

Aabenraa Kommunes halvårsregnskab pr. 30. juni 2014

Politisk behandling:

Behandlet og godkendt på Byrådsmødet, den 27. august 2014, "Punkt 214: Halvårsregnskab pr. 30. juni 2014 for Aabenraa Kommune".

Som grundlag for den politiske beslutning, vedrørende halvårsregnskabet, var der (udover "Likviditetsoversigt pr. 30. juni 2014 for Aabenraa Kommune" og "Samlet betalingsplansoversigt 2014") til behandling på Byrådsmødet vedhæftet efterfølgende 3 bilag, der udgør Aabenraa Kommunes halvårsregnskab pr. 30. juni 2014.

Bilag:

- Bilag 1 Regnskabsopgørelse pr. 30. juni 2014 incl. forventet regnskab 2014
- Bilag 2 Regnskabsoversigt pr. 30. juni 2014 med forventet regnskab for 2014
- Bilag 3 Indberetning af forventet regnskab 2014 på baggrund af halvårsregnskabet 2014

De 3 bilag fremgår efterfølgende.

Elektronisk indberetning til Indenrigs- og Sundhedsministeriet:

Er foretaget den 29. august 2014.

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug pr. 30.06.2014	Forventet regnskab 2014	Note
A. Det skattefinansierede område:					
Indtægter					
Tilskud/udligning	-1.114.620	-1.114.595	-553.570	-1.114.595	
Skatter	-2.359.111	-2.359.111	-1.182.331	-2.359.111	
Beskæftigelsestilskud	-134.028	-134.028	-67.014	-129.672	1)
Grundbidrag til sundhedsvæsenet	0	0	0	0	
Indtægter i alt	-3.607.759	-3.607.734	-1.802.915	-3.603.378	
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
Byudvikling, miljø og trafik	167.862	164.892	65.571	154.013	2)
Undervisning og kultur	676.809	690.550	340.824	676.809	3)
Sundhedsområdet	313.592	304.588	152.429	304.588	4)
Sociale opgaver og beskæftigelse	1.867.049	1.867.007	907.153	1.838.007	5)
Fællesudgifter og administration	394.910	432.149	193.680	387.360	6)
Driftsudgifter i alt	3.420.222	3.459.186	1.659.657	3.360.777	7)
Driftsresultat før renter	-187.537	-148.548	-143.258	-242.601	
Renter	17.556	18.493	8.254	16.357	8)
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-169.981	-130.055	-135.004	-226.244	
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
Byudvikling, miljø og trafik	44.250	59.753	15.876	40.000	
Undervisning og kultur	89.211	132.489	36.703	113.000	
Sundhedsområdet	1.585	5.750	2.031	5.000	
Sociale opgaver og beskæftigelse	4.160	-15.140	6.644	15.000	
Fællesudgifter og administration	817	2.916	1.122	2.000	
Anlægsudgifter i alt	140.023	185.768	62.376	175.000	9)
Jordforsyning					
Køb af jord inkl. byggemodning	28.200	37.626	1.622	37.626	
Salg af jord	-9.500	-9.500	-3.282	-9.500	
Jordforsyning i alt	18.700	28.126	-1.660	28.126	
RESULTAT AF DET SKATTEFINANS. OMRÅDE	-11.258	83.839	-74.288	-23.118	
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)	-11.258	83.839	-74.288	-23.118	

NB: + = udgifter/underskud og - = indtægter/overskud

NOTER:

- 1) Indtægtsforventningen er reduceret med 4,356 mio. kr. som følge af en negativ midtvejsregulering.
- 2) Med udgangspunkt i forbruget i 1. halvår, skønnes forbruget på "Byudvikling, miljø og trafik" at ende på ca. 154 mio. kr.
- 3) På "Undervisning og kultur" forventes forbruget at svare til det opr. budget. Forbruget i 1. halvår ligger lidt højere, hvilket skyldes, at der på Kultur- og Fritidsudvalget er afholdt mere end 50 % af budgettet i 1. halvår.
- 4) Der forventes et mindre forbrug på 6,664 mio. kr. på Aktivitetsbestemt medfinansiering i 2014, i forhold til det oprindelige budget, hvilket budgettet er reduceret med i forbindelse med bevillingskontrollen pr. 31. marts 2014.
- 5) På "Sociale opgaver og beskæftigelse" forventes forbruget at ende ca. 29 mio. kr. lavere end det korr. budget, hvilket skyldes forventning om mindre forbrug på ca. 20 mio. kr. på ovf. udg. og på ca. 9 mio. kr. på Forsikrede ledige.
- 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 3.360,777 mio. kr. i 2014, indeholder bl.a. en forventning om et forbrug på servicerammen på ca. 2.360 mio. kr. På overførselsudgifter forventes et forbrug på ca. 674 mio. kr., udgifter til Forsikrede ledige forventes at udgøre ca. 125 mio. kr. og udgifter til Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes at udgøre ca. 222 mio. kr. Hertil kommer forventede indtægter på ca. 20 mio. kr. vedrørende hhv. den centrale refusionsordning samt drift af ældreboliger.
- 8) Forventningen til renteudg. er nedsat med 2,136 mio. kr. vedr. forventet kurstab ved salg af plejehjemmet Enggården som ikke længere forventes at blive solgt i 2014.
- 9) Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget, skyldes primært overførsel af uforbrugte midler fra 2013 til 2014 på 50,803 mio. kr. Forventningen til forbruget i 2014 på 175 mio. kr. er dels baseret på nye betalingsplaner udarbejdet i juni/juli 2014 og dels på et skøn ud fra forbruget i 1. halvår 2014 (de 175 mio. kr. er fordelt på en forventning om anlægsudgifter for ca. 185 mio. kr. og indtægter for ca. 10 mio. kr.).

Regnskabsoversigt pr. 30. juni 2014 med forventet regnskab for 2014:

Bilag 2

(beløb i 1.000 kr.)

Det skattefinansierede område	Oprindeligt budget 2014	Overført fra 2013 ¹⁾	Tillægsbevillinger	Omlace-ringer ²⁾	Korrigeret budget 2014	Bogført forbrug pr. 30.6.2014	Forventet regnskab pr. 31.12.2014	Afvigelse ml. korr. budget og forv. regnskab ³⁾	Note
Skatter og generelle tilskud									
Tilskud/udligning	-1.114.620			25	-1.114.595	-553.570	-1.114.595	0	
Skatter	-2.359.111				-2.359.111	-1.182.331	-2.359.111	0	
Beskæftigelsesstilskud	-134.028				-134.028	-67.014	-129.672	-4.356	a)
Skatter og generelle tilskud i alt	-3.607.759	0	0	25	-3.607.734	-1.802.915	-3.603.378	-4.356	
Driftsudgifter									
Økonomiudvalg	333.437	9.737	865	4.513	348.552	166.583			
Økonomiudvalg - Puljer og Tjenestemandspension	54.101	2.879		-6.372	50.608	15.952			
Arbejdsmarkedsudvalg (serviceudg.)	10.002	475		678	11.155	4.451			
Børn- og Uddannelsesudvalg (serviceudg.)	967.492	6.584	4.037	-5.833	972.280	479.256			
Kultur- og Fritidsudvalg	78.166	363	-6	8.132	86.655	51.385			
Social- og Sundhedsudvalg (serviceudg.)	752.227	19.896	-35	3.823	775.911	381.900			
Teknik- og Miljøudvalg	153.785	-3.457	842	-2.174	148.996	59.912			
Vækst og Udviklingsudvalg	3.682	187		163	4.032	2.378			
Beredskabskommission	10.185	66		-6	10.245	4.425			
Serviceudgifter i alt	2.363.077	36.730	5.703	2.924	2.408.434	1.166.242	2.339.000	69.434	b)
Arbejdsmarkedsudvalg (ovf. udg.)	626.069	445		-951	625.563	292.892	607.318	18.245	c)
Børn- og Uddannelsesudvalg (ovf. udg.)	7.639				7.639	3.714	7.639	0	
Social- og Sundhedsudvalg (ovf. udg.)	54.054			310	54.364	26.534	54.364	0	
Arbejdsmarkedsudvalg - Forsikrede ledige (ovf. udg.)	140.263			467	140.730	61.477	130.000	10.730	d)
Overførselsudgifter i alt	828.025	445	0	-174	828.296	384.617	799.321	28.975	
Social- og Sundhedsudv. - aktivitetsbestemt medfin.	229.120			-6.664	222.456	108.797	222.456	0	e)
Driftsudgifter i alt	3.420.222	37.175	5.703	-3.914	3.459.186	1.659.656	3.360.777	98.409	
Renteudgifter netto i alt	17.556		937		18.493	8.254	16.357	2.136	f)
Resultat af ordinær drift	-169.981	37.175	6.640	-3.889	-130.055	-135.005	-226.244	96.189	
Anlæg - Økonomiudvalg ⁴⁾	-4.183	-1.261	710		-4.734	1.844			
Anlæg - Arbejdsmarkedsudvalg	0	0			0	0			
Anlæg - Børn- og Uddannelsesudvalg	76.729	41.862		600	119.191	34.756			
Anlæg - Kultur- og Fritidsudvalg	12.982	4.843		-3.000	14.825	1.748			
Anlæg - Social- og Sundhedsudvalg ⁵⁾	5.245	-24.220	5.974	2.084	-10.917	8.319			
Anlæg - Teknik- og Miljøudvalg	31.250	13.870	-5.000	-500	39.620	9.551			
Anlæg - Vækst og Udviklingsudvalg	18.000	2.260		3.500	23.760	2.157			
Anlæg - Beredskabskommission	0	4.023			4.023	4.002			
Anlæg (ekskl. Jordforsyning) i alt⁶⁾	140.023	41.377	1.684	2.684	185.768	62.377	175.000	10.768	g)
Jordfors. - Økonomiudv. (køb af jord og salgsindtægter)	12.500	0			12.500	-3.142	12.500	0	
Jordfors. - Vækst og Udviklingsudv. (byggeomd.)	6.200	9.426			15.626	1.482	15.626	0	
Jordforsyning netto i alt	18.700	9.426	0	0	28.126	-1.660	28.126	0	
Skattefinansierede anlæg i alt⁶⁾	158.723	50.803	1.684	2.684	213.894	60.717	203.126	10.768	
RESULTAT (for låneoptagelse)⁶⁾	-11.258	87.978	8.324	-1.205	83.839	-74.288	-23.118	106.957	
Låneoptagelse	-48.700		-66.592		-115.292	-59.800	-59.800	-55.492	h)
Afdrag på lån i alt	53.126		28.083	3.289	84.498	28.219	53.110	31.388	i)
Netto låneoptagelse	4.426	0	-38.509	3.289	-30.794	-31.581	-6.690	-24.104	
RESULTAT I ALT (incl. låneoptagelse)⁶⁾	-6.832	87.978	-30.185	2.084	53.045	-105.869	-29.808	82.853	
Finansforskydninger ⁷⁾	2.729	7.863		-2.084	8.508	3.573	8.508	0	
Mellemregn. Eksterne virksomheder ⁸⁾	0				0	15	0	0	
Påvirkning kassebeholdning⁹⁾	-4.103	95.841	-30.185	0	61.553	-102.281	-21.300	82.853	

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

¹⁾ incl. overførsler fra 2013 til 2014, hvor de sidste blev godkendt af Byrådet, den 26. marts 2014. Bemærk dog, at overførsler af mindreforbrug over 4 % (4,050 mio. kr.) indgår i det oprindelige budget for 2014, hvilket der skal tages højde for ved budgetafstemninger i 2014.

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

³⁾ medmindre der søges en tillægsbevilling/omplacering i forbindelse med bevillingskontrollen pr. 31. marts 2014, skal resultatet i denne kolonne være 0.

NB: et positivt tal = et forventet mindreforbrug/merindtægt, og et negativt tal = et forventet merforbrug/mindreindtægt.

NB: ved afrapportering til ministeriet skal der gives en redegørelse for forventede afvigelser mellem det oprindelige budget og forventet årsresultat for 2014.

⁴⁾ er ekskl. 2,0 mio. kr. i grundkapitalindskud. I økonomisystemet er dette beløb placeret på konto 8 (Balanceforskydninger).

⁵⁾ er ekskl. 6,3 mio. kr. i grundkapitalindskud. I økonomisystemet er dette beløb placeret på konto 8 (Balanceforskydninger). Efterfølgende er der dog omplaceret 2,084 mio. kr. vedr. grundkapitalindskud fra finansforskydninger til anlæg, vedrørende Lergården.

⁶⁾ er ekskl. 8,3 mio. kr. indskud i grundkapitalindskud. I Opsus er dette beløb placeret på konto 8 (Balanceforskydninger).

⁷⁾ incl. grundkap. indskud på 8,3 mio. kr. Efterflg. er der dog omplaceret 2,084 mio. kr. vedr. Gr. kap. indskud fra finansforskydninger til anlæg vedr. Lergården.

⁸⁾ evt. mellemværende med Arwos, Aabenraa Havn og DSI Frøslevløjren.

⁹⁾ indtægtsforventningen på "Beskæftigelsesstilskud" er nedjusteret med 4,356 mio. kr. som følge af negativ midtvejsregulering.

¹⁰⁾ før justering for indtægter vedr. central refusionsordning og drift af ældreboliger forventes et servicerrammeforbrug på ca. 2.339 mio. kr. i 2014. Efter justering herfor forventes et reelt servicerrammeforbrug på ca. 2.360 mio. kr. i 2014 (opgjort til 2.360,299 mio. kr. i Bilag 3).

¹¹⁾ der forventes i 2014 et mindre forbrug på ca. 19 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets overførselsudgifter, i forhold til det korrigerede budget (p.t. er placeret 18,245 mio. kr. på generelle reserver under Arbejdsmarkedsudvalgets område vedr. overførselsudgifter).

¹²⁾ på udgifter til Forsikrede Ledige mangler der bogføring af ca. 4 mio. kr. i 1. halvår 2014. For 2014 som helhed forventes et forbrug på ca. 130 mio. kr. NB: bemærk at i f.t. bilag 3, indgår der vedr. funktion 056890 "Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats", 6,236 mio. kr. i opr. budget og 5,014 mio. kr. i korr. budget under "Forsikrede ledige" i nærværende opgørelse, hvor de i oversigten til ministeriet (bilag 3), indgår under Overførselsudgifter.

¹³⁾ på Akt. bestemt Medfin. forventes et mindre forbrug på 6,664 mio. kr. i f.t. opr. budget, hvilket det korrigerede budget blev justeret med i f.m. BK 31/3-2014

¹⁴⁾ Forventningen til renteudg. er nedsat med 2,136 mio. kr., vedr. forventet kurstab i forbindelse med salg af Enggaarden (der p.t. ikke forventes solgt i 2014).

¹⁵⁾ på anlægsområdet (ekskl. Jordforsyning), forventes, jf. områdernes indmelding af betalingsplaner i juni/juli, et samlet forbrug på 210,7 mio. kr. i 2014. Staben vurderer dog, at dette er meget højt sat, hvorfor der i materialet er indarbejdet en forventning om et samlet anlægsforbrug (ekskl. Jordforsyning) på 175 mio. kr. (fordelt med forventede udgifter for ca. 185 mio. kr. og forventede indtægter for ca. 10 mio. kr.). Der er i år ekstra stor usikkerhed omkring det endelige forbrug som Staben forventer lander mellem 150 mio. kr. og 175 mio. kr. Det oprindelige budget udgjorde 140,023 mio. kr. Hertil kommer bl.a. overførsel af ubrugte midler fra 2013 til 2014 på 41,377 mio. kr.

¹⁶⁾ på nuværende tidspunkt forventes ikke yderligere låneoptagning i 2014, udover de allerede optagne lån for 59,8 mio. kr.

¹⁷⁾ Forventningen til låneafdrag er nedsat med 31,388 mio. kr., vedr. forventet afdrag i forbindelse med salg af Enggaarden (der p.t. ikke forventes solgt i 2014).

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 2014

	Oprindeligt budget 2014 Nettodriftsudgifter (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 Nettodriftsudgifter (hele 1.000 kr.)
Serviceudgifterne 2014 (1)	2.385.696	2.360.299

(1) Skema A minus skemaerne B til G Note 1

A. Driftsvirksomhed

	Oprindeligt budget 2014 Nettodriftsudgifter (2) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 Nettodriftsudgifter (2) (hele 1.000 kr.)
DRIFTSVIRKSOMHED i alt (nettodriftsudgifter) ekskl. HK 1 Forsyningsvirksomheder m.v.	3.420.226	3.360.777

(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 2014 Indtægter fra den centrale refusionsordning (3) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 Indtægter fra den centrale refusionsordning (3) (hele 1.000 kr.)
Indtægter fra den centrale refusionsordning (funktion 5.22.07)	5.741	5.741

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

C. Overførselsudgifter

	Oprindeligt budget 2014 Nettodriftsudgifter (4) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 Nettodriftsudgifter (4) (hele 1.000 kr.)
3.30.45 Erhvervsgrunduddannelser	2.010	2.010
3.38.77 Daghøjskoler	0	0
5.46.60 Introduktionsprogram	-852	-545
5.46.61 Introduktionsydelse	5.926	8.117
5.46.65 Repatriering	0	0
5.48.67 Personlige tillæg mv.	7.258	7.257
5.48.68 Før tidspension med 50 pct. refusion	18.919	27.330
5.48.69 Før tidspension med 35 pct. refusion - før 1. januar 2003	47.199	46.064
5.48.70 Før tidspension med 35 pct. refusion - efter 1. januar 2003	199.353	183.635
5.57.71 Sygedagpenge	89.807	79.371
5.57.72 Sociale formål	8.650	8.650
5.57.73 Kontanthjælp	93.834	86.497
5.57.74 Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge	0	0
5.57.75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	32.027	33.852
5.57.76 Boligyldelse til pensionister	26.434	26.433
5.57.77 Boligsikring	18.931	19.240
5.57.79 Uddannelsesordning for ledige, der har opbrugt deres dagpenget	2.197	5.648
5.58.80 Revalidering	8.309	8.309
- 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.	95.220	92.621
5.58.82 Ressourceforløb	8.726	7.125
5.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	17.384	17.021
5.68.97 Seniorjob	11.154	10.934
5.68.98 Beskæftigelsesordninger	1.510	4.765
Overførselsudgifter i alt	693.996	674.334

(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 2014 Nettodriftsudgifter (5) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 Nettodriftsudgifter (5) (hele 1.000 kr.)
Udgifter til forsikrede ledige	134.026	124.986

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

Note 5

E. Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

	Oprindeligt budget 2014 Nettodriftsudgifter (6) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 Nettodriftsudgifter (6) (hele 1.000 kr.)
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (funktion 4.62.81)	229.119	222.456

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

Note 6

F. Tjenestemandspensioner vedr. nuværende og tidligere kommunale forsyningsvirksomheder

	Oprindeligt budget 2014 Nettodriftsudgifter (7) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 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 2014 Nettodriftsudgifter (8) (hele 1.000 kr.) *)	Forventet regnskab 2014 Nettodriftsudgifter (8) (hele 1.000 kr.) *)
Nettodriftsudgifter til ældreboliger (funktion 5.32.30 Kommunalt ejede ældreboliger)	-16.870	-15.557

(8) Nettodriftsudgifter (funktion 5.32.30) inkl. Statsrefusion (dr. 1 og dr. 2), hovedart 1-9.

H. Bruttoanlægsudgifter i alt

	Oprindeligt budget 2014 Bruttoanlægsudgifter (9) (hele 1.000 kr.) *)	Forventet regnskab 2014 Bruttoanlægsudgifter (9) (hele 1.000 kr.) *)
Bruttoanlæg i alt ekskl. hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder m.v.	177.323	222.626

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

Note 7

*) NB: er incl. Jordforsyning men ekskl. Gr. kap. indskud, der i den "normale" øk. rapp. er placeret under "Finansforskydninger" (8,3 mio. kr. i opr. budget)

I. Bruttoanlægsudgifter på ældreområdet

	Oprindeligt budget 2014 Bruttoanlægsudgifter (10) (hele 1.000 kr.)	Forventet regnskab 2014 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 3.360,777 mio. kr. Dette er ca. 60 mio. kr. lavere end det oprindelige budget. Herunder indgår en forventning om et mindreforbrug på serviceudgifter på ca. 25 mio. kr. i f.t. det opr. budget, et mindre forbrug på ca. 20 mio. kr. på overførselsudgifter i f.t. det opr. budget, et mindre forbrug på ca. 9 mio. kr. på Forsikrede Ledige, og et mindre forbrug på ca. 7 mio. kr. på Aktivitetsbestemt medfinansiering i forhold til det oprindelige budget.

Note 3) Budgettet til Forsikrede ledige udgør, jf. budgetindberetningen, 134,026 mio. kr. Dette er 6,235 mio. kr. mindre end vores økonomirapportering, hvilket kan tilskrives, at disse 6,235 mio. kr., jf. budgetindberetningen, er medtaget under funktion 5.68.90, Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, under ovf. udgifter) som udgør 17,384 mio. kr. jf. budgetindberetningen, men "kun" 11,149 mio. kr. jf. kommunens oprindelige budget i h.t. OPUS, idet de 6,235 mio. kr. her er medtaget under Forsikrede Ledige. I kolonnen Forventet regnskab, indgår 5,014 mio. kr. vedrørende dette funktionsnr.

Note 4) På overførselsudgifter i alt forventes et mindre forbrug, i forhold til det oprindelige budget, på 19,662 mio. kr. Den største afvigelse i forhold til det oprindelige budget er på funktion 5.48.70, Førtidspension med 35 pct. Refusion - efter 1. januar 2003, hvor der forventes et mindre forbrug på 15,718 mio. kr.

Note 5) På Forsikrede ledige forventes et mindre forbrug, i forhold til det oprindelige budget, på 9,04 mio. kr.

Note 6) På Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes et mindre forbrug, i forhold til det oprindelige budget, på 6,664 mio. kr. hvilket budgettet er reduceret med i forbindelse med bevillingskontrollen pr. 31. marts 2014.

Der er stor usikkerhed omkring forbruget på "Aktivitetsbestemt medfinansiering". Dette kan primært forklares med usikkerhed omkring aktivitetsniveauet indenfor sygehussektoren (primært Sygehus Sønderjylland) i 2014.

Note 7) Der er ovf. 50,803 mio. kr. i uforbrugte anlægsmidler fra 2013 til 2014, hvilket ikke indgår i det oprindelige budget. Det forventede regnskab for 2014 er dels baseret på indmeldinger juni/juli 2014 med betalingsplaner for samtlige anlægsprojekter for resten af 2014 samt et skøn ud fra forbruget i 1. halvår. Bemærk at der er tale om BRUTTOanlægsudgifter, incl. Jordforsyning men ekskl. Grundkapitalindskud. Regnskabsforventningen består af 185 mio. kr. vedr. "almindelige" anlæg (her er der en forventning om en nettoudgift på 175 mio. kr. sammensat af udgifter for 185 mio. kr. og indtægter på 10 mio. kr.) og 37,626 mio. kr. vedr. Jordforsyning (forventning om en nettoudgift på 28,126 mio. kr. sammensat af udgifter for 37,626 mio. kr. og indtægter på 9,5 mio. kr.).