



Punkt 2.

Godkendelse af afgangsføring af uerholdelige beløb - 1. halvår 2018

2018-024455

Borgmesterens Forvaltning indstiller, at Magistraten godkender,

at der på det skattefinansierede område afgangsføres 1.842.506 kr. over afdelingernes/institutionernes egne driftskonti,

at der afgangsføres 35.505 kr. over Forsyningsvirksomhedernes egne driftskonti,

at der afgangsføres 215.561 kr. over kommunens mellemværende med staten, og

at der afgangsføres 266.214 kr. over kommunens balancekonto.

I alt ønskes 2.359.786 kr. afgangsført som uerholdelige beløb, jf. sagsbeskrivelsen.

Beslutning:

Godkendt.

**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.

Afskrivning ved Skat EFI foregår pt. manuelt, og det må forventes, at afskrivningerne vil blive større fremover.

Kommunen foretager afskrivninger af fordringer, der ligger til opkrævning i kommunen. Afskrivninger vil her dække over dødsbo, gældssaneringer og konkurs.

SKAT foretager afskrivninger af fordringer, der er oversendt til inddrivelse i EFI. Afskrivninger vil her dække over uerholdelige fordringer, dødsbo, gældssaneringer og konkurs.

Budgetmæssige konsekvenser

--- Kr. ---

Borgmesterens Forvaltning**Regningskrav:**

Rykkergebyrer	1.694
Regningskrav Beredskabscenter	5.950
<i>Beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Uplacerbare beløb, indbetalinger bank.....	-7.065
<i>Beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Afskrivning af udbetalinger pga. manglende NemKonto samt oplysning om udenlandsk beløbsmodtager	-213.848
<i>Beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Ukspederede indbetalinger.....	12.530
<i>Beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Regningskrav – Folkeregisterbøde overdraget til politiet	108.729
<i>Afskrivninger af folkeregisterbøder dækker over bøder der oversendes til Inddrivelse via politiet, her overtaget Staten bødekravet.</i>	
Diverse regningskrav	750
	<hr/>
Borgmesterens Forvaltning i alt	-91.260
	<hr/>
Heraf udgør afskrivninger v/SKAT	2.059
	<hr/>

By- og Landskabsforvaltningen**Regningskrav:**

Park og Natur, Trafik og Veje – civilretslig krav.....	8.818
P-afgift/Parkeringskontrol	279.025
<i>Beløbet for P-afgift afskrives over balancekontoen</i>	
Øvrige regningskrav	108.013
	<hr/>
By- og Landskabsforvaltningen alt	395.856
	<hr/>
Heraf udgør afskrivninger v/SKAT	202.116
	<hr/>



--- Kr. ---

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Krav iht. Aktivloven/Servicebogen	201.456
Daginstitution	36.974
Boligsikring/Boligydelse	3.455
Dagpenge/pension/personlige tillæg	265.067
Istandsættelse almenboligloven	36.366
Ejendomsskattelån	62.925
<i>Beløbet afskrives over balancekontoen</i>	
Boliglån – uerholdelige restancer, dødsfald, gældssanering mm.	342.258
<i>Heraf afskrives 126.697 kr. over balancekontoen</i>	

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen i alt 948.501**Heraf udgør afskrivninger v/SKAT 367.525****Ældre- og Handicapforvaltningen**

Madservice Servicebogen § 83	571.337
Boligadministrationen, huslejetab	266.155
Regningskrav – Mellekommunal refusion Handicapafdelingen	137.396
Øvrige regningskrav.....	49.058

Ældre- og Handicapforvaltningen i alt..... 1.023.946**Heraf udgør afskrivninger v/SKAT 246.173****Skoleforvaltningen**

Regningskrav - Skolefritidsordning	12.931
Øvrige regningskrav	2.333

Skoleforvaltningen i alt 15.264**Heraf udgør afskrivninger v/SKAT 5.432****Sundhed- og Kulturforvaltningen**

Bibliotek - erstatninger	1.395
Bibliotek - overdagspenge	7.024
Øvrige Regningskrav	2.155

Sundhed og Kulturforvaltningen i alt 10.574**Heraf udgør afskrivninger v/SKAT 5.757**



--- Kr. ---

Miljø- og Energiforvaltningen

Aalborg Forsyning, Renovation	35.166
Aalborg Forsyning, Administration.....	339
Diverse regningskrav, Miljøgebyrer	21.400

Miljø- og Energiforvaltningen i alt 56.905**Heraf udgør afskrivninger v/SKAT 21.400****Til afgangsføring i alt 2.359.786**

Afgangsføring 2015-2018	Dec. 2015	Juni 2016	Dec. 2016	Juni 2017	Dec. 2017	Juni 2018
	-- Kr. --					
Afdelinger/institutioner, egne driftskonti	3.393.873	1.247.031	7.222.155	7.289.458	9.908.141	1.842.506
Forsyningsvirksomhederne	317.707	118.978	87.770	271.211	45.673	35.505
Renter	0	0	0	0	0	0
Mellemværende med staten	264.463	481.364	104.221	69.032	1.209.671	215.561
Balancekonto	256.078	-817.833	374.062	701.777	965.459	266.214
I alt	4.232.121	1.029.540	7.788.208	8.331.471	12.128.944	2.359.786