

Økonomivurdering

2. kvartal 2018



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**

Økonomivurdering 2. kvartal 2018 – Samlet

Af ovenstående tabeller fremgår at, vi forventer mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på drift og 54,3 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.

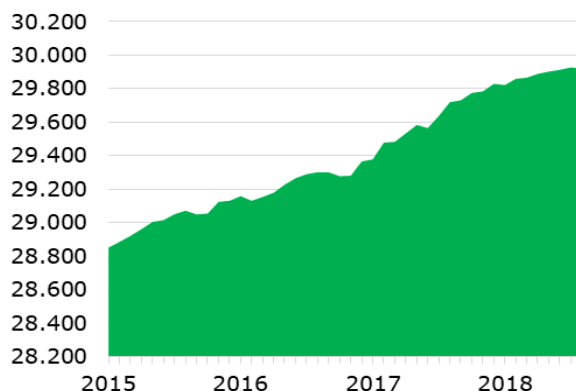
Samlet giver det et mindreforbrug på 56,5 mio. kr., men i forhold til det oprindeligt vedtagne budget, hvor der var balance på likviditeten giver det et likviditetsforbrug på 52,2 mio. kr.

ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	802,8	1.666,2	1.664,0	2,2 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	153,0	322,4	312,9	9,5
Børne- og Familieudvalg	253,4	521,9	526,8	-4,9
Kultur og Fritidsudvalg	26,4	54,4	53,0	1,4
Sundhedsudvalg	232,3	466,0	477,8	-11,8
Teknik og Miljøudvalg	25,7	60,2	61,6	-1,4
Økonomiudvalg	111,9	241,4	232,0	9,4
Rebild Kommune - Anlæg	19,8	135,5	81,2	54,3 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,1	0,0	0,1
Børn og Ungdomsudvalg	9,1	37,2	27,6	9,6
Kultur og Fritidsudvalg	4,0	22,3	9,3	13,0
Sundhedsudvalg	0,2	3,6	2,8	0,8
Teknik og Miljøudvalg	2,7	60,1	34,6	25,5
Økonomiudvalg	3,7	12,3	6,9	5,4

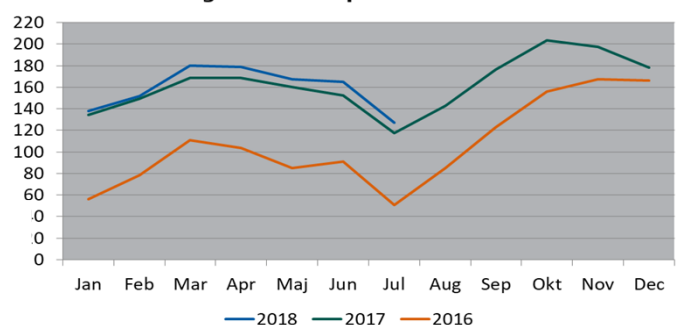
- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Likviditet i årets første del ligger på niveau med 2017. Det er også forventningen at likviditeten stiger i sidste del af året. På grund af forbruget på driften forventes stigning at blive mindre end sidste år.

**Befolkningsudvikling
2015 - 2018**



Likviditetsgennemsnit pr. måned 2016 - 2018



Rebild Kommune har de sidste år haft en tilvækst i befolkningen. Her pr. 1. august var der 29.920 borgere i kommunen.

Finansiering

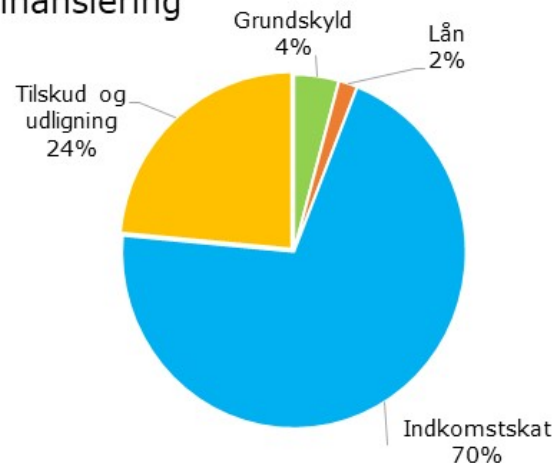
I budget 2018 har vi forudsat en samlet låneoptagelse på 30,7 mio. kr., det er stadig forventningen, at vi i løbet af året afholder de tilsvarende udgifter. Lånet forventes optaget til efteråret. De 30,7 mio. kr. svarer til den meddelte lånedispensation + den automatiske låneadgang.

På skatter og tilskud kommer der i 4. kvartal en midtvejsregulering for 2018. Denne regulering betyder, at Rebild Kommune får 19,4 mio. kr. mindre i indtægt. 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 mindre negativt afkast på -0,22 %. Markedet forventes dog positivt andet halvår 2018.

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 servicerammen og udenfor servicerammen. Som det fremgår forventer vi et merforbrug indenfor servicerammen på 48 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Årsagen til at et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til korrigerede budget, nu bliver til et merforbrug 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 servicerammen	1.217,9	1.265,9	-48,0
Udenfor servicerammen	410,2	398,2	12,0
I alt	1.628,1	1.664,1	-36,0

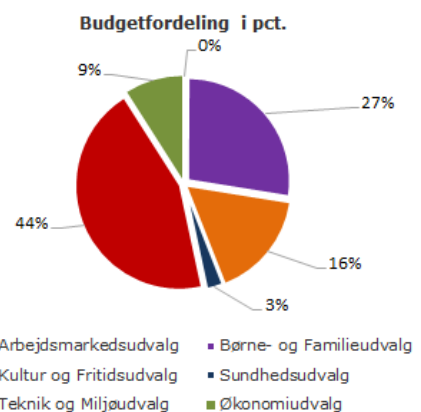
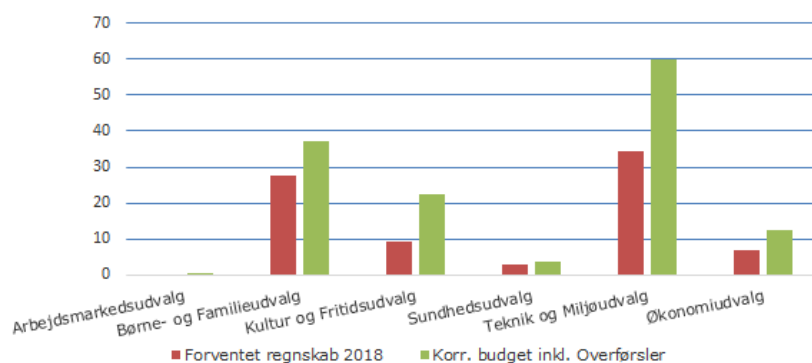
*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV2	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune	19,8	135,5	81,2	54,3 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,1	0,0	0,1
Børne- og Familieudvalg	9,1	37,2	27,6	9,6
Kultur og Fritidsudvalg	4,0	22,3	9,3	13,0
Sundhedsudvalg	0,2	3,6	2,8	0,8
Teknik og Miljøudvalg	2,7	60,1	34,6	25,5
Økonomiudvalg	3,7	12,3	6,9	5,4

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resumé

På anlægsområdet forventes der et mindre forbrug på 54,3 mio. kr. Årsagen til mindre forbruget skyldes flere årsager bl.a. at man mangler 6,5 mio. kr. i jordkøb og at man forventer at sælge erhvervs- og boliggrunde for 2,0 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 68 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 på grund af omprojektering til dobbeltrettet cykelsti, ligesom en del af projekterne på Børn og Unge området også fortsætter ind i 2019. Nedenfor er udvalgte projekter kort kommenteret.

I 2018 er der ind til 30/6 solgt 13 grunde, 7 på Odderen i Støvring, 2 på Mølhøjvængen i Haverslev, 1 på Ølandsparken i Ø. Hornum, 1 på Ådalen i Terndrup, 1 på Kildebakken i Ravnkilde og 1 på Råbjergvej i Sørup.

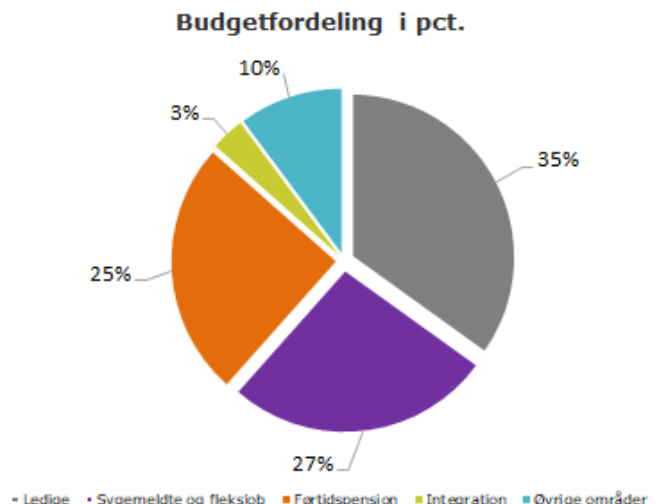
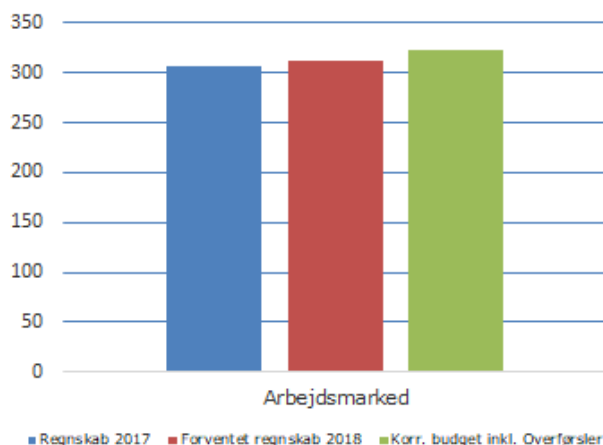
Sektor	Projekt	Bemærkning
◇ Børn og Familieudvalg	Daginstitution Støvring Ådale - Rådyret	↑ Forventes at bruge ca. 12,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 14,6 mio. kr.
◇ Børn og Familieudvalg	Renovering skoler	↑ Forventes at bruge ca. 0,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,0 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Haller/vedligeholdelse	↑ Forventes at bruge ca. 1,4 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. 1,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 4,7 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti-projekter	↑ Forventes at bruge ca. 6,4 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 9,8 mio. kr.
◇ Økonomiudvalg	Helhedsor. Energi/bygnings renov.	↑ Forventes at bruge ca. 0,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,6 mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalget

Resumé

ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Arbejdsmarkedsudvalg	130,7	322,4	312,9	9,5 ↑
+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.				

Beløb i mio. kr.



På nuværende tidspunkt forventer vi for Arbejdsmarkedsudvalgets område et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. Det er områderne forsikrede ledige, ledighedsydelse, integration, fleksjob og førtidspension, der er lavere end budgetteret, hvorimod der på uddannelseshjælp, 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 samarbejde med arbejdsgiverne, der er årsagen til det markante mindreforbrug.

Den lave ledighed har på landsplan medført, at forventningen til overførselsindkomsterne for 2018 er nedjusteret med 2,2 mia. kr. Rebild Kommunes andel heraf er ca. 11 mio. kr. Nedjusteringen bliver midtvejsreguleret i kommunens bloktilskud i 4. kvartal 2018.

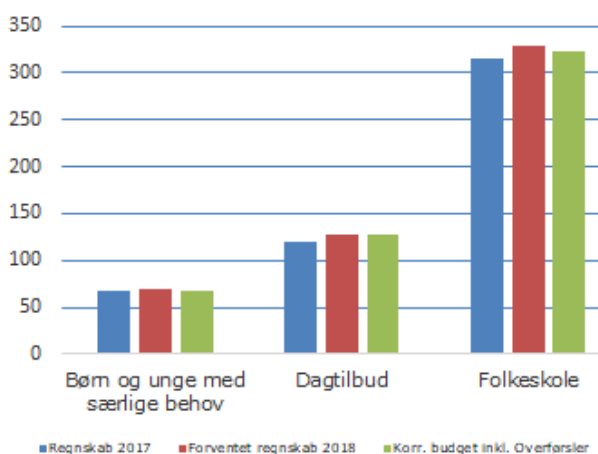
Sektor	Område	□	Bemærkning
◇ Arbejdsmarked	Dagpenge, forsikrede	↑	Færre ledige end forventet
◇ Arbejdsmarked	Sygedagpenge	↑	Færre sygedagpenge, flere visiteres til jobafklaring
◇ Arbejdsmarked	Jobafklaring	↓	Flere er visiteret til ydelsen
◇ Arbejdsmarked	Integration	↑	Der modtages langt færre flygtninge
◇ Arbejdsmarked	Fleksjob	↑	Højere refusion

Børne- og Familie-udvalget

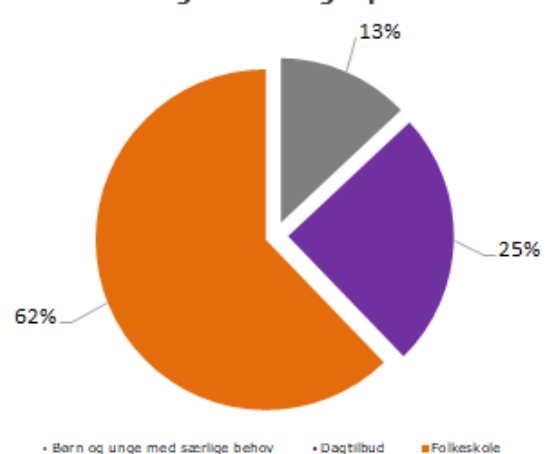
ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalg	253,4	521,9	526,8	-4,9 ↓
Børn og unge med særlige behov	37,8	67,5	70,2	-2,6 ↓
Dagtilbud	64,2	131,0	127,9	3,1 ↑
Folkeskole	151,4	323,4	328,7	-5,3 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

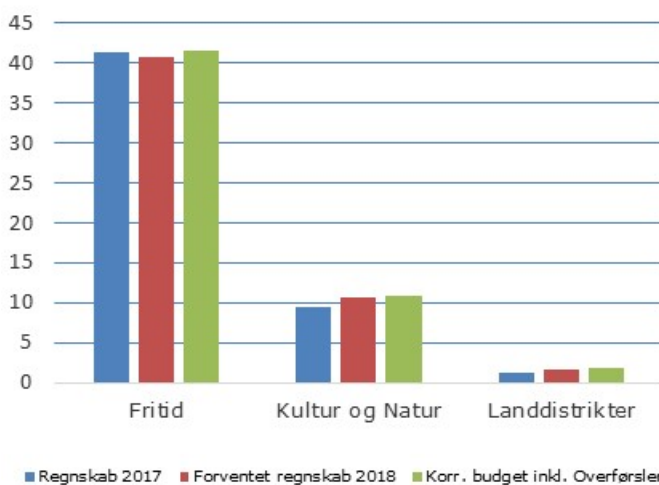
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Børn og unge med særlige behov	Specialiseret børne- og ungeområde	↓ Vurderingen er lige nu et merforbrug jævnfør disponeringen. Årsagen er primært flere indsatser.
◇ Dagtilbud	Kommunale dagtilbud og dagpleje	↑ Samlet vurderes mindreforbrug til fremtidig kompetenceudvikling og investeringer.
◇ Dagtilbud	Mellemkommunale betalinger	↑ Flere børn fra andre kommuner.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Samlet vurderes et lille merforbrug, men der er udsving på de enkelte skoler.
◇ Folkeskole	Transport	↓ Der vurderes merforbrug. Der gøres en målrettet indsats for at sikre implementeringen af effektiviseringstiltag og servicebeskrivelse.
◇ Folkeskole	Vidtgående specialundervisning	↓ Handlemuligheder er delvist implementeret, men vurderes fortsat udgiftspres og merforbrug

Fritidsudvalget

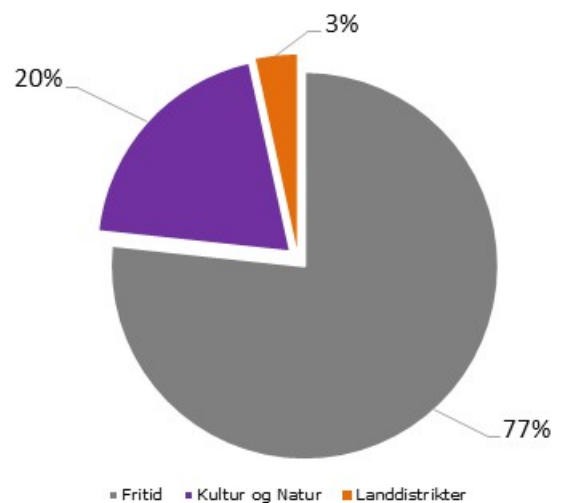
ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur og Fritidsudvalg	26,4	54,4	53,0	1,4 ↑
Fritid	20,6	41,6	40,8	0,8
Kultur og Natur	4,5	10,9	10,6	0,3
Landdistrikter	1,3	1,9	1,6	0,3

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

På Kultur og Fritidsudvalgets område forventes der i år 2018 et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. 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 driftstilskud på 1,0 mio., et merforbrug på Ungdomsskolen på 0,3 mio., et mindreforbrug på kulturelle aktiviteter på 0,2 mio. kr. og et mindreforbrug vedrørende landdistrikter på 0,3 mio. kr.

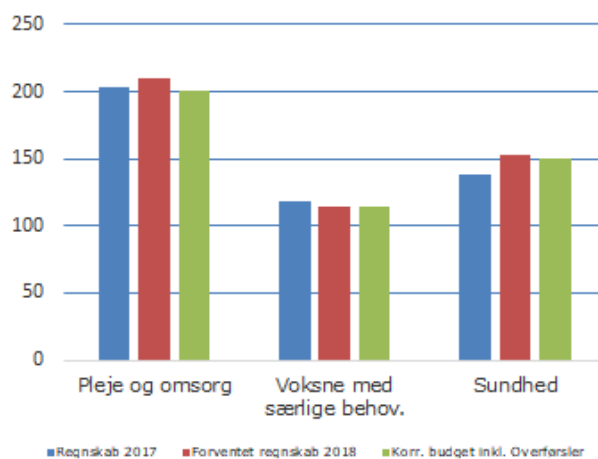
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	Haller, stadions og idrætsanlæg	↑ Nedgang i driftstilskud til haller samt overført beløb
◇ Fritid	Lokalebooking system	↑ Overført budget forventes brugt til låsesystem
◇ Fritid	Ungdomsskolen	↓ Merforbrug pga. manglende budget til drift af bygning - Handleplan
◇ Kultur og Natur	Kultur og medborgerhuse	↑ Budgetoverførsel bruges til alarmsystem
◇ Landdistrikter	Tilskud til forsamlingshuse	↑ Restbeløb vedrørende udbetaling af tilskud til forsamlingshuse.

Sundhedsudvalget

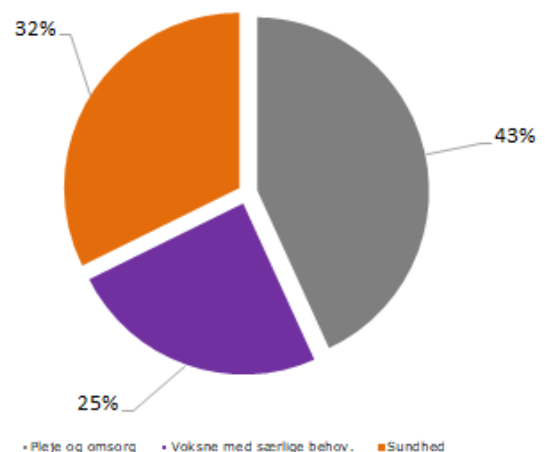
ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Sundhedsudvalg	232,3	466,0	477,8	-11,8 ↓
Pleje og omsorg	113,4	201,3	210,3	-9,0 ↓
Voksne med særlige behov.	59,5	114,2	114,0	0,2 ↑
Sundhed	59,5	150,5	153,5	-3,0 ↓

- 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 477,8 mio. kr. og en samlet afvigelse for udvalget på 11,8 mio. kr. i merforbrug.

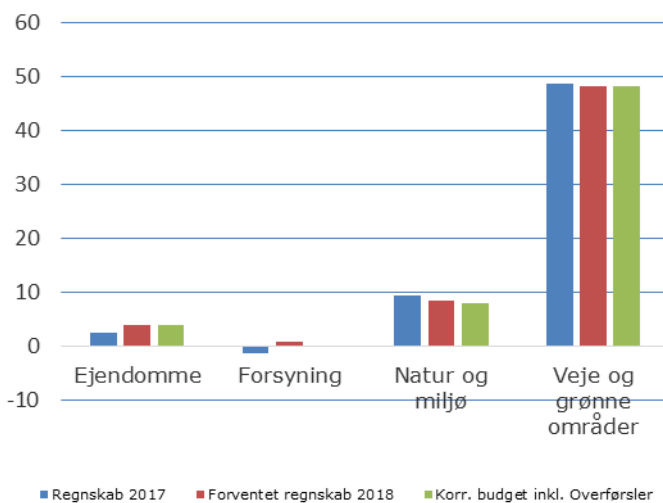
Sektor	Område	Bemærkning
◊ Pleje og Omsorg	Nyt omsorgssystem (Nexus)	↓ Implementeringen af det Nexus betyder øgede udgifter i 2018 primært for sygepleje, hjemmepleje og ældrecentre
◊ Pleje og Omsorg	Myndighed	↓ Negative overførsler og øgede udgifter til fællesområder
◊ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje	↓ Stort sygefravær i 1. kvartal, overførsler fra tidligere år og Nexus
◊ Pleje og Omsorg	Sygeplejen	↓ Implementeringen af Nexus og flere opgaver, herunder tiltagende AKUT-opgaver
◊ Voksne	Det specialiserede voksenområde	↑ Fokus på dyre enkeltsager
◊ Sundhed	Kommunal medfinansiering	↓ Der har været en aktivitetsstigning på sundhedsområdet. Det vil betyde et merforbrug på området i 2018.
◊ Sundhed	Privat og kommunal genoptræning	↓ En stigning i antal genoptræningsplaner betyder, at det oprindelige budget på området forventes overskredet.
◊ 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

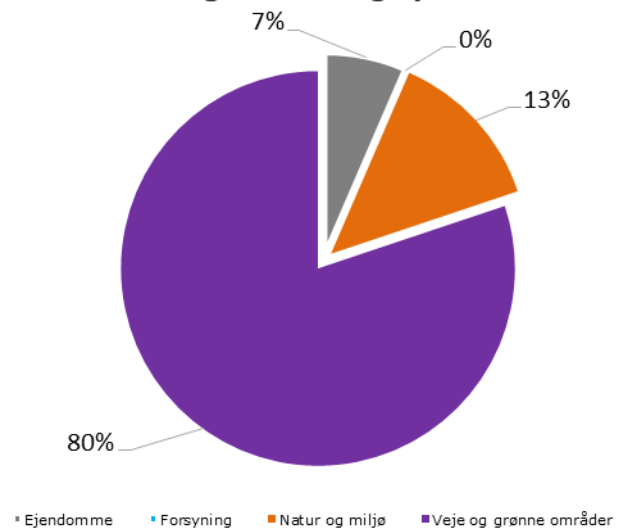
ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Teknik og Miljøudvalg	25,7	60,2	61,6	-1,4 ↓
Ejendomme	2,3	3,9	3,9	0,0
Forsyning	-2,4	0,0	0,9	-0,9
Natur og miljø	2,8	8,0	8,5	-0,5
Veje og grønne områder	23,0	48,2	48,2	0,0

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

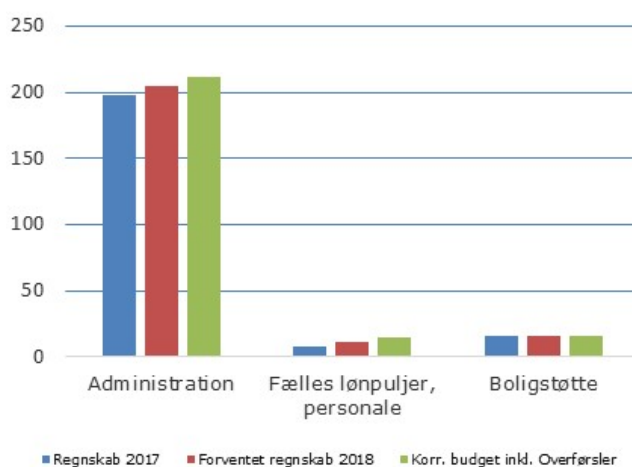
Herved den anden økonomivurdering i år 2018, forventer vi for Teknik- og Miljøudvalget, et merforbrug på 1,4 mio. kr. Heri indgår mindreforbrug fra regnskab 2017 på 1,8 mio. kr.

Teknik og Miljøudvalg		
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Forsyning	Affald	↓ Olieforurening, mere bemanding og faldende priser på salg af papir
◇ Natur og Miljø	Rottebekæmpelse	↓ Fastholdelse af niveau

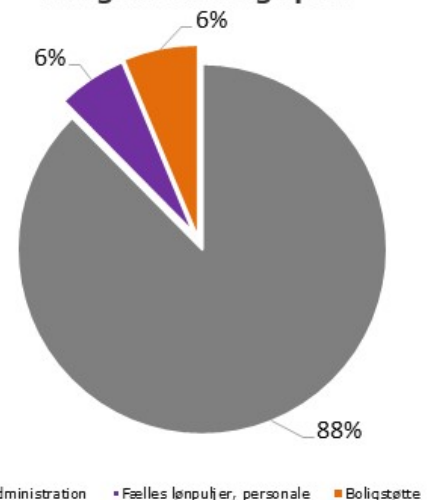
Økonomiudvalget

ØKV2 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalg	111,9	241,4	232,0	9,4 ↑
Administration	102,9	211,4	205,1	6,3
Fælles lønpuljer, personale	1,8	14,7	11,7	3,1
Boligstøtte	7,2	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 232,0 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 9,4 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	Fællesområdet under Fællescenter Sekretariatet	↑ Mindreforbrug på risikostyring
◇ Administration	Administrationen af centrene	↑ Den samlede drift af centrene giver et samlet mindreforbrug på 1,8 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.