



Punkt 3.

Godkendelse af Regnskab 2019 - Aalborg Kommune

2019-092721

Magistraten indstiller, at byrådet godkender Årsberetning 2019, og at regnskabet for 2019 afgives til revisionen.

Beslutning:

Godkendt.

Helle Frederiksen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Bemærkning jf. styrelseslovens § 8, stk. 5

Magistratens beslutning foreligger ikke tids nok til at fremgå af dagsordenen.

I henhold til reglerne i kommunens Kasse- og regnskabsregulativ fremsendes årsregnskabet til byrådets behandling.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets retningslinjer og består af en årsberetning og et bilag.

I årsberetningen findes en oversigt over udgiftsregnskabet samlede finansielle poster. Tillige rummer årsberetningen en oversigt over omkostningsregnskabet finansielle og materielle poster samt opgørelse af aktiver og passiver.

Nedenstående oversigt giver et overblik over årets udgiftsbaserede regnskabsresultat.

Fra regnskabsopgørelsen for det udgiftsbaserede regnskab bemærkes,

- at resultatet af det skattefinansierede område viser et underskud på 99,6 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget svarer det til et merforbrug på 61,3 mio. kr., mens regnskabet i forhold til korrigeret budget udviser et mindreforbrug på 344,6 mio. kr.,
- at resultatet efter indregning af finansieringsposter viser et underskud på 18,6 mio. kr. mod et oprindeligt budgetunderskud på 7,1 mio. kr.,
- at resultatet for det brugerfinansierede område viser et underskud på 31,3 mio. kr. I oprindeligt budget var der budgetteret med et underskud på 33,8 mio. kr. I forhold til korrigeret budget udviser regnskabet et forbedret resultat på 18,4 mio. kr.,
- at det samlede resultat inklusive finansieringsposter viser et underskud på 49,9 mio. kr., mens der i det oprindelige budget var budgetteret med et underskud på 40,9 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget udviser regnskabet et mindreforbrug på 433,4 mio. kr.

Om kommunens økonomiske status bemærkes,

- at kommunens egenkapital ved udgangen af 2019 er 6,3 mia. kr. Egenkapitalen er inklusive værdien af kommunens jord og bygninger, tekniske anlæg mv.,
- at den samlede gennemsnitlige kassebeholdning over 12 måneder i 2019 udgjorde 582,4 mio. kr.,
- at kassebeholdningen skal sammenholdes med gælden til forsyningsvirksomhederne. Beløbet skal endvidere ses i sammenhæng med en forventet overførsel af ikke-forbrugte midler fra 2019 til 2020, som forelægges til byrådets godkendelse,
- at der er sket en nettoforøgelse af den langfristede gæld på det skattefinansierede område (eksklusive selvejende institutioner, ældreboliger, finansielt leasede aktiver og indefrosne feriepenge) på 26,3 mio. kr., hvorved gælden ultimo 2019 udgør 1.269,4 mio. kr. Den samlede langfristede gæld (inklusive selvejende institutioner og ældreboliger, finansielt leasede aktiver og indefrosne feriepenge) udgør 2.015,7 mio. kr. ved udgangen af 2019, idet indefrosne feriepenge for perioden 1. september 2019 – 31. december 2019 udgør 228,7 mio. kr., og
- at gælden vedrørende ældreboliger ved udgangen af 2019 udgør 422,9 mio. kr.

Fra regnskabet kan endvidere konstateres,

- at befolkningstallet i Aalborg Kommune pr. 1. januar 2020 udgør 217.075 svarende til en samlet vækst på 1.747 indbyggere i forhold til sidste år, svarende til en vækst på 0,8 pct.,
- at personaleforbruget i 2019 var 15.772,4 heltidsansatte, og
- at lønudgiften i alt har været 6.791,1 mio. kr. i 2019.



	Oprindelig B 2019 mio. kr.	Korrigeret B 2019 mio. kr.	R 2019 mio. kr.	Afv. til oprindelig budget	Afv. til Korrigeret budget
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE					
Indtægter					
Skatter.....	-9.796,1	-9.796,1	-9.800,8	-4,7	-4,7
Generelle tilskud, momsrefusion mv.	-3.197,0	-3.166,4	-3.172,7	24,3	-6,3
Indtægter i alt	-12.993,1	-12.962,5	-12.973,5	19,6	-11,0
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
Borgmesterens Forvaltning	460,8	478,3	444,3	-16,5	-34,0
By- og Landskabsforvaltningen	344,0	364,5	347,6	3,6	-16,9
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.....	5.602,8	5.721,6	5.694,6	91,8	-27,0
Ældre- og Handicapforvaltningen.....	2.732,3	2.791,8	2.784,4	52,1	-7,4
Skoleforvaltningen.....	2.017,9	2.040,1	2.015,1	-2,8	-25,0
Miljø- og Energiforvaltningen	113,5	133,0	130,2	16,7	-2,8
Sundheds- og Kulturforvaltningen	1.386,5	1.408,0	1.344,3	-42,2	-63,7
Rammebeløb	-1,7	0,6	0,0	1,7	-0,6
Driftsudgifter i alt	12.656,1	12.938,1	12.760,5	104,4	-177,6
Renter mv.	-12,2	-61,6	-48,6	-36,4	13,0
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-349,2	-86,1	-261,7	87,5	-175,6
Anlægsudgifter					
Borgmesterens Forvaltning	57,8	74,4	58,3	0,5	-16,1
By- og Landskabsforvaltningen	198,0	255,6	187,6	-10,4	-68,0
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.....	20,9	33,5	21,8	0,9	-11,7
Ældre- og Handicapforvaltningen.....	57,9	101,5	61,2	3,3	-40,3
Skoleforvaltningen.....	79,0	81,1	80,6	1,6	-0,5
Miljø- og Energiforvaltningen	0,3	0,3	0,3	0,0	0,0
Sundheds- og Kulturforvaltningen	60,2	116,7	62,6	2,4	-54,1
Anlægsudgifter i alt	474,0	663,1	472,4	-1,6	-190,7
Resultat af ord. drifts- og anlægsvirksomhed	124,8	577,0	210,7	85,9	-366,3
Jordforsyning					
Salg af jord.....	-125,2	-177,8	-120,7	4,5	57,1
Køb af jord incl. byggemodning.....	38,7	45,1	9,5	-29,2	-35,6
Jordforsyning i alt.....	-86,5	-132,8	-111,1	-24,6	21,7
Resultat af det skattefinansierede område	38,3	444,2	99,6	61,3	-344,6
Finansieringsposter ialt	-31,2	-10,6	-81,0	-49,8	-70,4
Resultat efter finansieringsposter	7,1	433,6	18,6	11,5	-415,0
B. DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE (MEF)					



	Oprindelig B 2019 mio. kr.	Korrigeret B 2019 mio. kr.	R 2019 mio. kr.	Afv. til oprindelig budget	Afv. til Korrigeret budget
Drift (Udgifter - indtægter)	33,4	41,0	25,8	-7,6	-15,2
Anlæg (Udgifter - indtægter)	0,4	8,7	5,5	5,1	-3,2
Resultat af det brugerfinansierede område	33,8	49,7	31,3	-2,5	-18,4
C. Resultat i alt (A+B)	40,9	483,3	49,9	9,0	-433,4

Anm: Positive tal angiver udgift, negative tal (-) angiver indtægt

I regnskabets bilagsdel er der udarbejdet tilsvarende oversigter fordelt på forvaltningsniveau og sektorniveau (bevillingsniveau).

Regnskabet vil kunne læses på kommunens hjemmeside efter behandlingen i byrådet den 20. april 2020.

Regnskabsdokumenterne – Årsberetningen og Bilagshæftet – er vedhæftet.



Bilag:

Årsberetning 2019 - Aalborg Kommune

Bilagsdel, Regnskab 2019 - Aalborg Kommune

Regnskab 2019 - Byrådet den 20. april 2020.pdf