

Økonomivurdering

1. kvartal 2018



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**

Økonomivurdering 1. kvartal 2018 – Samlet

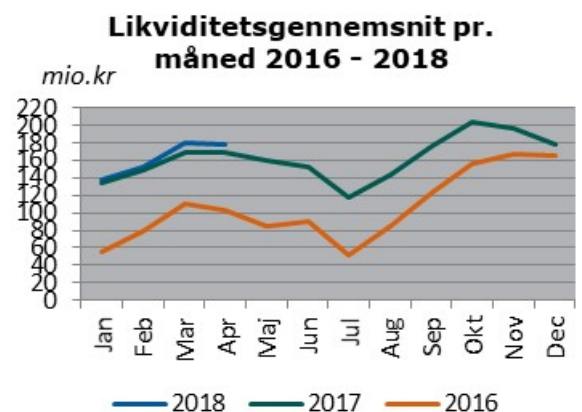
Af ovenstående tabeller fremgår at, vi forventer mindreforbrug på 14,5 mio. kr. på drift og 47,4 mio. kr. på anlæg. Heri er indregnet overførsler fra 2017 på 30,2 mio. kr. på drift og 65,5 mio. kr. på anlæg. Der er således tale om en "nedsparring" af tidligere års overskud.

Samlet giver det et mindreforbrug på 61,9 mio. kr., men i forhold til det oprindeligt vedtagne budget, hvor der var balance på likviditeten giver det et likviditetsforbrug på 38,2 mio. kr.

ØKV1 (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	387,7	1.665,8	1.651,4	14,5 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	81,3	322,4	319,5	2,9
Børne- og Familieudvalg	124,1	521,6	525,2	-3,6
Kultur og Fritidsudvalg	17,4	54,3	53,0	1,3
Sundhedsudvalg	102,9	466,0	463,2	2,8
Teknik og Miljøudvalg	1,9	60,2	60,9	-0,7
Økonomiudvalg	60,1	241,4	229,6	11,7
Rebild Kommune - Anlæg	3,0	130,5	83,1	47,4 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,1	0,0	0,1
Børn og Ungdomsudvalg	2,0	35,7	26,4	9,3
Kultur og Fritidsudvalg	1,2	22,3	11,7	10,6
Sundhedsudvalg	-0,1	3,6	2,6	1,0
Teknik og Miljøudvalg	-1,7	56,6	36,0	20,6
Økonomiudvalg	1,6	12,3	6,4	5,9

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Selvom vi forventer mindreforbrug og likviditetsforbrug på 38,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budgettet, ligger likviditeten lige nu på et relativt højt niveau. Det skyldes den forholdsvis store udskydelse af anlægsarbejder og det må forventes at likviditeten falder de kommende måneder i lighed med tidligere år.



Rebild Kommune har de sidste år haft en tilvækst i befolkningen. Her pr. 1. maj var der 29.902 borgere i kommunen.

Finansiering

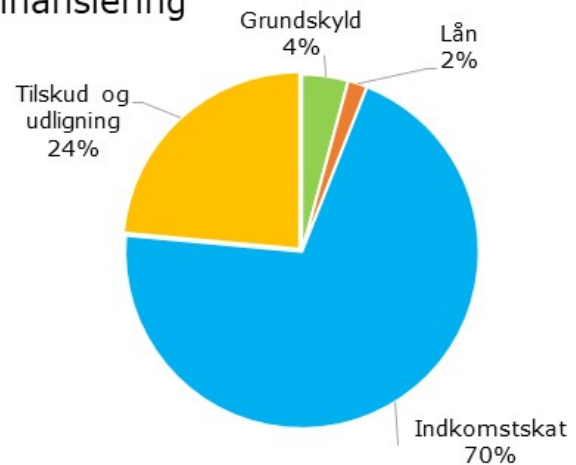
I budget 2018 har vi forudsat en samlet låneoptagelse på 30,7 mio. kr., det er stadig forventningen, at vi i løbet af året afholder de tilsvarende udgifter. Lånet forventes optaget til efteråret. De 30,7 mio. kr. svarer til den meddelte lånedispensation + den automatiske låneadgang.

Vi forventer heller ingen afvigelser på skatter og tilskud.

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. Der har i første kvartal været et mindre negativt afkast, markedet har dog efterfølgende rettet sig og her midt i maj står det samlede afkast for 2018 til 0,3 mio. kr. i vores favør.

Rebild Kommune har tidligere hensat 4,4 mio. kr. til eventuelle tab og omkostninger i forbindelse med 2 verserende sager. Der er nu indgået forlig på 4,5 mio. kr. i den ene sag, hertil kommer renter på 1,0 mio. kr. Der er endnu ikke modtaget krav på eventuelle sagsomkostninger.

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 21,7 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Årsagen til at et mindreforbrug på 14,5 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.

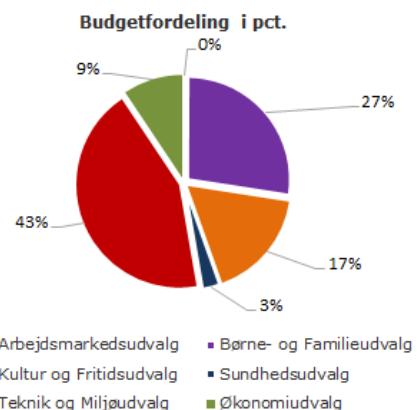
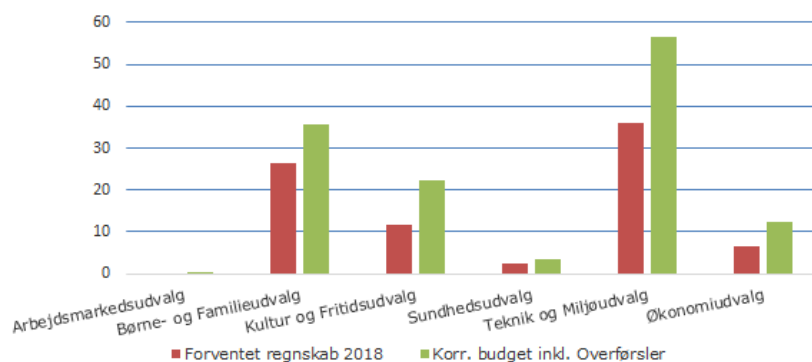
	Opr. Budget 2018	Forventet regnskab 2018	Afvigelse i forhold til opr. Budget
Indenfor servicerammen	1.217,9	1.239,6	-21,7
Udenfor servicerammen	410,2	408,6	1,6
I alt	1.628,1	1.648,2	-20,1

*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV1	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune	3,0	130,5	83,1	47,4 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,1	0,0	0,1
Børne- og Familieudvalg	2,0	35,7	26,4	9,3
Kultur og Fritidsudvalg	1,2	22,3	11,7	10,6
Sundhedsudvalg	-0,1	3,6	2,6	1,0
Teknik og Miljøudvalg	-1,7	56,6	36,0	20,6
Økonomiudvalg	1,6	12,3	6,4	5,9

Beløb i mio. kr.



Resumé

På anlægsområdet forventes der et mindre forbrug på 47,4 mio. kr. Årsagen til mindre forbruget skyldes flere årsager bl.a. at vi bruge 3,0 mio. kr. mindre til jordkøb og at man forventer at sælge 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 65 mio. kr. for 2018 bevirker det, at vi 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.

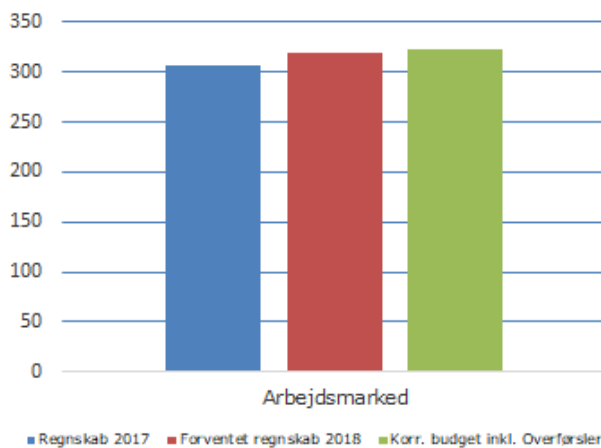
I 2018 er der ind til 31/3 solgt 8 grunde, 4 på Odderen i Støvring, 1 på Mølhøjvængen i Haverslev, 1 på Ølandsparken i Ø. Hornum, 1 på Ådalen i Terndrup og 1 på Kildebakken i Ravnkilde.

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.
Børn og Familieudvalg	Modernisering daginstitutioner	↑ Forventes at bruge ca. 2,8 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,1 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. 0,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 2,9 mio. kr.
Teknik og Miljøudvalg	Klimastrategi	↑ Forventes at bruge ca. 1,0 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 4,7 mio. kr.
Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti-projekter	↑ Forventes at bruge ca. 7,7 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 9,8 mio. kr.
Økonomiudvalg	Helhedsor. Energi/bygnings renov.	↑ Forventes at bruge ca. 0,6 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,6 mio. kr.

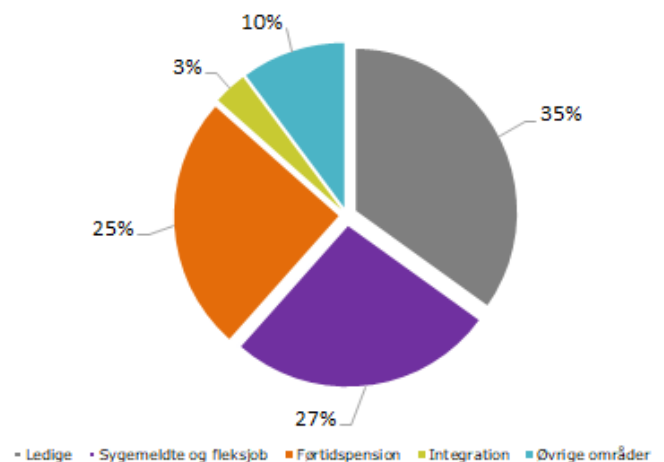
Arbejdsmarkedsudvalget

ØKV1 (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Arbejdsmarkedsudvalg	81,3	322,4	319,5	2,9 ↑
+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.				

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

For de fleste områder forventer vi mindreforbrug. 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. Det betyder, at der i højere grad bliver plads på arbejdsmarkedet til borgere med ringe tilknytning til arbejdsmarkedet.

På nuværende tidspunkt forventer vi for Arbejdsmarkedsudvalgets område et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Det er områderne løntilskud til forsikrede ledige, ledighedsydelse, integration og fleksjob, der er lavere end budgetteret, hvorimod der på jobafklaring, STU og driftsudgifter er større udgifter end forventet ved budgetlægningen.

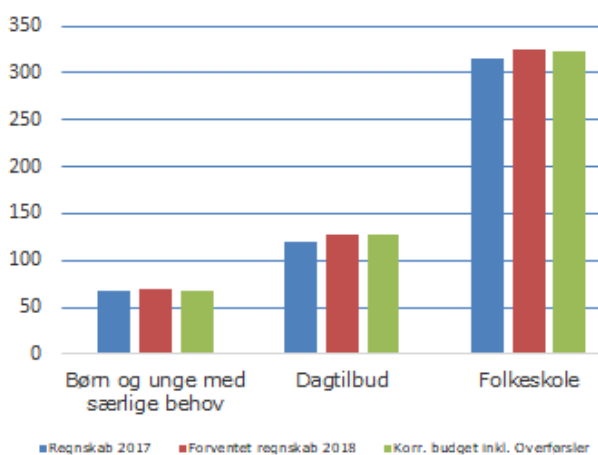
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Arbejdsmarked	Løntilskud, forsikrede	↑ Færre ledige end forventet til løntilskud
◇ Arbejdsmarked	Ledighedsydelse	↑ Der oprettes flere fleksjob til ledige
◇ Arbejdsmarked	Jobafklaring	↓ Flere i jobafklaringsforløb end forventet
◇ Arbejdsmarked	Integration	↑ Der modtages langt færre flygtninge
◇ Arbejdsmarked	STU	↓ Flere unge benytter muligheden

Børne- og Familieudvalget

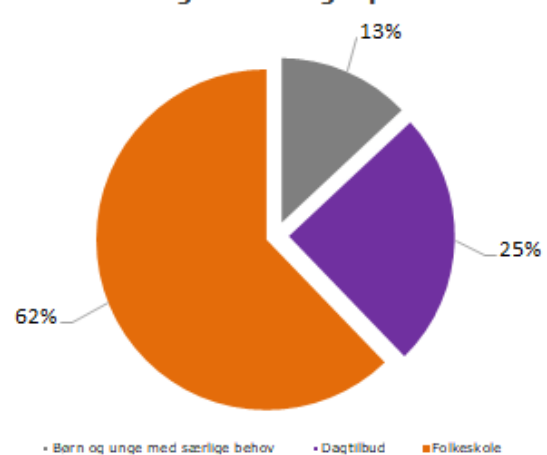
ØKV1 (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalg	124,1	518,4	522,0	-3,6 ↓
Børn og unge med særlige behov	23,0	67,5	68,7	-1,1 ↓
Dagtilbud	29,8	128,4	126,7	1,7 ↑
Folkeskole	71,3	322,5	326,6	-4,1 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

Sektor	Område		Bemærkning
◇ Børn og unge med særlige behov	Specialiseret børne- og ungeområde	↓	Vurderingen er lige nu et lille merforbrug jævnfør disponeringen.
◇ Dagtilbud	Kommunale dagtilbud og dagpleje	↑	Samlet vurderes mindreforbrug som opsparing til fremtidige investeringer.
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓	Flere børn visiteret til særlige dagtilbud.
◇ Folkeskole	Skoler	↑	Samlet vurderes mindreforbrug, 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 under implementering, men vurderes fortsat udgiftspres og merforbrug

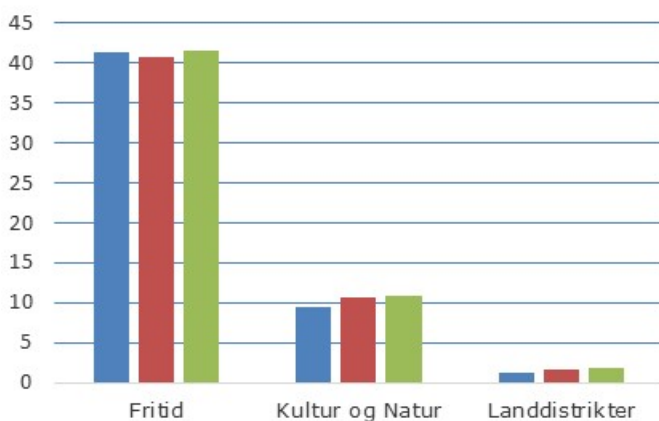
Kultur og Fritidsudvalget

ØKV1 (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur og Fritidsudvalg	17,4	54,3	53,0	1,3 ↑
Fritid	13,9	41,6	40,8	0,8
Kultur og Natur	2,6	10,8	10,6	0,2
Landdistrikter	0,9	1,9	1,6	0,3

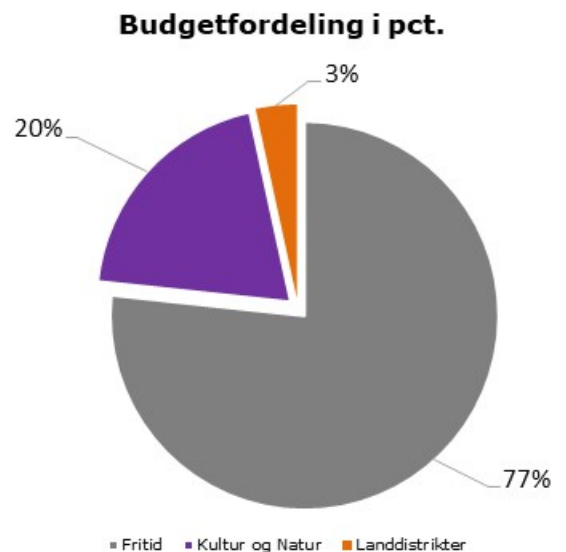
+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Resumé

Beløb i mio. kr.



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



■ Fritid ■ Kultur og Natur ■ Landdistrikter

På Kultur og Fritidsudvalgets område forventes der i år 2018 et samlet mindreforbrug på 1,3 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.

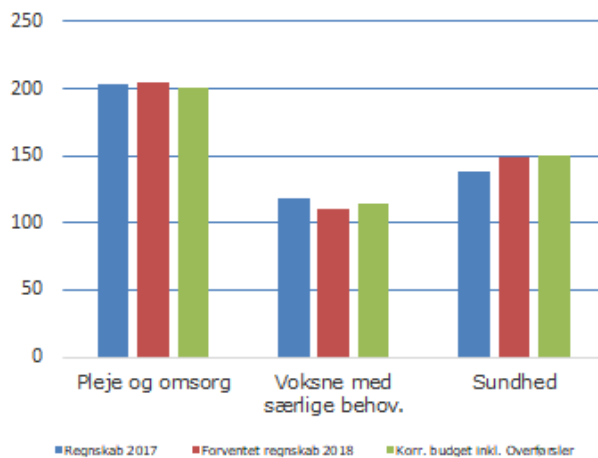
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	Haller, stadions og idrætsanlæg	↑ Nedgang i driftstilskud til haller samt overført beløb
◇ Fritid	Lokalebooking system	↑ Overført budget forventes brugt til låsesystem
◇ Fritid	Ungdomsskolen	↓ Merforbrug pga. manglende budget til drift af bygning - Handleplan
◇ Kultur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

Sundhedsudvalget

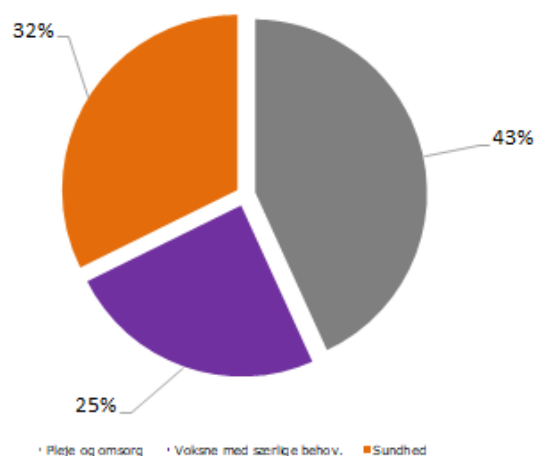
ØKV1 (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Sundhedsudvalg	102,9	466,0	463,2	2,8 ↑
Pleje og omsorg	54,9	201,3	204,0	-2,7 ↓
Voksne med særlige behov.	27,5	114,2	110,3	3,9 ↑
Sundhed	20,5	150,5	148,9	1,6 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



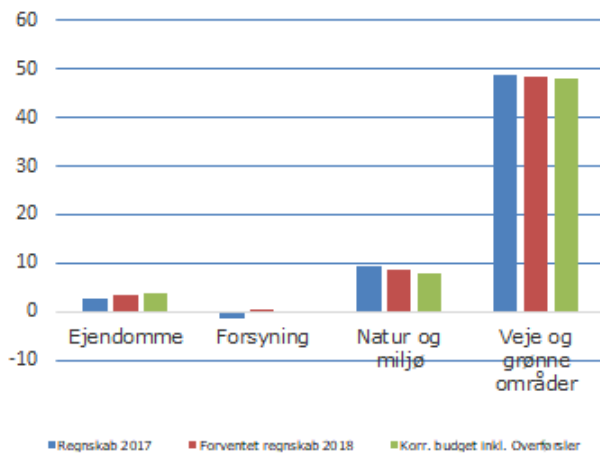
Resumé

Sundhedsudvalget har i alt fået overført 0,1 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2017. Vi forventer et forbrug for i alt 463,2 mio. kr. og afvigelse for udvalget samlet set på 2,8 mio. kr. i mindreforbrug.

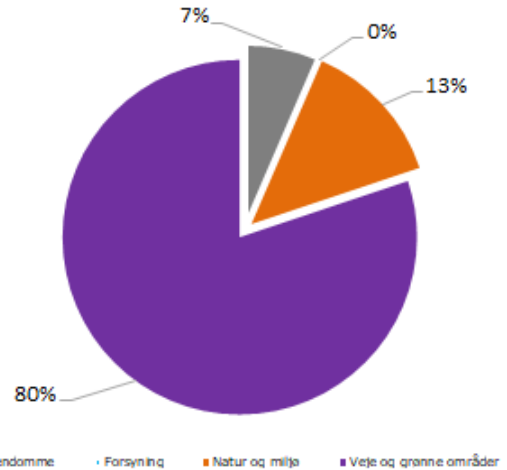
Sektor	Område	Bemærkning
◊ Pleje og Omsorg	Nyt omsorgssystem (Nexus)	↓ Implementeringen af det Nexus betyder øgede udgifter i 2018 primært for sygepleje, hjemmepleje og ældrecentre
◊ Pleje og Omsorg	Myndighed	↓ Negative overførsler og øgede udgifter til fællesområder
◊ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje	↓ Stort 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
◊ Voksne	Søparken & takst-indtægter	↑ Boligerne og dagtilbuddet på Søparken er ikke fyldt op, men lønforbruget matcher indtægterne.
◊ Sundhed	Privat og kommunal genoptræning	↓ En stigning i antal genoptræningsplaner betyder, at det oprindelige budget på området forventes overskredet.
◊ Sundhed	Flerårige projekter	↑ Det forventede mindreforbrug på området, er disponeret i 2019.

Teknik og Miljøudvalget

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

Herved den første økonomivurdering i år 2018, forventer vi for Teknik- og Miljøudvalget, et merforbrug på 0,5 mio. kr. Heri indgår mindreforbrug fra regnskab 2017 på 1,8 mio. kr.

Teknik og Miljøudvalg

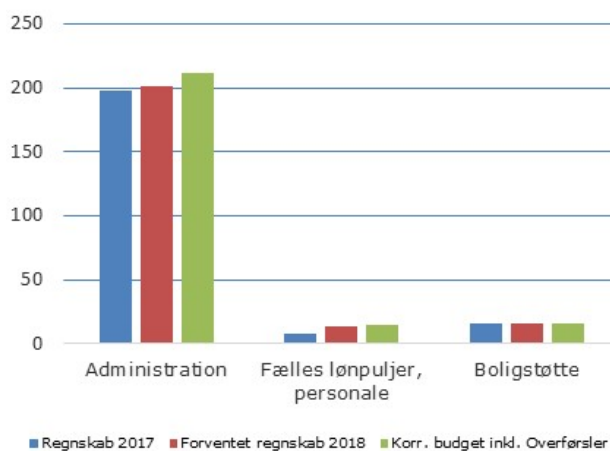
Sektor	Område	Bemærkning
◊ Ejendomme	Bygningsafdelingen	↑ Overskud fra 2017
◊ Forsyning	Affald	↓ Olieforurening, mere bemanning og faldende priser på salg af papir
◊ Natur og Miljø	Rottebekæmpelse	↓ Fastholdelse af niveau
◊ Veje og Grønne områder	Transport	↓ Udfordringer på den kollektive trafik

Økonomiudvalget

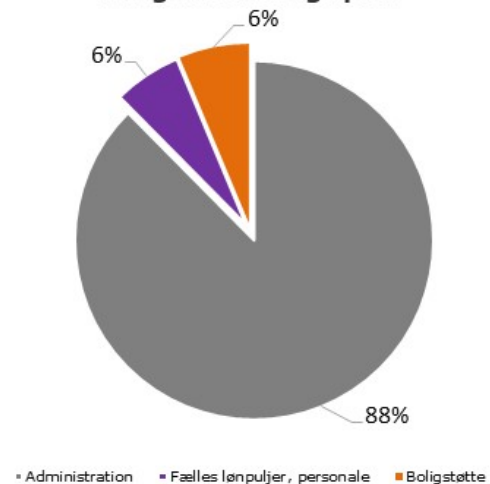
ØKV1 (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2018	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalg	60,1	241,4	229,6	11,7 ↑
Administration	55,5	211,4	201,0	10,4 ↑
Fælles lønpuljer, personale	0,8	14,7	13,1	1,7 ↑
Boligstøtte	3,7	15,2	15,5	-0,3 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

Økonomiudvalget har i alt fået overført et overskud på 17,0 mio. kr. fra regnskab 2017. På nuværende tidspunkt forventer vi et samlet forbrug på 229,6 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 11,7 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til nuværende budget for 2018.

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 1,7 mio. kr. I vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2017 på 3,9 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.