

Økonomivurdering

3. kvartal 2018



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**

Økonomivurdering pr. 3. kvartal 2018 – Samlet

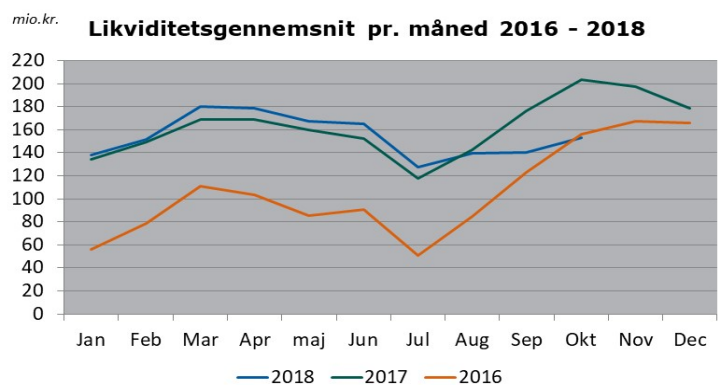
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	1.220,6	1.666,8	1.670,2	-3,5 ↓
Arbejdsmarkedsudvalg	228,2	322,4	310,7	11,6 ↑
Børne- og Familieudvalg	402,7	521,8	526,1	-4,2 ↓
Kultur og Fritidsudvalg	41,1	54,4	49,9	4,5 ↑
Sundhedsudvalg	349,3	466,0	489,0	-23,0 ↓
Teknik og Miljøudvalg	32,7	60,2	62,3	-2,1 ↓
Økonomiudvalg	166,6	242,0	232,2	9,7 ↑
Rebild Kommune - Anlæg	38,0	136,9	72,9	64,0 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,1	0,0	0,1 ↑
Børn og Ungdomsudvalg	17,0	40,1	28,3	11,8 ↑
Kultur og Fritidsudvalg	7,6	22,3	9,4	12,9 ↑
Sundhedsudvalg	1,2	3,6	2,8	0,8 ↑
Teknik og Miljøudvalg	7,9	60,1	24,9	35,2 ↑
Økonomiudvalg	4,2	10,8	7,5	3,3 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Af ovenstående tabel fremgår at, vi forventer merforbrug på 3,5 mio. kr. på drift og 64 mio. kr. på anlæg. Heri er indregnet overførsler fra 2017 på 30,2 mio. kr. på drift og 65,5 mio. kr. på anlæg. Der er således tale om en "nedsparring" af tidligere års overskud.

Samlet giver det et mindreforbrug på 60,5 mio. kr., men i forhold til det oprindeligt vedtagne budget, hvor der var balance på likviditeten giver det et likviditetsforbrug på 50,1 mio. kr.

Likviditeten i årets første del var på niveau med 2017. Men likviditetsstigningen i de seneste 2 måneder har være lavere end i 2017. Det skyldes højere driftsudgifter og højere anlægsforbrug på nuværende tidspunkt end på samme tidspunkt sidste år, samt at der jævnfør budgetaftalen for 2019 er indfriet lån for knap 27 mio. kr. og låneoptaget i 2018 er mindre end tidligere.



**Befolkningsudvikling
2016 - 2018**



Rebild Kommune har de sidst år haft en tilvækst i befolkningen. Her pr. 1. november var der 29.888 borgere i kommunen.

Finansiering

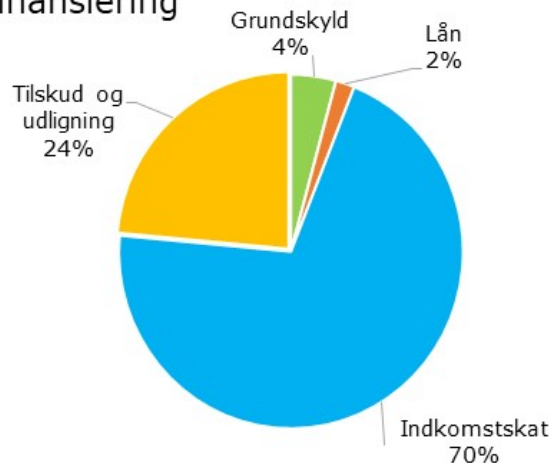
Her i oktober er der optaget lån på 30,7 mio. kr., som forudsat i budget. Endvidere er der som nævnt indfriet lån for knap 27 mio. kr.

På skatter og tilskud skal der i 4. kvartal afregnes midtvejsregulering for 2018. Midtvejsreguleringen betyder en mindre indtægt for Rebild Kommune på 19,4 mio. kr. Størstedelen af midtvejsreguleringen vedrører arbejdsmarkedsområdet (overførselsudgifterne) og regulering af beskæftigelsestilskuddet. Herudover vedrører ca. 2,4 mio. kr. en regulering af pris- og lønskønnene.

Rebild Kommune har, med baggrund i den økonomiske politik, en aftale med Danske Capital om portefølje pleje, hvilket indebærer at Danske Capital investerer overskuds likviditet med henblik på at opnå større afkast, samt at begrænse negativ forrentning af likviditet. Der har i de 2 første kvartaler været et negativt afkast på -0,22 %, men i 3. kvartal har der været et positivt afkast på 0,34 %, således at der år til dato har været et positivt afkast på 0,12 %. Afkastet består af udbytter af aktier, rente af obligationer samt realiserede og urealiserede kursreguleringer.

Der er fra Naturgas MidtNord her i 2018 udbetalt ekstraordinært udbytte på 8,1 mio. kr., heraf skal 20 % afregnes til staten, det sker i 4. kvartal 2019. Det resterende beløb på 6,5 mio. kr. er deponeret på en bankkonto i Danske Bank og frigives over 10 år.

Finansiering



Serviceudgifterne

Serviceudgifterne er kommunernes driftsudgifter eksklusiv forsørgelsesudgifter, ældreboliger og forsyningsområdet. Kommunerne er samlet set forpligtet til at overholde den ramme for serviceudgifter der er aftalt mellem KL og regeringen.

Nedenfor ses det forventede regnskab fordelt på udgifter der ligger indenfor servicrammen og udenfor servicrammen. Som det fremgår forventer vi et merforbrug indenfor servicrammen på 47 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Årsagen til den store forskel mellem et merforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til korrigerede budget og 42,2 mio. kr. i forhold det korrigerede budget skyldes, at forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget hovedsageligt er overførslerne fra 2017 på ca. 30 mio. kr.

	Opr. Budget 2018	Forventet regnskab 2018	Afvigelse i forhold til opr. Budget
Indenfor servicrammen	1.217,9	1.264,9	-47,0
Udenfor servicrammen	410,2	405,4	4,9
I alt	1.628,1	1.670,2	-42,2

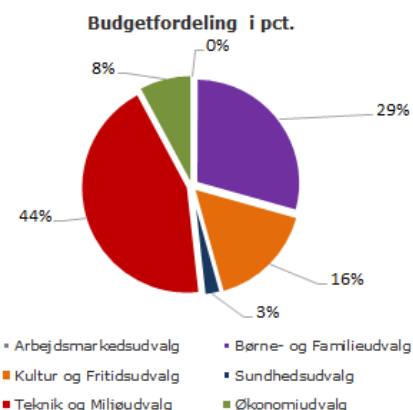
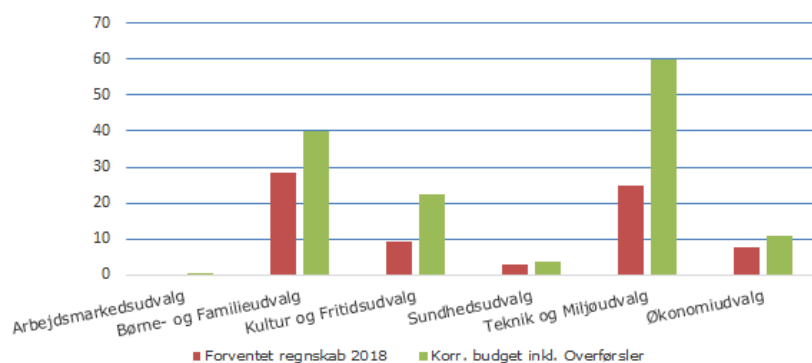
*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV3	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune	38,0	136,9	72,9	64,0 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,1	0,0	0,1
Børne- og Familieudvalg	17,0	40,1	28,3	11,8
Kultur og Fritidsudvalg	7,6	22,3	9,4	12,9
Sundhedsudvalg	1,2	3,6	2,8	0,8
Teknik og Miljøudvalg	7,9	60,1	24,9	35,2
Økonomiudvalg	4,2	10,8	7,5	3,3

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resumé

På anlægsområdet forventes der et mindre forbrug på 64,0 mio. kr. Årsagen til mindre forbruget skyldes flere årsager bl.a. at man mangler ca. 6,5 mio. kr. i jordkøb og at man forventer at sælge erhvervs- og boliggrunde for 0,5 mio. mere end budgetteret. Hertil kommer at der er overført anlægsmidler fra 2017 til 2018 på mere end 65 mio. kr., og sammen med det afsatte anlægsbudget på netto 70 mio. kr. for 2018 bevirker det, at man ikke når at bruge alle anlægspengene i 2018. For flere af anlægsprojekterne forventes det, at en del af udgifterne først falder i 2019, bl.a. er cykelstiprojektet på Nibevej forsinket, ligesom en del af projekterne på Børn og Unge området også fortsætter ind i 2019. I forhold til sidste økonomivurdering er mindre forbruget steget fra 54,3 mio. kr. til 64,0 mio. kr. hvilket primært skyldes yderligere forsinkelse på cykelstiprojektet Nibevej og forsinkelse på Støvring Ådale, etape 1 på grund af jordbundsforholdene. Nedenfor er udvalgte projekter kort kommenteret.

I 2018 er der ind til 30/9 solgt 16 grunde, 8 på Odderen i Støvring, 3 på Mølhøjvængen i Haverslev, 1 på Ølandsparken i Ø. Hornum, 1 på Ådalen i Terndrup, 1 på Kildebakken i Ravnkilde, 1 på Brøndparken i Blenstrup og 1 på Råbjergvej i Sørup.

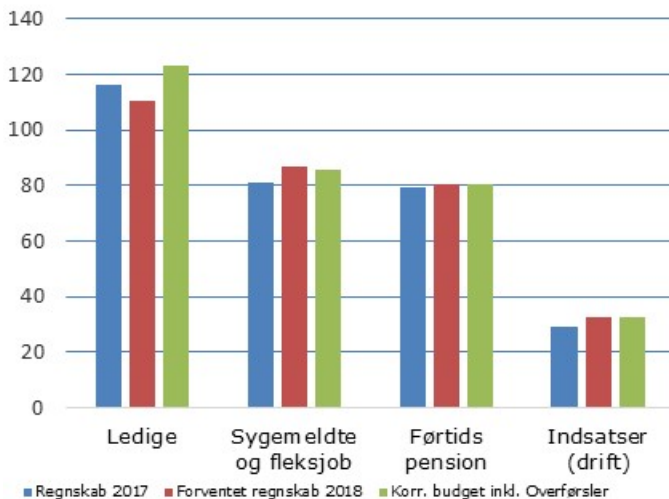
Sektor	Projekt	Bemærkning
◇ Børn og Familieudvalg	Børnehuset Skovhuset, om- og tilbygning	↑ Forventes at bruge ca. 0,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,4 mio. kr.
◇ Børn og Familieudvalg	Karensminde skolen - renovering	↑ Forventes at bruge ca. 0,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 5,4 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Haller/vedligeholdelse	↑ Forventes at bruge ca. 1,6 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 6,2 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	100 personers sal, Skørping	↑ Forventes at bruge 0,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 5,4 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Højskole 1. sal renovering	↑ Forventes at bruge ca. 0,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 2,9 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Klimastrategi	↑ Forventes at bruge ca. 0,6 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 4,7 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti-projekter	↑ Forventes at bruge ca. 1,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 9,8 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Støvring Ådale, etape 1 - projektering	↑ Forventes at bruge ca. 9,1 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 13,3 mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalget

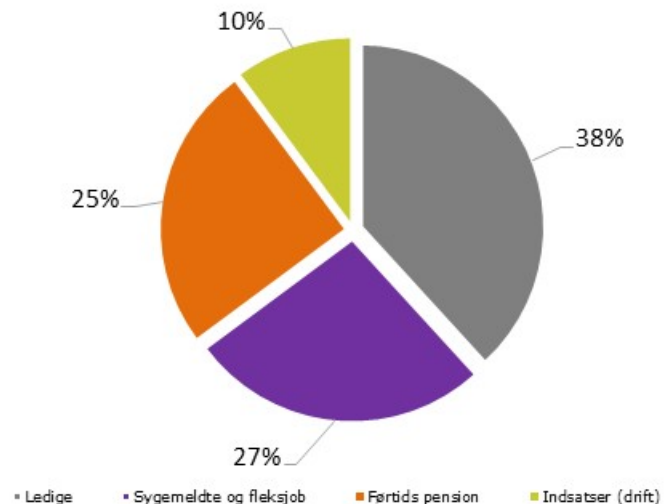
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Arbejdsmarkedsudvalg	209,7	322,4	310,7	11,6 ↑

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

På nuværende tidspunkt forventer vi for Arbejdsmarkedsudvalgets område et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. Det er som ved sidste vurdering områderne forsikrede ledige, ledighedsydelse, integration, fleksjob samt revalidering, der er lavere end budgetteret, hvorimod der på ressourceforløb, jobafklaring og STU er større udgifter end forventet ved budgetlægningen. Foruden højkonjunktur er det uden tvivl den lave ledighed og efterspørgsel efter arbejdskraft samt den målrettede indsats og prioritering af et stærkt samarbejde med arbejdsgiverne, der er årsagen til det markante mindreforbrug.

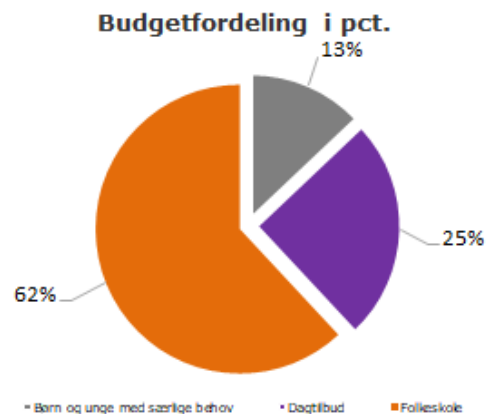
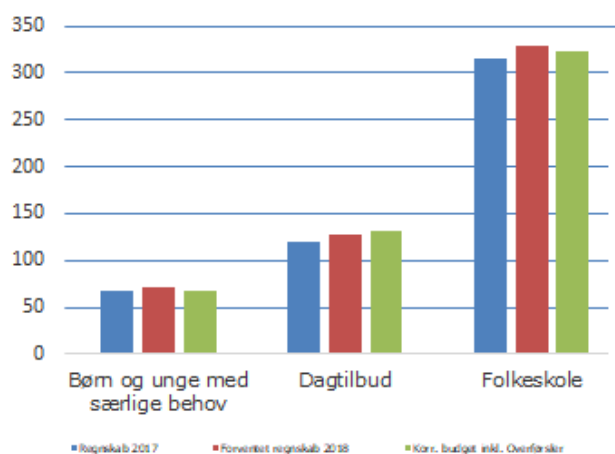
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Arbejdsmarked	Dagpenge, forsikrede	↑ Færre ledige end forventet
◇ Arbejdsmarked	Sygedagpenge	↑ Færre sygedagpenge, flere visiteres til jobafklaring
◇ Arbejdsmarked	Jobafklaring	↓ Flere er visiteret til ydelsen
◇ Arbejdsmarked	Integration	↑ Der modtages langt færre flygtninge
◇ Arbejdsmarked	Særlig tilrettelagt uddannelse(STU)	↑ Flere i forløb og dyrere forløb

Børne- og Familieudvalget

ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalg	402,7	521,8	526,1	-4,2 ↓
Børn og unge med særlige behov	55,2	67,5	70,8	-3,2 ↓
Dagtilbud	96,1	131,1	126,9	4,1 ↑
Folkeskole	251,4	323,3	328,4	-5,1 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resume

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Børn og unge med særlige behov	Specialiseret børne- og ungeområde	↓ Vurderingen er lige nu et merforbrug jævnfør disponeringen. Årsagen er primært flere indsatser.
◇ Dagtilbud	Dagplejen	↑ Samlet vurderes mindreforbrug til fremtidig kompetenceudvikling og investeringer.
◇ Dagtilbud	Kommunale daginstitutioner	↑ Mange steder er der ønske om buffer til næste år for at imødekomme enten faldende børnetal, uforudsete udgifter eller ønske om investeringer.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Samlet vurderes merforbrug, med udsving mellem de enkelte skoler.
◇ Folkeskole	Transport	↓ Der vurderes merforbrug, men fald i udgifterne i august og september, efter implementeringen af effektiviseringstiltag og servicebeskrivelse.
◇ Folkeskole	Vidtgående specialundervisning	↓ Handlemuligheder er delvist implementeret, men vurderes fortsat udgiftspres og merforbrug

Kultur og Fritidsudvalget

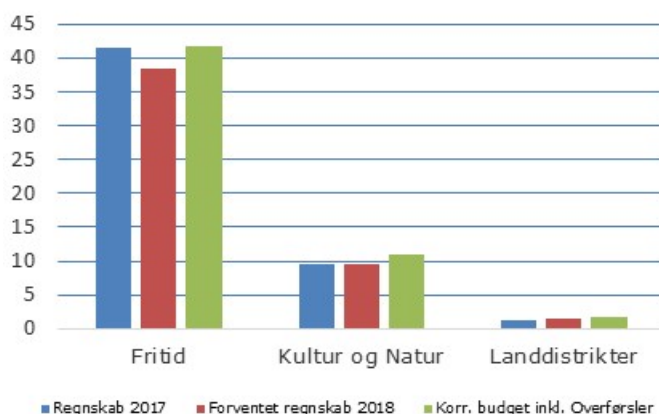
Resume

På Kultur og Fritidsudvalgets område forventes der i år 2018 et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

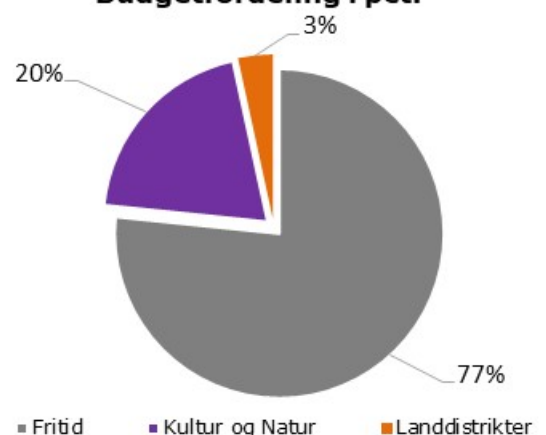
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur og Fritidsudvalg	39,9	54,4	49,9	4,5 ↑
Fritid	31,8	41,6	38,5	3,1
Kultur og Natur	6,7	10,9	9,6	1,3
Landdistrikter	1,4	1,9	1,8	0,1

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Indeholdt i dette mindreforbrug er der et overført mindreforbrug fra regnskab 2017 på 2,3 mio. kr. De største afvigelser i forhold til det korrigerede budget er et mindreforbrug vedrørende tilskud til haller på 1,9 mio., Et mindreforbrug vedr. lokaletilskud på 0,6 mio., et mindreforbrug vedr. Lokalebooking systemet på 0,9 mio. kr., et mindreforbrug på Kultur og medborgerhuse på 1,1 mio. kr., et merforbrug på Ungdomsskolen på 0,3 mio. kr. og et mindreforbrug vedr. landdistrikter på 0,1 mio. kr.

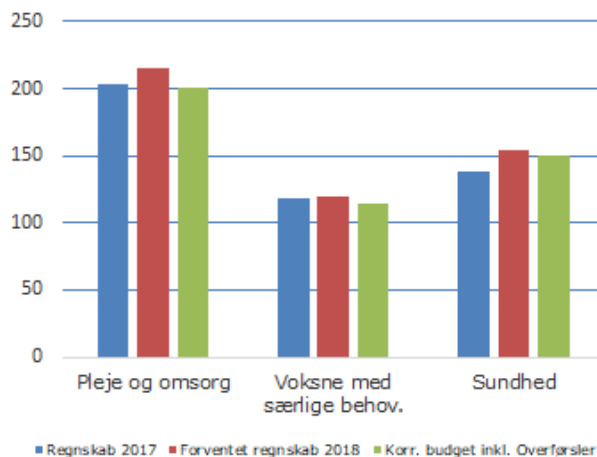
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	Haller, stadions og idrætsanlæg	↑ Nedgang i driftstilskud til haller, projekt vedr. Øster Hornum Hallen og overført beløb
◇ Fritid	Lokaletilskud	↑ Inkl. efterregulering for år 2017.
◇ Fritid	Lokalebooking system	↑ Overført budget vedr. låsesystem forventes overført
◇ Fritid	Ungdomsskolen	↓ Merforbrug pga. manglende budget til drift af bygning - Handleplan
◇ Kultur og Natur	Kultur og medborgerhuse	↑ Projekt vedr. KigInd og budgetoverførsel vedr. alarmsystem
◇ Landdistrikter	Tilskud til forsamlingshuse	↑ Mindreforbrug vedr. landsbyråd, landsbypulje og landdistriktskonsulent

Sundhedsudvalget

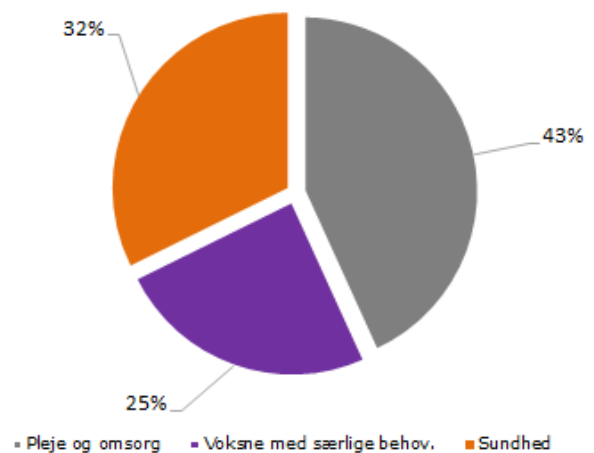
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Sundhedsudvalg	349,3	466,0	489,1	-23,1 ↓
Pleje og omsorg	167,3	201,3	214,7	-13,4 ↓
Voksne med særlige behov.	85,2	114,2	119,8	-5,6 ↓
Sundhed	96,8	150,5	154,6	-4,1 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

Sundhedsudvalget har i alt fået overført 0,1 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2017.

Vi forventer et forbrug på i alt 489,1 mio. kr. og en samlet afvigelse for udvalget på 23,1 mio. kr. i merforbrug.

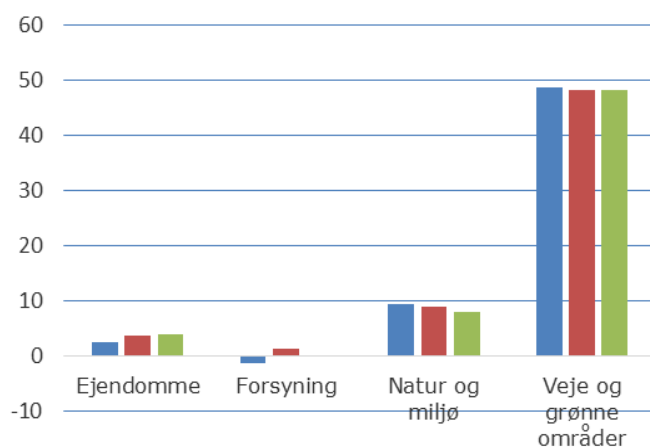
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Pleje og Omsorg	Nyt omsorgssystem (Nexus)	↓ Implementeringen af det Nexus betyder øgede udgifter i 2018 primært for sygepleje, hjemmepleje og ældrecentre
◇ Pleje og Omsorg	Klippekort til hjemmeboende	↓ Der er registreret flere timer til klippekort end der er budget til.
◇ Pleje og Omsorg	Myndighed	↓ Flere visiterede timer til hjemmeplejen og øgede udgifter på fællesområdet
◇ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje	↓ Stort sygefravær i 1. kvartal, overførsler fra tidligere år og Nexus
◇ Voksne	Det specialiserede voksenområde	↓ Stigende udgifter på bostøtte og botilbud
◇ Voksne	Boformen Søparken	↓ Engangsudgifter vedr. lønfterkrav er medvirkende til, at tilbuddet tilsammen giver et mærkbart underskud.
◇ Sundhed	Kommunal medfinansiering	↓ Der har været en aktivitetsstigning på sundhedsområdet. Det vil betyde et merforbrug på området i 2018.
◇ Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	↓ Et øget antal bevilgede fysioterapi-forløb, betyder merforbrug i 2018.
◇ Sundhed	Flerårige projekter	↑ Det forventede mindreforbrug på området, er disponeret i 2019.

Teknik og Miljøudvalget

ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Teknik og Miljøudvalg	43,7	60,2	62,3	-2,1 ↓
Ejendomme	3,2	3,9	3,9	0,0 ↑
Forsyning	4,0	0,0	1,3	-1,3 ↓
Natur og miljø	5,1	8,0	8,8	-0,8 ↓
Veje og grønne områder	31,4	48,2	48,2	0,0 ↑

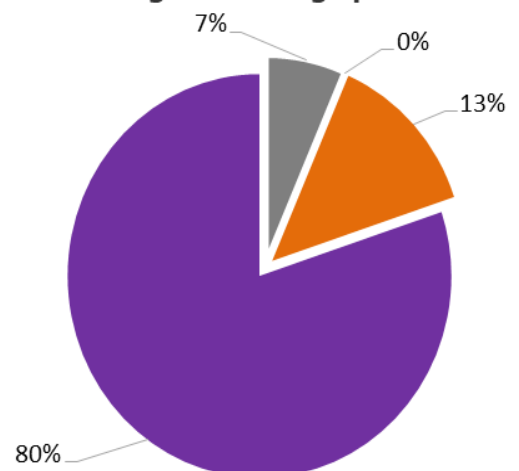
- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



■ Regnskab 2017 ■ Forventet regnskab 2018 ■ Korr. budget inkl. Overførsler

Budgetfordeling i pct.



■ Ejendomme ■ Forsyning ■ Natur og miljø ■ Veje og grønne områder

Resumé

Her ved den 3. økonomivurdering i år 2018, forventer vi for Teknik- og Miljøudvalget, et merforbrug på 2,1 mio. kr. Heri indgår mindreforbrug fra regnskab 2017 på 1,8 mio. kr.

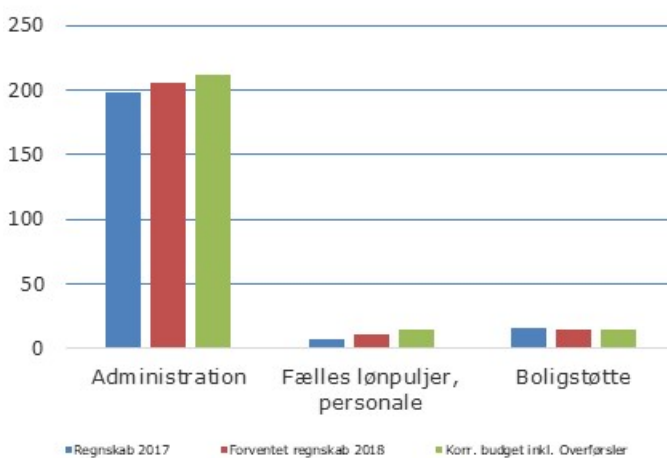
Teknik og Miljøudvalg		
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Forsyning	Affald	↓ Olieforurening, mere bemanning, flere containere til ny genbrugsordning og faldende priser på salg af papir
◇ Natur og Miljø	Rottebekæmpelse	↓ Fastholdelse af serviceniveau

Økonomiudvalget

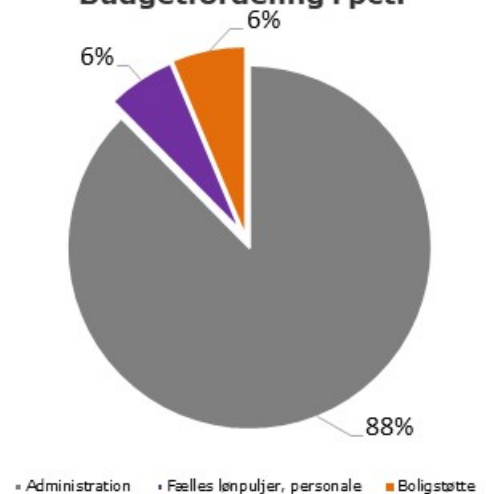
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalg	166,6	242,0	232,2	9,7 ↑
Administration	151,2	212,0	205,3	6,7 ↑
Fælles lønpuljer, personale	4,6	14,7	11,7	3,0 ↑
Boligstøtte	10,8	15,2	15,2	0,0 ↑

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

Økonomiudvalget har i alt fået overført et overskud på 17,0 mio. kr. fra regnskab 2017. På nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 232,2 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 9,7 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til nuværende budget for 2018. Dette betyder en betydelig "nedsparring" af tidligere års opsparede midler.

Økonomiudvalg

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Administration	Fællesområdet under Fællescenter Økonomi og IT	↑ Der forventes mindreforbrug på tjenestemandspensioner
◇ Administration	Administrationen af centrene	↑ Den samlede drift af centrene giver et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. I vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2017 på 3,9 mio. kr.
◇ Fælles lønpuljer	Barselpuljen	↑ Fordeling af barselpuljen for 1. halvår giver et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr.
◇ Fælles lønpuljer	Trepartsmidler	↑ Den forventede fordeling af trepartsmidler giver et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.
◇ Fælles lønpuljer	Investeringspulje til besparelsesinvesteringer	↑ Forventer mindreforbrug på 0,6 mio. kr.