



2. ANSLÅET REGNSKAB 2014

pr. 30.06.2014

Halvårsregnskab 2014

12. august 2014

J.nr. 20140710017

INDHOLD

	side
Hovedoversigt	3
Bemærkninger til hovedoversigt	5
Konsekvenser for årene 2015-18	7
Driftsvirksomheden	9
Sammendrag af driftsvirksomhed	10
Bemærkninger til aktivitetsområderne (drift)	11
Anlægsvirksomheden	37
Sammendrag af anlægsvirksomhed	38
Investeringsoversigt 2014 (specificeret anlægsforbrug).....	39
Bemærkninger til anlægsvirksomhed og ejendomssalg.....	45
Renter og finansiering	53
Balanceforskydninger	57
Likviditetsafrapportering	59
Regnskabsopgørelse pr. 30.6.2014	61

HOVEDOVERSIGT

Hovedoversigten giver et summarisk overblik.

Oversigten er opdelt i:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Ejendomssalg
- D. Renter
- E. Finansiering
- F. Finansforskydninger
- G. Afdrag på lån
- H. Optagelse af lån

Indtægter er markeret med minus (-) foran beløbet.

HOVEDOVERSIGT

1.000 kr. netto

	OPR. BUDGET 2014	Overf. 3.AR13 2013/14	Over- førsler 2013/14	1. ans. regnsk.	KMB- besltn.	Tekn. omplac.	Tillægs- bevilling 2014	KORR. BUDGET 2014	2. ans. regnskab 2014	AFVIG- ELSE Korr.bud.
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(2-6)	(8)=(1+7)	(9)	(10)=(9-8)
A. DRIFTSVIRKSOMHED	3.051.403	709	49.198	-3.725	2.722	-11.995	36.909	3.088.312	3.090.403	2.091
Børne- og Ungdomsudvalget	848.895	600	21.583	-4.349	-144	-14.041	3.649	852.544	851.244	-1.300
Kultur- og Fritidsudvalget	60.541		1.885		-347	-321	1.216	61.758	61.758	
Social- og Sundhedsudvalget	1.033.464	660	398	880	-29	11.197	13.107	1.046.570	1.048.903	2.333
Teknik- og Miljøudvalget	108.043	413	3.315			-3.031	697	108.740	109.902	1.162
Økonomiudvalget	540.279	-964	21.900	4.769	3.644	-9.649	19.701	559.979	566.875	6.896
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	460.182		117	-5.025	-403	3.850	-1.461	458.721	451.721	-7.000
Forventede overførsler 14/15								-40.000	-40.000	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED	125.173	44.089	38.085	-50.223	52.132	-259	83.824	208.997	150.450	-58.547
Børne- og Ungdomsudvalget	14.930	9.000	1.201	-10.000		2.500	2.701	17.630	8.262	-9.368
Kultur- og Fritidsudvalget	48.256	19.500	2.882	-14.427	847	454	9.256	57.512	62.612	5.100
Social- og Sundhedsudvalget	15.281	1.000	19.867	3.837		-57	24.647	39.928	43.111	3.183
Teknik- og Miljøudvalget	23.149	11.089	12.228	-10.272	14.285	-52	27.278	50.426	31.732	-18.694
Økonomiudvalget	23.558	3.500	1.907	-19.361	37.000	-3.103	19.943	43.501	4.733	-38.768
Forventede overførsler 14/15										
C. EJENDOMSSALG	-81.430	-680	-18.179	-2.120	-57.544	-1	-78.524	-159.954	-160.721	-767
DRIFT OG ANLÆG I ALT	3.095.146	44.118	69.104	-56.068	-2.690	-12.255	42.209	3.097.355	3.040.132	-57.223
D. RENTER	1.714			-100			-100	1.614	-1.686	-3.300
E. FINANSIERING	-3.169.732			7.242	121	22	7.386	-3.162.347	-3.169.139	-6.792
Udligningsordninger	261.600			7.242	121	22	7.386	268.985	261.193	-7.792
Skatter	-3.431.332							-3.431.332	-3.430.332	1.000
F. FINANSFORSKYDNINGER	72.699	6.673	200		-869	12.233	18.237	90.935	100.074	9.139
G. AFDRAG PÅ LÅN	60.331			-28.575			-28.575	31.756	31.756	
H. OPTAGELSE AF LÅN	-80.959	-6.196					-6.196	-87.155	-87.155	
BEVÆGELSE I LIKVIDER	-20.802	44.595	69.304	-77.501	-3.438	0	32.960	-27.842	-86.018	-58.176
Likvide midler primo	57.900						-	174.863	174.863	
Bevægelse i 2014	20.802						-	27.842	86.018	58.176
Kursregulering										
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	78.702						-	202.705	260.881	58.176

Bemærkninger til hovedoversigt

Generelt

Samlet er der tale om et 2. anslået regnskab 2014 der giver en forbedring på 58,2 mio. kr., som hovedsageligt skyldes forskydninger af anlægsprojekter til 2015 (58,5 mio. kr.). Korrigeres herfor er der tale om en forværring på i alt 0,3 mio. kr.

Der er tale om en mindre forværring på driftsvirksomheden (2,1 mio. kr.), der dog modsvares af mindre forbedringer inden for ejendomssalg (-0,8 mio. kr.) samt finansielle konti (-1,0 mio. kr.).

I nedennævnte er der nærmere redegjort for afvigelserne inden for de enkelte hovedområder.

Driftsvirksomheden (A)

Afvigelsen på driftsvirksomheden består af en forbedring på netto -3,1 mio. kr. Hertil kommer, at driftsudgifterne løftes med 5,2 mio. kr. som følge af udgifter, der påføres kommunen i medfør af lov- og cirkulæreprogrammet. Kommunen er delvist blevet kompenseret via en regulering af bloktilskuddet.

Totalt set giver det en forventning om merudgifter på 2,1 mio. kr. på driftsvirksomheden.

Budgetafvigelsen vedrører primært mindreudgifter inden for dagtilbud (-4,0 mio. kr.) samt beskæftigelse (-7,0 mio. kr.). Disse modsvares dog af en række merudgifter på netto 7,9 mio. kr.

Den største del af disse merudgifter kan henføres til henholdsvis sundhedsområdet, idet udgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering alene skønnes at give et merforbrug på 3,2 mio. kr., udsatte børn som forventes at give et merforbrug på 2,7 mio. kr., og kommunale ejendomme på 2,1 mio. kr.

Der er nærmere redegjort for afvigelserne i bemærkningerne til de enkelte aktivitetsområder.

Anlægsvirksomheden (B)

Den samlede anlægssportefølje for 2014 udgør 209,0 mio. kr. efter at der er genbevilliget overførsler fra 2013 til 2014 på 82,1 mio. kr. i forbindelse med 3. anslået regnskab 2013 og overførselssagen i marts 2014, og efter at Kommunalbestyrelsen på december-mødet har godkendt yderligere projekter i forbindelse med et større ejendomssalg.

Der skønnes nu et anlægsforbrug på 150,5 mio. kr., dvs. et mindreforbrug på netto 58,5 mio. kr., der primært skyldes forskydninger af anlægsprojekter til 2015-18 (58,5 mio. kr.) samt en mindre ændring (0,059 mio. kr.). Hovedparten af forskydningen vedrører anlægspulje vedr. ejendomssalg (37,0 mio. kr.). Anvendelsen af anlægspuljen vedrørende ejendomssalg skal aftales af de grupper, der står bag selve ejendomssalget, idet evt. nye grupper efter kommunalvalget kan indtræde i aftalen. Som følge af, at anvendelsen af puljen p.t. ikke er aftalt, skønnes det, at beløbet kan overføres til 2015.

Ejendomssalg (C)

Der er budgetteret med salg af ejendomme for 159,9 mio. kr. P.t. forventes en yderligere indtægt (-0,8 mio. kr.) som følge af indtægter fra frikøb af tilbagekøbsdeklarationer.

Nettoafvigelsen dækker dog over såvel tidsforskydning af ejendomssalg som en forskydning af udgifter på projekt i forbindelse med ejendomssalg (Kanalvej).

I vurderingen er det lagt til grund, at det i budgetaftalen for budget 2014-17 afsatte beløb til sænkning af provenuet af ejendomssalg forskydes til 2015 og 2016 i lighed med tidsforskydningen af en række af de godkendte ejendomme til salg. Derudover er det forudsat, at merprovenuet ved salg af to navngivne ejendomme anvendes til nedbringelse af det budgetterede provenu i årene 2015-17 på henholdsvis 10 mio. kr., 30 mio. kr. og 10 mio. kr.

Herefter vil der alene restere et uspecificeret ejendomssalg på 14,0 mio. kr. i 2016 og 10,0 mio. kr. i 2017. Heraf er der i 2016 en krydsfinansiering med et ekstraordinært afdrag på lån.

Bemærkninger til hovedoversigt

Renter og Finansiering (D+E)

Inden for renter og finansiering forventes en afvigelse på netto -10,1 mio. kr., der primært kan henføres til, at KL og regeringen i forbindelse med økonomaftalen for 2015 blevet enige om, at der ikke foretages en midtvejsregulering af overførselsudgifterne i 2014 samt af det forventede lavere pris- og lønskøn (-0,1 pct.).

Enigheden suspenderer imidlertid ikke den midtvejsregulering, der hvert år følger af selve aktstykket. Det gælder både for serviceområdet og for overførselsområdet.

Kommunerne har dog under et i 2013 indbetalt 392,4 mio. kr. i medfinansiering, der ligger udover de regionale lofter for indtægter fra medfinansiering. Tilbagebetalingen til kommunerne sker via regulering af bloktilskuddet. LTK's andel skønnes til ca. 3,670 mio. kr. Beløbet indgår tillige i pulje afsat til konsekvenser af Lov- og Cirkulærepragrammet.

For LTK medfører dette at der alene foretages midtvejsregulering på -0,708 mio. kr.

I 1. anslået regnskab 2014 var forventet en merudgift på 7,084 mio. kr. som følge af en forventet regulering af kommunernes økonomi som følge af kontanthjælpsreformen.

Samlet betyder kommuneaftalen og midtvejsreguleringen således en forbedring på -7,792 mio. kr.

Balanceforskydninger (F+G+H)

Mindreindtægten i regnskabsår 2014 skyldes, at beløbet allerede er indgået i regnskab 2013, idet der i 2013 blev afholdt anlægsudgifter på de borgernære serviceområder, som medførte at frigivelse af 9,149 mio. kr. allerede kunne ske på regnskabsår 2013. Beløbet er frigivet i februar 2014. Mindreindtægten har således ingen likviditetsmæssig effekt, men er alene en justering mellem to regnskabsår.

Konsekvenser for budgetårene 2015-18

Forvaltningen har inden for de enkelte hovedområder opgjort konsekvenserne af afvigelserne i budgetårene 2015-18 for så vidt angår de udgifter/indtægter, som ikke allerede er indregnet i Budgetforslag 2015-18. Resultaterne er vist på side 7.

Likviditetsudviklingen

I dette anslåede regnskab forventes en ultimobeholdning 2014 på 260,9 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget 2014 (202,7 mio. kr.) er der tale om en forbedring på 58,2 mio. kr.

I sidste afsnit i redegørelsen er vist kommunens likviditetsudvikling i 2014.

Serviceammen

Mio. kr.	
Serviceudgiftsramme 2014	2.394,8
Serviceudgifter budget 2014 (ekskl. "buffer" 12,2 mio. kr.)	2.382,6
Overførsler 2013-14, service	49,9
Forventet overførsel 2014-15 (skønnet)	-40,0
Sager, tekniske korrektioner m.m.	1,0
1. anslået regnskab 2014	3,3
2. anslået regnskab 2014	4,0
Serviceudgifter i alt pr. 30.6.2014	2.400,8
Overholdelse af serviceammen	- 6,0

KONSEKVENSER FOR ÅRENE 2015-18

1.000 kr. netto

Driftsvirksomhed	2015	2016	2017	2018	I ALT
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.....					
Sundhed.....	9.700	11.700	11.700	12.300	45.400
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET.....					
Grønne områder og kirkegårde samt trafik.....					
- Trafikanlæg mv.	100				100
ØKONOMIUDVALGET.....					
Kommunale ejendomme.....	940	940	940	940	3.760
Nettodriftsområder i alt.....	10.740	12.640	12.640	13.240	49.260

Anlæg i alt.....	27.378	22.705	7.725	425	58.233
-------------------------	---------------	---------------	--------------	------------	---------------

Ejendomssalg i alt.....	-24.185	17.492	4.250	2.000	-443
--------------------------------	----------------	---------------	--------------	--------------	-------------

Renter og finansiering.....	-800	-700	-600	-500	-2.600
------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	---------------

SAMLET KONSEKVENSS.....	13.133	52.137	24.015	15.165	104.450
--------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

DRIFTSVIRKSOMHED

BEMÆRKNINGER

SAMMENDRAG AF DRIFTSVIRKSOMHED

1.000 kr. netto

Driftsvirksomhed	OPR. BUDGET 2014	3.AR 2013	Over- førsler 2013/14	1. ans. regnsk.	KMB- be- slutn.	Tekn. omplac.	Tillægs- bevilling 2014	Korr. budget 2014	Forbrug 30.6	Forbrug pct.	2. ans. regnskab 2014	Afvig- else korr.bud.
BØRNE- OG UNGDOMSUDV.....												
Uddannelse og pædagogik.....												
- Skoler.....	487.659		19.952	-6.762	-38	-5.032	8.121	495.780	228.588	46,1%	495.780	
- Dagtilbud.....	263.395		994	233	-106	-9.039	-7.919	255.476	135.405	53,0%	251.476	-4.000
- Klubber.....	16.079		-16	580		30	594	16.673	9.889	59,3%	16.673	
Udsatte børn.....	81.762	600	653	1.600			2.853	84.615	45.103	53,3%	87.315	2.700
KULTUR- OG FRITIDSUDV.....												
Fritid og Kultur.....												
- Fritid.....	9.050		315			234	549	9.599	5.138	53,5%	9.599	
- Idræt.....	2.101		137			-178	-41	2.061	806	39,1%	2.061	
- Folkeoplysning.....	14.003		471			-0	471	14.473	7.986	55,2%	14.473	
- Bibliotek.....	31.066		190			103	293	31.359	15.432	49,2%	31.359	
- Kultur.....	4.321		772		-347	-480	-56	4.266	1.591	37,3%	4.266	
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDV.....												
Træning og omsorg.....	502.637	560	470	-120		-6.207	-5.297	497.340	249.825	50,2%	497.073	-267
Handicappede.....	223.704	100	-743	1.000	-29	6.441	6.769	230.473	117.350	50,9%	229.873	-600
Sundhed.....	307.124		671			10.963	11.634	318.758	128.618	40,3%	321.958	3.200
TEKNIK- OG MILJØUDV.....												
Grønne områder og kirkegårde samt trafik.....												
- Grønne områder og kirkegårde.....	25.179		-2.100	1.011		3.208	2.119	27.299	22.785	83,5%	27.499	200
- Trafikanlæg mv.	79.150	-633	2.636	-1.011		-6.177	-5.185	73.965	38.009	51,4%	74.927	962
Miljø og natur.....	3.714	1.046	2.779			-63	3.762	7.476	1.376	18,4%	7.476	
ØKONOMIUDV.....												
Beredskab.....	15.331		400			-367	33	15.365	5.770	37,6%	15.365	
Administration.....	343.703	-1.046	5.129	4.102	2.444	-8.054	2.576	346.279	185.434	53,6%	347.228	949
Puljebeløb.....	20.562		3.625	517		-12.008	-7.866	12.696	-122	-1,0%	16.503	3.807
Kommunale ejendomme.....	160.682	82	12.746	150	1.200	10.780	24.958	185.640	77.483	41,7%	187.780	2.140
ERHVERV- OG BESKÆFTIG.UDV...												
Beskæftigelse.....	293.262			-5.025	-403	3.866	-1.562	291.700	113.905	39,0%	284.700	-7.000
Ydelser og overførsler.....	166.921		117			-2.165	-2.048	164.872	78.702	47,7%	164.872	
Erhverv.....						2.150	2.150	2.150	1.798	83,6%	2.150	
Nettodriftsområder i alt.....	3.051.403	709	49.198	-3.725	2.722	-11.995	36.909	3.088.312	1.470.871	47,6%	3.090.403	2.091

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK - SKOLER****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Folkeskoler	315.794					
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	4.097					
Syge- og hjemmeundervisning	639					
Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	8.286					
Skolefritidsordninger	43.048					
Befordring af elever i grundskolen	654					
Specialundervisning i regionale tilbud	3.303					
Kommunale specialskoler	68.580					
Bidrag til statslige og private skoler	29.180					
Efterskoler og ungdomskostskoler	5.162					
Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.697					
Produktionsskoler	1.383					
Teatre	103					
Ungdomsskolevirksomhed	7.978					
Motorikhuset	2.877					
I alt	495.780	0	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Specialundervisning i regionale tilbud

Som følge af inklusionsindsatsen i LTK's egne skoler og tilbud, forventes udgiften til regionale specialtilbud at udvise et mindreforbrug på ca. -0,3 mio. kr.

Budgettet på området udgør ca. 3,3 mio. kr. Gennemsnitsomkostningen pr. tilbud udgør ca. 0,75 mio. kr. Fire elever er pt. visiteret til tilbuddet, hvilket giver et forventet forbrug på ca. 3 mio. kr.

Visitationerne til tilbuddene kan dog ændre sig og elevtallet er først endeligt kendt 5/9 2014 – det foreslås derfor at afvente det endelige elevtal og medtage den eventuelle afvigelse i 3. anslået regnskab.

Kommunale Specialskoler

Som følge af inklusionsindsatsen i LTK's egne skoler og tilbud, forventes udgiften til kommunale specialtilbud (køb og salg af pladser) - med det nuværende antal visitationer - at udvise et samlet mindreforbrug på ca. -1,7 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug dækker følgende afvigelser:

Der forventes et mindreforbrug på køb af pladser vedrørende specialundervisning i andre kommuner på ca. -3,8 mio. kr.

Gennemsnitsomkostningen pr. tilbud er ca. 0,31 mio. kr. Der er 44 elever visiteret til tilbud i andre kommuner, hvilket giver en forventet udgift på ca. 14,0 mio. kr. Budgettet på området er ca. 17,8 mio. kr.

Omvendt forventes der et fald i indtægterne vedrørende salg af kommunalspecialundervisning på ca. 1,0 mio. kr. På området er der en indtægtsforventning på ca. 5,3 mio. kr. Gennemsnitsprisen pr. solgt plads er ca. 0,31 mio. kr. Der sælges 14 pladser hvilket giver en indtægt på ca. 4,3 mio. kr.

På området for køb af døgn og dagtilbud er der en forventet merudgift på ca. 1,1 mio. kr.

Budgettet udgør ca. 5,4 mio. kr. Gennemsnitsomkostningen pr. tilbud er ca. 0,24 mio. kr. Der er 27 elever visiteret til tilbud, hvilket giver en forventet udgift på 6,5 mio. kr.

Visitationerne til tilbuddene kan dog ændre sig og elevtallet er først endeligt kendt 5/9 2014 – det foreslås derfor at afvente det endelige elevtal og medtage den eventuelle afvigelse i 3. AR.

Ungdomsskolen

Ungdomsskolen inkl. 10 klasse har umiddelbart et mindreforbrug svarende til regnskabet i 2013. Med overførslen fra 2013, forventes det samlede mindreforbrug i 2014 at udgøre ca. 1,3 – 1,8 mio.kr., hvoraf ca. 0,9 mio.kr. (inkl. 10 klasse) kan overføres. Ungdomsskolen melder selv, at de har haft problemer med at fylde aktivitetsholdende efter branden – men at der nu er ved at komme gang i tilmeldingerne igen. Uanset har Ungdomsskolen et mindreforbrug i 2014 som formentligt ikke vil kunne holdes indenfor overførselsadgangen og derfor kan tilbageføres kommunekassen ved Regnskab 2014

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Centralt

På de centrale konti på skoleområdet forventes umiddelbart et samlet mindreforbrug på 2-3 mio. kr. (ekskl. specialområdet). Mindreforbruget vedrører køb og salg af almen pladser, puljer til langtidssygdom, mindreforbrug på Læringshuset samt mindreforbrug vedrørende udvikling og indsatsområder.

Midlerne foreslås prioriteret til at dække de ca. 2 mio. kr. der forventes i merforbrug på Klubområdet.

Herudover anbefales det, at mindreforbruget fra 2013 på 3,0 mio. kr. overføres til 2015 og indgår som en del af finansieringen af IT-handleplanen på skoleområdet.

Decentralt

Der er i maj/juni afholdt økonomisamarbejds møder mellem skolerne og forvaltningen – dels i lyset af skolernes relativt store mindreforbrug i 2013 og dels i lyset af de økonomiske ændringer skolereformen medfører.

På baggrund af møderne forventes et samlet mindreforbrug på skolerne svarende til 2-4 mio. kr. (ekskl. Ungdomsskolen). Mindreforbruget dækker over merforbrug på nogle skoler og mindreforbrug på andre skoler. Mindreforbruget pr. skole er indenfor skolernes overførselsramme.

Der er planlagt tilsvarende møder med skolerne ultimo september – resultatet heraf indgår i 3. årsregnskabet 2014.

Nedbringelse af akkumuleret merforbrug på Trongårdsskolen

Der er indgået aftale med ledelsen på Trongårdsskolen om, at skolens akkumulerede merforbrug i 2011 skal afvikles endeligt i 2014. – svarende til ca. 0,8 mio. kr. På baggrund af økonomimøde med skolen i juni forventes Trongårdsskolen at have et merforbrug i 2014 på 0,7-1,0 mio.kr. Trongårdsskolen nedbringer derved ikke merforbruget - men holder sig indenfor for skolens overførselsadgang.

Der følges op på Trongårdsskolens økonomi ved økonomisamarbejds møderne med skolerne i september.

AFVIGELSER - DAGTILBUD

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Teatre	378					
Fælles formål	39.080	-4.000				
Dagpleje	17.400	-2.000				
Vuggestuer	18.741					
Børnehaver	26.646					
Integrerede daginstitutioner	130.900					
Særlige dagtilbud og særlige klubber	4.581	2.000				
Tilskud til Puljeordninger og	17.751					
I alt	255.476	-4.000	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Fælles formålKapacitetstilpasningspulje

På dagtilbudsområdet er der dannet en kapacitetstilpasningspulje, der er resultatet af de demografireguleringer, der sker ifm. den årlige befolkningsprognose og evt. ned- og opnormeringer foretaget de foregående år. Puljen dannes i praksis i forbindelse med, at den samlede budgetramme skal fordeles på de enkelte institutioner og udmeldes inden budgetåret starter. Her fordeles budgettet i forhold til de normerede pladser i hver institution. Det ikke udmøntede beløb forventes anvendt i løbet af året til demografi- og administrative ændringer.

Kapacitetstilpasningspuljens oprindelige budget i 2014 var på 6,1 mio. kr., heraf er 3,6 mio. kr. tilført som følge af demografireguleringer og 2,5 mio. kr., der stammer fra de nednormeringer, der er foretaget i 2013.

Forvaltningen forventer at skulle bruge noget af puljen til en pavillon hos Børnehuset Trinbrættet for at opnormere med 20 børnehavebørn. CUP fremlægger en udvalgssag i august. Udgiften i 2014 estimeres til 3,0 mio. kr. Restbudgettet på 3,0 mio. kr. er ikke disponeret, og foreslås lagt i kassen.

Belægningsregnskab og mellemkommunale refusioner

For 2014 tyder den foreløbige prognose for indskrivningen pr. 31. juli på, at presset på pladser igen er stigende, og at den forventede brutto merindskrivningsudgift vil blive på 1,7 mio. kr. Merudgiften finansieres dels af øget forældrebetaling og dels af mindreudgifter til mellemkommunale refusioner. Når udgiften til "mellemkommunale refusioner" falder skyldes det at LTK passer flere udenbysbørn end LTK får passet udenbys. Presset på kommunens egne institutioner har til en vis grad betydet en reduktion i omfanget af egne børn, der passes i andre kommuner, og samtidig er antallet af udenbys børn, der passes i LTK's institutioner stabilt.

Derfor skal den forventede merudgift til merindskrivning sammenholdes med posten "Mellemkommunal refusion".

Det skønnes, at mellemkommunale refusioner og belægningsregnskabet kommer ud af 2014 med et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til bevillingen.

Budgettet reduceres med 1,0 mio. kr. ifm. 2. anslået regnskab.

Dagplejen

Ved en lineær fremskrivning vurderes dagplejen at komme ud af 2014 med et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. I dette beløb er der medregnet, at Dagplejen i indeværende år har ekstraordinære udgifter til etablering af Børneintra på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et for højt budget til manglende forældrebetaling (1,0 mio. kr.) Denne post er i 2015-2018 nedsat med 1,0

mio. kr. I forbindelse med omstillings- og effektiviseringskataloget. Dagplejens budget reduceres samlet med 2,0 mio. kr. ifm. 2. anslået regnskab.

Særlige dagtilbud og særlige klubber

I 2013 var der et merforbrug på særlige dagtilbud på 1,0 mio. kr. Merforbruget skyldtes hovedsageligt, at der i 4. kvartal 2013 var flere særlige dagtilbudsbørn efter § 32 end ventet. Det høje udgiftsniveau fra 4. kvartal 2013 ser umiddelbart ud til at fortsætte i hele 2014. En simpel fremskrivning viser, at særlige dagtilbud kommer ud af 2014 med et merforbrug på 2,0 mio. kr. Udviklingen følges tæt og analyseres med henblik på fremtidig budgetlægning.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**De decentrale institutioner**

De enkelte institutioners mer- eller mindreforbrug i 2014 er blevet beregnet ud fra en simpel lineær fremskrivning. Det giver et merforbrug på 6,9 mio. kr., hvilket er inklusiv de fælles netværkspuljer, men eksklusiv merindskrivningstilgodehavende. Det vurderes dog, at de fleste institutioner ved årets udgang vil holde sig inden for grænserne +/- 5%, og at institutionernes samlede forbrugsniveau ved årets afslutning vil være i overensstemmelse med det udmeldte budget.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Klub Lyngby - fællesområdet	-19.223					
Klub Lyngby - klubberne	34.557					
Taarbæk Fritidscenter	1.339					
I alt	16.673	0	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Mindreindskrivning i klubberne**

Prognoserne for indskrivningen på klubområdet viser, at der kan forventes en væsentlig mindreindskrivning i 2014 i både fritids- og ungdomsklubber. Der er i 2014 en normering på hhv. 1.699 pladser i fritidsklubber og 709 pladser i ungdomsklubber. På baggrund af indmeldelsestallene pr. 1. juni 2014 er der prognosticeret en mindreindskrivning på 261 helårspladser i fritidsklubberne og 103 pladser i ungdomsklubberne. Tidligere prognoser for 2014 har ligeledes vist, at der vil være en væsentlig mindreindskrivning, jf. bl.a. 1. anslået regnskab 2014. Indskrivningen af de kommende 4. klasseelever har fundet sted 1. maj – og der ses fortsat en lav tilslutning til klubberne. Det må derfor lægges til grund, at der er tale om en adfærdsændring, der indebærer en væsentlig mindreindskrivning i 2014.

Det følger af ressourcetildelingsmodellen, at fritidsklubberne ultimo året efterreguleres for mer-/mindreindskrivning svarende til indtægterne fra forældrebetalingen. Ungdomsklubberne reguleres med 50 pct. af enhedsbeløbet. Nettoeffekten af mer-/mindreindskrivning er mere begrænset, idet reguleringen af klubbernes budgetter overvejende modsvarer af en tilsvarende ændring i indtægterne vedrørende forældrebetaling, der bogføres på fællesområdet.

Såfremt indmeldelsestallet følger prognosen, vil klubberne således opleve en væsentlig nedregulering af budgettet for 2014 – på nuværende tidspunkt prognosticeret til knap 4 mio. kr. Det er derfor en styringsmæssig udfordring, at tilpasse klubbernes forbrug til det lavere indmeldelsestal. Der er allerede taget initiativer til et reducere forbruget i klubberne – eksempelvis ved at undlade at genbesætte ledige stillinger. Der er imidlertid behov for, at klubberne tilpasser forbruget yderligere, for at imødegå et merforbrug på området. Uanset iværksættelsen af yderligere reduktioner af forbruget vil det blive vanskeligt allerede i 2014 at tilpasse budgettet til den lavere aktivitet. Med de foreløbigt iværksatte initiativer viser prognosen et samlet merforbrug i 2014 på i alt knap 2 mio. kr. for klubområdet under ét. Efter de almindelige principper for overførelser skal et merforbrug på klubområdet overføres til efterfølgende år. Idet klubberne overgår til skolernes organisation pr. 1. august 2014, vil et merforbrug skulle håndteres inden for skoleområdet samlede ramme. Et merforbrug i 2014 søges dækket inden for centrale konti på skoleområdet, jf. bemærkningerne til 2. anslået regnskab på skoleområdet, således at Klub Lyngbys økonomi kan afsluttes med udgangen af 2014. Det er hensigten, at ansvaret for klubberne økonomi i 2014 som en overgangsløsning ligger på centralt niveau og først pr. 1. januar 2015 overgår til de enkelte skoler.

Grundet den store nedgang i medlemstallet i klubberne – samtidig med implementeringen af skole-reformen – vil Børne- og Ungdomsudvalget på udvalgets møde den 21. august 2014 blive forelagt en sag om den vigende tilslutning på klubområdet.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-2.750	-1.300				
Særlige klubtilbud	4.798	-800				
Plejefamilier og opholdssteder	27.963					
Forebyggende foranstaltninger	25.221	1.600				
Døgninstitutioner	13.884	4.900				
Sikrede døgninstitutioner	2.737	-600				
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	1.753					
Ledsageordninger	46					
Kontantydelse	10.921	-1.100				
Flygtninge	43					
I alt	84.615	2.700	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Ved udgangen af 2. kvartal 2014 forventes der et merforbrug på 2,7 mio. kr. på aktivitetssområdet udsatte børn i forhold til det korrigerede budget.

Hovedårsagen er, at der medio 2014 kan konstateres opdrift og stigende priser på døgninstitutionsområdet svarende til godt +4,9 mio. kr., samt at der skønnes et merforbrug på forebyggende foranstaltninger på anslået +1,6 mio. kr. i 2014. Omvendt skønnes mindreforbrug på særlige dag- og klubtilbud, sikrede døgninstitutioner samt kontante ydelser (-2,5 mio. kr.), ligesom indtægterne fra den centrale refusionsordning skønnes over det budgetterede niveau (-1,3).

Det skønnede merforbrug skal ses i lyset af, at områdets ramme ved 1. anslået regnskab 2013 blev nedjusteret med -4,1 mio. kr., og at der i løbet af 2013 var behov for at opjustere budgettet til det oprindelige niveau igen. Justeringen blev dog kun gennemført fuldt i 2013, mens det korrigerede budget fra 2014 og frem alene blev justeret 1,0 mio. kr. Ved 1. anslåede regnskab 2014 blev opjusteret yderligere 1,6 mio. kr. Samlet bringer det skønnede merforbrug området udgiftsniveau 1,2 mio. kr. over det oprindelige budget 2013.

Den centrale refusionsordning

På den centrale refusionsordning skønnes på baggrund af de afholdte udgifter i første del af 2014 merindtægter i størrelsesordenen -1,3 mio. kr. forhold til det korrigerede budget. Årsagen til de skønsmæssigt højere refusionsindtægter er primært et resultat af, at indtægterne fra den centrale refusionsordning skønnes underbudgetterede i forhold til det aktuelle niveau på forebyggende foranstaltninger og døgninstitutionsområdet (-2,4 mio. kr.), men overbudgetterede i forhold til niveauet på særlig dag- og klubtilbud samt plejefamilier og opholdssteder (+1,1, mio. kr.).

Særlige dag- og klubtilbud

På særlige dag- og klubtilbud estimeres ved halvårsregnskabet for 2014 et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. Dette er bl.a. et resultat af, at det aktuelle aktivitetssniveau er 1,2 helårspersoner lavere end forudsat i det korrigerede budget (-0,4 mio. kr.), og dels et resultat af det gennemsnitlige prisniveau for de aktuelle foranstaltninger skønsmæssigt er 33.000 kr. lavere end forudsat i det korrigerede budget (-0,4 mio. kr.).

Forebyggende foranstaltninger

På forebyggende foranstaltninger skønnes et merforbrug i størrelsesordenen 1,6 mio. kr. i 2014, hvilket bl.a. skal ses i lyset af en landsdækkende undersøgelse foretaget af Rigsrevisionen kombineret med en afgørelse fra ankestyrelsen, har betydning for kommunens praksis i forhold til bevilling af aflastning efter servicelovens § 41. Hvor aflastning tidligere er bevilliget som merudgifter (kontante ydelser) bevilliges de fremadrettet som forebyggende foranstaltninger (jf. servicelovens § 84).

Døgninstitutioner

På døgninstitutionssområdet skønnes medio 2014 et merforbrug i størrelsesordenen 4,9 mio. kr. Hvilket primært skyldes, en tilgang af få dyre døgninstitutionsanbringelser af børn og unge med varig nedsat fysisk og psykisk funktionsevne samt omplacering af en dyr sag fra en sikrede døgninstitutioner.

Sikre døgninstitutioner

Medio 2014 skønnes forbruget på sikrede døgninstitutioner -0,6 under det budgetterede niveau. Skønnet er primært et resultat af en tilpasning til, at der aktuelt ikke er aktivitet på området, hvorfor der kun er afholdt udgifter til objektiv finansiering af regionernes sikrede institutioner. Mindre forbruget skal ses i lyset af merforbruget på døgninstitutionssområdet.

Kontante ydelser

På ydelsesområdet kontante ydelser, skønnes et mindreforbrug i størrelsesordenen -1,1 mio. kr. Skønnet skal primært ses i lyset af en landsdækkende undersøgelse foretaget af Rigsrevisionen og en afgørelse fra ankestyrelsen, som betyder, at kommunens praksis for bevilling af aflastning efter servicelovens § 41 skal ændres i en lang række sager. Det bemærkes dog at den ændrede praksis skønsmæssigt bidrager til et merforbrug på de forebyggende foranstaltninger.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Kulturfonden i alt inkl. kulturkontrakter	778					
Kultur øvrige	1.616					
Sophienholm	677					
Lyngby Stadsarkiv	1.195					
Kultur i alt	4.266	0	0	0	0	0
Idræt	2.061	0	0	0	0	0
Folkeoplysning	14.473	0	0	0	0	0
Øvrig fritid	666					
Templet	397					
Boligsocialt arbejde	1.059					
Musikskolen	7.477					
Fritid i alt	9.599	0	0	0	0	0
Bibliotek	31.359	0	0	0	0	0
I alt	61.758	0	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

På Aktivitetsområde Fritid og Kultur forventes et underskud på 500.000 kr. ved årets udgang.

Underskuddet vedrører Biblioteket, som forventer at bruge ekstra midler på renovering af bl.a. toiletter og studieceller i år. Underskuddet overføres til næste år efter overførselsreglerne, hvor det dækkes inden for Bibliotekets samlede økonomiske ramme.

Genopretningsplanen for Sophienholm for 2013 er lykkedes, og Sophienholm er optimistisk vedrørende 2014. Sophienholms indtægtsdækket økonomi er dog stadig ikke særlig robust, bl.a. fordi Sophienholm har fået overført et underskud på 60.000 kr. fra 2013. Men samtidig har Sophienholm fået lovning på yderligere fondslegater i størrelsesordenen 100.000 kr.

Det er en forudsætning for den fortsatte positive udvikling i 2014, at udstillingerne, og dermed indtægterne, klarer sig godt, og at man fra Sophienholms side har fokus på at holde udgifterne nede.

Boligsocialt arbejde: I Budgetaftalen 2014 blev det besluttet at bevilge 1 mio. kr. til kvartersløft. Budgettet blev lagt som et 2-årigt med 0,5 mio. kr. i budget i hhv. 2014 og 2015. Medarbejder til initiativet er først ansat pr. 1/4-2014 i en 2-årig periode, som følge heraf periodiseres budgettet således, at der overføres 0,150 mio. kr. fra 2014 til 2016.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Administration - personalekonti	14.432	-480	0	0	0	0
Sekretariat	15.269	0	0	0	0	0
Visitation	164.961	213	500	500	500	500
Frit valg-puljen	111.129	-487				
Hjælpe midler	20.422	900	500	500	500	500
Køb og salg	27.556					
Øvrigt	5.854	-200				
Træning	39.585	0	0	0	0	0
Træning fælles	22.135	0				
Hjemmeplejen Virum/Sol/	1.946					
Hjemmeplejen Baune/Lundtofte	13.385					
Service-Team/Madservice	2.119					
Områdecetre	263.125	0	-500	-500	-500	-500
Områdecetre fælles	21.476		-500	-500	-500	-500
Plejhjem Virum/Sol/Lykkens G	104.795					
Plejhjem Brede/Baune/Borre	91.457					
S/I Lystoftebakken	45.397					
Ældre-puljen	-32	0	0	0	0	0
I alt	497.340	-267	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Administration

Der vurderes at være et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr., som følge af vakance samt frikøb af medarbejdere ifm. projekter – f.eks. skærmteknologi m.v.

Frit valg-puljen

Der er beregnet kapacitetstilpasning af frit valg-puljen og den skal i 2014 reduceres med ca. 0,5 mio. kr., mens der for perioden 2015-17 skal reduceres med 0,6-0,8 mio. kr. årligt. I 2018 er det beregnet at der skal tilføres 0,6 mio. kr. i forhold til det nuværende budgetniveau. Kapacitetstilpasningen for 2014 medtages ved 2. anslået regnskab og skal reguleres over den opsamlingspulje på 4,1 mio. kr., der blev dannet ved behandlingen af 1. anslået regnskab (KMB 26.6.14). Kapacitetstilpasningen for perioden 2015-18 indarbejdes i budgetgrundlaget.

Det vurderes på nuværende tidspunkt endnu for tidligt til at sige noget om det endelige årsresultat, idet man bl.a. ikke kender til effekten af, at der åbnes ekstra pladser på det nye Bredebo i august. Udviklingen følges derfor tæt med henblik på fremlægges af årsestimat ved 3. anslået regnskab.

Hjælpe midler

Området forventes at udvise et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr. Merforbruget fordeler sig på en række poster med merforbrug: Høreapparater 0,3 mio. kr., Antitryksår 0,3 mio. kr. og Inkontinens 0,3 mio. kr., mens følgende post har mindreforbrug: Optiske synshjælpe midler. Der pågår registrering på antal af brugere og udgift på månedsbasis på en række områder. Det er endnu for tidligt til at kunne opstille valide budgetforudsætninger på baggrund af disse data, således at ovenstående afvigelser kan forklares ud fra enten en ændring i antal brugere eller i udgiften pr. bruger. Der har gennem de seneste år været en ekstraordinær stor efterspørgsel på særligt ovennævnte hjælpe midler, hvor merforbruget delvist forventes at slå igennem i overslagsårene.

Visitation Øvrigt

Under øvrigt udviser posterne samlet set et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som kan henføres til et mindreforbrug på Rådgivning på 0,3 mio. kr. samt et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til Plejevederlag. I forhold til Rådgivning er der tale om, at man kan håndtere flere opgaver in-house i steder for at måtte trække på VISO (eksternt rådgivningscenter), mens der i forhold til Plejevederlag er tale om almindelig udsving regnskabsårene i mellem.

Områdecentre fælles, SOSU

I forbindelse med beslutningen om at udfase vokseelevlønnen til elever, som ikke overenskomstmæssigt er berettiget hertil, blev der afsat en pulje på 0,5 mio. kr. mhp. at fastholde Lyngby-Taarbæks Kommunes position, som en attraktiv arbejdsplads. Det har imidlertid vist sig, at man ikke kan udmønte denne pulje på en hensigtsmæssig måde, hvorpå det indstilles at puljen fra 2015 udgår.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Køb og salg

Der er igangsat en analyse af køb og salg-området, som forventes afsluttet efter sommeren. Analysens fokus er blandt andet, at se på de langsigtede effekter af ombygningen af kommunens plejehjem, hvor de sidste pladser på Bredebo ventes at åbne medio 2014.

Køb og salg-budgettet er 7 mio. kr. mindre i 2014 end i 2013, som følge af at plejeboligkapaciteten i kommunen er fuldt udbygget. På grund af det lavere budget følges området nøje med henblik på at vurdere om udviklingen indenfor køb og salg er i tråd med budgettet. Men p.t. vurderes der ikke at være en budgetafvigelse.

Frit valg og Hjemmesygepleje

Ved årsskriftet 2013/2014 overgik Center for Træning og Omsorg til et nyt pleje- og omsorgssystem. Grundet vanskeligheder med at trække valide aktivitetsdata fra det nye system, har det i først halvår af 2014 ikke været muligt at opgøre de visiterede timer indenfor hjemmepleje og hjemmesygeplejen. Denne udfordring er imidlertid nu løst og der kan nu opgøres aktivitetsdata igen.

Umiddelbart ser det ud til, at aktiviteten indenfor frit valg-området er opadgående, hvorfor særligt Den Kommunale Leverandørs andel af frit valg-budgettet er under pres. På nuværende tidspunkt ser det dog ud til, at frit valg-puljen som sådan balancerer. Området følges nøje for at afklare, hvorvidt det opadgående aktivitetsniveau fortsætter, således at udgifterne ikke kan holdes indenfor budgettet.

Hjælpe midler

Der pågår sagsbehandling af indretning/ombygning af en families bolig, således at de kan blive i boligen på trods af, at et af medlemmerne er handicappet. Det er endnu for tidligt at opgøre den samlede udgift, men der forventes en udgift på 1-1,5 mio. kr. Sagsbehandlingen forventes afsluttet indenfor nogle måneder. Udgiften vil ikke kunne afholdes indenfor det ordinære budget, hvorfor den vil blive medtaget ved 3. anslået regnskab.

Træning Fælles

Kontoen til de færdigbehandlede patienter har frem til april udvist et særligt lavt forbrug, mens der fra maj har været et ekstraordinært højt forbrug, som vurderes at ville fortsætte. Dette kan bl.a. ses i sammenhæng med, at det ikke er muligt at øge omsætningshastigheden i boligerne på Træningscenter Møllebo. Den nye praksis, hvor det ikke er muligt at opkræve husleje betyder, at incitamentet til at vælge en permanent bolig er mindsket. Der er dermed risiko for, at den nuværende omsætningshastigheden på de midlertidige boliger nedsættes, som igen kan føre til at færre færdigbehandlede patienter kan hjemtages.

Forvaltningen har forelagt Social- og Sundhedsudvalget en sag om dette forhold i juni, som blev udsat til august med ønske om, at der blev fremlagt yderligere informationer i sagen. Indtil der foreligger en politisk stillingtagen til administrationen af de midlertidige pladser vurderes det, at

der kan være risiko for merforbrug på kontoen til færdigbehandlede patienter. Udviklingen vil skulle følges nogle måneder endnu for at kunne komme nærmere på en eventuel afvigelse.

Områdecetre, S/I Lystoftebakken

Lystoftebakken har fået overført et merforbrug på ca. 2 mio. kr. Der pågår dialog med Lystoftebakken om en endelig afklaring af overførsels størrelse. Uagtet den manglende endelig afklaring må der forventes et væsentligt merforbrug, som det anbefales afviklet over 3 år. Social- og Sundhedsudvalget vil blive forlagt sag herom i september.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGETAktivitetssområde: **HANDICAPPEDE****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Den centrale refusionsordning	-9.449	200				
Voksenspecialundervisning	1.968	-200				
Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	6.698	-900				
Pleje og Omsorg	19.265					
Forebyggende Indsats	20.679					
Botilb. personer m. særlige sociale problemer	2.039	-300				
Alkoholbehandling	2.424					
Stofmisbrugsbehandling	4.378					
Længerevarende botilbud	91.987					
Midlertidige botilbud	23.734					
Kontakt og Ledsagerpersonordningen	4.430					
Beskyttet beskæftigelse	9.947					
Aktivitets- og samværstilbud	20.510	600				
Særligt sociale formål (merudgifter), kontanthj. vedr. visse grupper af flygninge mv.	927					
Handle- og Strateplan	0					
Udførerøkonomien	30.937					
I alt	230.473	-600	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

Ved halvårsregnskabet for 2014 udviser prognosen for aktivitetssområdet handicappede et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. i 2014, hvilket primært skyldes et ændret skøn for tilgangen af nye forløb på særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse resten af 2014.

Idet afvigelserne ikke skønnes at være af strukturel betydning for aktivitetssområdet, giver prognosen ikke anledning til at der gennemføres bevillingsmæssige ændringer i perioden 2015-2018. Dette skal desuden ses i lyset af, at den samlede ramme for området ved årets første anslåede regnskab for 2014 blev hævet i indeværende år, men ikke i budgetoverslagsårene.

Den centrale refusionsordning

På baggrund af udgiftsniveauet på de refusionsbelagte områder i første del af 2014 anslås skønsmæssigt mindreindtægter på 0,2 mio. kr. i 2014 på den centrale refusionsordning. Det er særligt refusionsindtægterne vedrørende særligt dyre enkeltsager på aktivitets- og samværstilbud, der er skønnet lavere end budgetteret.

Voksenspecialundervisning

På baggrund af forbruget i første del af 2014 og forbrugsmønsteret i de seneste regnskabsår skønnes et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. i 2014 på voksenspecialundervisning. Hovedforklaringen, er at der den budgetterede aktivitet (116 berørte personer) kan forventes et gennemsnitligt prisniveau, der er omtrent 2.300 kr. lavere end forudsat i det korrigeret ramme for ydelsesområdet.

Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse

På særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse skønnes medio 2014 et mindreforbrug på -0,9 mio. kr. Dette skyldes primært, at der skønnes lavere tilgang på ordningen i den resterende del af 2014 end forudsat i det korrigerede budget (svarende til 2,7 helårspersoner). Dels skønnes tilgangen som følge af anvisningerne fra Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU-Nord) 2,0 helårspersoner lavere end tidligere. Dels skønnes tilgangen af ressourceforløbspersoner som følge af reformerne på beskæftigelsesområdet 0,7 helårspersoner lavere end tidligere.

Botilbud til personer med særlige sociale problemer

Medio 2014 skønnes udgifterne til botilbud til personer med særlige sociale problemer -0,3 mio. kr. under det budgetterede niveau. Dette skyldes en kombination af, at de faktiske udgifter til en tabt ankesag har været lavere end det tidligere har været rapporteret, og at efterspørgslen på forsorgshjem i årets første del har været betydeligt lavere end budgetteret.

Aktivitets- og samværstilbud

På aktivitets- og samværstilbud skønnes ved halvårsregnskabet et merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2014. Dette forklares primært ved en tilgang i foranstaltede tilbud svarende til 3 helårspersoner.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Prognosen bygger på en forudsætning om, at besparelseskrauet for 2014 i medfør af initiativet om sagsopfølgning og dokumentation fra budget 2013-2016 indfries med fuld effekt. Det bemærkes, at der medio 2014 er nogen usikkerhed om, hvorvidt krauet vil blive indfriet fuldt ud i 2014. I det Center for Social Indsats fortsætter arbejdet med sagsopfølgning og dokumentation, er forudsætningen imidlertid fastholdt.

Det bemærkes videre, at Center for Socialindsats skønner en opdrift efterspørgslen på tilbud til borgere i aldersgruppen 18-24 år, som ikke tidligere har været kendt på aktivitetssområdet udsatte børn. Dette gælder særligt på ydelsesområdet midlertidige botilbud. Da den skønnede tilgang alt andet lige har en udgiftsdrivende effekt, undersøger forvaltningen frem mod 3. anslåede regnskab 2014 problemstillingens omfang og de mulige løsninger herpå.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Aktivitetsbestemt medfinansiering	196.832	3.600	9.700	11.700	11.700	12.300
Specialiseret genoptræning	1.362					
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	73.818	-400				
Vederlagsfri fysioterapi	9.247					
Kommunal tandpleje	18.330					
Sundhedsfremme og forebyggelse	3.899					
Kommunal sundhedstjeneste	9.494					
Andre sundhedsudgifter	3.810					
Frivillighed	1.967					
I alt	318.758	3.200	9.700	11.700	11.700	12.300

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Som nævnt i 1. anslået regnskab indikerede prognosen for den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsområdet i foråret 2014 et merforbrug i størrelsesordenen 5-6 mio. kr. ved årets udgang. Borgmesterbrevet d. 9/7 2014 beskrev ligeledes, at området i værste fald risikerer en ekstraregning på op mod 10 mio. kr. årligt.

På Aktivitetssområde Sundhed forventes ved 2. anslået regnskab et underskud på 3,6 mio. kr. ved årets udgang. I overslagsårene skønnes merudgifter i størrelsesordenen 10-12 mio. kr. årligt.

Beløbet vedrører den kommunale medfinansiering, og anslås på baggrund af en prognose, som baseres på aktuelt forbrug samt historiske tendenser. Der er således altid usikkerheder forbundet med prognosen.

På Genoptræning og vedligeholdelsestræning forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2014.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Genoptræning og vedligeholdelsestræning**

I forbindelse med budget 2015 er det besluttet at lukke 6. sal på Møllebo pr. 1. januar 2015. Det har imidlertid vist sig hensigtsmæssigt at flytte beboerne pr. 1. august, idet de hermed kunne flytte samlet til den nye fløj på Bredebo. Denne tidligere lukning medfører reducerede udgifter til personale, hvorfor der er et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2014.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområdet

Prognosemodellen indikerer et merforbrug i størrelsesordenen 7,3 mio. kr. ved årets udgang. Skønnet hænger blandt andet sammen med, at der i forbindelse med tillægsbevillingen på 12 mio. kr. ved 2. anslået regnskab i 2013 blev indarbejdet en nedadgående profil, således at tillægsbevillingen i 2014, 2015, 2016 og 2017 er på henholdsvis 8, 6, 4 og 4 mio. kr.

Skønnet på de 7,3 mio. kr. skal imidlertid nedsættes med ca. 3,7 mio. kr., som LTK forventes at modtage i tilbageførte medfinansieringsmidler i 2014.

Landets kommuner har i 2013 betalt 392,4 mio. kr. mere i kommunal medfinansiering end regionernes indtægtsloft tillader. Det er primært region Hovedstaden og region Sjællands kommuner, som har betalt for en øget aktivitet. Midlerne tilbageføres til kommunerne i 2014 som en del af bloktilskuddet, og fordeles således ikke forholdsmæssigt.

En udredning af det forventede merforbrug er vedlagt som bilag. Sammenfattende viser udredningen, at:

- Udviklingen i første halvår 2014 tyder på, at kommunens høje udgifter fra 2013 fortsætter, hvilket er i modstrid med budgetforudsætningerne for B 2014-17. Forvaltningen havde en forventning om, at 2013

afspejlede en atypisk høj aktivitet. Budgetoverskridelsen hænger således sammen med, at bevillingen i år er lavere end regnskabet i 2013.

Der er som nævnt ovenfor, både i år og i overslagsårene, indarbejdet en nedadgående profil i budgetlægningen.

- Tendenserne i sundhedsvæsenet er omvendt, at der årligt aftales vækstrater på 2-3 pct., at sygehusene omlægger massivt fra indlæggelse til ambulante behandling, og at afregningssystemet hvert år indbygger flere og flere "gråzone-takstgrupper". Alle forhold som øger kommunens udgifter. I Region Hovedstaden har indførelsen af akutsystemet "1813" i januar 2014 desuden medført øget hospitalsaktivitet, hvilket tyder på at udfordre LTK's budget i år.
- Områdets faldende budgetprofil synes dermed for optimistisk i forhold til forbrugsudviklingen og de nævnte tendenser i sundhedsvæsenet.
- På den baggrund foreslår forvaltningen, at kommunen i sin budgetlægning fra 2015 og frem tager afsæt i prognosens skøn for 2014. Derved korrigeres budgettet fremadrettet fra at have en nedadgående profil til at få en "flad" profil.

Budget og forventet forbrug for medfinansieringen ser, med udgangspunkt i prognosen, således ud:

År	Opr. budget	Forventet regnskab	Difference
2014	196.832	204.098	7.266
2015	194.364	204.098 *	9.734
2016	192.371	204.098 *	11.727
2017	192.398	204.098 *	11.700
2018	191.811	204.098 *	12.287

* forslag baseret på prognosen for 2014

Der er følgende usikkerheder vedrørende overslagsårene:

- Det er i dag uvist, om der i de kommende år vil ske tilbagebetaling af medfinansiering som følge af en for høj aktivitet i et givet år. Den regionale indtægt fra medfinansieringen er begrænset af indtægtslofter, og overskrider en region sit loft skal kommunerne tilbagebetales. Regionerne har derfor en tilskyndelse til at overholde deres produktionsmål.
- Fremskrivningen har ikke indarbejdet en regional aktivitetsvækst, hvilket der historisk har vist sig at være hvert år. På den anden side korrigeres budgettet fremadrettet fra at have en nedadgående profil til at få en "flad" profil.
- I KL's tilskudsmodel tager fremskrivningen i overslagsårene ikke højde for en potentiel vækst i sygehusvæsenet, og modellen tegner således også en "flad"profil. De årlige kommuneaftaler viser dog historisk, at der tages højde for væksten, når den konkret er aftalt i regi af den regionale økonomiaftale.

AFVIGELSER – Grønne områder og kirkegårde

1000 kr. netto	Korr. budget 2014	Afvigelse ift. korr. budget for 2014 og BF2015-2018				
		2014	2015	2016	2017	2018
Fælles formål	-2.418					
Grønne områder og naturpladser	27.161					
Stadions og idrætsanlæg	-					
Andre fritidsfaciliteter	885					
Kirkegårde	4.054	200				
Lystbådehavne mv.	284					
Andre kulturelle opgaver	514					
I alt	30.480	200	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Kirkegårde

Krematoriet, som tidligere har leveret varme til kapellet, blev nedlagt ultimo 2010, og endeligt nedlukket i 2011, og varmeudgifterne til kapellet er derfor generelt øget. Der indlægges 0,2 mio. kr. i 2014 til dækning af de øgede varmeudgifter.

Idet det forventes, at der fra 2015 kan foretages en mere præcis opmåling af varmekonsumet for kapellet, foretages alene budgetjustering for 2014. I 2015 vil der ske en budgetjustering for 2015 og frem.

Eventuelle merudgifter i forbindelse med anden anvendelse af kapellet til kulturelle formål vil blive faktureret særskilt til den pågældende bruger og er således ikke inkluderet i det øgede budget til varmeudgifter for kapellet.

AFVIGELSER – Trafikanlæg

1.000 kr. netto	Korr. budget 2014	Afvigelse ift. Korr. Budget for 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Fælles formål	-283					
Parkering	-867					
Vejvedligeholdelse mv.	475					
Busdrift	31.821	962				
Delramme for Center for Miljø og	31.146	962	-	-	-	-
Fælles formål	-4.936		-150			
Arbejder for fremmed regning	-244					
Vejvedligeholdelse mv.	29.246					
Belægninger mv.	5.768		250			
Vintertjeneste	11.592					
Turisme	1.393					
Denramme for Center for Areal og	42.819	-	100	-	-	-
Trafikanlæg mv., i alt	73.965	962	100	-	-	-

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Center for Miljø og Plan**Busdrift**

Seneste estimat fra Movia viser, at Lyngby-Taarbæks udgift til busdrift forventes at blive ca. 1 mio. kr. dyrere end estimeret. Den øgede udgift til busdriften skyldes primært at linje 150S pga. vejarbejde i København har et væsentligt lavere antal passagerer end forudsat.

Center for Areal og Ejendomme**Fælles formål samt Belægning mv.**

Der er i forbindelse med sagen om etablering af pavillon på Lyngby Torv i budget for 2015 og frem indlagt forventede forpagtningsindtægter på 0,25 mio. kr. samt udgifter til renhold af offentlige toiletter knyttet til pavillonen på 0,15 mio. kr. Projektet er blevet forsinket, hvorfor der ikke vil være budgetpåvirkning i 2015.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Fælles formål - Byudstyr**

Der arbejdes i kommunen med opsætning af nye reklamebærende buslæskærme. Opsætning af reklamebærende buslæskærme er af bl.a. ressourcemæssige årsager blevet forsinket. Der arbejdes med at finde en løsning for at sikre fremdrift i projektet, herunder ved projektansættelse i løbet af efteråret af en medarbejder, som målrettet kan hjælpe med at løse opgaver indenfor vejområdet.

ØKONOMIUDVALGETAktivitetssområde: **ADMINISTRATION****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Driftssikring af boligbyggeri	421					
Jernbanedrift	15					
Andre kulturelle opgaver	388					
Øvrige sociale formål	1.102					
Fælles formål	186					
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.645					
Kommissioner, råd og nævn	656					
Valg m.v.	1.821	649				
Sekretariat og forvaltninger	173.500	300				
Fælles IT og telefoni	51.807					
Jobcentre	22.425					
Naturbeskyttelse	2.442					
Miljøbeskyttelse	3.189					
Byggesagsbehandling	-3.797					
Voksen-, ældre- og handicapområdet	-2.712					
Det specialiserede børneområde	3.704					
Administrationsbidrag til Udbetaling DK	7.633					
Tjenestemandspension	76.858					
I alt	346.279	949	0	0	0	0

= Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Arbejdsskadeerstatninger

Der forventes et merforbrug på udbetalinger af arbejdsskade erstatninger i 2014. Det foreløbige skøn lyder på 0,3 mio. kr., men det er en omkostning kommunen ingen mulighed har for at påvirke.

Folkeafstemning ifm. EU-parlamentsvalg

I forbindelse med EU-Parlamentsvalget blev der tillige afholdt folkeafstemning om EU-patentdomstolen. Udgifterne til valgene blev i 1. anslået regnskab 2014 samlet skønnet til 1,8 mio. kr. Kommunen er derudover via DUT-midler kompenseret med ca. 0,1 mio. kr. Den samlede udgift blev dog 0,649 mio. kr. større.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Center for Arbejdsmarked - Jobcenter Lyngby-Taarbæk har søgt om midler fra en statslig pulje til projekt "Det gode ressourceforløb" og har modtaget tilsagn om støtte på 1,5 mio. kr. i perioden 1. oktober 2014 til 30. september 2016.

Målgruppen for projektet er borgere på kanten af arbejdsmarkedet, der enten er visiteret til ressourceforløb eller har modtaget kontanthjælp igennem flere år. Projektet har fokus på at udvikle kvaliteten af ressourceforløb gennem et fortsat fokus på metodeudvikling i mødet med borgeren.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Konsulentbistand	346					
Tilskud til særlige fleks job	189					
Ekstra praktikpladser	279					
Trepartsinitiativer - komp.udvikling	60					
Barselspulje	-344					
Pulje priskorrektion	1.702	-1.349				
Konsulent afgift	-420	-500				
Lønpulje til særligt formål	2.219					
Lov- og cirkulæreprogrammet	0	5.169				
Jubilæumsgratiale	201					
Kapacitetstilpasning pulje	4.107	487				
1 AR 2014 - Ej udmøntet SSU	-880					
Pulje vedr. budrgetgar.områder	1.003					
Effektiviseringsmål	-2.223					
Udbudsstrategi - konsulentydelse	1.948					
Analysepulje	542					
Helhedsplan Dyrehavegårds Jorder	2.049					
Grønt Lys	1.579					
Div. plananalyser, helhedsplaner mv.	337					
I alt	12.696	3.807	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Pulje priskorrektion

Det skønnes, at puljen vil kunne reduceres med -1,349 mio. kr. Herefter resterer der 0,353 mio. kr. i puljen til den resterende del af 2014.

Konsulentafgift

Det forventes, at der kan indhentes yderligere 0,5 mio. kr. i konsulentafgift i 2014.

Visitation, Frit valg-puljen

Der er beregnet kapacitetstilpasning af frit valg-puljen, og der skal i 2014 reduceres med ca. -0,5 mio. kr., mens der for perioden 2015-17 skal reduceres med mellem -0,6 og -0,8 mio. kr. årligt. I 2018 er det beregnet at der skal tilføres med 0,6 mio. kr. i forhold til det nuværende budgetniveau. Kapacitetstilpasningen for 2014 medtages ved 2. anslået regnskab og skal reguleres via den opsamlingspulje på 4,1 mio. kr., der blev dannet ved behandlingen af 1. anslået regnskab (KMB 26.6.14). Kapacitetstilpasningen for perioden 2015-18 indarbejdes i budgetgrundlaget.

Lov- og cirkulæreprogrammet

Konsekvenserne af lov- og cirkulæreprogrammet for 2014 er opgjort til følgende:

1.000 kr. netto	2014
Skoler	171
Frie grundskoler og frie grundskolers SFO	171
Beskæftigelse	-12
Varighedsbegrænsning på sygedagpengeområdet.	-3.400
Sygedagpenge med 30 % refusion	-2.680
Refusion af sygedagpenge med 30 % refusion	804
Ress.førløbsydelse under jobafklaringsforløb 30 %	3.508
Ress.førløbsydelse under jobafklaringsforløb 50 %	2.456
Refusion af ovenstående 30 %	-1.053
Refusion af ovenstående 50 %	-1.228
Kontanthjælp 30 %	561
Refusion af kontanthjælp 30 %	-168
Revalideringsydelse 50 %	281
Refusion af revalideringsydelse 50 %	-140
Førtidspension /medfinansiering	252
Ledighedsydelse 50 %	673
Refusion af ledighedsydelse 50 %	-337
Driftsudg under rådighedsbeløb sygedagpenge 50 %	-243
Refusion af driftsudg. Sdp 50 %	122
Driftsudgifter jobafklaringsforløb	842
Refusion 50 % Driftsudg. jobafklaringsforløb	-421
Mentorudgifter 50 % jobafkl.	131
Refusion Mentorudgifter 50 % jobafkl.	-65
Midlertidig huslejhjælp	94
Træning og Omsorg	-150
VISO	-150
Sundhed	3.980
Kræftplan III	0
Styrket rehabilitering af kræftpatienter	310
Kommunal medfinans. vedr. sundhedsvæsenet	3.670
Miljø	103
Vandråd	103
Beredskab	-50
Gebyr for redningsberedskabets udrykning til blinde alarmer	-50
Strukturtilpasning på Beredskabsområdet	
Administration	1.127
Gensidig forsørgelsespligt for ikke ægtefæller	109
Uddannelsesordning for ledige	295
Midl arbejdsmarkedsydelse til fuldtidsforsikrede	340
Varetagelsen af kommunale hverv.	200
EU-parlamantsvalg 2014	183
Kommunen i alt	5.169

Konsekvenserne for 2015-18 indgår i budgetforslag 2015-18.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Reduktion af konsulentbistand (status)**

I budget 2013-16 er det besluttet, at udgifterne til ekstern konsulentbistand skal reduceres.

Der er således indarbejdet et sparekrav på i alt 1,5 mio. kr. som skal hentes ved en pålæggelse af en afgift ved anvendelse af eksterne konsulenter. Afgiften udmøntes som en budgetreduktion på de konti der har bogførte udgifter til eksterne konsulenter.

Følgende budgetreduktioner er udført efter 2. kvartal 2014.

1.000 kr.	Samlet sum forbrugt på ekstern konsulentbistand	Samlet budgetreduktion
1. kvartal - drift	2.010	402
1. kvartal - anlæg	826	83
2. kvartal - drift	2.253	451
2. kvartal - anlæg	1.764	176
I alt	6.853	1.112

AFVIGELSER

1000 kr. netto	Korr. budget 2014	Afvigelse ift. korr. budget for 2014 og BF2015-2018				
		2014	2015	2016	2017	2018
Ubestemte formål	-55					
Fælles formål	26.205					
Beboelsesejendomme	-17.227	640	640	640	640	640
Erhvervsejendomme	5.974	300				
Andre faste ejendomme	2.667					
Ejendomsdrift kommunale bygninger	135.604	900				
Adm.bygninger og Intern service	25.545	300	300	300	300	300
Byfornyelse	1.478					
Politik & Jura	2.018					
I alt	182.208	2.140	940	940	940	940

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Beboelsesejendomme

Ejendommen Nørregaardsvej 4 a-m er solgt. Der indlægges 0,64 mio. kr. p.a. til dækning af det forventede nettolejetab.

Erhvervsejendomme

Regnskab for forbrugsafgifter mv. for 2013 for eksternt lejer af lejemål i Kulturhuset er nu opgjort og godkendt af lejer. Opgørelsen viser, at der i 2013 blev indbetalt i alt 0,3 mio. kr. for meget. Ved regnskabsafslutning blev midlerne ikke overført fra 2013 til 2014. Der indlægges 0,3 mio. kr. til dækning af afregning med lejer.

Ejendomsdrift kommunale bygninger

Der forventes i 2014 en merudgift til stillads over brandtomten ved ungdomsskolen. Der indlægges 0,9 mio. kr. til dækning af de øgede udgifter.

Adm. bygninger og Internt service

Der er i budgettet forudsat en besparelse på 1,1 mio. kr. p.a. som følge af konkurrenceudsættelse af kantinerne (0,8 mio. kr.) og omstillingen (0,3 mio. kr.). Der udestår dog endnu en gennemførelse af konkurrenceudsættelsen, idet bl.a. overvejelserne om en eventuel sammenflytning i ét rådhus har vanskeliggjort en konkurrenceudsættelse. Der er for kantinerne iværksat en lang række effektiviseringsforanstaltninger, som forventes at medføre besparelser for 0,8 mio. kr. p.a. Der indlægges 0,3 mio. kr. p.a. til udligning af det resterende sparekrav.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Fælles formål**

Der blev i budget 2013-2016 indlagt forventet salg af ejendomme i 2014. I forbindelse hermed blev bevilliget en pulje på ca. 700 t.kr. til finansiering af nettolejetab ved salget. Bevillingen var knyttet til salg af syv specifikke ejendomme. Flere af disse ejendomme forventes dog ikke solgt foreløbigt. Bevillingen vil derfor blive anvendt generelt til dækning af nettolejetab i forbindelse med salg af kommunale ejendomme, hvorved der først ansøges om eventuel yderligere bevilling til dækning af nettolejetab i forbindelse med salg af kommunale ejendomme, når puljen på 700 t.kr. er anvendt.

Beboelsesejendomme

Lejetab forekommer normalt kun i forbindelse med tomgangsperioder ved gennemførelse af større forbedringsarbejder i forbindelse med genudlejning. Lejetab derudover forekommer typisk i perioden frem til, der træffes afgørelse om ejendommens fremtidige anvendelse, herunder anden anvendelse end den eksisterende eller salg.

Der er i 2014 budgetteret med lejetab for beboelsesejendomme.

Der er igangsat udarbejdelse af en samlet oversigt over mulige lejetab, jf. ØK's anmodning af d. 10. april 2014. Desuden udarbejdes en plan for tiltag, der kan minimere eventuelle lejetab.

Istandsættelser af private fællesveje 2014

Der forventes en merudgift på mellem 0,3 til 0,5 mio. kr. i forbindelse med kommunens udsendelse af påbud vedrørende istandsættelse af private fællesveje i 2014. Kommunen ejer en række ejendomme, der er placeret på eller ved en privat fællesvej. Kommunen kan forvente at betale en andel af de samlede udgifter i forhold til en given fordelingsnøgle. Den endelig udgift i 2014 afventer en høringsperiode og eventuelle ændringer i beregningerne. Merudgiften til istandsættelse af private fællesveje kan kun findes indenfor det kommunale budget til udvendig bygningsvedligehold. Da budgettet til udvendig bygningsvedligehold i forvejen er presset af et større vedligeholdsefterslæb (genopretningsbehov) på de kommunale ejendomme, vil en dækning af merudgiften betyde et yderligere efterslæb på de kommunale ejendomme. Det forventes at den endelig merudgift til istandsættelse af private fællesvej i 2014 ligger fast ved 3. anslået regnskab.

Stormskade Taarbæk m.m.

I forbindelse med de to storme i november og december 2013, hvor Taarbæk blev hårdt ramt, har kommunen afholdt en række udgifter til istandsættelse af kommunale ejendomme efter stormene. Kommunens forsikring og Stormrådets forsikring forventes at dække størstedelen af udgifterne i forbindelse med stormene, men kommunen har p.t. afholdt udgifter svarende til 1 mio. kr. Da det endnu ikke er afgjort hvor stor en andel Stormrådets forsikring dækker, kan der påregnes en eventuel merudgift for kommunen. Merudgiften kan kun hentes inden for det kommunale budget til udvendig bygningsvedligehold, der i forvejen er hårdt presset pga. et større bygningsefterslæb.

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetssområde: **BESKÆFTIGELSE****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2014	Afvigelse ift. korr. Budget 2014 og BF2015-18				
		2014	2015	2016	2017	2018
Erhvervsgrunduddannelse	1.537					
Andre sundhedsudgifter	1.818					
Integrationsprogram/introduktionsforløb	3.218					
Kontanthjælp til udlændinge	3.562					
Personlige tillæg mv.	5.456	-500				
Førtidspension	114.194	-1.000				
Sygedagpenge	49.633					
Sociale formål	1.863	-500				
Kontanthjælp	71.518	-2.000				
Boligydelse	26.594					
Boligsikring	14.846					
Dagpenge til forsikrede ledige	67.274					
Særlig uddannelsesordning	2.100					
Revalidering	3.259					
Løntilskud flekjob mv.	36.294					
Ressourceforløb	9.579	-3.000				
Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	21.014					
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	10.399					
Løn forsikrede ledige i kommunen	751					
Servicejob	-24					
Seniorjob	4.416					
Beskæftigelsesordninger	7.273					
Erhverv	2.150					
I alt	458.721	-7.000	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Skønnet ved 2. anslået regnskab viser mindreforbrug på en række konti under aktivitetsområdet. Da hovedparten af afregningerne på flere centrale konti typisk sker i slutningen af regnskabsperioden lægges der med halvårsrapporteringen op til en forsigtig nedjustering af rammen med samlet - 7,0 mio. kr.

Personlige tillæg

En lineær fremskrivning baseret på forbruget i 1. halvår viser et forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. efter modregning af statsrefusion. Det vurderes ikke realistisk, at tilgangen af nye sager i 2. halvår 2014 vil kunne udligne mindreforbruget, og det foreslås på den baggrund, at rammen for 2014 nedjusteres med -0,5 mio. kr.

Førtidspension

Kontoen blev i forbindelse med 1. anslået regnskab nedjusteret med 4,0 mio. kr. begrundet i en lavere aktivitet på kontoen for førtidspensioner tilkendt efter den nye ordning. Aktiviteten på kontoen ligger i 1. halvår 2014 på 666 helårspersoner svarende til en afvigelse på -36 sammenholdt med oprindeligt budget.

En prognose baseret på en lineær fremskrivning af forbruget år til dato viser et forventet mindreforbrug på førtidspension på -1,9 mio. kr. Det indstilles derfor, at kontoen nedskrives med -1,0 mio. kr. i 2014, idet det resterende råderum på 0,9 mio. kr. skønnes at være tilstrækkeligt til at kunne imødegå udgifter til nye tilkendelser herunder nye mellemkommunale sager.

Virkningen af førtidspensions- og fleksjobreformen ser dermed ud til at have medført en lavere aktivitet på kontoen end forudsat i Budget 2014-17. Som konsekvens heraf er rammen til førtidspension nedjusteret med 5,5 mio. kr. årligt på det administrative budgetforslag for 2015-18.

Sociale formål

Kontoen viser ved en lineær fremskrivning af forbruget år til dato et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Sammenholdes skønnet med forbruget på regnskabet for 2013 skønnes det ikke realistisk, at der vil kunne tilgå så mange dyre enkeltsager, at mindreforbruget i 1. halvår vil kunne indhentes. Det foreslås på den baggrund, at rammen nedjusteres med -0,5 mio. kr.

Kontanthjælp

En lineær fremskrivning af forbruget år til dato viser et forventet mindreforbrug på godt -4,0 mio. kr. På trods af den manglende konjunkturvurdering for Lyngby-Taarbæk kommune vurderes det, at rammen for kontoen vil kunne nedjusteres med -2,0 mio. kr. i 2014. Beløbet svarer til den årlige nedskrivning af rammen, der som konsekvens af faldet i budgetgarantien er indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2015-18.

Ressourceforløb

Aktiviteten på kontoen ligger efter 2. kvartal på et niveau svarende til 30 helårspersoner. Dermed er aktiviteten siden 1. kvartal steget med 6 helårspersoner svarende til en stigning i aktiviteten på 25 pct.

I forbindelse med 1. anslået blev kontoen nedjusteret med -1,0 mio. kr. grundet den lave aktivitet sammenholdt med budgetforudsætningen på knapt 80 helårspersoner. Med afsæt i det aktuelle aktivitetsniveau og forbruget på kontoen år til dato skønnes det ikke realistisk at kunne nå at etablere forløb svarende til budgetrammen på 9,6 mio. kr., og kontoen foreslås derfor i forbindelse med 2. anslået regnskab nedjusteret med -3,0 mio. kr.

Vurderingen er, at det lave aktivitetsniveau også vil få betydning for den videre indfasning af ordningen, og kontoen er som konsekvens heraf nedjusteret med -2,0 mio. kr. årligt på det administrative budgetforslag for 2015-2018

ANLÆGSVIRKSOMHED

INVESTERINGSOVERSIGT MED BEMÆRKNINGER

Investeringsoversigten viser rådighedsbeløbene fordelt på aktivitetsområder

SAMMENDRAG AF ANLÆGSVIRKSOMHED

1.000 kr. netto

Anlæg	Opr. budget 2014	3.AR 2013	Overførsler 2013/14	1.ans. regnsk.	KMB-be-slutn.	Tekn. omplac.	Tillægsbevilling 2014	Korr. budget 2014	Forbrug 30.6	Forbrug pct.	2. ans. regnskab 2014	Afvigelse korr.bud.
BØRNE- OG UNGDOMSUDV.....												
Skoler.....	14.930	9.000	632	-10.000		2.499	2.131	17.061			7.693	-9.368
Dagtilbud.....			569			0	569	569	271	47,5%	569	
KULTUR- OG FRITIDSUDV.....												
Ildræt.....	47.256	19.500	1.250	-14.427	500	458	7.281	54.537	11.460	21,0%	59.637	5.100
Kultur.....	1.000		1.632		347	-4	1.975	2.975	505	17,0%	2.975	
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDV.....												
Træning og omsorg.....	9.911	1.000	12.337	3.837		-53	17.121	27.032	10.493	38,8%	28.135	1.103
Handicappede.....	5.370		7.530			-4	7.526	12.896	5.575	43,2%	14.976	2.080
TEKNIK- OG MILJØUDV.....												
Grønne områder og kirkegårde.....	449	134	52	-8.018	10.965	0	3.133	3.582	100	2,8%	1.023	-2.559
Trafikanlæg mv.	22.700	10.755	12.016	-2.254	2.720	-44	23.193	45.893	2.597	5,7%	29.758	-16.135
Miljø og natur.....		200	160		600	-8	952	952	903	94,9%	952	
ØKONOMIUDV.....												
Administration.....	20.464	3.500	2.040	-19.361		-9	-13.830	6.634	2.249	33,9%	4.866	-1.768
Puljebeløb.....	3.094				37.000	-3.094	33.906	37.000				-37.000
Kommunale ejendomme.....			-133			0	-133	-133			-133	
Nettoanlægsområder i alt.....	125.173	44.089	38.085	-50.223	52.132	-259	83.824	208.997	34.154	16,3%	150.450	-58.547
Ejendomssalg.....	-81.430	-680	-18.179	-2.120	-57.544	-1	-78.524	-159.954	-3.468	2,2%	-160.721	-767

INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden							
Konto	Tekst		Opr. budget 2014	Korr. budget pr. 30.06.14 (rådgighedsbeløb)	Nye tidsforskydninger til 2015 m.m.	Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning	Forventes afholdt i 2014
ANLÆGSUDGIFTER							
SKOLER							
03 22 FOLKESKOLEN M.M.							
01 Folkeskoler							
	IT folkesk. Forsøg digitale læringsmidl.	U		93			93
	Lindegårdsskolen. Udbygning/indskoling	U	10.930	10.368	-5.368		5.000
	Folkeskolereformen	U	4.000	4.000	-4.000		0
Lån	Trongårdsskolen. Varmtvandsbeholder, Klimapulje '13	U		100			100
Lån	Udskiftning vinduer Trongårdsskolen, Klimapulje '14	U		750			750
Lån	Isolering etageadskillelser krybekældre Trongårdsskolen, Klimapulje '14	U		750			750
Lån	Udskiftning belysningsanlæg Virum Skole, Klimapulje '14	U		1.000			1.000
SKOLER I ALT			14.930	17.061	-9.368	0	7.693
BØRN							
05 25 DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE							
14 Integreerede daginstitutioner							
	Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84	U		569			569
BØRN I ALT			0	569	0	0	569
IDRÆT							
03 22 FOLKESKOLEN M.M.							
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge							
Lyngby Idrætsby:							
	- Lyngby Idrætsby	U		391			391
	- Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter	U	20.320	28.260	6.000		34.260
	- Lyngby Idrætsby. Svømmehal	U	6.114	2.781			2.781
	- Lyngby Idrætsby. Nedrivning og leje af pavilloner	U	1.031	667			667
	- Lyngby Idrætsby. Opvisnings-/superligastadion	U I		559 -900			559 -900
	- Lyngby Idrætsby. Institutioner	U	14.790	9.819			9.819
	- Lyngby Idrætsby. Retablering af atletikfaciliteter	U		826			826
	- Lyngby Stadion. Renov. forhus mv.	U		1.326	-900		426
	- Lyngbyhallen	U		4.659			4.659
	- Styrkelse af breddeidræt. Kunstgræsbaner	U	5.000	5.000			5.000
	Tilskud kunststofgræsbane Lundtofte	U	0	555			555
Lån	Mont. strålevarme i hal Lyngby Stadion, Klimapulje '14	U		594			594
IDRÆT I ALT			47.256	54.537	5.100	0	59.637

INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden							
Konto	Tekst		Opr. budget 2014	Korr. budget pr. 30.06.14 (rådgighedsbeløb)	Nye tidsforskydninger til 2015 m.m.	Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning	Forventes afholdt i 2014
KULTUR							
03 32	FOLKEBIBLIOTEKER						
50	Folkebiblioteker						
	Mikrobiblioteker	U	1.000	1.346			1.346
03 35	KULTUREL VIRKSOMHED						0
64	Andre kulturelle opgaver						
	Udvikling af kulturelle faciliteter	U	0	1.629			1.629
KULTUR I ALT			1.000	2.975	0	0	2.975
TRÆNING OG OMSORG							
00 25	FASTE EJENDOMME						
18	Driftssikring af boligbyggeri						
	Baunehøj. 118 boliger. Serviceareal.	U		-394			-394
	Bredebo. Kommunal andel af anlæg af 96 nye boliger. Serviceareal	U	9.796	17.105			17.105
	Bredebo. Serviceareal 96 boliger. Statstilskud	I	-3.837	0			0
	Solgården III. Nyt aktivitetscenter	U		1.393			1.393
	Solgården III. Øvr. adm. arealer	U		909			909
	Solgården III. Komm. andel af anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal	U		1.663			1.663
	Solgården III. Statstilskud til anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal	I	-1.103	-1.103	1.103		0
	Omsorgsboliger. Helhedsplan	U		1.504			1.504
05 32	TILBUD ÆLDRE OG HANDICAPPEDE						
34	Plejehjem og beskyttede boliger						
	Bredebo. Montering.	U	5.055	5.426			5.426
	Solgården. Montering.	U		529			529
TRÆNING OM OMSORG I ALT			9.911	27.032	1.103	0	28.135
HANDICAPPEDE							
05 38	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV						
50	Botilbud til længerevarende ophold						
Lån	Slotsvænget. Etablering af 32 boliger (uden momsafløftning)	U		6.205			6.205
	Slotsvænget. Montering	U		1.457			1.457
	Slotsvænget. Øvrige administrationsarealer	U		1.848			1.848
	Slotsvænget. Servicearealer	U		492			492
	Slotsvænget. Statstilskud	I	-1.280	-1.280	1.280		0
Lån	Strandberg. Boliger (uden momsafløftning)	U		-2.490			-2.490
	Strandberg. Monteringsudgifter	U		-114			-114
	Strandberg. Serviceareal	U		414			414
	Strandberg. Statstilskud	I	-800	-800	800		0
52	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)						
Lån	Caroline Amalievej 118-124. Ombygning til almene boliger (uden momsafløftning)	U	7.450	7.163			7.163
HANDICAPPEDE I ALT			5.370	12.896	2.080	0	14.976

INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden							
Konto	Tekst		Opr. budget 2014	Korr. budget pr. 30.06.14 (rådighedsbeløb)	Nye tidsforskydninger til 2015 m.m.	Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning	Forventes afholdt i 2014
GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE							
00 28	FRITIDSOMRÅDER						
20	Grønne områder og naturpladser						
	Etablering af sundhedsstier og -pladser	U		134			134
	Etablering af sti og cykeludfordringsbane ved Garderhøj fort	U I		600 -435			600 -435
	Bellevue Strandpark - Helhedsplan	U	348	0			0
	Kanalvejsgrunden - byrumsforskøn.	U		3.000	-2.500		500
00 35	KIRKEGÅRDE						
40	Kirkegårde						
	Renovering af kirkegårde 2010-15	U		122			122
02 35	HAVNE						
41	Lystbådehavne mv.						
	Lyngby Sø. Bredsikring	U		59		-59	0
	Taarbæk Havn - Istandsættelse 2014 og frem	U	102	102			102
GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE I ALT			449	3.582	-2.500	-59	1.023

INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden							
Konto	Tekst		Opr. budget 2014	Korr. budget pr. 30.06.14 (rådighedsbeløb)	Nye tidsforskydninger til 2015 m.m.	Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning	Forventes afholdt i 2014
TRAFIKANLÆG MV.							
00 25	FASTE EJENDOMME						
13	Andre faste ejendomme						
	Etablering af pavillon på Lyngby Torv	U		2.387	-2.387		0
02 28	KOMMUNALE VEJE						
22	Vejanlæg						
	Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning. Rådighedsbeløb 2010	U	2.392	3.392			3.392
	Iværksættelse af betalt parkering i Kgs. Lyngby	U		182			182
	Dialogprojekt - byvision langs Ring 3. LTKs andel af projektleder (Ringby-letbane-samarbejdet)	U	142	181			181
	Renovering af broer:						
	- Renovering af broer (komm. bygværker). Rådighedsbeløb	U	8.938	0			0
	Renovering af broer 2014-2016	U		12.644	-3.000		9.644
	Slidlag mv:						
	- Slidlag. Retablering af veje 2015 og frem. Rådighedsbeløb	U	10.028	0			0
	- Slidlag. Retablering af veje i 2014	U		11.671			11.671
	Støj:						
	- Støjhandlingsplan - facadeisolering	U		1.000			1.000
	- Støjhandlingsplan - støjskærme/støjvolde	U		6.857	-5.857		1.000
	Cykelstier:						
	- Etablering af cykelstier Hovedgaden syd ml. Jernbanepladsen/Jægersborgvej	U		188			188
	- Anl. supercykelstier (siden lukket)	U	800				0
	- Supercykelstier - Allerødruen (ny)	U		4.618	-4.118		500
		I		0			0
	- Supercykelstier - Ring 4-ruten (ny)	U		409	-309		100
		I		0			0
	- Kommunal andel - Supercykelstisekretariatet (ny)	U		312	-212		100
	Cykelkælder ved Lyngby Station	U	400	667			667
		I		0			0
	Skoleveje:						
	- Sikring af skoleveje. Rådighedsbeløb	U		494			494
	- Skoleveje. Skiltning mv. ved inst.	U		702	-252		450
	- Uheldsbekæmpelse. Konsulent og kampagner	U		38			38
	Trafiksanerung af kryds ved Bredevej	U		400			400
		I		-250			-250
TRAFIKANLÆG MV. I ALT			22.700	45.893	-16.135	0	29.758

INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden							
Konto	Tekst		Opr. budget 2014	Korr. budget pr. 30.06.14 (rådighedsbeløb)	Nye tidsforskydninger til 2015 m.m.	Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning	Forventes afholdt i 2014
MILJØ OG NATUR							
00 52	ØVRIGE MILJØFORANSTALTNINGER						
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.						
	Uddybning af Fæstningskanalen			952			952
01 22	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER						
04	Vandforsyning						
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	7.900	1.334			1.334
		U	-7.900	-1.334			-1.334
Lån	LAR-projekt, Bondebyen	U	1.816	816			816
		U	-1.816	-816			-816
MILJØ OG NATUR I ALT			0	952	0	0	952
ADMINISTRATION							
06 45	ADMINISTRATIV ORGANISATION						
50	Administrationsbygninger						
	Rådhuset. Borgerservicefaciliteter	U		968	-968		0
	Nyt rådhus (saml., ren., opsig.lejemål T12)	U	17.979	1.914	-800	0	1.114
51	Sekretariat og forvaltninger						
	Etablering af fibernet (WAN)	U	2.485	3.752			3.752
ADMINISTRATION I ALT			20.464	6.634	-1.768	0	4.866
PULJEBELØB							
00 25	FASTE EJENDOMME						
10	Fælles formål						
Lån	Grøn klimainvesteringspulje	U	3.094	0			0
	Anlægspulje - ejendomssalg	U		37.000	-37.000		0
PULJEBELØB I ALT			3.094	37.000	-37.000	0	0
KOMMUNALE EJENDOMME							
00 25	FASTE EJENDOMME						
13	Andre faste ejendomme						
	Mageskifte af Lyngby Hovedg. 12 m. Pritzels fabrik (Lyngby Hovedg. 10)	U		495			495
	Trongårdsvej 18	U		740			740
15	Byfornyelse						
	Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	U		388			388
		I		-1.757			-1.757
KOMMUNALE EJENDOMME I ALT			0	-133	0	0	-133
I alt anlægsudgifter (netto)			125.173	208.997	-58.487	-59	150.451

INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden							
Konto	Tekst		Opr. budget 2014	Korr. budget pr. 30.06.14 (rådighedsbeløb)	Nye tidsforskydninger til 2015 m.m.	Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning	Forventes afholdt i 2014
<u>EJENDOMSSALG</u>							
EJENDOMME - EJENDOMSSALG							
00 22							
03	Erhvervsformål						
	Pakket nettosum - KMB 19.12.2013	N	0	-66.728	-25.000	0	-91.728
05	Ubestemte formål						
	Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer '14	N		-2.120		-663	-2.783
00 25	FASTE EJENDOMME						
11	Beboelse						
	Lundtoftevej 228 (Østergaard)	I		-1.506			-1.506
13	Andre faste ejendomme						
	Salg af diverse ejendomme	U	1.000	1.234		0	1.234
		I	-3.250	-3.250	2.000	0	-1.250
	Salg Lindegården Peter Lunds Vej			0			0
	Salg af grunde, hvor Strandberg ligger nu	U		493			493
		I	-13.000	-13.000	13.000		0
	Salg Nordstrandsv. 101, Nykøbing Sj.	U		17		0	17
	Salg Nordstrandsv. 101, Nykøbing Sj.	I		-680		-3.776	-4.457
	Salg af Gyrithe Lemches Vej 20	I	-38.500	-38.500			-38.500
	Salg af Kanalvejsgrunden (nu lukket)	I	-10.000	0			0
	Salg af Gl. Bagsværdvej 51	I		7		-7	0
	Salg af grund, omsorgsboliger	I	-7.680	-7.680	7.680		0
	Salg af ejendom	I	-10.000	-10.000		-7.755	-17.755
	Salg af ejendom	I		-13.755	13.755		0
05 32	PLEJE OG OMSORG FOR ÆLDRE						
34	Plejehjem og beskyttede boliger						
	Solgården III. Salg af boliger	I		-4.486			-4.486
I alt salgsindtægter			-81.430	-159.954	11.435	-12.202	-160.721

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**ANLÆGSVIRKSOMHEDEN****INVESTERINGSOVERSIGT 2014 MED BEMÆRKNINGER**

På baggrund af anlægsopfølgningen pr. 30. juni 2014 er der redegjort for forventet anlægsforbrug i 2014, herunder konklusioner omkring et samlet justeringsbehov (den totale anlægsramme) på -59,313 mio. kr. i 2014, hvoraf -47,052 mio. kr. angår tidsforskydninger til 2015 mv. Restbeløbet på -12,261 mio. kr. vedrører øvrige korrektioner. Samlet set over perioden 2014-2018 ændres nettoanlægsrammen med -1,522 mio. kr., hvoraf de -0,539 mio. kr. angår provenufradrag til dækning af lånindfrielse ifm. ejendomssalg.

Som det fremgår af investeringsoversigten, forventes under den *ordinære anlægssportefølje* et nettoanlægsforbrug på 150,451 mio. kr. Dette anlægsforbrug fremkommer således:

Oprindeligt nettoanlægsbudget 2014 excl. ejendomssalg	125,173 mio. kr.
Forskydninger til 2014 i 3. anslået regnskab 2013, der ikke er indarbejdet i Budget 2014-17.....	44,089 mio. kr.
Ordinære anlægsoverførsler fra 2013 til 2014 (excl. ejendomssalg)	38,085 mio. kr.
Oprensning af fæstningskanalen, KMB 19.12.13	0,600 mio. kr.
Mikrobiblioteker – Caféområdet Lundtofte Medborgerhus, KMB 19.12.13	0,347 mio. kr.
Lukket sag, KMB 19.12.13	11,000 mio. kr.
Anlægspulje – Ejendomssalg	37,000 mio. kr.
Supercykelstier – Bruttoficering, KMB 6.3.14	2,539 mio. kr.
Trafiksanerung T-kryds Bredevej/Teknikerbyen, KMB 6.3.14	-0,044 mio. kr.
Lyngby Stadion – Facadebeklædning og beplantning, KMB 27.5.14.....	0,500 mio. kr.
Garderhøj Fort – Bruttoficering/Slidlag 2014, KMB 26.6.14	-0,035 mio. kr.
Garderhøj Fort – Bruttoficering/særlig momsafregning 2014, KMB 26.6.14	-0,042 mio. kr.
Cykelkælder ved Lyngby Station - Bruttoficering, KMB 26.6.14	0,267 mio. kr.
Konsulentafgifter (status pr. 31.3.14).	-0,083 mio. kr.
Konsulentafgifter (status pr. 30.6.14).	-0,176 mio. kr.
Forskydninger fra 2014 til senere år (2015 og 2016) pr. 31.3.14.....	-49,793 mio. kr.
Øvrige ændringer i budgetopfølgning pr. 31.3.14	-0,430 mio. kr. *)
Forskydninger fra 2014 til senere år (2015-2018) i denne opfølgning.....	-58,487 mio. kr.
Øvrige ændringer i budgetopfølgning pr. 30.6.14	-0,059 mio. kr.
Korrigeret investeringsoversigt <u>excl.</u> ejendomssalg	150,451 mio. kr.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Der foreslås flg. budgetkorrektioner grundet tidsplanforskydninger og øvrige forhold:

Ændringer fra 2014-2018 – ordinær anlægsporfølje

Område (mio. kr., 3 dec.)	Justering 2014	2015	2016	2017	2018	Hele perioden
Skoler	-9,368	-3,000	12,368			0
Idræt	5,100	-5,100				0
Træning og omsorg	1,103	-2,103	1,000			0
Handicappede	2,080	-2,080				0
Grønne områder og kirkegårde	-2,559	-6,500	2,500	4,500	2,000	-0,059
Trafikanlæg mv.	-16,135	15,094	-0,864	3,225	-1,575	-0,254
Administration	-1,768	-5,933	7,701			0
Puljebeløb	-37,000	37,000				0
I alt	-58,546	27,378	22,705	7,725	0,425	-0,313

(+: Udgifter, -: Indtægter)

Ændringer fra 2014-2018 – ejendomssalg

Område (mio. kr. – 3 dec.)	Justering 2014	2015	2016	2017	2018	Hele perioden
Tilbagekøbsdeklarationer	-0,663	-	-	-		-0,663
Pulje ext. salgsfrem. omk. (salg div. ejd./U)	-0,135	-	-	-		-0,135
Salg af div. ejendomme/l	3,250	3,250	9,492	-3,750		12,242
Salg af grund ved Strandberg	13,000	-13,000				0
Salg Nordstrandsvej 101	-3,645					-3,645
Salg af ejendom	-1,248					-1,248
Salg af ejendom	0,002	-	-	-		0,002
Salg af grund omsorgsboliger, Buddingevej 50	7,680	-7,680				0
Salg af ejendom	-7,755					-7,755
Salg af Gl. Bagsværdvej 51	-0,007					-0,007
Salg af ejendom	13,755	-13,755				0
Pakket sum – KMB 19.12.2013	-25,000	7,000	8,000	8,000	2,000	0
I alt *)	-0,767	-24,185	17,492	4,250	2,000	-1,209

(+: Udgifter, -: Indtægter)

Ændringer fra 2014-2017 – total anlægsramme

(mio. kr. – 3 dec.)	Justering 2014	2015	2016	2017	2018	Hele perioden
Total	-59,313	3,193	40,198	11,975	2,425	-1,522

(+: Udgifter, -: Indtægter)

*) Der kan forekomme afvigelse grundet afrunding.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Bemærkninger vedr. tidsforskydninger – ordinær anlægsportefølge:

SKOLER

Lindegårdsskolen – Udbygning/indskoling

Der påregnes afleveringsforretning ultimo august 2016. Af samme årsag tilpasses rådighedsbeløb således, at 2014 korrigeret udgør 5,0 mio. kr., 2015 vil udgøre 13,0 mio. kr. og 2016 vil udgøre 12,3676 mio. kr. Anlægssummen påvirkes ikke.

Yderligere budgetjusteringer kan blive aktuelle, når indbyrdes tilrettelæggelse og prioritering af nybyggeri og ombygning er på plads i relation til genhusningsbehov. Korrektioner på den baggrund vil tidligst blive ved 1. anslået regnskab 2015, idet projektforslag (ultimo januar 2015) skal danne grund herfor.

Folkeskolereformen

Årets rådighedsbeløb på 4,0 mio. kr. periodiseres til 2015.

Der har frem til sommerferien pågået politiske drøftelser omkring, hvad midlerne skal anvendes til. KMB besluttede den 26.6.14, at de skal øremærkes til vedligeholdelse af faglokaler på skolerne. I første omgang skal der gennemføres en nærmere analyse af behov og muligheder for prioritering mellem Hummeltofteskolen, Lundtofte Skole og Lindegårdsskolen, som alle med nuværende indretning scorer lavest på funktionsprincipper (jf. Basconrapporten) ud fra en betragtning om tidssvarende og moderne faciliteter.

Anlægspuljen, vedr. folkeskolereformens krav til fysiske rammer, indeholder en samlet anlægssum på 8,0 mio. kr., hvoraf 4,0 mio. kr. oprindeligt er opført i Budget 2014 og 4,0 mio. kr. i Budget 2015. Efter ovenstående korrektion vil hele budgettet være i Budget 2015 med 8,0 mio. kr.

IDRÆT

Lyngby Idrætsby – Breddeidrætsfaciliteter

Af årets korrigerede anlægsbevilling på 28,3 mio. kr. tilføres 6,0 mio. kr. via periodisering fra 2015 til 2014. Det skyldes, at byggeriet skrider hurtigere frem end forventet ved udbuddet. 2015 udtrykker opgavens sidste budgetår og vil derefter korrigeret udgøre 7,160 mio. kr.

Der *kan senere* vise sig andet justeringsbehov, idet der pågår udredninger ang. forureningssag.

Lyngby Stadion – Renovering af forhus mv. (del af idrætsbyen)

Justeret tidsplan gør, at projektets sidste budgetår ændres fra 2014 til 2015. I den sammenhæng nedjusteres årets budget til 0,43 mio. kr. I stedet opføres 0,9 mio. kr. i Budget 2015.

TRÆNING OG OMSORG

Solgården – Serviceareal 30 boliger, statstilskud

Budgetlagt indtægt -1,103 mio. kr. i 2014 forskydes til 2015, idet Skema C endnu ikke foreligger.

Omsorgsboliger, Buddingevej 50 – Montering

Projektets indledende fase har skubbet sig grundet afsluttende processer vedr. brugergruppen. Ajourført tidsplan opererer med godkendt plangrundlag samt Skema A ultimo oktober 2014. Skema B ligger klar i november 2014. Projektforslag er færdigt medio december 2014. Projektering pågår medio januar–medio april 2014. Byggefasen vil foregå i perioden medio april 2015–ultimo juni 2016. Indflytning forventes gennemført med udgangen af juli 2016. Da aptering foregår i projektets slutforløb skal det afsatte budget til opgaven opdeles mellem 2015 og 2016: Rådighedsbeløbet i 2015 vil herefter korrigeret udgøre 0,524 mio. kr. I 2016 optages 1,0 mio. kr.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

HANDICAPPEDE

Slotsvænget – Statstilskud (vedr. servicearealer)

Skema C er forsinket, men forventes klar inden udgangen af 2014. Som konsekvens heraf, skubbes indtægtsanlægsbevilling på -1,280 mio. kr. fra 2014 til 2015. Det skyldes, at afregning med staten tidligst kan blive foråret 2015 (idet der kun kan afregnes to gange årligt: Forår/april og efterår/oktober).

Strandberg – Statstilskud (vedr. servicearealer)

Skema C er forsinket, men forventes klar inden udgangen af 2014. Som konsekvens heraf, skubbes indtægtsanlægsbevilling på -0,80 mio. kr. fra 2014 til 2015. Det skyldes, at afregning med staten tidligst kan blive foråret 2015 (idet der kun kan afregnes to gange årligt: Forår/april og efterår/oktober).

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse

Der flyttes 2,50 mio. kr. fra 2014, som korrigeret vil udgøre 0,50 mio. kr. Budget 2015 nedjusteres 6,50 mio. kr., så korrigeret budget udgør 4,50 mio. kr. Budget 2016 opjusteres 2,50 mio. kr., så korrigeret budget udgør 4,50 mio. kr. Budget 2017 etableres med 4,50 mio. kr. og Budget 2018 etableres med 2,0 mio. kr.

TRAFIKANLÆG MV.

Etablering af pavillon (café) på Lyngby Torv

Med baggrund i beslutning i Byplanudvalget 7.5.14 (ØK 14.5.) skal lokalplangrundlaget ændres, så der på ny igen gives plads til evt. parkeringsformål samtidig med, at man bibeholder muligheden for aktiviteter, der støtter op om byens liv. Arbejdet med ny lokalplan påbegyndes i august og vil min. vare 7 måneder. Derefter forventes afklaring for evt. justeret formål med pladsen. Indtil da konkluderes det, at planerne med etablering af café sættes på hold til efter udvalgsbehandling tidligst i løbet af 2. kvrt. 2015. Med baggrund i projektforsinkelsen skubbes årets budget på 2,387 mio. kr. fra 2014 til 2015.

Slidlag – Retablering af veje/rådighedsbeløb (sammenknyttet projekt "Etablering af pavillon ved Lyngby Torv"):

Grundet forsinkelser med anlægsopgaven forventes opstart af forpagteraftale først realistisk tidligst primo 2016. Økonomien for opførelsen af pavillonen (KMB 27.6.13) er bundet sammen med opstart af forpagterindtægter og tilsvarende tilbagebetaling til slidlagskonto under anlæg (forestod "anlægsudlån" med 10 års tilbageallokeringsforløb). Oprindeligt påregnede man påbegyndelse af tilbagebetaling primo 2014. Budgetbeløb på 0,254 (rate) mio. kr. i 2015 (2014 blev justeret i 1. anslået regnskab pr. 31.03.) skal således lægges til det budgetmæssige slutår i stedet (jf. 1. anslået regnskab pr. 31.03.) som ajourført nu er 2025. Se i øvrigt bemærkninger under anlægsprojekt "Etablering af pavillon ved Lyngby Torv".

Renovering af broer 2014-2016

Der periodiseres 3,0 mio. kr. fra 2014 til 2015. Når ajourført betalingsplan foreligger, henover sensommeren, kan der vise sig yderligere justeringsbehov.

Støjhandlingsplan – Støjskærme/støjvolde

Der er et forskydningsbehov på 5,857 mio. kr. Beløbet rykkes til 2015. Projektering og udbud forventes gennemført i vintersæsonen 2014/2015 med henblik på etablering i 2015. Budget vil herefter udgøre 1,0 mio. kr. i 2014.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Supercykelstier – Allerødruten

Der er forsinkelser i projektet – hvilket også er meddelt til Trafikministeriet, som medfinansierede part. Det giver forskydninger i økonomien således, at størsteparten af alle års budgetbeløb skubbes et år frem. Dog fastholdes 0,50 mio. kr. af anlægsbevillingen i 2014 til at imødegå opstartsaktiviteter ved rådgiver. Korrigeret vil Budget 2015 udgøre 4,118 mio. kr. Budget 2016 vil korrigeret udgøre 3,0 mio. kr. og Budget 2017 vil korrigeret udgøre 3,150 mio. kr. (alle 14-priser).

Som naturlig konsekvens af udgiftsforskydningerne, skal de afsatte indtægtsbudgetter tilsvarende ajourføres – da der i projektøkonomien indgår statslig medfinansiering (50%). Denne udbetales forskudt på baggrund af realiserede udgifter. Hermed ændres indtægtsbudgettering, så indtægtsbevilling korrigeret i Budget 2015 vil udgøre -0,250 mio. kr., -2,059 mio. kr. i budget 2016, -1,50 mio. kr. i Budget 2017 og -1,575 mio. kr. i Budget 2018.

Supercykelstier – Ring 4-ruten

Denne del af fasen omkring supercykelstier er (parallelt med Allerødruten) forsinket et års tid. Dog fastholdes også her dele af udgiftsbevillingen i 2014 til at imødegå rådgiverydelser. Der tilbageholdes 0,10 mio. kr. til denne post i 2014. Ny korrigeret bevilling opstår således i 2015, som ikke oprindeligt var budgetlagt udgifter.

Som naturlig konsekvens af forskydninger på udgiftssiden tilpasses indtægtssiden ligeså, idet opgaven er budgetlagt med 50% statslig medfinansiering. Korrigeret vil indtægtssiden udgøre -0,050 mio. kr. i Budget 2015 og -0,155 mio. kr. i Budget 2016.

Kommunal andel - Supercykelstisekretariat

Centrale fællesudgifter (skiltning/afmærkning, servicetiltag, kampagner og evaluering) afregnes via Københavns Kommune, som på denne del af supercykelstisamarbejdet regnskabsrapporterer til Vejdirektoratet. Da tilskuds delen håndteres 100% i eksternt regi, vil også decentrale afregninger ml. Københavns Kommune og deltagerkommuner på forhånd være fratrukket tilskudsandel (50%).

Der periodiseres 0,212 mio. kr. fra 2014 til 2015, således at anlægsbevillingen i 2014 korr. vil udgøre 0,10 mio. kr. Forskydningsbehovet kommer i naturlig forlængelse af forsinkelserne på Allerødruten og Ring 4-ruten.

Skoleveje – Skiltning mv. ved institutioner

For den del af indsatserne som angår ændring af krydset Fuglevadsvej/Skovbrynet (TMU 11.6.14) gennemføres alene opmåling i 2014. Den udførende del af anlægsarbejdet (kanalisering og opstramning af kryds, anlæg af overkørsel samt etablering af cykelsti i svinget) foregår i 2015. Derfor skubbes 0,252 mio. kr. fra 2014 til 2015.

Korrigeret tilbagestår derefter 0,450 mio. kr. i anlægsbevilling for 2014, hvoraf 0,20 mio. kr. angår landmåling, nivellering mv. (ovenstående) og 0,250 mio. kr., som angår tiltag til forbedring af skolepatuljesteder (prioriteret liste fra skolevejsredegørelse 2010-13).

MILJØ OG NATUR

LAR-projekt (Lokal Afledning af Regnvand) vedr. Sorgenfrigård Nord samt Bondebyen

Der forventes udvalgssag omkring oktober måned med skitsering af evt. justeringsbehov. Området er udgiftsneutralt for kommunen, idet der her alene er tale om låntagning og renter/afdrag på vegne af Forsyningen. Lovgrundlaget foreskriver, at udgifterne i essensen skal brugerfinansieres via forsyningstakstområdet. Forudgående er der dog låneadgang for forsyningen via kommunerne.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

ADMINISTRATION

Nyt rådhus – pakket sum vedr. delprojekter Afståelse af lejemål T12 (retablering) + Samling af rådhusfunktioner + Renovering af eksisterende rådhus

Kulturstyrelsens fredning af næsten hele Lyngby Rådhus (undtaget alm. vedligeholdelse) får betydning for et evt. fremtidigt byggeri. Hermed ændres også tidsplan, hvormed udflytning finder sted. P.t. er et forsigtigt bud, at man i hvert fald 2015 med, fortsat må formode at have huslejeafregning for administrationsbygningen T12. Som følge heraf flyttes rådighedsbeløb for afståelse af lejemål fra 2015 til 2016.

I første omgang flyttes dele af rådighedsbeløbet vedr. samling af rådhusfunktioner fra Budget 2014 og Budget 2015. Der udestår frigivelser på dele af årets korrigerede rådighedsbeløb samt for år 2015. For budgetforskydningers beløbspræcisering henvises til lukket bilag på sagen.

I fremadrettet justeret stillingtagen omkring valg af rådhusløsning (efter fredningskendelse) vil rådighedsbeløb (for delprojekt Afståelse af lejemål T12, Samling af rådhusfunktioner samt Renovering af eksisterende rådhus) indgå med henblik på nødvendige justeringer i 2015 og frem.

Rådhuset - Borgerservicefaciliteter

Der påbegyndes ikke aktiviteter forud for en afklaring omkring fremtidigt rådhusbyggeri. I første ombæring flyttes rådighedsbeløbet på 0,967803 kr. fra 2014 til 2015. Siden hen kan justering igen blive aktuel – som led i 1. anslået regnskab 2015.

Implementering af ny printstrategi

Opgaven er fremrykket, hvor der allerede vil være afregninger 2. kv. 2015. Derfor flyttes rådighedsbeløb (svarende til anlægssum) på 2,7615 mio. kr. fra Budget 2016 til Budget 2015.

I forlængelse af fremrykningen justeres også budgetlægningen i planperioden 2019-24, således at næstkommende rådighedsbeløb (optages hvert 5. år) placeres i år 2020 i stedet for år 2021 (og så fremdeles i 2025 i stedet for 2026 m.v.).

Bemærkninger vedr. øvrige ændringer – ordinær anlægsporfølge:

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Bellevue Strandpark – Helhedsplan

Projektet blev afsluttet med Regnskab 2013. Der er imidlertid fremsendt ekstraregninger i 2014, som afventer finansieringsmæssig afklaring (størrelsesordenen ca. 0,2 mio. kr.). Ligeledes udestår afklaringsforløb vedr. en eventuel fase 2. Der vil tilgå en separat udvalgssag hen over sensommeren, som bl.a. behandler budgetmæssige konsekvenser.

Lyngby Sø – Bredssikring

Rådighedsbeløbet (overført fra tidl. år og 2012) på 0,059 mio. kr. konverteres til drift. Bevillingsside nedjusteres tilsvarende.

Flytningen sikrer sammenhæng til den konvertering der skete på udvalgte projekter fra anlæg til drift ifm. budgetlægningen 2013-2016. Den forudgående konvertering indebar (i den aktuelle sammenhæng), at man flyttede 0,152 mio. kr. (fuld årseffekt og oplyst i 13-priser) til drift. Der er p.t. disponeret bredssikring af kanalen over Havnehytten og ud mod Lyngby Sø. Der er behov for at bredsikre yderligere dele af forløbet over mod Lyngby Dameroklub.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

MILJØ OG NATUR

Fæstningskanalen – Uddybning

Projektet er afsluttet – jf. kommunens regelsæt for anlægsstyring vil der blive aflagt lille anlægsregnskab sammen med årsregnskabet 2014.

PULJEBELØB

Anlægspulje

Der er placeret 37,0 mio. kr. i 2014 vedr. ejendomssalg af Kanalvejsgrunden. Beløbet er endnu ikke disponeret til et konkret formål . Der forventes p.t. ikke påbegyndt aktiviteter i indeværende år. Af samme grund flyttes rådighedsbeløbet til budgetår 2015.

Byudvikling Virum, Sorgenfri og Lyngby

Der tilgår en separat udvalgssag i sept. mhp. fremrykning og frigivelse af dele af rådighedsbeløbet på 9,0 mio. kr. i 2015 til 2014.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

EJENDOMSSALG

KOMMUNALE EJENDOMME M.M. - SALGSINDTÆGTER

For området vedr. ejendomssalg er der oprindeligt budgetteret med nettoindtægtsforventning på -81,430 mio. kr.

Som led i 3. anslået regnskab 2013 blev -0,680145 mio. kr. tidsforskudt til 2014 vedr. salg af grunde Nordstrandsvej 101, Nykøbing Sjælland.

Jf. lukket sag i KMB 19.12.13 øges indtægtsforventninger i 2014 med -66,728 mio. kr.

Uafsluttet ejendomssalg mv. i Regnskab 2013 på -18,180 mio. kr. blev endvidere overført til 2014.

Bemærkninger vedr. tidsforskydninger - ejendomssalg:

Pakket nettosum – jf. KMB 19.12.2013

Samlet periodiseres 25,0 mio. kr. fra 2014 til perioden 2015-18. Der henvises til lukket bilag på sagen.

Salg af grunde ved Strandberg

Rådighedsbeløb på -13,0 mio. kr. flyttes fra 2014 til 2015.

Salg af grund omsorgsboliger, Buddingevej 50

Projektets rådighedsbeløb på -7,680 mio. kr. flyttes fra Budget 2014 til 2015. Afregning vil tidligst ske sammen med projektering eller byggestart – og senest efter afslutning af Skema C (december 2016, idet indflytning sker inden udgangen af juli 2016). Da kommunen både agerer køber (kommunalt boligselskab) og sælger, påvirkes kassen ikke likviditetsmæssigt af forskydningen.

Salg af ejendom

Salgsbudget på -13,755 mio. kr. flyttes fra budgetår 2014 til 2015.

Bemærkninger vedr. øvrige ændringer – ejendomssalg:

Frikøbs af tilbagekøbsdeklarationer 2014

Grundet store årlige udsving på området, er det ikke hensigtsmæssigt forudgående at budgetlægge posten: Grundejere kan med kort varsel benytte sig af frikøbsret, hvorfor man ikke på forhånd har solide parametre, at danne et budget ud fra. Derfor foretages justeringen bagudrettet. Siden sidste justering er der (i perioden 11.6.-31.7.) realiseret yderligere nettoindtægter på ca. -0,663 mio. kr.

Salg af diverse ejendomme

Der gennemføres justeringer og periodiseringer i perioden 2014-2017. Der henvises til lukket bilag.

Salg af Nordstrandsvej 101, Nykøbing Sjælland

I forlængelse af gennemførte salg opskrives med -3,776 mio. kr., således at korr. anlægssum på indtægtssiden andrager -4,725 mio. kr. Der henvises i øvrigt til lukket bilag på sagen.

Salg af Gl. Bagsværdvej 51

Salget er gennemført og slutafregnet. Der er en merindtægter på netto 0,007 mio. kr.

RENTER OG FINANSIERING

BEMÆRKNINGER

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	2014	2015	2016	2017	2018
Renter af likvide aktiver	-1.100				
Renter af langfristede tilgodehavender	1.200				
Renter af langfristet gæld	-2.500				
Garantiprovision	-900	-800	-700	-600	-500
Renter i alt	-3.300	-800	-700	-600	-500
Midtvejsregulering tilskud/udligning	-7.792				
Grundskyld	-300				
Dækningsafgifter	1.300				
Finansiering i alt	-6.792	0	0	0	0
Renter og finansiering i alt	-10.092	-800	-700	-600	-500

RENTER**Renter af likvide aktiver**

Der forventes en merindtægt på ca. 1,1 mio. kr. som følge af en større gennemsnitlig kassebeholdning end forventet.

Renter af langfristede tilgodehavender

Renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl. forventes i 2014 med en markedsrente på 1,83 pct., hvilket svarer til et provenu på ca. 5,5 mio. kr. mod budgetteret 6,7 mio. kr. svarende til en mindreindtægt på 1,2 mio. kr.

Renter af langfristet gæld

På baggrund af renteniveauet p.t. forventes en mindreudgift på 2,5 mio. kr. vedrørende de variabelt forrentede lån.

Garantiprovision

I forbindelse med garantistillelse for Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S og Lyngby-Taarbæk Vand A/S på henholdsvis 65,0 mio. kr. og 52,4 mio. kr. opkræves en garantiprovision på 1 pct. pro anno af garantibeløbet, idet satsen i øvrigt justeres årligt ud fra markedsudviklingen.

Provisionen beregnes af garantibeløbet svarende til saldoen for garantistillelsen ultimo året. Således afregnes første gang primo januar 2014 for provisionen af garantibeløbene ultimo 2013.

FINANSIERING**Grundskyld/dækningsafgifter**

På baggrund af de pålignede ejendomsskatter i 2014 forventes et samlet mindreprovenu på 1,0 mio. kr., fordelt med -0,3 mio. kr. på grundskyld og 1,3 mio. kr. vedrørende dækningsafgifter.

Tilskud og udligning/beskæftigelsestilskud - midtvejsregulering

KL og regeringen er i forbindelse med økonomiaftalen for 2015 blevet enige om, at der ikke foretages en midtvejsregulering af overførselsudgifterne i 2014 samt af det forventede lavere pris- og lønskøn (-0,1 pct.).

Enigheden suspenderer imidlertid ikke den midtvejsregulering, der hvert år følger af selve aktstykket. Det gælder både for serviceområdet og for overførselsområdet. Aktstykke-reguleringen medfører, at de DUT-sager, der fremgår med en profil i 2014 – hvad enten denne er positiv eller negativ – reguleres i 4. kvartal 2014. Midtvejsreguleringen jf. aktstykket for 2014 indebærer, at serviceudgifterne opreguleres med ca. 330 mio. kr., mens overførslerne nedreguleres med godt -370 mio. kr. Aftalen for 2015 indebærer således, at den samlede midtvejsregulering for 2014 alene udgør knap -40 mio. kr. jf. aktstykket.

Den samlede midtvejsregulering af overførslerne er således ca. 2,1 mia. kr. lavere end midtvejsvurderingen giver anledning til, mens midtvejsvurderingen på service er ca. 230 mio. kr. lavere end midtvejsvurderingen af udviklingen i pris- og lønningerne i 2014 giver anledning til.

Kommunerne har dog under et i 2013 indbetalt 392,4 mio. kr. i medfinansiering, der ligger udover de regionale lofter for indtægter fra medfinansiering. Tilbagebetalingen til kommunerne sker via regulering af bloktilskuddet.

For LTK medfører dette at der alene foretages midtvejsregulering af følgende:

	1.000 kr.
Tilskud og udligning	-3.408
Beskæftigelsestilskud 2014	1.908
Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden	108
Endelig regulering af beskæftigelsestilskud 2013	-1.500
Modregning vedr. Parkeringsindtægter	2.184
<u>Afregning i alt</u>	<u>-708</u>

I 1. anslået regnskab 2014 var forventet en merudgift på 7,084 mio. kr. som følge af en forventet regulering af kommunernes økonomi som følge af kontanthjælpsreformen.

Samlet betyder kommuneaftalen og midtvejsreguleringen således en forbedring på -7,792 mio. kr.

BALANCEFORSKYDNINGER

BEMÆRKNINGER

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	2014	2015	2016	2017	2018
Forskydninger i langfristede tilgodehavende	9.139				
Balanceforskydninger i alt	9.139	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Mindreindtægten i regnskabsår 2014 skyldes, at beløbet allerede er indgået i regnskab 2013, idet der i 2013 blev afholdt anlægsudgifter på de borgernære serviceområder, som medførte at frigivelse af 9,149 mio. kr. allerede kunne ske på regnskabsår 2013. Beløbet er frigivet i februar 2014. Mindreindtægten har således ingen likviditetsmæssig effekt, men er alene en justering mellem to regnskabsår.

LIKVIDITETSAFRAPPORTERING

Likviditetsrapportering 2014

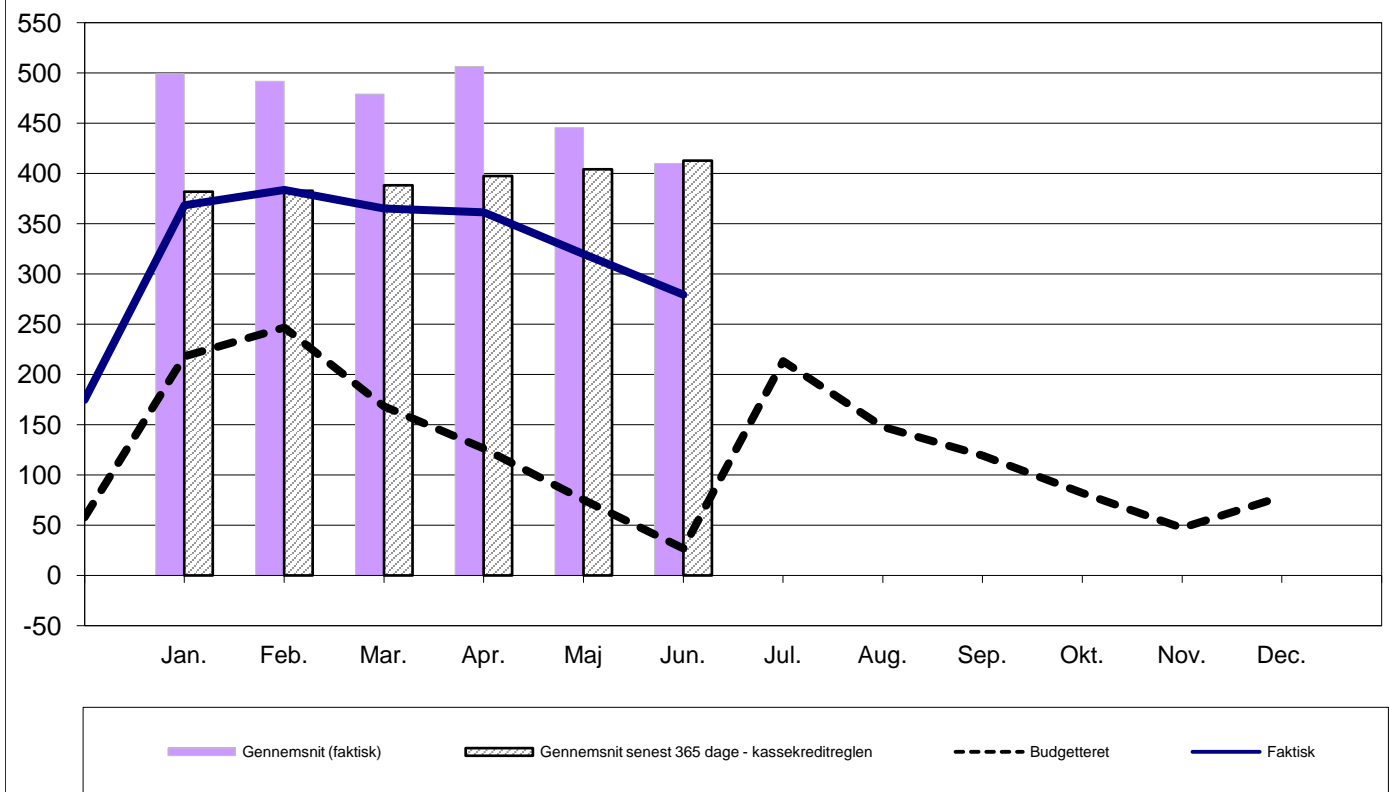
I Oprindeligt budget 2014

Beløb i mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	I alt
Budgetteret (primo 57,9)	218,0	246,6	168,4	126,3	75,4	26,9	213,2	148,0	119,5	82,1	47,5	78,7	

II Faktisk

Beløb i mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	I alt
Faktisk (primo 174,9)	368,2	383,5	365,2	361,2	319,8	279,6							
Gennemsnit i måneden (faktisk)	498,9	491,7	479,0	506,3	445,6	409,7							
Gennemsnit senest 12 mdr.	381,9	382,9	388,1	397,3	404,0	412,7							

Likvide aktiver ultimo måneden og månedens gennemsnit (faktisk)



**REGNSKABSOPGØRELSE
PR. 30.06.2014**

REGNSKABSOPGØRELSE

1.000 kr. netto

1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2014*	Tillægsbevilling 1. halvår 2014	Korrigeret Budget 2014 (incl TB for 1. halvår)	Forbrug 2014 pr 30.6.2014	Forventet regnskab 2014
I. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE					
Skatter (funktion 7.90-7.96)	-3.431.332		-3.431.332	-1.984.512	-3.430.332
Tilskud og udligning (funktion 7.80-7.87)	261.600	7.386	268.985	159.094	261.193
Indtægter i alt	-3.169.732	7.386	-3.162.347	-1.825.418	-3.169.139
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	141.939	27.727	169.666	73.238	
02 Transport og infrastruktur	80.461	-7.355	73.106	39.783	
03 Undervisning og kultur	599.139	9.848	608.986	283.070	
04 Sundhedsområdet	272.091	3.475	275.565	106.465	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.765.987	3.081	1.769.068	874.838	
06 Fællesudgifter og administration m.v. *	388.293	-5.301	382.992	197.499	
Driftsvirksomhed - Hovedkonto 0 samt 2-6 ialt	3.247.909	31.475	3.279.384	1.574.893	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger					
02 Transport og infrastruktur					
03 Undervisning og kultur	-1.794	-18	-1.812	-754	
04 Sundhedsområdet					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	-194.712	5.452	-189.260	-103.268	
06 Fællesudgifter og administration m.v.					
Statsrefusion - Hovedkonti 0 samt 2-6 ialt	-196.506	5.434	-191.071	-104.022	0
Grand total - Driftsvirksomhed og refusion ialt	3.051.403	36.909	3.088.312	1.470.871	3.050.403
Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.79)	1.714	-100	1.614	442	-1.686
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-116.615	44.194	-72.421	-354.104	-120.422
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-73.133	-17.632	-90.764	7.337	-132.315
02 Transport og infrastruktur	22.801	20.865	43.666	2.697	29.859
03 Undervisning og kultur	63.186	11.387	74.573	11.966	70.305
04 Sundhedsområdet					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	10.424	4.509	14.934	6.437	17.014
06 Fællesudgifter og administration m.v.	20.464	-13.830	6.634	2.249	4.866
Anlægsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 ialt	43.743	5.300	49.043	30.685	-10.271
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-72.873	49.494	-23.378	-323.419	-130.693

**REGNSKABSOVERSIGT
PR. 30.06.2014**

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	1.813.822	-342.951	3.691.222	-639.819	17.778	19.131
Uddannelse og Pædagogik	458.251	-84.369	958.808	-191.675	-1.270	2.066
Skoler	258.683	-30.096	564.493	-76.834	5.918	2.202
032201 Folkeskoler	164.755	-1.242	322.186	-16.321	7.784	2.145
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.561	-166	4.268	-126	-45	
032203 Syge- og hjemmeundervisning	9		639			
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	4.670	-435	8.276		10	
032205 Skolefritidsordninger	41.917	-23.779	94.841	-54.119	2.250	76
032206 Befordring af elever i grundskolen	42		1.329		-675	
032207 Specialundervisning i regionale tilbud	1.386		3.678		-375	
032208 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	35.448	-3.483	74.776	-6.073	-123	
032210 Bidrag til statslige og private skoler			31.574		-2.394	
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler			5.848		-686	
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	3.397		4.772		-75	
033044 Produktionsskoler	470		2.187		-804	
033562 Teatre	24		272	-173	23	-18
033876 Ungdomsskolevirksomhed	3.884	-991	7.395	-23	605	
046289 Kommunal sundhedstjeneste	1.120		2.454		423	
Dagtilbud	176.947	-41.542	351.015	-87.620	-7.783	-136
033562 Teatre	31		157	-70	310	-18
046289 Kommunal sundhedstjeneste			8.985		-8.985	
052510 Fælles formål	16.237	23	49.273	-9.107	-1.450	343
052511 Dagpleje	9.346	-2.206	22.848	-5.454	5	
052512 Vuggestuer	16.660	-5.853	31.089	-11.665	-683	
052513 Børnehaver	20.537	-4.670	34.556	-8.409	520	
052514 Integrerede daginstitutioner	98.128	-26.499	177.820	-48.565	2.106	-461
052517 Særlige dagtilbud og særlige klubber	3.675		4.588		-8	
052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	12.333	-2.336	21.700	-4.350	402	
Klubber	22.620	-12.732	43.300	-27.221	594	
033876 Ungdomsskolevirksomhed	22.620	-12.732	43.300	-27.221	594	
Udsatte børn. Myndighed og Udfører	58.307	-13.204	100.657	-18.895	3.153	-300
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-1.122		-1.950		-800
052517 Særlige dagtilbud og særlige klubber	1.841		4.798			
052820 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	16.452	-81	31.248	-3.285		
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	13.659		22.621		2.600	
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	8.392		15.437	-2.353	800	
052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	1.277		2.637		100	
053540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	308		1.753			
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)			46			
055772 Sociale formål	9.954	-5.797	21.138	-10.371	-347	500
055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	6.424	-6.204	979	-937		

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Fritid og Kultur	35.226	-4.273	70.363	-9.822	848	368
Fritid	7.857	-2.719	14.960	-5.910	603	-54
003235 Andre fritidsfaciliteter			5	-8		
033563 Musikarrangementer	6.944	-2.333	13.164	-5.903	216	
033564 Andre kulturelle opgaver		-1	13		16	
033870 Fælles formål	431	-386	439		42	-54
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	325		520		86	
033876 Ungdomsskolevirksomhed	156		819		243	
Ildræt	806		2.101		-41	
003231 Stadion og idrætsanlæg	541		1.672		-74	
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	265		429		33	
Folkeoplysning	8.028	-42	14.583	-581	471	
033870 Fælles formål	15		-176		292	
033872 Folkeoplysende voksenundervisning	2.840	-42	6.839	-581	426	
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	4.254		5.081		-76	
033874 Lokaletilskud	797		2.573		-108	
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	122		266		-63	
Bibliotek	16.050	-617	32.285	-1.219	253	40
033250 Folkebiblioteker	16.011	-617	32.174	-1.156	139	100
033562 Teatre	39		111	-63	114	-60
Kultur	2.485	-895	6.433	-2.112	-437	382
033250 Folkebiblioteker	584		1.228		-33	
033564 Andre kulturelle opgaver	1.901	-895	5.205	-2.112	-404	382
Træning og Omsorg	278.213	-28.388	512.240	-9.603	-7.345	2.049
023231 Busdrift	782		2.402			
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning			2.531		-2.475	
053230 Ældreboliger	413		279			
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	244.642	-26.614	436.916	-1.733	-5.572	548
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	9.016	-890	12.748	-1.099	2.069	-10
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	535	-644	11.748	-5.962	-766	1.452
053235 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	12.076	-240	23.972	-809	-946	59
053237 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	799		1.894			
053540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.145		2.704		348	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	7.800		17.046		-3	
064551 Sekretariat og forvaltninger	6		0		0	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Handicappede. Myndighed og Udfører	180.688	-63.338	346.303	-122.599	871	5.898
002511 Beboelse	126					
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	28				150	
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	543		1.868		100	
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.877		11.698		-5.150	
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-4.446		-11.358		1.909
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	11.606	-1.783	23.809	-4.515	-1.229	1.200
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	8.183	-806	29.681	-6.602	-2.400	
053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	47	-6			259	
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10 Alkoholbehandling og	4.262	-3.394	7.156	-6.053	2.956	-2.048
053844 behandlingshjem for alkoholskadede (sund	2.521		1.324		3.350	
053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh	2.057		7.218		-2.840	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	95.846	-48.058	169.279	-84.817	5.171	3.459
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	24.423	-3.008	41.827	-4.967	599	
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	1.852	-47	3.930		500	
053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	5.876	-925	10.792	-1.692	183	678
053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	20.072	-198	33.658		722	
055772 Sociale formål	368	-666	3.024	-1.512	-1.500	700
055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge			1.040	-1.085		
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	2					
Sundhed	131.303	-2.685	308.376	-1.252	11.157	478
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	67.862		196.832			
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	17.257	-1	25.827	-593	3.644	
046284 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	3.699		9.167		80	
046285 Kommunal tandpleje	9.240	-126	18.406	-183	106	2
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.623		2.717		1.181	
046289 Kommunal sundhedstjeneste	4.496	-75	154		9.339	
046290 Andre sundhedsudgifter	351		5.792		-1.983	
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	25.299	-2.344	45.886		-566	
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	210	-10	572		-5	
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	306	-129	832	-476	-417	476
057299 Øvrige sociale formål	960		2.189		-223	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Grønne områder og kirkegårde samt trafik	70.531	-9.737	129.710	-25.381	-6.247	3.182
Grønne områder/kirkegårde	23.040	-255	31.901	-6.721	1.668	452
002510 Fælles formål			602		-602	
002820 Grønne områder og naturpladser	18.765	-152	20.033	-714	4.887	-227
003231 Stadion og idrætsanlæg			1.119	-869	-1.119	869
003235 Andre fritidsfaciliteter	455				1.075	-191
003540 Kirkegårde	3.773		9.190	-4.990	-146	
022201 Fælles formål					-2.418	
023541 Lystbådehavne m.v.	25	-104	436	-149	-3	
023542 Kystbeskyttelse	9					
033564 Andre kulturelle opgaver	13		521		-7	
Trafikanlæg	47.491	-9.482	97.810	-18.660	-7.915	2.730
005590 Fælles formål			1.393		-1.393	
022201 Fælles formål	-1.632	-1.746	763	-5.372	-2.683	2.076
022203 Arbejder for fremmed regning	594	-4.022	2.027	-2.616	-718	1.063
022207 Parkering	1.768	-3.186	5.568	-6.951	116	400
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	13.680	-528	43.471	-2.248	-10.283	-1.219
022812 Belægninger m.v.	1.427		1.301	-253	5.530	-809
022814 Vintertjeneste	7.378		11.863	-1.219	-271	1.219
023230 Fælles formål	15				-3	
023231 Busdrift	24.230		31.424		397	
064862 Turisme	29				1.393	
Miljø og natur	3.037	-1.661	7.306	-3.593	3.762	
003850 Naturforvaltningsprojekter	129		911		384	
003851 Natura 2000			356		160	
004870 Fælles formål	75		377		-175	
004871 Vedligeholdelse af vandløb					160	
005280 Fælles formål	52				-114	
005281 Jordforurening	-38		1.198	-1.235	655	
005285 Bærbare batterier					105	
005287 Miljøtilsyn - virksomheder		-85	230	-104	78	
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	872		1.048		1.543	
005590 Fælles formål	226		1.243		267	
005591 Skadedyrsbekæmpelse	565	-914	492	-798	806	
012204 Vandforsyning			88	-88		
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.155	-661	1.364	-1.368	-107	
Beredskab	6.737	-967	16.109	-778	33	
005895 Redningsberedskab	6.737	-967	16.109	-778	33	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Administration	193.515	-8.081	356.468	-12.765	5.642	-3.067
002510 Fælles formål	84				174	
002518 Driftssikring af boligbyggeri	226		421			
005281 Jordforurening	114				300	
005590 Fælles formål	2.261	-470				
023235 Jernbanedrift	17		15			
033564 Andre kulturelle opgaver	41		388			
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	66				175	
046285 Kommunal tandpleje	94					
046289 Kommunal sundhedstjeneste	222				150	
052510 Fælles formål	965				1.898	
057299 Øvrige sociale formål	582		1.102			
064240 Fælles formål	134		186			
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.929		5.431		1.214	
064242 Kommissioner, råd og nævn	295	-20	1.053	-28	-369	
064243 Valg m.v.	2.382		1.521		300	
064551 Sekretariat og forvaltninger	102.462	-2.781	171.890	-6.566	22.865	1.074
064552 Fælles IT og telefoni	21.614	-127	51.053		-17.706	
064553 Jobcentre	13.445	-815	21.644		4.921	-4.140
064554 Naturbeskyttelse	813		2.103		339	
064555 Miljøbeskyttelse	1.736		3.457		-268	
064556 Byggesagsbehandling	2.026	-3.868	2.550	-6.171	-177	
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-3.192		2.894		-5.607	
064558 Det specialiserede børneområde	2.010		3.656		48	
064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	3.136		8.100		-467	
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi			805		-805	
064867 Erhvervsservice og iværksætter			1.345		-1.345	
065272 Tjenestemandspension	38.054		76.858			
Puljebeløb	914	-1.036	20.562		-7.866	
005590 Fælles formål					337	
064550 Administrationsbygninger			-307		307	
064551 Sekretariat og forvaltninger	897	-1.036	3.872		620	
065270 Løn- og barselspuljer	17		4.763		-124	
065276 Generelle reserver			12.233		-9.006	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Kommunale Ejendomme	107.585	-30.102	215.721	-55.039	21.640	3.319
002205 Ubestemte formål	516	-370	1.404	-605	-854	
002510 Fælles formål	8.613	-920	52.092	-979	11.980	
002511 Beboelse	13.292	-18.057	22.021	-38.768	-3.283	2.803
002512 Erhvervsjendomme	7.097	-1.716	9.790	-3.812	-332	327
002513 Andre faste ejendomme	20.397	-1.190	36.203	-1.504	6.686	14
002515 Byfornyelse	805	-1.632	1.554		-76	
002820 Grønne områder og naturpladser	1.097		463		3.181	
003231 Stadion og idrætsanlæg	14.747	-2.315	20.385	-3.569	-480	-31
003235 Andre fritidsfaciliteter	435	-169	933	-573		
003540 Kirkegårde	232					
022205 Driftsbygninger og -pladser	1.074				251	
032201 Folkeskoler	8.538	-828	14.593	-880	4.802	
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	43		52			
032208 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	29		48			
033250 Folkebiblioteker	799		1.343			
033564 Andre kulturelle opgaver	301	-268	708	-481		-5
033870 Fælles formål	699	-148	2.773	-485	125	
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.814	-2.357	4.486	-3.094	-11	-78
033876 Ungdomsskolevirksomhed	714	-10	2.027		30	
052510 Fælles formål			942			
052511 Dagpleje	76		258			
052512 Vuggestuer	1.387		2.440		434	
052513 Børnehaver	989		2.319		-112	
052514 Integrerede daginstitutioner	1.591		3.977			
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	5.949		8.562			
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	958					
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10	12					
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	43					
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	4		102			
053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	148					
064550 Administrationsbygninger	11.141	-99	18.774		603	
064551 Sekretariat og forvaltninger	3.044	-25	7.471	-289	-1.303	289

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Erhverv- og Beskæftigelse	289.515	-95.110	648.600	-188.418	-6.600	5.139
Beskæftigelse	200.381	-86.476	474.680	-181.418	-6.701	5.139
033045 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	689		1.537			
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	6.723	-5.146	13.758	-10.642		
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	3.508	-1.856	7.190	-3.628		
054665 Repatriering	111					
055771 Sygedagpenge	34.491	-11.327	73.869	-25.121	770	115
055773 Kontant- og uddannelseshjælp	30.761	-11.924	63.610	-19.450	-164	-66
055775 Aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	20.370	-9.823	57.934	-22.221	-12.253	4.128
055778 Dagpenge til forsikrede ledige	35.564		63.872		3.402	
055779 Særlig uddannelsesordning og midlertidig arbejdsmarkedsydels	2.698	-1.105	1.940	-840	1.429	-429
055880 Revalidering	3.409	-1.987	10.777	-5.518	-4.286	2.286
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	29.148	-24.475	76.817	-42.523	5.714	-3.714
055882 Ressourceforløb	2.250	-1.480	18.056	-7.477	-2.000	1.000
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	13.756	-7.041	32.736	-13.132	1.927	-517
056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	8.405	-5.400	21.632	-10.843	-782	391
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige udda	1.086	-941	11.064	-10.313		
056896 Servicejob	82	-140	694	-718		
056897 Seniorjob til personer over 55 år	3.291	-1.346	9.941	-4.525	-1.910	910
056898 Beskæftigelsesordninger	4.036	-2.485	9.255	-4.469	1.452	1.035
Ydelser og overførsler	87.326	-8.623	173.920	-7.000	-2.048	
046290 Andre sundhedsudgifter	636				1.818	
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	31		59		44	
054867 Personlige tillæg m.v.	3.852	-2.037	9.579	-4.124		
054868 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt	7.290	-773	13.825			
054869 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken	11.531	-881	21.440		-58	
054870 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken	42.762	-4.371	82.986		-4.000	
055772 Sociale formål	1.013	-562	3.726	-1.863		
055776 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	12.744		26.898	-304		
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering	7.181		15.408	-709	148	
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	284					
Erhverv	1.808	-11			2.150	
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi	751				805	
064867 Erhvervsservice og iværksætter	1.057	-11			1.345	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	37.277	-6.592	133.193	-89.450	185.934	-180.633
Skoler			14.930		2.131	
032201 Folkeskoler			14.930		2.131	
Børn	271				569	
052514 Integrerede daginstitutioner	271				569	
Idræt	11.460		47.256		8.181	-900
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	11.460		47.256		8.181	-900
Kultur	505		1.000		1.975	
033250 Folkebiblioteker	475		1.000		346	
033564 Andre kulturelle opgaver	31				1.629	
Træning og Omsorg	10.493		14.851	-4.940	13.284	3.837
002518 Driftssikring af boligbyggeri	9.902		9.796	-4.940	12.384	3.837
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	591		5.055		900	
Handicappede	5.575		7.450	-2.080	7.526	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	2.750			-2.080	7.813	
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	2.825		7.450		-286	
Grønne områder/kirkegårde	100		449		3.568	-435
002820 Grønne områder og naturpladser			348		3.387	-435
003540 Kirkegårde					122	
023541 Lystbådehavne m.v.	100		102		59	
Trafikanlæg m.v.	3.492	-895	22.700		23.443	-250
002513 Andre faste ejendomme					2.387	
022822 Vejanlæg	3.492	-895	22.700		21.056	-250
Miljø og natur	903				952	
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	903				952	
Administration	2.249		20.464		-13.830	
064550 Administrationsbygninger	325		17.979		-15.098	
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.924		2.485		1.267	
Puljebeløb til særlige formål			3.094		33.906	
002510 Fælles formål			3.094		33.906	
Ejendomme					1.623	-1.757
002513 Andre faste ejendomme					1.235	
002515 Byfornyelse					388	-1.757
Ejendomme - salg	2.229	-5.697	1.000	-82.430	102.605	-181.129
002203 Erhvervsformål	618				101.861	-168.589
002205 Ubestemte formål	1.189	-3.971				-2.120
002511 Beboelse	225	-1.726				-1.506
002513 Andre faste ejendomme	197		1.000	-82.430	744	-4.428
053234 Plejehjem og beskyttede boliger						-4.486

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
RENTER OG FINANSIERING I ALT	294.002	-2.118.978	545.650	-3.713.668	302	6.984
Renter	4.048	-3.606	12.646	-10.932		-100
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	219	-77	500	-4.212		-100
072208 Realkreditobligationer		-3.454				
072210 Statsobligationer m.v.		42				
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol		93				
073223 Udlån til beboerindskud				-20		
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender				-6.700		
075256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	16					
075568 Realkredit	176		207			
075570 Kommunekreditforeningen	3.259		11.839			
075877 Kurstab og kursgevinster m.v.	1					
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	376	-211				
Finansiering	289.954	-2.115.372	533.004	-3.702.736	302	7.084
076280 Udligning og generelle tilskud	252.672	-82.812	505.349	-175.308		7.084
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	2.838		5.676			
076282 Kommunale bidrag til regionerne	3.402		6.807			
076286 Særlige tilskud	5.586	-48.048	11.172	-96.096		
076587 Refusion af købsmoms	25.456		4.000		302	
076890 Kommunal indkomstskat		-1.412.052		-2.824.104		
076892 Selskabsskat		-30.151		-60.300		
076893 Anden skat på lignet visse indkomster		-3.034		-9.628		
076894 Grundskyld		-447.242		-443.900		
076895 Anden skat på fast ejendom		-92.033		-93.400		

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-14		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	518.818	-195.865	77.018	-4.146	-34.840	-14.654
Balanceforskydninger	518.818	-195.865	77.018	-4.146	-34.840	-14.654
082201 Kontante beholdninger	45					
082205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	117.121					
082208 Realkreditobligationer	50.848	-44.986				
082210 Statsobligationer m.v.	9.750	-12.555	20.802			-32.960
082512 Refusionstilgodehavender	-10.613					
082513 Andre tilgodehavender hos staten		-39.865				
082814 Tilgodehavender i betalingskontrol	292.095	-52.727				
082815 Andre tilgodehavender	-27					
082817 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår		37.307				
083221 Aktier og andelsbeviser m.v.			14.529		-869	
083223 Udlån til beboerindskud	1.213	-78	1.000	-600		
083224 Indskud i landsbyggefonden m.v.	-211		8.600		200	
083225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	37.403	-17.916	52.716	-40.000	600	
083227 Deponerede beløb for lån m.v.		-8.964		-18.103		
084243 Deposita	1.534					
084547 Deposita		-1.901		-1.713		-136
085050 Kassekreditter og byggelån				68.503		6.209
085152 Anden gæld		-885				
085253 Kirkelige skatter og afgifter		4.830				
085256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		61.905				
085258 Edb fejlopsamlingskonto		0				
085259 Mellemregningskonto	3.328	-120.029		-12.233		12.233
085563 Selvejende institutioner med overenskomst			250			
085568 Realkredit	464		1.067			
085570 Kommunekreditforeningen	15.474		55.492		-28.575	
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	394		-77.437		-6.196	