REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 03-05-2016

Mødedato Tirsdag d. 03. maj 2016 kl. 16:00

Mødested Udvalgslokale 398

Indholdsfortegnelse

Orientering om status på den supplerende lufthavnsanalyse..... 3
Aarhus Kommunes regnskab for 2015..... 4
Diverse regnskabsmæssige forhold med relation til regnskab 2015..... 7
Sager på vej..... 9
Eventuelt..... 10

Punkt 1: Orientering om status på den supplerende lufthavnsanalyse

Beslutning

Repræsentanter fra forvaltningen og Rambølle orienterede om status på opgave, herunder dialogen med Transportministeriet om udestående afklaringspunkter, højdeforhold ved Thomasminde, trafikprognoser og markedsvurderinger mellem de jyske lufthavne samt finansieringsmodeller og betydning for samfundsøkonomien.
Forundersøgelsen har ikke forholdt sig til VVM-mæssige forhold.
Der er planlagt møde med Transportministeriet om sagen den 17. maj 2016. Ministeren deltager.
Økonomiudvalget kan orienteres igen efter mødet, skriftligt og/eller i form af en drøftelse den 31. maj 2016.
Der vil blive en 14 dages høringsproces af af det færdige materiale hos interessenter.

Sagens forløb

03-05-2016 Økonomiudvalget
Repræsentanter fra forvaltningen og Rambølle orienterede om status på opgave, herunder dialogen med Transportministeriet om udestående afklaringspunkter, højdeforhold ved Thomasminde, trafikprognoser og markedsvurderinger mellem de jyske lufthavne samt finansieringsmodeller og betydning for samfundsøkonomien.
Forundersøgelsen har ikke forholdt sig til VVM-mæssige forhold.
Der er planlagt møde med Transportministeriet om sagen den 17. maj 2016. Ministeren deltager.
Økonomiudvalget kan orienteres igen efter mødet, skriftligt og/eller i form af en drøftelse den 31. maj 2016.
Der vil blive en 14 dages høringsproces af af det færdige materiale hos interessenter.

Punkt 2: Aarhus Kommunes regnskab for 2015

16/017804

Beslutning

Hans Halvorsen, Anette Poulsen, Camilla Fabricius og Peter Udengaard kunne til-træde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.
Gert Bjerregaard og Lars Boje Mathiesen tog forbehold med henblik på en nærme-re drøftelse i byrådsgruppen.
Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

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 mindreudgifter vedrørende drift på 456 mio. kr. og nettomindreudgifter 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 saldokorrektioner 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 priskorrektioner 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
Hans Halvorsen, Anette Poulsen, Camilla Fabricius og Peter Udengaard kunne til-træde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.
Gert Bjerregaard og Lars Boje Mathiesen tog forbehold med henblik på en nærme-re drøftelse i byrådsgruppen.
Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

11-05-2016 Aarhus Byråd
Beslutning ikke frigivet
11-05-2016 Aarhus Byråd
Beslutning ikke frigivet

Bilag

Indstilling

R-2015 Bilag 01 - Årsberetning regnskab 2015.

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 Saldokorrektioner 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

Notat fra MBU 25.04.2016

Bilag 1: Notat til 1. fællesmøde om budget 2015

Byrådsdebat

Notat fra BA 29.04.2016

Bilag 1: Notat om effektiviseringer i Børn og Unge

Bilag 2: Ændringer til årsberetning 2015 - MTM

Bilag 3: Opsparing i Børn og Unge

Sundhed og Omsorgs opsparingsredegørelse

Punkt 3: Diverse regnskabsmæssige forhold med relation til regnskab 2015

16/017829

Beslutning

Hans Halvorsen, Anette Poulsen, Camilla Fabricius og Peter Udengaard kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.

Gert Bjerregaard og Lars Boje Mathiesen tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

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
Hans Halvorsen, Anette Poulsen, Camilla Fabricius og Peter Udengaard kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.

Gert Bjerregaard og Lars Boje Mathiesen tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.
11-05-2016 Aarhus Byråd
Beslutning ikke frigivet
11-05-2016 Aarhus Byråd
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

Byrådsdebat

Notat fra BA 29.04.2016

Bilag 1: Notat om effektiviseringer i Børn og Unge

Bilag 2: Ændringer til årsberetning 2015 - MTM

Bilag 3: Opsparing i Børn og Unge

Sundhed og Omsorgs opsparingsredegørelse

Punkt 4: Sager på vej

Beslutning

Ingen bemærkninger.

Sagens forløb

03-05-2016 Økonomiudvalget
Ingen bemærkninger.

Punkt 5: Eventuelt

Beslutning

Formanden foreslog, at mødet den 28. juni 2016 aflyses. Skulle der mod forventning være behov for møde, afvikles det som telefonmøde.

Sagens forløb

03-05-2016 Økonomiudvalget
Formanden foreslog, at mødet den 28. juni 2016 aflyses. Skulle der mod forventning være behov for møde, afvikles det som telefonmøde.