe grundlaget for en ny Planstrategi 2015, der skal danne rammer for fremtidens fælles handlinger i Aalborg by og Aalborg Kommune.

Et udkast til Planstrategi 2015 er klar til drøftelse i de politiske udvalg i maj måned 2016, og intentionen er, at Planstrategien herefter kan godkendes endeligt i Magistrat og Byråd medio 2016. Samtidig med offentliggørelsen af planstrategien er det planen, at der skal afholdes temadrøftelser med interesseorganisationer og borgere i Aalborg Kommune omkring indholdet i strategien.

Udkast til Planstrategi 2015 er udarbejdet i snævert samspil med udarbejdelse af Aalborg Kommunes nye Bæredygtighedsstrategi 2016-22.

Baggrund

I 2011 fik vi med den tidligere Planstrategi slået fast, at Aalborg by ikke bare er driveren for Aalborg Kommune. Aalborg by er Norddanmarks Vækstdynamo.

I samme planstrategi blev begrebet 'Vækstakse' født som et bånd med koncentreret vækst fra lufthavnen i nordvest over Nørresundby og Aalborg havnefronter, Aalborg midtby, omdannelsesområderne ved Godsbanen, Eternitten og videre til Gigantium, Universitetet, det nye Universitetshospitalsområde og Aalborg havn i øst. Denne Vækstakse er ryggraden i Aalborgs udvikling.

Som opfølgning på Planstrategi 2011 godkendte byrådet i 2013 en ny Fysisk Vision 2025 for Aalborg by og Aalborg Kommune. Visionen udgør den røde tråd i kommunens fysiske udvikling. Omdrejningspunktet i Fysisk Vision 2025 er at få sat fokus på, hvordan Aalborg by som Norddanmarks Vækstdynamo kan gøres konkurrencedygtig i den stigende nationale og internationale konkurrence, - og hvordan resten af kommunen kan understøtte og bakke op.

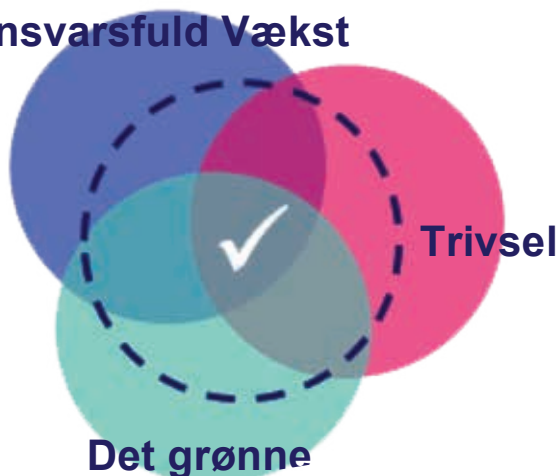
Planstrategi 2011 og Fysisk Vision 2025 er med andre ord meget målrettet planlægning med et langsigtet strategisk sigte for Aalborg by og for Aalborg Kommune. I den nye Planstrategi 2015 fastholdes målene og visionerne fra disse planer. Vi starter ikke for fra, men tilføjer derimod nogle dimensioner, for at videreudvikle og kvalificere strategien.



En ny dimension handler om, at Aalborg ikke står alene. Aalborg er en del af en større Byregion, hvor Aalborg er dybt afhængig af nære relationer og opbakning fra et stærkt niveau af attraktive og levedygtige byer/oplande i hele NordDanmark, der igen er afhængige af Aalborg som vækstdynamo. Center og periferi er hinandens nødvendige forudsætninger.

En anden ny dimension kan udtrykkes kort med budskabet 'fra mere til bedre'. Det er ikke længere nok at have fokus på vækst. Vi skal have fokus på, at *Væksten skal føre til værdiskabelse for Mennesker og Det Grønne*.

Ansvarsfuld Vækst



Vi vil stadig arbejde med...

- at udvikle Aalborg som Norddanmarks Vækstdynamo,
- at skabe en helhedsorienteret, bæredygtig bypolitik for Aalborg, hvor Vækstaksen med højklasset kollektiv trafik er ryggrad for udviklingen,
- at sikre storbypulv i Aalborg, med en kulturrig, underholdende og involverende bymidte med attraktive by- og bomiljøer, et stærkt universitet med internationale styrkepositioner og en robust erhvervsstruktur, der kan tiltrække kapital og skabe arbejdspladser,
- at de 11 oplandsbyer med vækstpotentiale er attraktive bosætningsbyer, der understøtter Aalborg som Norddanmarks Vækstdynamo,
- at sikre kvalitet, frihed og fleksible rammer til en lokal forankret udvikling i alle øvrige oplandsbyer og landsbyer,
- at fremme mere og bedre natur samt bedre rammer for friluftsliv og
- mobilitet som den sammenbindende kraft.

Men vi vil så meget mere...

I planstrategi 2015 er der formuleret nogle særlige "Aalborg Dogmer", der skal opfattes som vigtige principper for fremtidige fælles handlinger i Aalborg by og Aalborg Kommune.

Aalborg Dogme om **Vækst**: "Vækst skal skabe kvalitet".

Aalborg Dogme om **Trivsel**: "Det at høre til et sted og have indflydelse på eget liv giver livskvalitet og mening".

Aalborg Dogme om **Det grønne**: "Vi skal sikre kvalitet og mangfoldighed i det grønne for naturens og fremtidens skyld".

Aalborg Dogme om **Integrerede løsninger**: "Aalborg griber 'Guldet' med nye integrerede løsninger, hvor der ikke kun er fokus på vækst men også på mennesker og det grønne".

Bæredygtighedsstrategi

Bæredygtighedsstrategien 2016-2020 er under udarbejdelse idet Planloven stiller krav om at kommunens strategi for bæredygtig udvikling tages op til revision hver 4. år.

Bæredygtighedsstrategien er kommunens overordnede strategi for Aalborg Kommunes miljø-, natur-, energi- og klimapolitik, og der skal sikres sammenhæng og helhed til kommunens øvrige planlægning, herunder Planstrategi, Kommuneplan, Erhvervsplan, SMART Aalborg og strategierne på forsyningsområdet.

Projektledelsen er placeret i Miljø- og Energiforvaltningen, og PlanKoordineringsgruppen (PK) sørger for den tværgående koordinering og samskabelse, idet PK – gruppen har ledelsesrepræsentanter fra alle kommunens forvaltninger.

Ifølge Planloven skal kommunerne i Danmark udarbejde lokale strategier for bæredygtig udvikling, ud fra følgende formål:

1. Miljøbelastningen skal mindskes
2. Bæredygtig udvikling og byomdannelse skal fremmes
3. Den biologiske mangfoldighed skal fremmes
4. Befolkningen og erhvervslivet skal inddrages
5. Samspelet mellem beslutninger vedrørende miljø, trafik, erhverv, sociale forhold, sundhed, uddannelse, kulturelle og økonomiske forhold skal fremmes.

Aalborgs Bæredygtighedsstrategi skal skabe rammerne for en bæredygtig udvikling i Aalborg Kommune og udvikle medborgerskab gennem inddragelse af borgere, foreninger, virksomheder og uddannelsesinstitutioner. Samtidig skal strategien fastlægge, hvordan kommunens enkelte forvaltninger kan bidrage til at opnå fælles mål på miljø, natur og klimaområdet.

I det igangværende arbejde har der været udfoldet store bestræbelser på at sikre den tværgående forankring og forvaltningernes ejerskab til den kommende Bæredygtighedsstrategi.

Bæredygtighedsstrategi 2016-2020 følger temaerne fra den nugældende bæredygtighedsstrategi, og er suppleret med temaet "Borgerne og det gode liv", som sætter fokus på borgernes rolle og motivation for en bæredygtig omstilling, og der er i Center for Grøn Omstilling ansat en "Grøn Agent" som skal udvikle borgernes forståelse for bæredygtig udvikling i Aalborg Kommune.

Det er en vigtig forudsætning for bæredygtig omstilling, at dette sker i samskabelse med borgerne og kommunens interessenter, og at kommunen skaber en attraktiv ramme for det gode liv. Strategiens 7 temaer tager udgangspunkt i miljøudfordringerne samtidigt med, at den sætter fokus på uddannelse, sundhed og sociale tiltag, så der skabes synergi og merværdi mellem flere områder samtidig.

En bredt sammensat projektgruppe, med repræsentanter fra alle forvaltninger har arbejdet med det overordnede indhold i strategien, og har undervejs i arbejdet sikret kendskabet til startegiens indhold i egne forvaltninger, for derved at sikre det størst mulige ejerskab. Hertil kommer at PK – gruppen løbende har drøftet udviklingen af strategiarbejdet og koordineringen med andre strategiske indsatsområder i Aalborg Kommune.

Den overordnede vision, som har været styrende for arbejdet, er i al korthed at:

**Sammen skaber vi et GRØNT og STÆRKT Aalborg,
hvor mennesker TRIVES**

Strategien søger at adressere fællesnævneren mellem miljømæssig, social og økonomisk bæredygtighed, så løsninger på miljø, klima og naturområdet også kan skabe økonomisk og social værditilvækst i kommunen. Bæredygtighedsstrategien understøtter kommunens SMART strategi og adresserer tænkningen omkring Cirkulær Økonomi.

Bæredygtighedsstrategien bygger på følgende tværgående tematiseringer:

1. Bæredygtig byudvikling
2. Bæredygtig bebyggelse
3. Borgerne og det gode liv
4. Bæredygtig vækst og omstilling
5. Bæredygtig Forsyning
6. Miljø og Klima
7. Bæredygtige landskaber

For hvert tema er der fastlagt visioner, strategier og strategiske fokusområder, som dels tager udgangspunkt i den nuværende Bæredygtighedsstrategi og viderefører aktiviteter herfra og dels fastlægger nye indsatsområder. Kommunens Klimastrategi indarbejdes i Bæredygtighedsstrategien og udgår derfor som særskilt strategi.

Bæredygtighedsstrategi 2013-16 forventes behandlet i byrådet i august måned 2016, når kommunens fagudvalg i foråret har haft mulighed for at formulere egne handlinger og mål og kommunens eksterne interessenter fra industri, landbrug, naturorganisationer mv. har været involveret og givet deres input til strategien.



Anvendt regnskabspraksis

Aalborg Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og inden for rammerne af de retningslinjer, som er fastlagt af Social- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Udgiftsregnskabet

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. Samtlige udgifter finansieres under et af samtlige indtægter (centralisationsprincippet).

Generelt har Aalborg Kommune valgt at anvende transaktionstidspunktet som grundlag for registrering af indtægter og udgifter.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i indtjeningsåret. Forudsætningen er dog, at indtægten kan opgøres. I modsat fald indgår indtægten det følgende år. Ligeledes indregnes alle udgifter, der vedrører året, hvis udgifterne er opgjort og blevet faktureret.

Budget- og regnskabssystemets regler for bogføring af renteindtægter indebærer bl.a., at en del renter vedrørende obligationsbeholdningerne, som er optjent i et regnskabsår først skal bogføres i det efterfølgende regnskabsår ved udbetaling/tilskrivning. Aalborg Kommune har imidlertid valgt, i det omfang det er muligt, at periodisere disse renteindtægter, så posteringen sker i det regnskabsår, hvor renterne er optjent.

I øvrigt skal Social- og Indenrigsministeriets særlige regler for kontering og regnskabsaflæggelse iagttages.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede obligationer og aktier måles til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til andel af indre værdi i henhold til senest godkendte årsrapport for pågældende selskab o.l. Værdiregulering af værdipapirer sker via egenkapitalen. Realiserede tab og fortjenester opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført værdi pr. seneste 1. januar og registreres via resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsposter indregnes til restgæld opgjort til kursværdi.

Moms

Næsten alle udgifter er eksklusive moms, idet momsudgifterne refunderes via en særlig momsrefusionsordning eller indgår i et momsregnskab.

Eventualforpligtelser, herunder afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelse over eventualforpligtelser. Forpligtelser anføres i årsregnskabet under fortegnelse over eventualforpligtelser.

Omkostningsregnskab, drift

Omkostningsregnskab

Aalborg Kommune har, på baggrund af Social- og Indenrigsministeriets regler i budget og regnskabssystemet for kommuner, fravalgt at udarbejde omkostningsregnskab.

Generelt for anlægsaktiver

For både materielle og immaterielle aktiver gælder følgende:

- Aktivet forventes anvendt i flere år (dvs. at brugstid /levetid udgør mere end 1 år).
- Aktivets værdi kan måles pålideligt.
- Der anvendes en bagatelgrænse på 100.000 kr. for optagelse af aktiver i anlægskartoteket – dog, således at forvaltningerne kan vælge at registrere aktiver mellem 50.000 og 100.000 kr., når særlig lovgivning eller vilkår i øvrigt betinger det.
- Ejerskab/brugsret til aktivet skal kunne dokumenteres i form af faktura, anlægsregnskab, tinglysning, finansiel leasingkontrakt eller lignende bindende aftale.

Afskrivningsgrundlag mv.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Restværdier (scrapværdi) under 50.000 kr. registreres ikke. Negative restværdier - hvilket f.eks. er udgifter til bortskaffelse/reetablering - skal kun registreres i anlægskartoteket som en note. Der må ikke registreres restværdi for immaterielle anlægsaktiver

Med hensyn til kostpris er der nedenstående tilføjelser:

- Grunde og bygninger anskaffet før den 1. januar 1999 er værdiansat til seneste offentlige vurdering før 1. januar 2004. Denne værdi er indgået som afskrivningsgrundlag pr. 1. januar 2004.
- Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar medtages, hvor det enkelte aktiv har en kostpris på over kr. 100.000. Dette gælder i forhold til enkeltanskaffelser anskaffet den 1. januar 1999 og senere. For enkeltanskaffelser med kostpris over 1 mio. kr. og som fortsat anvendes, er disse ligeledes medtaget uanset anskaffelsestidspunkt.
- I mangel af kendskab til anskaffelsespris er der særligt på forsyningsområdet taget udgangspunkt i genanskaffelsesværdi deflateret tilbage til anskaffelsesåret.

”Bunkning” af mindre anlægsaktiver, der hver især har en værdi under 100.000 kr. til et fælles formål, omfatter kun anskaffelser som er foretaget før 2010. Disse udgår af balancen i takt med afskrivningen.

Forbedring og vedligeholdelse

Forbedringsudgifter sidestilles med anskaffelser, mens vedligeholdelsesudgifter anses som driftsudgifter. Forbedringsudgifter i form af renoveringer, tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv eller opføres særskilt i anlægskartoteket. Hvorvidt renoveringen, tilbygningen eller udvidelsen registreres særskilt eller sammen med det oprindelige aktiv, afhænger af, om tilgangens afskrivningsprofil afviger fra det oprindelige aktivs afskrivningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ikke operative aktiver som for eksempel arealer til rekreative, naturbeskyttelses- eller genopretningsformål samt infrastrukturelle aktiver som for eksempel veje værdiansættes ikke.

Billedkunst, andre kunstværker, historiske samlinger og lignende indregnes ikke i balancen, da der ikke kan fastsættes nogen pålidelig værdi herfor.

Der foretages ikke afskrivning på følgende aktiver:

- Aktiver under udførelse.
- Grunde.
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg. Disse skal fremgå af en særskilt regnskabspost under omsætningsaktiver, når der foreligger en politisk beslutning om at de pågældende grunde og bygninger skal sælges.

Afskrivningernes størrelse

Der foretages lineære afskrivninger i procent af afskrivningsgrundlaget baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede maksimal restlevetid:

- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme m.m. 50 år.
- Øvrige bygninger (skoler, daginstitutioner m.m.) 30 år.
- Transmissions- og ledningsanlæg 75 - 100 år
- Tekniske anlæg i øvrigt 20 - 50 år
- Maskiner, specialudstyr, transportmidler 15 år
- Inventar, herunder computere, IT- og Av-udstyr 3 - 10 år
- Investeringer til indretning i lejede lokaler samt installationer i disse skal afskrives over lejeaftalens varighedsperiode, dog max. 10 år. Forudbetalt leje / deposita klassificeres som et omsætningsaktiv, som der ikke afskrives på.

I øvrigt anvendes de af Social- og Indenrigsministeriet og KL udmeldte vejledende levetider for specifikke aktiver.

Op- og nedskrivninger

Der kan ske indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, der resulterer i en varig ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet.

Op- og nedskrivningen af den bogførte værdi skal altid være meget væsentlig.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug. Der vil typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter f.eks. investering i systemudvikling eller visse udgifter til køb af software. Ofte er der høj risiko for teknologisk forældelse, og derfor sker afskrivning over en kort årrække.

Der gælder følgende særlige begrænsninger for registrering af immaterielle anlægsaktiver:

- at der som udgangspunkt kun aktiveres aktiver, som er erhvervet mod vederlag (faktura)
- at der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på grundlag af kostpris/anskaffelsespris uden fradrag af restværdi
- at afskrivninger normalt foretages over et 3-5 årligt forløb ud fra en konkret økonomisk/teknisk levetidsvurdering for det enkelte aktiv. Der kan i særlige tilfælde maksimalt afskrives over 10 år.
- at internt oparbejdede immaterielle aktiver kun indregnes i anlægskartotek og balance, når anlægsaktivet er centralt og væsentligt for opgavevaretagelsen, og værdien heraf kan opgøres pålideligt.

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasing af materielle anlægsaktiver af finansielle årsager, hvor hovedstolen udgør mindst 100.000 kr., optages både som et anlægsaktiv og som en finansiell forpligtelse. Indregning og måling sker efter de af Social- og Indenrigsministeriets udmeldte retningslinier, herunder om beregning af nutidsværdi for anlægget og kapitaliseret restforpligtelse.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Der sker altid registrering af varebeholdninger, når værdien overstiger 1 mio. kr.

Varebeholdninger mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. indregnes som omsætningsaktiver, hvis der årligt sker varelagerfor-skydninger, som overstiger 100.000 kr.

Grunde og bygninger til videresalg

Som udgangspunkt måles aktiverne til kostpris, medmindre den udbudte salgspris er mindre.

En udbudt salgspris kan anvendes, når det anses sikkert, at denne pris som minimum kan opnås,

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages efter en vurdering nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdien.

Forpligtelser og hensættelser

Tjenestemandspensionsforpligtelser

Kommunens nettoforpligtelser til tjenestemandspensioner er opgjort i henhold til Social- og Indenrigsministeriets regelsæt i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Kravet heri er, at der minimum hvert 5. år foretages en aktuarberegning. Aalborg Kommune har generelt valgt at følge Social- og Indenrigsministeriets minimumskrav, - dog bliver forpligtelsen vedr. tjenestemænd i Forsyningsvirksomhederne aktuarmæssigt beregnet hvert år.

Leasingforpligtelser

Kommunens leasingforpligtelser er optaget til restgæld i henhold til indhentede opgørelser fra leasingselskaberne.

Arbejdsskadeforpligtelser

Arbejdsskadeforpligtelserne optages i henhold til Social- og Indenrigsministeriets regelsæt i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Kravet heri er, at der minimum hvert 5. år foretages en aktuarberegning. Beregningen er foretaget første gang i 2013.

Øvrige forpligtelser

Indregnes i balancen når kommunen på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen. Grænsen for optagelsen af sådanne forpligtelser er 100.000 kr. pr. forpligtelse.

Dog har Aalborg Kommune i henhold til reglerne valgt ikke at optage feriepengeforpligtelserne.

Enheder med særlige behov

Krav om efterlevelse af andre regelsæt, som følge af, at forsyningsvirksomhederne (Miljø- og Energiforvaltningen) regnskabsmæssigt bliver sammenlignet med tilsvarende private virksomheder, har medført, at Social- og Indenrigsministeriets regelsæt ikke følges fuldt ud på disse afgrænsede områder. Afvigelserne i det kommunale regnskabssystem kan kort opsummeres således:

Forsyningsvirksomhederne

Forsyningsvirksomhederne har anvendt en bagatelgrænse på 50.000 kr. for optagelse af aktiver i anlægskartoteket.

Herudover har forsyningsvirksomhederne generelt valgt at aktivere ældre aktiver i klumper primært vedrørende ledningsnet.

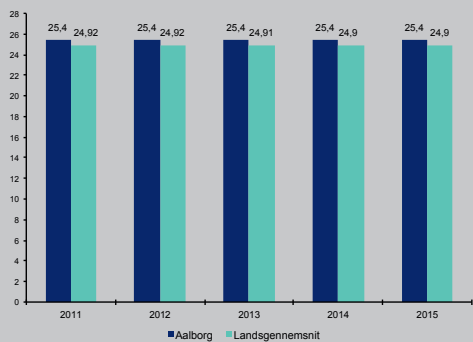
Brugerbetaling i kroner

	2014	2015
Børn		
Vuggestue / Integreret institution, heldags, pr. md. i 11 mdr.	3.880,00	3.890,00
Dagpleje, heldags, pr. md. i 11 mdr.	2.585,00	2.650,00
Børnehaver, heldags, pr. md. i 11 mdr.	1.785,00	1.825,00
DUS I-ordning, (6-9 årige), pr. måned i 11 mdr.	1.189,00	1.211,00
DUS II-ordning, (10-14 årige), pr. måned i 11 mdr.	619,00	371,00
Ungdomsklub	41,00	42,00
Sang, spil og bevægelse, pr. måned i 10 mdr.	134,00	137,00
Billedskolen, elevbetaling pr. måned i 10 mdr.	198,00	202,00
Pensionister		
Dagens ret, varm ret (hovedret og biret)	54,00	55,00
Snerydning, om året	400,00	400,00
Haveservice, under 500 m2, om året	400,00	400,00
Haveservice, 500 - 1.000 m2, om året	800,00	800,00
Haveservice, over 1.000 m2, om året	1.250,00	1.250,00
Svømmehal, voksne (Vadumhallen)		
Engangsbillet	26,00	26,00
10-turskort	225,00	225,00
Biblioteker		
Lånetid overskredet med: 1 - 7 dage	20,00	20,00
Lånetid overskredet med: 8 - 14 dage	60,00	60,00
Lånetid overskredet med: 15 - 30 dage	120,00	120,00
Lånetid overskredet med: efter 30 dage	230,00	230,00
Parkeringsafgift, ekskl. moms		
I den indre by pr. time	16,00	16,00
I randområdet til den indre by	10,00	10,00
Yderområder	7,00	7,00
Forsyningsvirksomheder (eksklusiv statsafgifter og moms)		
Gas pr. m3	4,50	4,50
Abonnement	825,00	850,00
Fjernvarme pr. m3	11,75	overgår til A/S
Fjernvarme pr. m2	11,75	overgår til A/S
Abonnement	1.000,00	overgår til A/S
Renovation: Boligabonnement	800,00	800,00
Renovation: Tømningstakst	775,00	775,00
Oplysninger/gebyrer		
Gebyr for erindringskrivelse/rykker med udlægsret	250,00	250,00
Gebyr for øvrige rykkerskrivelser uden udlægsret	100,00	100,00
Ikke rettidig anmeldelse af flytning til Aalborg Kommune	500,00	500,00
Afgivelse af urigtige oplysninger om selve flytningen	500,00	500,00
Undlade at give krævede oplysninger i forbindelse med flytningen	500,00	500,00
Mindstegebyr for byggesagsbehandling	689,00	690,00

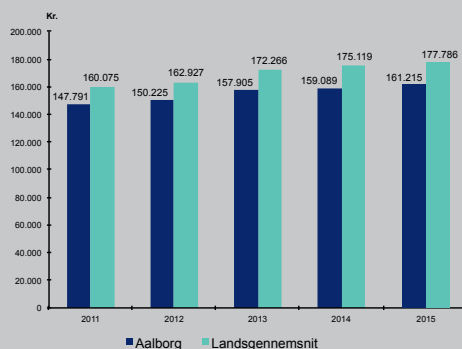
Antal indbyggere fordelt på aldersgrupper

Antal indbyggere pr. 31/12	2010	2011	2012	2013	2014
0- 6 år	15.406	15.358	15.174	14.996	14.887
7-16 år	21.546	21.485	21.440	21.424	21.625
17-24 år	27.135	28.568	30.085	30.934	31.611
25-66 år	108.838	108.753	108.805	109.123	110.112
67-79 år	20.185	21.195	22.067	22.927	23.603
80 år +	8.032	8.089	8.238	8.401	8.478
I alt	201.142	203.448	205.809	207.805	210.316

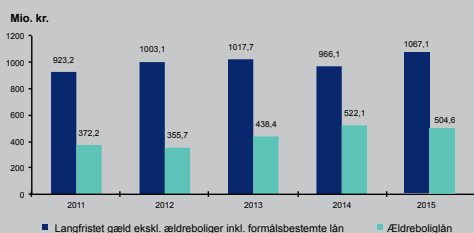
Udskrivningsprocent



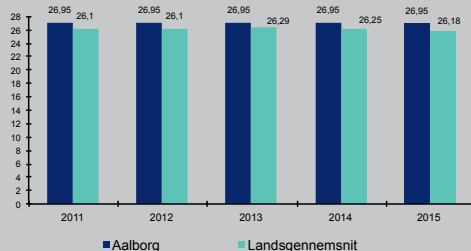
Budgetteret beskatningsgrundlag pr. indbygger



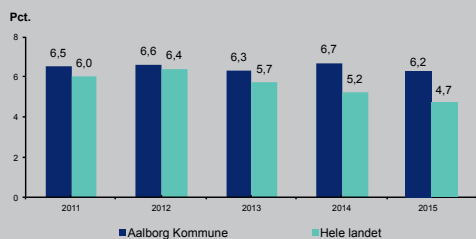
Udvikling i langfristet gæld



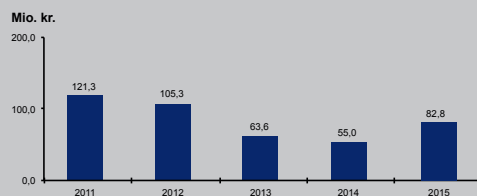
Grundskyldpromille



Ledighed i procent af arbejdsstyrken



Gæld til forsyningsvirksomhederne



Regnskabsresultat

Mio. kr.	2011	2012	2013	2014	2015
Resultatopgørelsen					
Ordinær driftsvirksomhed	-320	-394	-320	-391	-242
Ord. drifts- og anl.virksomhed	85	-22	29	-13	297
Skattefinansieret område	-26	-34	23	-31	262
Forsyningsvirksomheder	60	16	42	8	-22

Anm.: - angiver overskud

Gæld til forsyningsvirksomheder

Mio. kr.	2011	2012	2013	2014	2015
Aalborg Forsyning, Gas	1,5	1,0	1,8	2,0	1,9
Aalborg Forsyning, Varme	-38,3	-43,3	-5,7	5,3	
Vandplanens realisering	-1,3				
Grundvandsbeskyttelse	18,5	37,9	38,6	30,3	23,5
Åbent Land-samarbejdet	-2,4	-1,8	-1,2	-0,9	-1,3
Aalborg Forsyning, Renovation	-99,3	-99,1	-97,1	-91,7	-100,6
Omkostningscenter GIS					-6,3
I alt	-121,3	-105,3	-63,6	-55,0	-82,8

Anm.: - betyder, at virksomheden har tilgodehavender hos kommunen

Personaleforbruget

Regnskabsresultat		
	Personaleforbrug regnskab 2015 Normering (heltidsansatte)	Personaleforbrug regnskab 2015 Lønsum (mio. kr.)
Heltidsansatte		
Borgmesterens Forvaltning	266,14	134,0
By- og Landskabsforvaltningen	467,18	216,3
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	4.885,21	2.055,4
Ældre- og Handicapforvaltningen	5.442,23	2.146,8
Skoleforvaltningen	3.981,39	1.753,8
Sundheds- og Kulturforvaltningen	407,57	179,1
Miljø- og Energiforvaltningen	454,02	206,9
I alt	15.903,74	6.692,3
Heraf udvalgt:		
Serviceydelser for ældre	3.330,48	1.269,7
Tilbud for handicappede	1.924,60	790,1
Børn og unge (inklusive DUS)	3.797,44	1.456,1
Folkeskoler	2.527,36	1.110,1
Beskæftigelsesforanstaltninger:		
Løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommunen *)	73,95	22,4
Beskæftigelsesordninger, ny ordning	235,46	114,4
Administration og edb, skattefinansieret område	1.565,53	779,0
<i>Ovennævnte normeringer og lønsummer er specificeret i personaleoversigten i bilag til regnskabet.</i>		
<i>*) Bruttoudgift 22,4 mio. kr. på servicerammen (nettoutgift 6,9 mio. kr. efter tilskud) på servicerammen.</i>		

Aalborg Byråd 2014-2017

A Thomas Kastrup-Larsen
A Mai-Britt Iversen
A Lasse Frimand Jensen
A Anna Kirsten Olesen
A Hans Henrik Henriksen
A Nuuradiin S. Hussein
A Lene Krabbe Dahl
A Mette Ekstrøm
A Christian Korsgaard
A Rose Sloth Hansen
A Helle Frederiksen
A Lisbeth Lauritsen

B Daniel Nyboe Andersen
B Jørgen Hein
C Thomas Krarup
F Jens Toft-Nielsen
I Hans Peter Beck
O Tommy Eggers
O Kirsten Algren

V Tina French Nielsen
V Mads Duedahl
V Mariann Nørgaard
V Jan Nymark Thaysen
V John G. Nielsen
V Lars Peter Frisk
V Mads Sølvter Pedersen
V Anne Honoré Østergaard
V Hans Thorup
Ø Per Clausen
Ø Lasse P. N. Olsen
Ø Cæcilie Andersen



Aalborg Kommune

Boulevarden 13

9000 Aalborg

9931 3131

www.aalborg.dk



**Aalborg
Kommune**