

# REFERAT Magistraten d. 25-04-2016

**Mødedato** Mandag d. 25. april 2016 kl. 08:30

**Mødested** Udvalgslokale 285

## **Indholdsfortegnelse**

Aarhus Kommunes regnskab for 2015.....	3
Diverse regnskabsmæssige forhold med relation til regnskab 2015.....	5
Digitaliseringsstrategi for Aarhus Kommune 2016-2020.....	7
Opfølgning på forslag om udsattepolitik for Aarhus Kommune.....	8
Til orientering: Østjyllands Brandvæsen – budget og dimensionering.....	9
Eventuelt.....	10

# Punkt 1: Aarhus Kommunes regnskab for 2015

16/017804

## Beslutning

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 20. april 2016.

Rådmand Bünyamin Simsek og Jette Jensen tog forbehold.

Magistratsafdelingen for Børn og Unge udarbejder notat vedrørende effektivisering.

## Resumé

Aarhus Kommunes regnskab for 2015 viser et overskud på 163 mio. kr. Overskuddet er forbedret med 651 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvor der var budgetteret med et underskud på 488 mio. kr.

Bag ved forbedringen af regnskabsresultatet ligger væsentlige bruttoforskydninger. Der er mindredgifter vedrørende drift på 456 mio. kr. og nettomindredgifter vedrørende anlæg på 94 mio. kr. (inkl. indskud i Landsbyggefonden). Hertil kommer nettomerindtægter vedrørende renter, generelle tilskud og skatter set under et på 101 mio. kr.

En stor del af mindre forbruget overføres til senere år, og er altså ikke udtryk for en permanent forbedring.

Samlet set skønnes det, at regnskab 2015 medfører en konsolidering af Aarhus Kommunes økonomi i størrelsesordenen 81 mio. kr. Heraf er 63 mio. kr. anvendt til finansiering af budget 2016 – 2019. Der resterer herefter en ikke-disponeret forbedring i størrelsesordenen 18 mio. kr.

## Indstilling

På baggrund af bemærkningerne til regnskabsaflæggelsen for 2015 indstilles:

At 1) At Byrådet godkender årsberetningen for 2015 jf. bilag 1.

At 2) At Byrådet godkender, at regnskab 2015 oversendes til revision, og herunder tager til efterretning:

At 3) Regnskabsresultatet for de skattefinansierede områder udviser et samlet overskud på 163 mio. kr.

At 4) Der overføres en samlet opsparing på de decentraliserede sektorer på i alt 578 mio. kr. jf. bilag 5, afsnit B5.1.

At 5) De foreslåede tiltag til at sikre overholdelse af de gældende udsvingsgrænser inden for sektorerne 2.31, 2.33, 2.48 og 2.01 godkendes jf. bilag 5, afsnit B5.1.

At 6) Regnskabsresultatet for de takstfinansierede områder som følge af en række store planlagte investeringer indebærer et samlet nettounderskud på 703 mio. kr. jf. bilag 5, afsnit B5.2.

At 7) De decentrale områders målopfyldelse godkendes jf. afsnit 2 i sektorernes bemærkninger til regnskabet (jf. bilag 4).

At 8) De i regnskabet konstaterede afvigelser på bevillingskonti godkendes jf. regnskabsoversigten i "Oversigter til regnskabet" side 5 ff. (jf. bilag 3).

At 9) De beskrevne budget- og rammeændringer og saldokorrekationer godkendes jf. bilag 5, afsnit B5.5 og bilag 6.

At 10) 189 KB-bevillinger og anlægsarbejder, som er afsluttet i løbet af 2015 med et samlet nettoforbrug på 612 mio. kr. og en samlet nettobevilling på 788 millioner kroner godkendes jf. bilag 5, afsnit B5.4 og bilag 8.

At 11) Der som følge af tidsforskydninger af anlægsprojekter og heraf afledt behov for priskorrekationer sker justeringer af de tilknyttede anlægsbevillinger jf. bilag 5, afsnit 5.4 og bilag 7.

At 12) Afskrivninger af uerholdelige tilgodehavender på i alt 28,1 mio. kr. samt kassedifferencer (underskud) på mindre end 0,1 mio. kr. godkendes jf. bilag 5, afsnit B5.8 og bilag 2.

At 13) Orienteringen om restanceudviklingen i Aarhus Kommune tages til efterretning jf. afsnit 7.5.6 og bilag 16.

At 14) Der er opgjort en effektiviseringsgevinst på 156 mio. kr. ved 25 udvalgte projekter, som der har været arbejdet med i 2015 jf. afsnit 7.5.1 og bilag 11.

At 15) At opfølgningen vedrørende investeringsmodeller tages til efterretning jf. afsnit 7.5.2 og bilag 12.

At 16) Redegørelse for velfærdsteknologisk Udviklingspulje 2015 i Sundhed og Omsorg tages til efterretning jf. afsnit 7.5.4 og bilag 14.

At 17) Redegørelse for indsatsen mod socialt snyd tages til efterretning jf. afsnit 7.5.5 og bilag 15.

## **Sagens forløb**

25-04-2016 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 20. april 2016.

Rådmand Bünyamin Simsek og Jette Jensen tog forbehold.

Magistratsafdelingen for Børn og Unge udarbejder notat vedrørende effektivisering.

27-04-2016 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 27. april 2016.

03-05-2016 Økonomiudvalget

Beslutning ikke frigivet

## **Bilag**

Indstilling

R-2015 Bilag 01 - Årsberetning regnskab 2015.pdf

Bilag 2 Regnskab 2015

Bilag 3 Oversigter til regnskab 2015

Bilag 4: Regnskabsbemærkninger 2015

Bilag 05 - Uddybende beskrivelse af regnskabsresultatet 2015 - v.

Bilag 6A Tillægsbevillinger vedrørende Regnskab 2015

Bilag 6B Rammeændringer vedrørende regnskab 2015

Bilag 6C Saldokorrekationer vedrørende regnskab 2015

Bilag 7 Anlægsbevillinger vedrørende regnskab 2015

Bilag 8 Specifikation af anlægsregnskaber regnskab 2015

Bilag 9 Opsparing på institutionsniveau regnskab 2015

Bilag 10 Specifikation af udgifterne på de ikke-decentraliserede områder regnskab 2015

Bilag 11 Redegørelse for udvalgte effektiviseringsprojekter

Bilag 12 Status på investeringsmodeller i regnskab 2015

Bilag 13 Redegørelse for velfærdsteknologisk investeringspulje 2011-2013

Bilag 14 Redegørelse for velfærdsteknologisk udviklingspulje 2015

Bilag 15 Redegørelse for indsatsen mod socialt snyd

Bilag 16 Orientering om restanceudviklingen i Aarhus Kommune

## Punkt 2: Diverse regnskabsmæssige forhold med relation til regnskab 2015

16/017829

### Beslutning

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 20. april 2016.

Rådmand Bünyamin Simsek tog forbehold.

### Resumé

I indstillingen "Aarhus Kommunes regnskab for 2015" er resultatet af regnskabet for 2015 beskrevet.

I tilknytning til regnskabet for 2015 er konstateret en række forhold, som det er hensigtsmæssigt eller nødvendigt at Byrådet tager stilling til. Disse forhold er nærmere beskrevet i denne indstilling punkt A.1 til A.5 og i bilag 1 til bilag 3.

Byrådet har besluttet en række afrapporteringer, som det er hensigtsmæssigt at behandle i relation til årsregnskabet. De rapporter, som giver anledning til byrådsbeslutninger er medtaget i denne indstilling. Rapporterne er resumeret i punkterne D.1 til D.3 og vedlagt som bilag 4 til 6.

### Indstilling

På baggrund af bemærkningerne til regnskabsaflæggelsen for 2014 indstilles:

At 1) Den løbende beretning fra BDO vedrørende regnskabet for 2015 tages til efterretning jf. afsnit A.1, bilag 1 og bilag 2.

At 2) At de foreslåede justeringer af rammerne som følge af Garantiordning befordring godkendes jf. punkt A.2 og bilag 3.

At 3) At den foreslåede justering af rammerne som følge merforbruget vedrørende BBR godkendes jf. punkt A.3.

At 4) Finansiering af Grunddata-programmet som foreslået jf. punkt A.4.

At 5) Borgmesterens afdeling bemyndiges til at optage lån i 2015 og 2016 jf. afsnit A.5.

At 6) Opfølgningen vedrørende Dataproces/BBR tages til efterretning samt at provenuet på 3,0 mio. kr. i 2017 og herefter 3,5 mio. kr. årligt jf. afsnit D.1 og bilag 4.

At 7) Evaluering af reguleringen af aktiveringsudgifterne tages til efterretning og at den nye regulering af aktiveringsudgifterne fortsætter uændret. jf. punkt D.2 og bilag 5.

At 8) Afrapportering vedrørende anvendelse af midler fra puljen vedrørende ældremilliarden tages til efterretning og at MSO bemyndiges til i samarbejde med revisor at udarbejde dokumentation for brug af ældremilliarden jf. punkt D.3 og bilag 6.

### Sagens forløb

25-04-2016 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 20. april 2016.

Rådmand Bünyamin Simsek tog forbehold.

27-04-2016 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 27. april 2016.

03-05-2016 Økonomiudvalget

Beslutning ikke frigivet

### Bilag

Indstilling

Bilag 1 Løbende beretning 2015 Aarhus Kommune

Bilag 2 Magistratsafdelingernes bemærkninger til revisionsberetning nr. 11

Bilag 4 Redegørelse for garantiordning befordring 2015

Bilag 05 Evaluering af reguleringen af aktiveringsudgifterne

Bilag 06 Afrapportering vedrørende anvendelse af midler fra puljen vedrørende ældremilliarden

## **Punkt 3: Digitaliseringsstrategi for Aarhus Kommune 2016-2020**

16/017974

### **Beslutning**

Tilbagesendes Borgmesterens Afdeling med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 har vedtaget at tiltræde afdelingens indstilling af 7. april 2016.

Jette Jensen tog forbehold.

Magistratsafdelingen for Børn og Unge udarbejder notat vedrørende øget digitalisering.

Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg udarbejder notat vedrørende borgerjournal.

### **Resumé**

Digitaliseringsstrategien udgør afsættet for de næste fire års digitalisering af Aarhus Kommune. Den lægger sig i forlængelse af den tidligere.

Strategien sætter rammer og retning for ressourceanvendelse, organisering og ydelser for den fælles digitaliseringsindsats i Aarhus Kommune i de kommende år.

Den tydeliggør, hvilke initiativer borgere, virksomheder og medarbejdere kan forvente af Aarhus Kommune på den digitale bane i de kommende år.

Digitaliseringsstrategien sigter mod at fremme medborgerskab, samskabelse, vækst og effektivisering gennem øget digitalisering. Digitaliseringsstrategien bidrager samtidig til at understøtte Byrådets overordnede politikker på serviceområderne.

Strategien tager udgangspunkt i 6 temaer:

- Digitalt medborgerskab
- Virksomheder, vækst og beskæftigelse
- Kompetenceudvikling og kultur
- Effektiv, innovativ og agil digitalisering
- Fælles data skaber større værdi
- Gode digitale samarbejdsrelationer

Ved Magistratens tiltrædelse af digitaliseringsstrategien iværksætter administrationen den videre projektering.

### **Indstilling**

At) Magistraten tiltræder forslag til Digitaliseringsstrategi for Aarhus Kommune 2016-2020

### **Sagens forløb**

25-04-2016 Magistraten

Tilbagesendes Borgmesterens Afdeling med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 har vedtaget at tiltræde afdelingens indstilling af 7. april 2016.

Jette Jensen tog forbehold.

Magistratsafdelingen for Børn og Unge udarbejder notat vedrørende øget digitalisering.

Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg udarbejder notat vedrørende borgerjournal.

### **Bilag**

Indstilling

Bilag 1 Digitaliseringsstrategi, Aarhus Kommune

Bilag 2 Digitaliseringsstrategi, portefølje

## **Punkt 4: Opfølgning på forslag om udsattepolitik for Aarhus Kommune**

14/036945

### **Beslutning**

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 anbefaler, at byrådet tiltræder Magistratsafdelingen for Sociale forhold og Beskæftigelses indstilling af 6. april 2016.

### **Resumé**

På Byrådsmødet den 27. august 2014 drøftede Byrådet indstillingen ”Forslag om Udsattepolitik i Aarhus Kommune”. Efter indstilling fra Socialudvalget besluttede Byrådet at igangsætte en proces til afdækning af udsatteområdet og indsamling af input til en evt. udvikling/styrkelse af indsatsen og til revidering af eksisterende og eventuelt kommende politikker.

Ultimo 2014 blev en initiativgruppe nedsat. Gruppen har på tre møder i løbet af første halvår 2015 drøftet mange forskellige perspektiver af begrebet udsathed og været arrangør af et mini-seminar med godt 80 deltagere.

På baggrund af initiativgruppens anbefalinger, indstiller rådmand Thomas Medom til, at der ikke udarbejdes en særskilt udsattepolitik, men at hver magistratsafdeling forpligtes til at forholde sig til udsatte borgeres vilkår på de respektive fagområder med udgangspunkt i den foreslåede forståelsesramme af udsathed.

Dette vurderes at give størst opmærksomhed på problemstillingen og give de bedste resultater for forebyggelse af udsathed og for udsatte borgere.

### **Indstilling**

At 1) forslaget om at udarbejde en særskilt udsattepolitik for Aarhus Kommune afvises.

At 2) hver magistratsafdeling forpligtes til at forholde sig til udsatte borgeres vilkår på magistratsafdelingernes respektive områder.

At 3) forståelsesrammen i forhold til udsatte godkendes.

### **Sagens forløb**

20-04-2016 Borgmesterens Afdeling påtegning

Fremsendes til Magistraten.

Borgmesterens Afdeling har ingen bemærkninger til indstillingen.

25-04-2016 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 25. april 2016 anbefaler, at byrådet tiltræder Magistratsafdelingen for Sociale forhold og Beskæftigelses indstilling af 6. april 2016.

11-05-2016 Aarhus Byråd

Beslutning ikke frigivet

### **Bilag**

Indstilling

## **Punkt 5: Til orientering: Østjyllands Brandvæsen – budget og dimensionering**

### **Beslutning**

Drøftet.

Østjyllands Brandvæsen udarbejder notat vedrørende geografisk fordeling af frivillige.

### **Sagens forløb**

25-04-2016 Magistraten

Drøftet.

Østjyllands Brandvæsen udarbejder notat vedrørende geografisk fordeling af frivillige.

### **Bilag**

Notat fra MTM 18.04.2016

Bilag: Orientering om Østjyllands Brandvæsen - budget og dimensionering

## **Punkt 6: Eventuelt**

### **Beslutning**

Intet.

### **Sagens forløb**

25-04-2016 Magistraten

Intet.