

Udskrift af beslutningsprotokollen

Mødet den 16.12.2013

Punkt 1.

Afgangsføring af uerholdige beløb.

2013-23199.

Borgmesterens Forvaltning indstiller, at Magistraten godkender,
 at der på det skattefinansierede område afgangsføres 9.387.015 kr. over afdelingernes/-institutionernes egne driftskonti,
 at der afgangsføres 451.486 kr. over Forsyningsvirksomhedernes egne driftskonti,
 at der afgangsføres 241 kr. over konto 7, Renter,
 at der afgangsføres 109.606 kr. over kommunens mellemværende med staten, og
 at der afgangsføres 2.892.257 kr. over kommunens balancekonto.

I alt ønskes 12.840.605 kr. afgangsført som uerholdelige beløb, jf. sagsbeskrivelsen.

Sagsbeskrivelse

Afgangsføring af uerholdelige beløb vedrørende tilgodehavender i betalingskontrol og andre tilgodehavender (funktion 9.14 og 9.15) skal som hovedregel ske over institutionernes egne driftskonti. Denne praksis gælder såvel kommunale afdelinger/institutioner som selvejende institutioner.

Lønkontoret ønsker samlet afskrivning på 1.061.248 kr. Afskrivningen kan for en meget stor del henføres til fejlposter omkring overgangen fra det gamle lønsystem til KMD Opus i 2010. Beløbet vedrører en række kredit og debet poster. Der er tale om mange og fortrinsvis mindre beløb indenfor mellemregningskonti bl.a. vedrørende tjenestemandspension, arbejdsmarkedspension og feriepenge.

Den største enkeltpost udgør 1.473.899 kr. og vedrører AKUT bidrag fra 4. kvartal 2010. Ved overgangen til KMD Opus i 2010 beregnede KMD Opus fejlagtigt ikke AKUT bidrag. Derfor er beløbet manuelt afregnet til KL, men er ikke driftsført på alle enheder i 2010.

På grund af overgang til nyt debitorsystem, vil nogle afskrivninger vedrørende 2. halvår 2013 først blive registreret afskrevet i 1. halvår 2014.

Budgetmæssige konsekvenser

--- Kr. ---

Borgmesterens Forvaltning

Regningskrav:

Rykkergebyrer	15.262
P-afgift/Parkeringskontrol	482.330
<i>Hele beløbet afskrives over balancekontoen</i>	

Udskrift af beslutningsprotokollen

Mødet den 16.12.2013

- - - Kr. - - -

Uplacerbare beløb indbetalinger	-57.228
<i>Hele beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Afskrivning i forhold til debitor (skat, ejendomsskat,daginst.m.v)	1.364.422
<i>Hele beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Afskrivning ifm. overgang fra gl. lønsystem til OPUS i 2010.....	1.061.248
<i>Hele beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Regningskrav – pålignede renter og gebyrer	241
Husleje	88.479
Diverse regningskrav	62.803
	<hr/>
Borgmesterens Forvaltning i alt	3.017.557
	<hr/>

Teknik- og Miljøforvaltningen**Regningskrav:**

Trafik- og vejafdelingen.....	45.900
Ejendomsskat	13.703
Limfjordsrådet.....	36.272
Øvrige regningskrav (ejendomsskat, p-licens m.m.).....	7.127
	<hr/>

Teknik- og Miljøforvaltningen i alt **103.002**

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Kontanthjælp 01.06.13 – 30.11.2013	5.863.301
Daginstitution	15.052
For meget bevilget friplads - daginstitution.....	21.271
For meget udbetalt børnetilskud	17.928
Uretsmæssig modt. Børnefamilie ydelsen	9.075
Uretmæssig modtaget dagpenge 50% og 100%, fleksydelsesbidrag.....	33.175
Uretmæssig modtaget bidrag.....	2.787
For meget udbetalt førtidspension 50% og folkepension	28.993
Tilbagebetalingspligtig personlig tillæg	96.876
Haveservice	28.110
Børne- og familieafd. SOS	21.687
Regreskrav/forsikring	435.510
Boligsikring.....	371.154
Krav i henhold til Aktivloven/Servicebogen (AKSE)	1.350.016
Boliglån – uerholdelige restancer, dødsfald, gældssanering m.m.	252.524
<i>Heraf afskrives 41.485 kr. over balancekontoen</i>	
Øvrige regningskrav	41.533

Udskrift af beslutningsprotokollen

Mødet den 16.12.2013

- - - Kr. - - -

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen i alt	8.588.992
--	------------------

Ældre- og Handicapforvaltningen**Afskrivning af tab på mad, husleje m.m.:**

Madservice Serviceloven §83	116.333
Bevillingsområde Øst	16.931
Bevillingsområde Vest	10.728
Bevillingsområde Nord	7.436
Ældreområde syd-vest	45.646
Ældreområde øst	21.560
Ældreområde vest	30.510
Ældreområde Centrum	30.241
Ældreområde nord	51.768
Fagcenter for udv.hæmmede og døve	2.189
Boligadministrationen, huslejetab.....	69.777
Regningskrav - Handicapafdelingen	48.681
Regningskrav - Myndighedssekretariatet	15.619
Øvrige regningskrav (egenbetaling, m.m.).....	28.407
Ældre- og Handicapforvaltningen i alt.....	495.826

Skole- og Kulturforvaltningen

DUS-ordning	111.266
Bibliotek – erstatning bøger/plader.....	19.425
Bibliotek - overdagsspenge.....	15.140
Diverse regningskrav	15.621
Skole- og Kulturforvaltningen i alt	161.452

Forvaltning for Sundhed og Bæredygtig Udvikling

Regningskrav (husleje)	22.290
Forvaltning for Sundhed og Bæredygtig Udvikling	22.290

Forsyningsvirksomhederne

Gasforsyningen AKG.....	21.488
Fjernvarmeforsyningen AKF.....	350.887
Renovation AKR	78.259

Udskrift af beslutningsprotokollen

Mødet den 16.12.2013

- - - Kr. - - -

Administration.....	852
Forsyningsvirksomhederne i alt	451.486
Til afgangsføring i alt.....	12.840.605

Afgangsføring 2010-2013	Juni 2011	Dec. 2011	Juni 2012	Dec.2012	Juni 2013	Dec. 2013
	- - - Kr. - - -					
Afdelinger/institutioner, egne driftskonti	7.696.164	15.970.958	3.234.141	5.393.196	7.461.010	9.387.015
Forsyningsvirksomhederne	1.245.832	1.170.784	1.253.043	1.116.313	525.104	451.486
Renter	2.535	40.410	11.954	4.384	4.255	241
Mellemværende med staten	292.498	1.177.538	0	132.426	855.935	109.606
Balancekonto	188.137	648.917	-37.612	68.361	5.110.849	2.892.257
I alt	9.425.166	19.008.607	4.461.526	6.714.680	13.957.153	12.840.605

*Beslutning:**Godkendt.*

Udskrift af beslutningsprotokollen

Mødet den 16.12.2013