

Ukommenteret Virksomhedsrapport Januar-april 2018



**Aalborg
Kommune**



Bemærkninger pr. 30. april 2018

Datakilde

Datakilder: BI-løsningens data fra Prisme og SD samt Finanskontorets data vedrørende likviditet.

Tabelanmærkninger vedrørende drift og anlæg

For det skattefinansierede område, drift og anlæg, oplyses periodens forbrug og sættes i forhold til det korrigerede budget.

Periodens forbrug i forhold til budgettet udtrykkes også ved månedens aktuelle og vejledende forbrugsprocent. Den vejledende forbrugsprocent bygger på akkumulerede 12. dele af budgettet.

Tabelanmærkninger vedrørende likviditet

Den samlede likviditet er opdelt i en skatte- og brugerfinansieret del - henholdsvis kasse 1 og kasse 2.

Likviditetsbeholdningen præsenteres i virksomhedsrapporten ved hjælp af tre opgørelser - likviditeten pr. en given dato (øjebliksbillede), 3-måneders gennemsnit og 12-måneders gennemsnit. Ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler, skal den samlede likviditet over de seneste 12 måneder være større end nul kroner. I opgørelsen af likviditeten skelnes mellem:

1. kassebeholdningen fordelt på kasse 1 og kasse 2
2. likviditet som indgår i kasse 1 og er reserveret til +BUS Aalborg og Kulturinvesteringer
3. deponerede midler

Det er kun de deponerede midler, som ikke medregnes i den samlede likviditet. Deponerede midler vedrørende salget af elforsyningen mv. frigives med 1/10 om året over en 10-årig periode med start i 2012.

Bevægelser i likviditeten bestemmes af en række faktorer blandt andet forbruget på det skatte- og brugerfinansierede område, ændringer i kortfristede tilgodehavender og gæld, samt lånoptagelse og afdrag på lån.

Tabelanmærkninger vedrørende sygefravær

Sygefraværet vises i virksomhedsrapporten som dels fravær i dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget, dels sygefraværsprocent år til dato, inden for det skattefinansierede område.

Definitionen af sygefraværet lægger sig op ad den såkaldte KRL-definition (Kommunernes og Regionernes Løndatakontor) og medtager således fravær relateret til de månedslønnede ansattes egen sygdom og arbejdsskader.

Det er vigtigt at bemærke, at der kan være forskydning i registreringen af sygefraværet på op til en måned. Et umiddelbart fald i sygefraværet kan således skyldes manglende færdigregistrering af den pågældende måned.

For at sikre sammenlignelighed med KRL og andre kommuner, er normeringer og fravær for dagplejeområdet korrigeret.

"Antal ansatte" udtrykker antal fuldtidsbeskæftiget i seneste måned.
