

Økonomivurdering

3. kvartal 2017



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**

Økonomivurdering 3. kvartal 2017 – Samlet

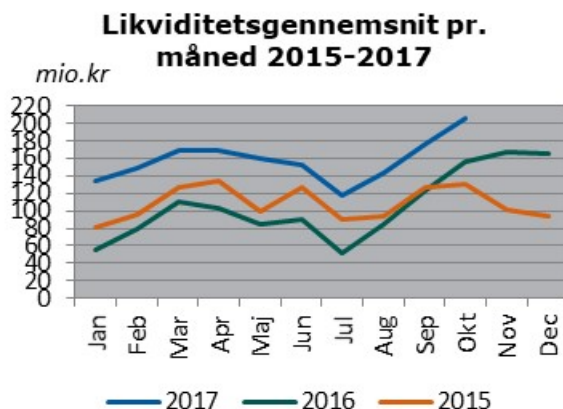
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	1.168,7	1.629,9	1.596,0	33,9 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	225,9	325,8	309,3	16,5
Børn og Ungdomsudvalg	375,0	501,4	497,9	3,5
Kultur og Fritidsudvalg	44,7	54,7	52,1	2,6
Sundhedsudvalg	328,0	449,1	454,0	-5,0
Teknik og Miljøudvalg	28,4	59,9	59,4	0,6
Økonomiudvalg	166,6	239,0	223,3	15,7
Rebild Kommune - Anlæg	27,2	115,0	53,7	61,3 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,3	0,4	0,3	0,1
Børn og Ungdomsudvalg	3,5	20,3	7,9	12,4
Kultur og Fritidsudvalg	2,0	14,1	1,0	13,1
Sundhedsudvalg	1,6	2,7	1,9	0,8
Teknik og Miljøudvalg	6,0	51,3	21,0	30,3
Økonomiudvalg	13,8	26,3	21,6	4,7

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Af ovenstående tabel fremgår at, vi forventer mindreforbrug på 33,9 mio. kr. på drift og 61,3 mio. kr. på anlæg. Samlet giver det et mindreforbrug på 95,2 mio. kr., men i forhold til det oprindeligt vedtagne budget, hvor der var budgetteret med en likviditetsforøgelse på 13,5 mio. kr. giver det vurderede resultatet nu et likviditetsforbrug på 2,1 mio. kr., altså en forskel på 15,6 mio. kr.

Likviditeten ligger på et relativt højt niveau, det skyldes dels forholdsvis store udskydelser og forskydninger af anlægsarbejder og dels, at der er hjemtaget lån på 34 mio. kr. jævnfør budgettet.

Rebild Kommune har de seneste år haft en markant tilvækst i befolkningen. Her pr. 1. november var der **29.784 borgere** i kommunen.



Finansiering

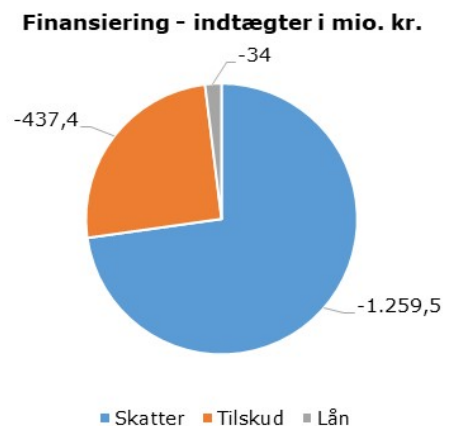
Der er siden sidste økonomivurdering hjemtaget lån på 34 mio. kr., som forudsat i budget 2017. Lånet på 34 mio.kr. svare til den meddelte lånedispensation + den automatiske låneadgang. Låneoptaget er fordelt således:

- 8 mio. kr. til jordkøb og energirenovering
- 12 mio. kr. til lav likviditet
- 14 mio. kr. til konkrete anlægsprojekter (for eksempel skoler, daginstitutioner, LED-belysning, administrationsbygning Nørager mv.)

Vi forventer stort set balance 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. Afkastet i 2017 har til og med tredje kvartal været på 2,76 %, svarende til ca. 3,2 mio. kr. Dette skal sammenholdes med at vores kontante beholdning pt. forrentes med 0 % og i forhold til markedet "burde" forrentes med en negativ rente på -0,65 %.

Rebild Kommune har pt to verserende sager om erstatningskrav, der er hensat 4,4 mio. kr. til eventuelle tab og omkostninger i forbindelse med erstatningssagerne. Herudover var Rebild Kommune part i en sag der til afgørelse i ankestyrelse, der er nu truffet en afgørelse. Rebild Kommune fik ikke medhold, den forventede indtægt var optaget som et tilgodehavende på status. Afgørelsen har derfor ingen indflydelse på driften.



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 11,5 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Årsagen til at et mindreforbrug i forhold til korrigerede budget, bliver til et merforbrug i forhold til det oprindelige budget skyldes dels overførslerne fra 2016 og dels at mindreforbruget på arbejdsmarkedsområdet ligger udenfor servicrammen.

	Opr. Budget 2017	Forventet regnskab 2017	Afvigelse i forhold til opr. Budget
Indenfor servicrammen	1.202,4	1.214,0	-11,5
Udenfor servicrammen	400,4	382,1	18,3
I alt	1.602,9	1.596,1	6,8

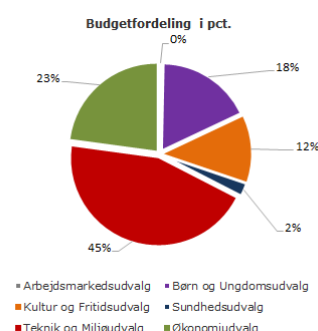
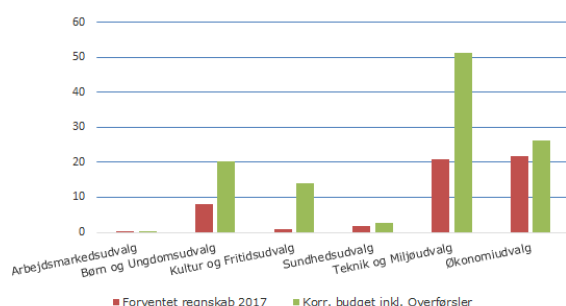
*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune	27,2	115,0	53,7	61,3 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,3	0,4	0,3	0,1
Børn og Ungdomsudvalg	3,5	20,3	7,9	12,4
Kultur og Fritidsudvalg	2,0	14,1	1,0	13,1
Sundhedsudvalg	1,6	2,7	1,9	0,8
Teknik og Miljøudvalg	6,0	51,3	21,0	30,3
Økonomiudvalg	13,8	26,3	21,6	4,7

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resumé

På anlægsområdet forventes der et mindre forbrug på 61,3 mio. kr. I forhold til seneste økonomivurdering er mindre forbruget steget med 17,7 mio. kr. Årsagen til stigningen i mindre forbruget skyldes primært at man mangler 8,5 mio. kr. i jordkøb, man når ikke at udbetale 4,9 mio. kr. til Støvring svømmehal og så når man kun at bruge 6,0 mio. kr. af de 10,0 mio. kr. man af tekniske årsager flyttede fra anlæg til drift i budget 2017. For flere af anlægsprojekterne forventes det, at en del af udgifterne først falder i 2018, 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 2018, men disse forskydninger var der taget højde for i ØKV 2. Nedenfor er udvalgte projekter kort kommenteret.

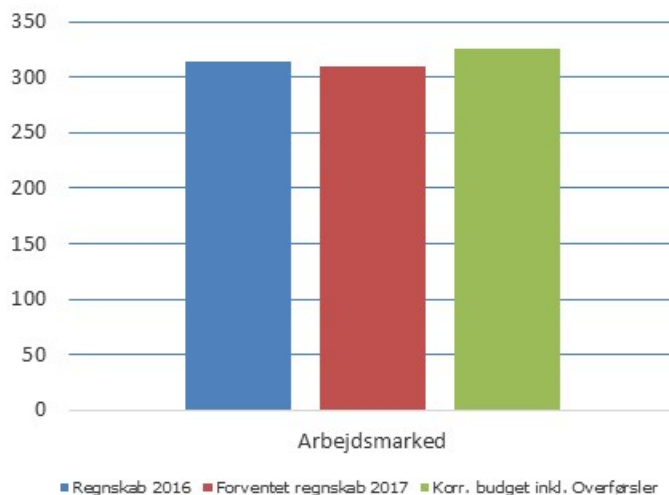
I 2017 er der ind til 30/9 solgt 19 grunde, 8 på Odderen i Støvring, 4 på Råbjergvej i Sørup, 2 på Mølhøjvængen i Haverslev, 2 på Ølandsparken i Ø. Hornum, 1 på Elmesvinget i Bælum, 1 på Søschrænten i Suldrup og 1 på Aaparken i Rørbæk.

Sektor	Projekt	Bemærkning
◇ Børn og Ungdomsudvalg	Bælum Børneunivers	↑ Forventes at bruge ca. 2,4 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 5,9 mio. kr.
◇ Børn og Ungdomsudvalg	Renovering skoler	↑ Forventes at bruge ca. 1,6 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 4,8 mio. kr.
◇ Børn og Ungdomsudvalg	Modernisering daginstitutioner	↑ Forventes at bruge ca. 3,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 9,0 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Støvring Svømmehal - renovering og ombygning	↑ Forventes udbetalt 0,15 mio. kr i tilskud ud af budget inklusiv overførsler på 5 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Ny Materialegård	↑ Forventes at bruge ca. 12,7 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 12,7 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti-projekter	↑ Forventes at bruge ca. 2,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,3 mio. kr.
◇ Økonomiudvalg	Ny adm.bygning i Nørager	↑ Forventes at bruge ca. 13,6 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 14,6 mio. kr.
◇ Økonomiudvalg	Helhedsor. Energi/bygnings renov. Incl. Stubhus	↑ Forventes at bruge ca. 4,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 5,9 mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalget

ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Arbejdsmarkedsudvalg	225,9	325,8	309,3	16,5 ↑
+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.				

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.

• Ledige
 • Sygemeldte og fleksjob
 • Førtidspension
 • Integration
 • Øvrige områder

Resumé

For langt 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.

Vi forventer for Arbejdsmarkedsudvalgets område et mindreforbrug på 16,5 mio. kr. Det er især udgifterne til dagpenge til forsikrede ledige, der er lavere end budgetteret, hvorimod der på ressourceforløb fortsat ses en tilgang af borgere, der er større end forventet ved budgetlægningen.

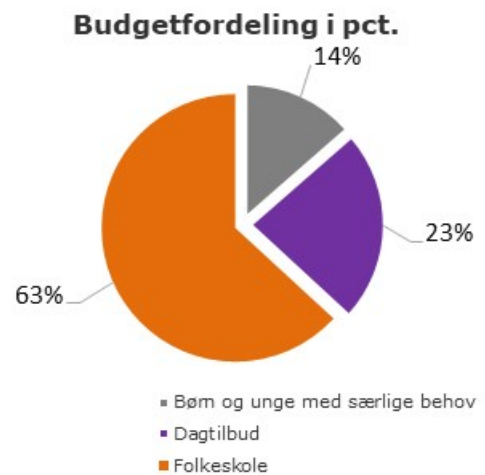
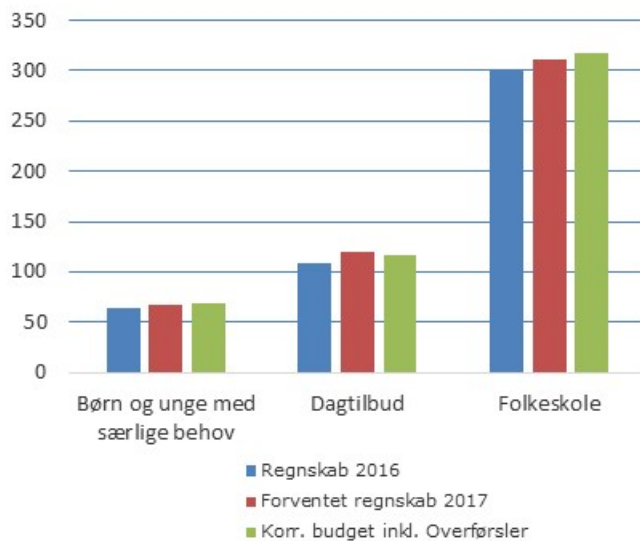
Sektor	Område	□	Bemærkning
◇ Arbejdsmarked	Dagpenge, forsikrede	↑	Færre ledige end forventet
◇ Arbejdsmarked	Ressourceforløb	↓	Flere borgere omfattet af ordningen, medfører få tilkendelser af førtidspension
◇ Arbejdsmarked	Sygemeldte	↑	Færre sygedagpenge og jobafklaringsmodtagere
◇ Arbejdsmarked	Integration	↑	Der modtages langt færre flygtninge
◇ Arbejdsmarked	Førtidspension	↑	Afgang på førtidspension er større end tilgang

Børne- og Ungdomsudvalget

ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børn og Ungdomsudvalg	375,0	501,4	497,9	3,5 ↑
Børn og unge med særlige behov	49,3	68,1	66,8	1,3
Dagtilbud	89,8	116,7	119,8	-3,1
Folkeskole	235,9	316,7	311,3	5,4

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resume

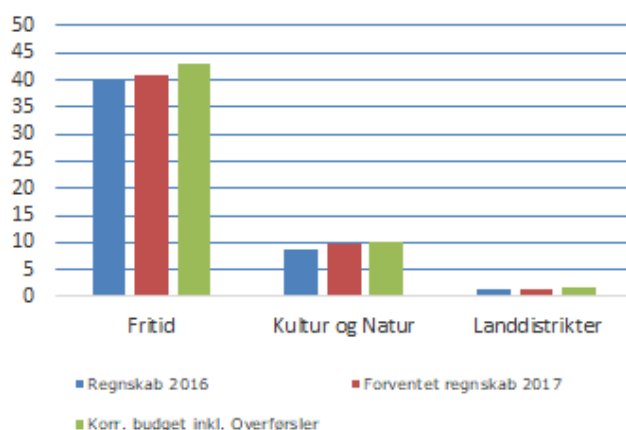
Sektor	Område		Bemærkning
◇ Børn og unge med særlige behov	Specialiseret børne- og ungeområde	↑	Vi forventer resultat tæt på 0 kr. i afvigelse.
◇ Dagtilbud	Dagpleje	↑	Overførsel fra sidste år og opsparing til uddannelse og investeringer næste år.
◇ Dagtilbud	Daginstitutioner	↑	Opsparing til investeringer næste år.
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓	Overført merforbrug fra regnskab 2016 samt flere børn.
◇ Folkeskole	Skoler	↑	Samlet vurderes mindreforbrug, men der er udsving på de enkelte skoler. Der vurderes merforbrug.
◇ Folkeskole	Transport	↓	Effektiviseringstiltag og servicebeskrivelse er godkendt, men får først effekt efter udbud af kørsel.

Kultur og Fritidsudvalget

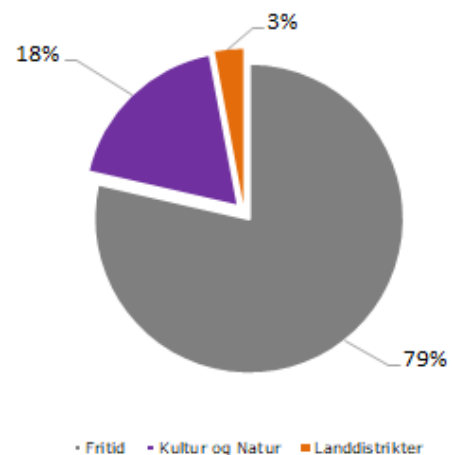
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur og Fritidsudvalg	44,7	54,7	52,1	2,6 ↑
Fritid	35,2	43,0	40,8	2,2
Kultur og Natur	8,4	10,1	9,9	0,2
Landdistrikter	1,2	1,6	1,4	0,2

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

Indenfor Kultur og Fritidsudvalgets område forventes der i år 2017 et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. Indeholdt i dette mindreforbrug er der et overført mindreforbrug fra regnskab 2016 på 3,0 mio. kr. De største afvigelser i forhold til det korrigerede budget er et mindreforbrug vedrørende driftstilskud på 0,6 mio., et mindreforbrug vedrørende lokaletilskud på 0,6 mio. og et mindreforbrug vedrørende lokalebooking-/låsesystem på 0,9 mio. kr.

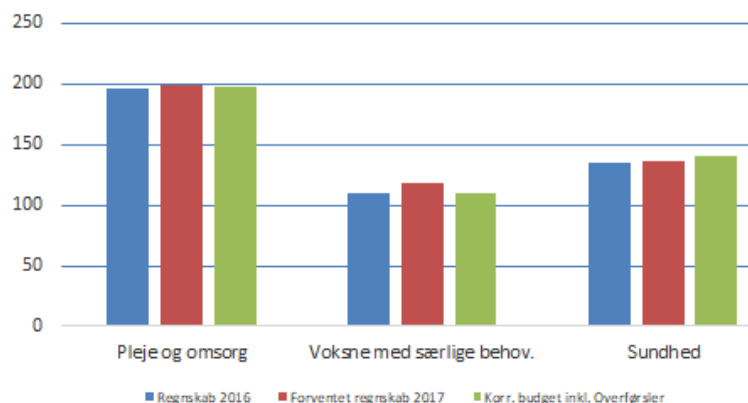
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	Haller, stadions og idrætsanlæg	↑ Nedgang i driftstilskud til haller
◇ Fritid	Lokaletilskud	↑ 1,0 mio. overført - renovering af Højskolen 0,2 mio. overført til folkeopl. voksenunderv.
◇ Fritid	Lokalebooking system	↑ Budget forventes overført til år 2018
◇ Fritid	Ungdomsskolen	↑ Projekt læringslokomotiv - egenfinansiering overføres til år 2018
◇ Kultur og Natur	Kultur og medborgerhuse	↑ Alarmsystem - udsat til år 2018
◇ Landdistrikter	Tilskud til forsamlingshuse	↑ Overførsel fra år 2016 finansiere overdragelse af Fræer Aktivitetshus

Sundhedsudvalget

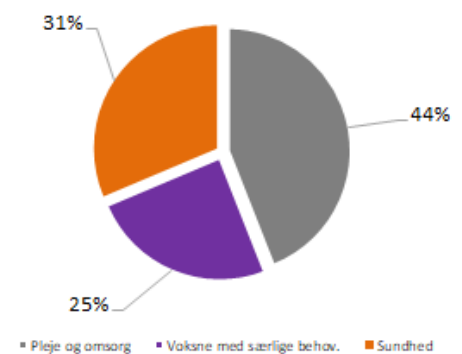
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Sundhedsudvalg	328,0	449,1	454,1	-5,0 ↓
Pleje og omsorg	156,0	197,7	199,7	-2,0 ↓
Voksne med særlige behov.	87,4	110,6	117,9	-7,3 ↓
Sundhed	84,6	140,8	136,5	4,3 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



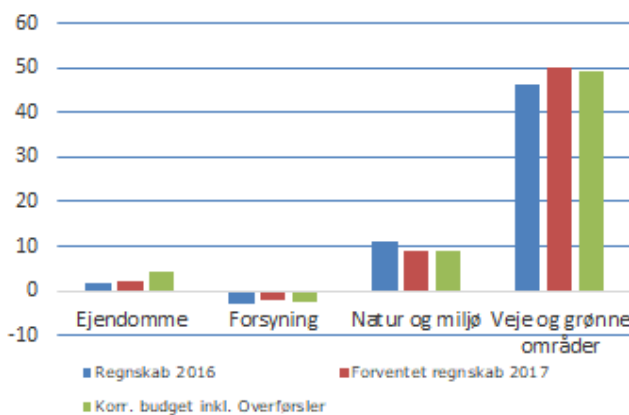
Sektor	Område	Bemærkning
◊ Pleje og Omsorg	Elever	↑ Færre elever jævner nye elevforløb
◊ Pleje og Omsorg	Myndighed	↑ Budgettet på dette område varierer efter udgiftsniveauet på fællesområder og visiterede timer i hjemmeplejen
◊ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje	↓ Ophobede ferie og afspadseringstimer, og eventuelt for lavt budget til opgaven
◊ Pleje og Omsorg	Teknisk service og depot	↓ Leasing aftale udløber, biler tilbageleveres
◊ Pleje og Omsorg	Sygeplejen	↓ Flere opgaver og flere borgere gør, at sygeplejen er presset økonomisk
◊ Voksne	Det specialiserede voksenområde	↓ Fortsat fokus på dyre enkeltsager
◊ Voksne	Søparken & takst-indtægter	↓ Boligerne på Søparken er ikke fyldt op, og dagtilbuddet er heller ikke fyldt op
◊ Sundhed	Sundhed og forebyggelse	↑ Flere indsatser får ikke helårsvirkning
◊ Sundhed	Sundhedspuljer	↑ Midler disponeret i 2018

Teknik og Miljøudvalget

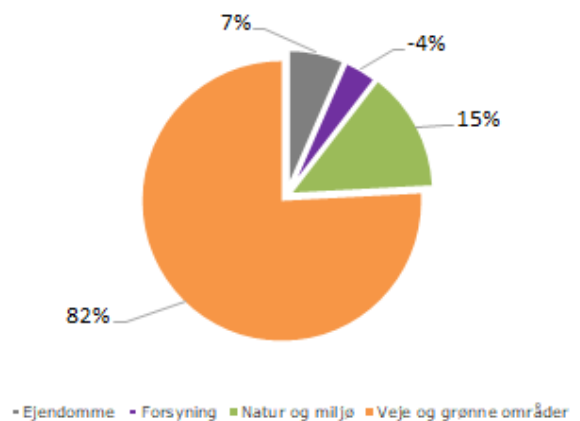
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Teknik og Miljøudvalg	28,4	59,9	59,4	0,6 ↑
Ejendomme	0,4	4,3	2,3	2,0 ↑
Forsyning	-11,5	-2,5	-2,1	-0,4 ↓
Natur og miljø	4,9	8,9	9,1	-0,2 ↓
Veje og grønne områder	34,6	49,3	50,0	-0,8 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

Vi forventer for Teknik- og Miljøudvalget et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. Heri indgår overførsel fra regnskab 2016 på 2,2 mio. kr.

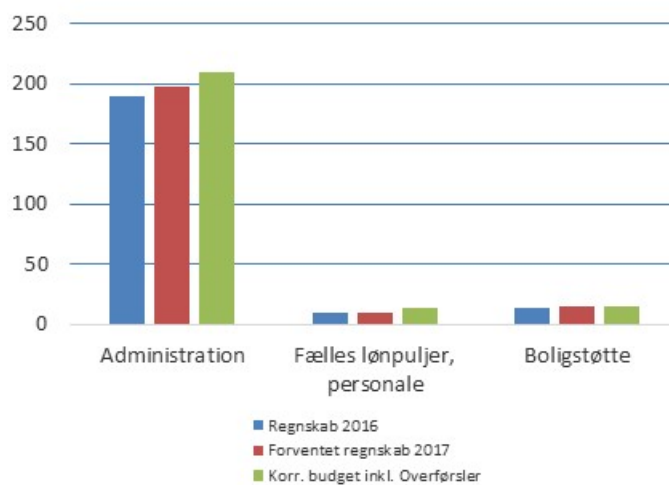
Teknik og Miljøudvalg		
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Ejendomme	Nedrivning	↑ Midler bliver ikke brugt
◇ Forsyning	Affald	↓ Miljøforurening og nyt sorteringssystem
◇ Natur og Miljø	Rottebekæmpelse	↓ Fastholdelse af sidste års niveau
Veje og Grønne områder	Vintervedligeholdelse	↑ Overskud hvis vinteren bliver mild
◇ Veje og Grønne områder	Transport	↓ Udfordringer på den kollektive trafik
◇ Veje og Grønne områder	Driftsenheden	↓ Flytningen til ny lokation i Haverslev

Økonomiudvalget

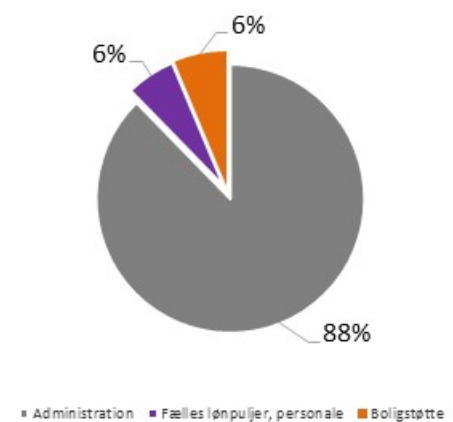
ØKV3 (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.9.2017	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalg	166,6	239,0	223,3	15,7 ↑
Administration	151,2	209,6	197,7	11,9
Fælles lønpuljer, personale	4,2	14,3	10,2	4,2
Boligstøtte	11,2	15,1	15,4	-0,3

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

Økonomiudvalget har i alt fået overført et overskud på 13,3 mio. kr. fra regnskab 2016. På nuværende tidspunkt forventer vi et samlet forbrug på 223,3 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 15,7 mio. kr. i mindrefor

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
◇ Fælles lønpuljer	Barselpuljen	↑ Hvis udbetalingerne fra barselpuljen for 2. halvår er på niveau med 2016, vil der blive mindreforbrug
◇ Fælles lønpuljer	Investeringspulje til besparelsesinvesteringer	↑ Det er kun overførslen fra 2016, der på nuværende tidspunkt forventes forbrugt