

Aabenraa Kommunes halvårsregnskab pr. 30. juni 2015

Politisk behandling:

Behandlet og godkendt på Byrådsmødet, den 25. august 2015, "Punkt 130: Halvårsregnskab pr. 30. juni 2015 for Aabenraa Kommune".

Som grundlag for den politiske beslutning og til behandling på Byrådsmødet, vedrørende halvårsregnskabet for 2015, var der (udover "Betalingsplansoversigt – juni 2015" og "Likviditetsoversigt pr. 30. juni 2015 for Aabenraa Kommune") vedhæftet efterfølgende 3 bilag, der udgør Aabenraa Kommunes halvårsregnskab pr. 30. juni 2015.

Bilag:

- Bilag 1 Regnskabsopgørelse pr. 30. juni 2015 incl. forventet regnskab 2015
- Bilag 2 Regnskabsoversigt pr. 30. juni 2015 med forventet regnskab for 2015
- Bilag 3 Indberetning af forventet regnskab 2015 på baggrund af halvårsregnskabet 2015

De 3 bilag fremgår efterfølgende.

Elektronisk indberetning til Social- og Indenrigsministeriet:

Den elektroniske indberetning til ministeriet af Halvårsregnskab 2015 er foretaget den 27. august 2015.

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug pr. 30.06.2015	Forventet regnskab 2015	Note
A. Det skattefinansierede område:					
Indtægter					
Tilskud/udligning	-1.126.888	-1.125.262	-563.189	-1.125.262	1)
Skatter	-2.362.251	-2.362.251	-1.182.484	-2.362.251	
Beskæftigelsestilskud	-133.788	-133.788	-66.894	-133.788	
Indtægter i alt	-3.622.927	-3.621.301	-1.812.567	-3.621.301	
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
Byudvikling, miljø og trafik	171.580	191.558	77.205	180.000	2)
Undervisning og kultur	685.442	702.550	349.844	700.000	3)
Sundhedsområdet	304.016	305.902	153.101	306.000	4)
Sociale opgaver og beskæftigelse	1.882.006	1.913.143	926.218	1.868.000	5)
Fællesudgifter og administration	423.403	425.582	194.327	385.000	6)
Driftsudgifter i alt	3.466.447	3.538.735	1.700.695	3.439.000	7)
Driftsresultat før renter	-156.480	-82.566	-111.872	-182.301	
Renter	16.967	18.578	6.935	18.578	8)
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-139.513	-63.988	-104.937	-163.723	
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
Byudvikling, miljø og trafik	55.521	118.850	24.436	50.000	
Undervisning og kultur	78.220	87.849	46.008	88.000	
Sundhedsområdet	0	812	0	1.000	
Sociale opgaver og beskæftigelse	3.750	-25.630	6.000	10.000	
Fællesudgifter og administration	2.136	-1.634	405	1.000	
Anlægsudgifter i alt	139.627	180.247	76.849	150.000	9)
Jordforsyning					
Køb af jord inkl. byggemodning	22.750	42.527	4.014	42.527	
Salg af jord	-10.000	-20.000	-8.037	-20.000	
Jordforsyning i alt	12.750	22.527	-4.023	22.527	10)
RESULTAT AF DET SKATTEFINANS. OMRÅDE	12.864	138.786	-32.111	8.804	
B. Forsyningsvirksomheder:					
Drift (indtægter - udgifter)	0	0	0	0	
Anlæg (indtægter - udgifter)	0	0	0	0	
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	0	0	0	0	
C. RESULTAT I ALT (A + B)	12.864	138.786	-32.111	8.804	

+ = udgifter/underskud og - = indtægter/overskud

NOTER:

- 1) Det korrigerede budget er reduceret med 1,626 mio. kr., som følge af, at Aabenraa Kommune er tildelt et mindre tilskud end forudsat ved budgetlægningen.
- 2) På baggrund af forbruget i 1. halvår, skønnes forbruget på "Byudvikling, miljø og trafik" at ende på ca. 180 mio. kr.
- 3) På "Undervisning og kultur" forventes forbruget i 2. halvår at være på niveau med forbruget i 1. halvår.
- 4) Herunder forventes et forbrug på Aktivitetsbestemt medfinansiering i 2015 svarende til det oprindelige budget.
- 5) På "Sociale opgaver og beskæftigelse" forventes forbruget at ende på ca. 1.868 mio. kr. Herunder indgår bl.a. forventning om et merforbrug på ca. 22 mio. kr. på Overførselsudgifter i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på ca. 12 mio. kr. på Forsikrede Ledige i forhold til det oprindelige (til ministeriet indmeldte) budget
- 6) På "Fællesudgifter og administration" forventes et forbrug i 2. halvår på niveau med forbruget i 1. halvår
- 7) Forventningen om et samlet forbrug på driftsudgifter på ca. 3.439 mio. kr. i 2015, indeholder bl.a. en forventning om et forbrug på servicerammen på ca. 2.431 mio. kr. På overførselsudgifter forventes et forbrug på ca. 694 mio. kr., udgifter til Forsikrede ledige forventes at udgøre ca. 118 mio. kr. og udgifter til Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes at udgøre ca. 218 mio. kr. Hertil kommer forventede indtægter på ca. 21 mio. kr. vedrørende hhv. Den centrale refusionsordning samt Drift af ældreboliger.
- 8) Det korrigerede budget er forhøjet med 1,611 mio. kr. i 2015, hvilket primært kan henføres til kurstab ved indfrielse af lån i det tidligere plejehjem Enggården, som nu er sat til salg
- 9) Det korrigerede budget er forhøjet med 40,62 mio. kr. i 2015. Dette skyldes primært overførsel af uforbrugte midler fra 2014 til 2015 på 6,271 mio. kr. samt "bruttoficering"/opdeling af budgettet til "Aabenraa Midtby" på hhv. anlægsudgifter og låneoptag, hvilket har øget de afsatte anlægsmidler med 28,43 mio. kr. Forventningen til et samlet anlægsforbrug i 2015 på 150 mio. kr. er dels baseret på nye betalingsplaner udarbejdet i juni/juli 2015 og dels på et skøn ud fra forbruget i 1. halvår 2015 (de 150 mio. kr. er sammensat af en forventning om anlægsudgifter for ca. 155 mio. kr. og indtægter for ca. 5 mio. kr.).
- 10) Det korrigerede budget er forhøjet med 9,777 mio. kr. i 2015, hvilket primært skyldes overførsel af uforbrugte midler fra 2014 til 2015. Herudover er både indtægtsbudgettet (Salg af jord) og udgiftsbudgettet (byggemodning) forhøjet med 10 mio. kr. som følge af salg af grunden, hvor Brundlunds skolen har lagt, og efterfølgende nedbrydning af skolen og anlæggelse af ny vej m.v.

Regnskabsoversigt pr. 30. juni 2015 med forventet regnskab for 2015:

Bilag 2

(beløb i 1.000 kr.)

	Oprindeligt budget 2015	Overført fra 2014 ¹⁾	Tillægsbevillinger	Omlaceringer ²⁾	Korrigeret budget 2015	Bogført forbrug pr. 30.6.2015	Forventet regnskab pr. 31.12.2015	Afvigelse ml. korr. budget og forv. regnskab ³⁾	Note
Det skattefinansierede område									
Skatter og generelle tilskud									
Tilskud/udligning	-1.126.888			1.626	-1.125.262	-563.189	-1.125.262	0	a)
Skatter	-2.362.251				-2.362.251	-1.182.484	-2.362.251	0	
Beskæftigelsestilskud	-133.788				-133.788	-66.894	-133.788	0	
Skatter og generelle tilskud i alt	-3.622.927	0	0	1.626	-3.621.301	-1.812.567	-3.621.301	0	
Driftsudgifter									
Økonomiudvalg	347.159	6.691	1.887	657	356.394	174.215			
Økonomiudvalg - Puljer og Tjenestemandspension	69.404		-350	-8.299	60.755	12.422			
Arbejdsmarkedsudvalg (serviceudg.)	11.364	304		1.413	13.081	6.930			
Børn- og Uddannelsesudvalg (serviceudg.)	970.565	9.992	1.781	-2.216	980.122	494.615			
Kultur- og Fritidsudvalg	88.306	1.630	994	-583	90.347	47.277			
Social- og Sundhedsudvalg (serviceudg.)	789.527	17.222	336	-1.515	805.570	384.652			
Teknik- og Miljøudvalg	156.836	9.284	1.085	8.640	175.845	73.627			
Vækst og Udviklingsudvalg	4.366	358		305	5.029	1.337			
Beredskabskommission	10.037	122		-6	10.153	3.203			
Serviceudgifter i alt	2.447.564	45.603	5.733	-1.604	2.497.296	1.198.278	2.410.000	87.296	b)
Arbejdsmarkedsudvalg (ovf. udg.)	604.191	2.285	12.621	-1.707	617.390	294.997	623.210	-5.820	c)
Børn- og Uddannelsesudvalg (ovf. udg.)	7.727			-7	7.720	5.278	7.720	0	
Social- og Sundhedsudvalg (ovf. udg.)	56.096			494	56.590	27.980	56.590	0	
Arbejdsmarkedsudvalg - Forsikrede ledige (ovf. udg.)	133.225	-585	9.455		142.095	63.605	124.251	17.844	d)
Overførselsudgifter i alt	801.239	1.700	22.076	-1.220	823.795	391.860	811.771	12.024	
Social- og Sundhedsudv. - aktivitetsbestemt medfin.	217.644				217.644	110.557	217.644	0	
Driftsudgifter i alt	3.466.447	47.303	27.809	-2.824	3.538.735	1.700.695	3.439.415	99.320	
Renteudgifter netto i alt	16.967		2.136	-525	18.578	6.935	18.578	0	e)
Resultat af ordinær drift	-139.513	47.303	29.945	-1.723	-63.988	-104.937	-163.308	99.320	
Anlæg - Økonomiudvalg ⁴⁾	-5.584	-3.359	4.411	-4.350	-8.882	-813			
Anlæg - Arbejdsmarkedsudvalg	0				0	0			
Anlæg - Børn- og Uddannelsesudvalg	55.652	2.329		441	58.422	41.318			
Anlæg - Kultur- og Fritidsudvalg	23.568	7.148			30.716	5.243			
Anlæg - Social- og Sundhedsudvalg	2.750	-29.397	228	312	-26.107	5.447			
Anlæg - Teknik- og Miljøudvalg	55.080	7.799	262	4.500	67.641	21.049			
Anlæg - Vækst og Udviklingsudvalg	7.661	21.730		28.545	57.936	4.312			
Anlæg - Beredskabskommission	500	21			521	293			
Anlæg (ekskl. Jordforsyning) i alt ⁴⁾	139.627	6.271	4.901	29.448	180.247	76.849	140.000	40.247	f)
Jordfors. - Økonomiudv. (køb af jord og salg/sindtægter)	5.000			-10.150	-5.150	-8.069	-5.150	0	
Jordfors. - Vækst og Udviklingsudv. (byggemodn.)	7.750	9.927		10.000	27.677	4.046	27.677	0	
Jordforsyning netto i alt	12.750	9.927	0	-150	22.527	-4.023	22.527	0	g)
Skattefinansierede anlæg i alt ⁴⁾	152.377	16.198	4.901	29.298	202.774	72.826	162.527	40.247	
RESULTAT (før låneoptagelse) ⁴⁾	12.864	63.501	34.846	27.575	138.786	-32.111	-781	139.567	
Låneoptagelse	-73.200		-42.303	-28.430	-143.933	-84.200	-115.503	-28.430	h)
Afdrag på lån i alt	53.439		31.388	854	85.681	27.560	85.681	0	
Netto låneoptagelse	-19.761	0	-10.915	-27.576	-58.252	-56.640	-29.822	-28.430	
RESULTAT I ALT (incl. låneoptagelse) ⁴⁾	-6.897	63.501	23.931	-1	80.534	-88.751	-30.603	111.137	
Finansforskydninger ⁵⁾	5.927	751	-2.472		4.206	33.015	4.206	0	
Mellemregn. Eksterne virksomheder ⁶⁾	0				0	2	0	0	
Påvirkning kassebeholdning ⁵⁾	-970	64.252	21.459	0	84.740	-55.734	-26.397	111.137	

+ = udgifter/kasseforbrug/underskud og - = indtægter/opsparring/overskud

¹⁾ incl. ovf. fra 2014. Bemærk dog, at overførsler af mindreforbrug over 4 % (0,150 mio. kr.) indgår i det oprindelige budget for 2015!

²⁾ her kan der være tale om ikke-kassefinansierede tillægsbevillinger, f.eks. omlaceringer mellem udvalg

³⁾ et positivt tal er ensbetydende med, at der er et restbudget tilbage. Et negativt tal er ensbetydende med et merforbrug

⁴⁾ er ekskl. 11,7 mio. kr. i grundkapitalindskud. I økonomisystemet er dette beløb placeret på konto 8 (Balanceforskydninger)

⁵⁾ incl. grundkapitalindskud på 11,7 mio. kr

⁶⁾ evt. mellemværende med Arwos, Aabenraa Havn og DSI Frøsløvlejren.

NB: ved afrapportering til ministeriet skal der gives en redegørelse for forventede afvigelser mellem det oprindelige budget og det forventede årsresultat 2015.

^{a)} det korrigerede budget er reduceret med 1,626 mio. kr., som følge af, at Aabenraa Kommune er tildelt et mindre tilskud end forudsat ved budgetlægningen

^{b)} før justering for indtægter vedr. central refusionsordning og drift af ældreboliger forventes et servicerrammeforbrug på ca. 2.410 mio. kr. Efter justering herfor forventes et reelt servicerrammeforbrug på ca. 2.431 mio. kr. i 2015 (opgjort til 2.430,814 mio. kr. i Bilag 3).

^{c)} der forventes i 2015 et merforbrug på knap 6 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets overførselsudgifter, i forhold til det korrigerede budget

^{d)} på udgifter til Forsikrede Ledige forventes et mindre forbrug på knap 18 mio. kr. i f. t. det korrigerede budget. Bemærk at i oversigten til ministeriet (bilag 3) indgår budget på 4,012 mio. kr. og forventet regnskab på 6,741 mio. kr. under Overførselsudgifter, hvor det i nærværende oversigt indgår under Forsikrede ledige. NB: p.t. er der placeret 25,968 mio. kr. på funktion 05.57.78 under Arbejdsmarkedsudvalgets Forsikrede ledige som Budgetværn.

^{e)} det korrigerede budget er forhøjet med 1,611 mio. kr. i 2015, hvilket primært kan henføres til kurstab ved indfrielse af lån i det tidligere Plejehjem Enggården

^{f)} på anlægsområdet (ekskl. Jordforsyning), forventes, jf. områdernes indmelding af betalingsplaner i juni/juli, et samlet bruttoforbrug (ekskl. indtægter) på ca. 19 mio. kr. i 2015, efter justering for bl.a. forventninger om flytning af nogle rådighedsbeløb til 2016 i f.m. den kommende bevillingskontrol pr. 30.9.2015. Staben vurderer, at dette er højt sat, hvorfor der i materialet til ministeriet er indarbejdet en forventning om et samlet anlægsforbrug (ekskl. Jordforsyning) på 145 mio. kr. brutto, hvilket svarer til netto 140 mio. kr., med en forventning om indtægter for 5 mio. kr. Det oprindelige anlægsbudget udgjorde 139,627 mio. kr. mens det korrigerede anlægsbudget udgjorde 180,247 mio. kr. Stigningen kan primært henføres til overførsel af uforbrugte anlægsmidler for 6,271 mio. kr. fra 2014 til 2015 og "bruttoficering/opdeling af budgettet" til "Aabenraa Midtby" på hhv. anlægsudgifter og låneoptag hvilket har forhøjet disse med 28,43 mio. kr.

^{g)} det korrigerede budget på Jordforsyning er forhøjet med 9,777 mio. kr. i 2015, hvilket primært skyldes overførsel af uforbrugte midler fra 2014 til 2015.

Herudover er både indtægtsbudgettet (salg af jord) og udgiftsbudgettet (byggemodning) forhøjet med 10 mio. kr. som følge af salg af grunden hvor Brundlundskolen har lagt, og efterfølgende nedbrydning af skolen af anlæggelse af ny vej m.v.

^{h)} budgettet til låneoptagelse er forhøjet fra 73,2 mio. kr. til 143,933 mio. kr. bl.a. som følge af overførsler fra 2014 til 2015 og bruttoficering af "Aabenraa Midtby" Forventningen til låneoptag i 2015 er i forhold til det korrigerede budget reduceret med 28,43 mio. kr. vedrørende "Aabenraa Midtby" som ikke forventes

gennemført i 2015, hvilket vil indgå i bevillingskontrollen pr. 30.9.2015

Status

	1 = ja, 2 = nej
Er det forventede årsregnskab godkendt af kommunalbestyrelsen?	1
	(udfyldes kun med en dato ved nej til foregående spørgsmål - og ellers med en streg)
Hvilken dato skal kommunalbestyrelsen behandle det forventede årsregnskab?	-

Serviceudgifter 2015

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (hele 1.000 kr.)
Serviceudgifterne 2015 (1)	2.468.793	2.430.814

(1) Skema A minus skemaerne B til G

Note 1

A. Driftsvirksomhed

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (2) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (2) (hele 1.000 kr.)
DRIFTSVIRKSOMHED i alt (nettodriftsudgifter) ekskl. HK 1 Forsyningsvirksomheder m.v.	3.466.447	3.439.000

(2) Nettodriftsudgifter inkl. statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), hovedart 1-9, ekskl. hovedkonto 1.

Note 2

B. Indtægter fra den centrale refusionsordning

	Oprindeligt budget 2015 Indtægter fra den centrale refusionsordning (3) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Indtægter fra den centrale refusionsordning (3a) (hele 1.000 kr.)
Indtægter fra den centrale refusionsordning (funktion 5.22.07)	5.806	5.806

(3) Indtægter fra den centrale refusionsordning funktion 5.22.07, dr. 2.

C. Overførselsudgifter

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (4) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (4) (hele 1.000 kr.)
3.30.45 Erhvervsgrunduddannelser	2.019	2.012
3.38.77 Daghøjskoler	0	0
5.46.60 Introduktionsprogram	-526	-2.483
5.46.61 Introduktionsydelse	8.239	19.921
5.46.65 Repatriering	0	0
5.48.67 Personlige tillæg mv.	7.367	7.367
5.48.68 Førtidspension med 50 pct. refusion	26.168	26.184
5.48.69 Førtidspension med 35 pct. refusion - før 1. januar 2003	45.890	42.213
5.48.70 Førtidspension med 35 pct. refusion - efter 1. januar 2003	181.663	189.010
5.57.71 Sygedagpenge	63.150	61.098
5.57.72 Sociale formål	8.506	8.506
5.57.73 Kontanthjælp	82.748	94.581
5.57.74 Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge	0	0
5.57.75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	35.478	28.744
5.57.76 Boligydelse til pensionister	27.304	27.304
5.57.77 Boligsikring	20.413	20.413
5.57.79 Uddannelsesordning for ledige, der har opbrugt deres dagpengeter	53	53
5.58.80 Revalidering	8.119	7.679
- heraf dr. 1, gr. 004 Løn til personer i fleksjob på revalideringsinstitutioner	0	0
- heraf dr. 1, gr. 005 Løn til personer i løntilskudsstillinger	0	0
5.58.81 Løntilskud til personer i fleksjob mv.	97.308	100.619
5.58.82 Ressourceforløb	24.752	28.155
5.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	17.967	17.495
5.68.97 Seniorjob	10.491	8.218
5.68.98 Beskæftigelsesordninger	4.917	7.172
Overførselsudgifter i alt	672.026	694.261

(4) Nettodriftsudgifter inkl. statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), hovedart 1-9. Kun overførselsudgifter i alt.

Note 3

Note 4

D. Forsikrede ledige

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (5) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (5) (hele 1.000 kr.)
Udgifter til forsikrede ledige	129.213	117.510

(5) Nettodriftsudgifter inkl. statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), funktionerne 5.57.78 og 5.68.91, hovedart 1-9.

E. Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (6) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (6) (hele 1.000 kr.)
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (funktion 4.62.81)	217.644	217.644

(6) Nettodriftsudgifter inkl. statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), hovedart 1-9.

F. Tjenestemandspensioner vedr. nuværende og tidligere kommunale forsyningsvirksomheder

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (7) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (7) (hele 1.000 kr.)
Tjenestemandspensioner (funktion 6.52.72, grp. 001 og 002)	0	0

(7) Nettodriftsudgifter inkl. statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), hovedart 1-9.

G. Nettodriftsudgifter til ældreboliger

	Oprindeligt budget 2015 Nettodriftsudgifter (8) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Nettodriftsudgifter (8) (hele 1.000 kr.)
Nettodriftsudgifter til ældreboliger (funktion 5.32.30 Kommunalt ejede ældreboliger)	-15.423	-15.423

(8) Nettodriftsudgifter inkl. statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), hovedart 1-9.

H. Bruttoanlægsudgifter i alt

	Oprindeligt budget 2015 Bruttoanlægsudgifter (9) (hele 1.000 kr. *)	Forventet regnskab 2015 Bruttoanlægsudgifter (9) (hele 1.000 kr. *)
Bruttoanlæg i alt ekskl. hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder m.v.	176.397	187.527

(9) Bruttoanlægsudgifter (dr. 3), hovedart 1-6 og 9, hovedkonto 0 samt 2-6.

*) NB: er ekskl. de 11,7 mio. kr. Grundkapitalindsud, der i den "normale" økonomirapportering er placeret under "Finansforskydninger".

I. Bruttoanlægsudgifter på ældreområdet

	Oprindeligt budget 2015 Bruttoanlægsudgifter (10) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2015 Bruttoanlægsudgifter (10) (hele 1.000 kr.)
Bruttoanlægsudgifter på ældreområdet (funktion 5.32.30 Kommunalt ejede ældreboliger)	0	0

(10) Bruttoanlægsudgifter (dr. 3), hovedart 1-6 og 9.

Noter/Bemærkninger:

Note 1) Ekskl. Aktivitetsbestemt medfinansiering og fratrukket Indtægter fra den centrale refusionsordning og Nettodriftsudgifter til ældreboliger.

Note 2) "Driftsvirksomhed i alt" udviser et forventet regnskab på ca. 3.439 mio. kr. Dette er ca. 27 mio. kr. lavere end det oprindelige budget. Herunder indgår en forventning om et mindreforbrug på serviceudgifter på ca. 38 mio. kr. i f.t. det opr. budget, et merforbrug på ca. 22 mio. kr. på overførselsudgifter i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på ca. 12 mio. kr. på Forsikrede Ledige i forhold til det oprindelige budget.

Note 3) Budgettet til Forsikrede ledige udgør, jf. budgetindberetningen, 129,213 mio. kr. Dette er 4,012 mio. kr. mindre end vores økonomirapportering, hvilket kan tilskrives, at disse 4,012 mio. kr., jf. budgetindberetningen, er medtaget under funktion 5.68.90, Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, (under ovf. udgifter) som udgør 17,967 mio. kr. jf. budgetindberetningen, men "kun" 13,955 mio. kr. jf. kommunens oprindelige budget i h.t. OPUS, idet de 4,012 mio. kr. her er medtaget under Forsikrede Ledige. I kolonnen Forventet regnskab, indgår i alt 6,741 mio. kr. under ovf. udg. som vedr. Forsikrede ledige.

Note 4) På overførselsudgifter i alt forventes et merforbrug, i forhold til det oprindelige budget, på 22,235 mio. kr. De største afvigelser i forhold til det oprindelige budget er på funktion 5.57.73 Kontanthjælp, hvor der forventes et merforbrug på 11,833 mio. kr. og på funktion 5.46.61 Introduktionsydelse, hvor der forventes et merforbrug på 11,682 mio. kr.

Note 5) På Forsikrede ledige forventes et mindre forbrug, i forhold til det oprindelige budget, på 11,703 mio. kr.

Note 6) På Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes et forbrug på niveau med det oprindelige budget, der udgør 217,644 mio. kr.

Note 7) Der er ovf. 16,198 mio. kr. i uforbrugte anlægsmidler fra 2014 til 2015, hvilket ikke indgår i det oprindelige budget. Det forventede regnskab for 2015 er dels baseret på indmeldinger juni/juli 2015 med betalingsplaner for samtlige anlægsprojekter for resten af 2015 samt et skøn ud fra forbruget i 1. halvår. Bemærk at der er tale om BRUTTOanlægsudgifter, incl. Jordforsyning men ekskl. Grundkapitalindsud. Regnskabsforventningen består af 145 mio. kr. vedr. "almindelige" anlæg (her er der en forventning om en nettoudgift på 140 mio. kr. sammensat af udgifter for 145 mio. kr. og indtægter på 5 mio. kr.) og 42,527 mio. kr. vedr. Jordforsyning (forventning om en nettoudgift på 22,527 mio. kr. sammensat af udgifter for 42,527 mio. kr. og indtægter på 20,0 mio. kr.).