

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 02-06-2014

Mødedato Mandag d. 02. juni 2014 kl. 14:30

Mødested Udvalgslokale 398

Indholdsfortegnelse

Indstilling om Aarhus Kommunes regnskab for 2013.....	3
Økonomisk politik.....	9
Samarbejds klausuler.....	11
Drøftelse af mødeplan for 2. halvår 2014.....	13
Sager på vej.....	15
Eventuelt.....	17

Punkt 1: Indstilling om Aarhus Kommunes regnskab for 2013

14/014063

Bilag

Indstilling

R-2013 bilag 01 - Regnskab 2013

R-2013 bilag 02 - Regnskabsbemærkninger 2013

R-2013 Bilag 03 - Økonomisk Redegørelse Regnskab 2013

R-2013 Bilag 04 - Uddybende beskrivelse af regnskabsresultatet

R-2013 Bilag 05 - Regnskabsmæssige forhold til godkendelse

R-2013 Bilag 06A - Tillægsbevillinger vedrørende R-2013

R-2013 Bilag 06B - Rammeændringer vedrørende R-2013

R-2013 Bilag 06C - Saldokorrektioner vedrørende R-2013

R-2013 Bilag 07 - Anlægsbevillinger vedrørende R-2013

R-2013 Bilag 08 - Specifikation af anlægsregnskaber

R-2013 Bilag 09 - Opsparing på institutionsniveau R-2013

R-2013 Bilag 10 - Aarhus Kommune løbende beretning nr 8 2013

R-2013 Bilag 11 - Specifikation af udgifterne på de ikke-styrbare områder R-2013

R-2013 Bilag 12 - Notat om investeringer i at fjerne unødvendige indlæggelser

R-2013 Bilag 13 - Afrapportering på investeringsmodeller på beskæftigelsesområdet i regnskab 2013

R-2013 Bilag 14 - Uddannelse til modtagere af arbejdsmarkedsydelse

R-2013 Bilag 16 - Justering af mål 2014 for dele af Sport og Fritid, Aarhus Symfoniorkester og Musikhuset

R-2013 Bilag 17 - Orientering vedr. restanceudvikling i Aarhus Kommune

R-2013 Bilag 18 - Redegørelse for indsatsen mod socialt bedrageri

R-2013 Bilag 19 - Status vedrørende overdragelse af opkrævningsfunktion fra Affald Varme Aarhus til Borgerservice

Byrådsdebat

Notat til ØU - besvarelse af spørgsmål R2013

Udvalgserklæring

Indstilling om Aarhus Kommunes regnskab for 2013

BESLUTNING

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

Gert Bjerregaard kunne tiltræde indstillingen med bemærkning om, at merudgifter fra byrådsbeslutede aktiviteter bør forelægges byrådet til endelig godkendelse.

Lars Boje Mathiesen tog forbehold.

Lotte Cederskjold var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

RESUMÉ

Aarhus Kommunes regnskab for 2013 viser et overskud på 159 mio. kr.

I budgettet for 2013 var der indarbejdet et forventet underskud på 322 mio. kr. Heri indgik blandt andet en servicerammebuffer på 277 mio. kr., ligesom der var indarbejdet planlagt forbrug af opsparing på de decentraliserede områder på i alt 138 mio. kr.

I forhold til budgettet viser regnskabsresultatet således et mindreforbrug på i alt 481 mio. kr.

Årsagen til overskuddet i 2013 er primært, at det ikke har været nødvendigt at anvende den nævnte servicerammebuffer. Ligeledes har der været mindreforbrug til drift på de decentraliserede områder og på de ikke-styrbare områder. I modsat retning har der været merudgifter på anlægsområdet, som primært skyldes udskydelse af indtægter til 2014 og efterfølgende år. Herudover har der været mindreindtægter vedrørende generelle tilskud.

En vurdering af regnskabsresultatet viser, at mindreudgifterne på de ikke-styrbare områder generelt modsvares af andre afvigelser – herunder indtægtsreserver i budgettet som ikke forventes realiseret samt merudgifter i efterfølgende år og mindreindtægter vedrørende de generelle tilskud. Sidstnævnte vedrører primært Aarhus Kommunes underkompensation vedr. beskæftigelsestilskuddet (forsikrede ledige).

Ses resultatet i forhold til forudsætningerne for budget 2014 - 2017 vurderes det derfor, at den finansielle egenkapital ved udgangen af budgetperioden ikke påvirkes nævneværdigt af regnskabsresultatet.

I forbindelse med behandlingen af regnskabet foreslås en række budget- og rammejusteringer m.v. i 2014 og efterfølgende år godkendt. Ligeledes foreslås en række forhold med relation til regnskabet for 2013 eller budgettet for 2014 – 2017 godkendt. Baggrunden herfor er jf. afsnit 7 primært:

· Overførsler af uforbrugte rådighedsbeløb (anlæg)

- Overførsel af opsparat overskud
- Overførsler af puljebeløb o.l.
- Overførsler vedrørende de takstfinansierede områder.
- Diverse rapporteringer og tekniske ændringer.

Regnskabsresultatet for 2013 er uddybende beskrevet i regnskabet, regnskabsbemærkningerne og resumeret i en regnskabsredegørelse.

INDSTILLING

På baggrund af bemærkningerne til regnskabsaflæggelsen for 2013 indstilles:

At 1) At Byrådet godkender, at regnskab 2013 oversendes til revision, og herunder tager til efterretning:

At 2) Regnskabsresultatet for de skattefinansierede områder udviser et samlet overskud på 159 mio. kr.

At 3) Der overføres en samlet opsparing på de decentraliserede sektorer på i alt 686 mio. kr. jf. bilag 4, afsnit B4.1.

At 4) Regnskabsresultatet for de takstfinansierede områder indebærer et samlet nettooverskud på 62 mio. kr. jf. bilag 4, afsnit B4.2.

At 5) De skattefinansierede, decentrale områders målopfyldelse.

At 6) De i regnskabet konstaterede afvigelser på bevillingskonti godkendes jf. regnskabsoversigten i regnskabet.

At 7) De beskrevne budget- og rammeændringer og saldokorrekationer godkendes jf. bilag 4, afsnit B4.5 og bilag 6.

At 8) 186 KB-bevillinger og anlægsarbejder, som er afsluttet i løbet af 2013 med et samlet nettoforbrug på 622 mio. kr. og en samlet nettobevilling på ca. 745 millioner kroner godkendes jf. bilag 4, afsnit B4.4 og bilag 8.

At 9) Der som følge af tidsforskydninger af anlægsprojekter og heraf afledt behov for priskorrekationer sker

justeringer af de tilknyttede anlægsbevillinger jf. bilag 7.

At 10) Afskrivninger af uerholdelige tilgodehavender på i alt 31,2 mio. kr. samt kassedifferencer (overskud) på i alt 0,1 mio. kr. godkendes jf. bilag 5, afsnit B5.1.

At 11) Revisionsberetning nr. 8 vedrørende den løbende revision indtil april 2014 tages til efterretning jf. bilag 5, afsnit B5.2 og bilag 10.

At 12) Borgmesterens afdeling bemyndiges til at optage lån i 2014 jf. bilag 5, afsnit B5.3.

At 13) Den resterende låneramme på 148 mio. kr. for 2013 anvendes til at reducere tidligere års deponering. Således at den resterende deponering består af i alt 290 mio. kr. jf. bilag 5, punkt 5.4.

At 14) De lokale innovationsmidler udmøntes for 2014 i forbindelse med regnskabet i overensstemmelse med hensigten i den oprindelige indstilling om innovation i Aarhus Kommune jf. bilag 5, punkt 5.5.

At 15) En investering på 11 millioner kroner, som leasingfinansieres, samt op til 5 millioner kroner i projektkomkostninger til opgradering af Aarhus Nettet tages til efterretning, jf. Bilag 5, pkt. B5.6.

At 16) De foreslåede bevillingsændringer vedrørende finansiering af klimasikringen af Aarhus Midtby godkendes som foreslået i bilag 5, punkt 5.7.

At 17) Finansieringen af kloakeringen af kolonihaver sker som foreslået i bilag 5, punkt 5.8.

At 18) Rammerne vedrørende sektorerne 3.32 og 5.53 nedlægges som foreslået i bilag 5, punkt 5.9.

At 19) Indtægtsreserverne vedrørende forrentning af varmeområdetets frie egenkapital nulstilles som foreslået i bilag 5, punkt 5.10.

At 20) Det supplerende finansieringsbidrag til skateranlægget på Læssøesgades Skole finansieres som foreslået i bilag 5, punkt 5.11.

At 21) Opgørelse af statuskorrektioner og flytning af budget vedr. BPA-området gennemføres som beskrevet i bilag 5, punkt 5.12.

At 22) Målsætningen for kommunens indkøb af bæredygtig strøm ændres som foreslået i bilag 5, punkt 5.13.

At 23) Opfølgningen på investeringsmodellen vedrørende fjernelse af unødvendige indlæggelser gennemføres som foreslået i bilag 5, punkt 5.14 og bilag 12.

At 24) Investeringsmodellerne på beskæftigelsesområdet tilpasses og videreføres, som det fremgår af bilag 5, punkt 5.15 og bilag 13.

At 25) Opfølgningen på investeringsmodellerne på beskæftigelsesområdet fra og med regnskab 2014 suppleres med en opgørelse over, hvordan udgifterne til overførslerne i Aarhus udvikler sig i forhold til landsplan.

At 26) Sociale Forhold og Beskæftigelses forslag til håndtering af udgifterne til uddannelse til modtagere af arbejdsmarkedsydelse godkendes, jf. bilag 5, punkt 5.16 og bilag 14.

At 27) Redegørelsen for status på handlingsplanen for 95 % målsætningen tages til efterretning jf. bilag 5, punkt 5.17 og bilag 15 (redegørelsen eftersendes).

At 28) Forslagene til ændringer af målene for dele af Sport og Fritid, Aarhus Symfoniorkester og Musikhuset tages til efterretning jf. bilag 5, punkt 5.18 og bilag 16.

At 29) Orienteringen om restanceudviklingen i Aarhus Kommune tages til efterretning jf. bilag 5, punkt 5.19 og bilag 17.

At 30) Redegørelsen for indsatsen for socialt bedrageri tages til efterretning jf. bilag 5, punkt 5.20 og bilag 18.

At 31) Status vedrørende overdragelse af opkrævningsfunktion fra Affald Varme Aarhus til Borgerservice tages til efterretning jf. bilag 5, punkt 5.21 og bilag 19.

Sagens forløb

12-05-2014 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 12. maj 2014 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 8. maj 2014.

Borgmester Jakob Bundsgaard var forhindret i at deltage i sagens behandling.

21-05-2014 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 21. maj 2014.

02-06-2014 Økonomiudvalget

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

Gert Bjerregaard kunne tiltræde indstillingen med bemærkning om, at merudgifter fra byrådsbesluttede aktiviteter bør forelægges byrådet til endelig godkendelse.

Lars Boje Mathiesen tog forbehold.

Lotte Cederskjold var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

11-06-2014 Aarhus Byråd

Beslutning ikke frigivet

Punkt 2: Økonomisk politik

Økonomisk politik

BESLUTNING

Udvalget drøftede punktet

Sagens forløb

02-06-2014 Økonomiudvalget

Udvalget drøftede punktet

Punkt 3: Samarbejdsklausuler

Samarbejdsklausuler

BESLUTNING

Udvalget drøftede punktet

Sagens forløb

02-06-2014 Økonomiudvalget

Udvalget drøftede punktet

Punkt 4: Drøftelse af mødeplan for 2. halvår 2014

Bilag

Mødeplan Økonomiudvalget 2014

Drøftelse af mødeplan for 2. halvår 2014

BESLUTNING

Udvalget drøftede punktet

Sagens forløb

02-06-2014 Økonomiudvalget

Udvalget drøftede punktet

Punkt 5: Sager på vej

Bilag

Sagerpåvej 27052014

Sager på vej

BESLUTNING

Ingen bemærkninger

Sagens forløb

02-06-2014 Økonomiudvalget

Ingen bemærkninger

Punkt 6: Eventuell

Eventuelt

BESLUTNING

Ingen bemærkninger

Sagens forløb

02-06-2014 Økonomiudvalget

Ingen bemærkninger