

Økonomivurdering

1. kvartal 2019



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**

Økonomivurdering pr. 1. kvartal 2019 – Samlet

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	401,1	1.686,1	1.694,3	-8,2 ↓
Arbejdsmarkedsudvalg	82,4	322,6	322,6	0,0 ↑
Børne- og Familieudvalg	125,0	531,7	533,8	-2,1 ↓
Kultur og Fritidsudvalg	17,3	52,8	52,7	0,1 ↑
Sundhedsudvalg	111,7	478,1	491,7	-13,6 ↓
Teknik og Miljøudvalg	1,0	56,9	57,7	-0,9 ↓
Økonomiudvalg	63,8	243,9	235,8	8,2 ↑
Rebild Kommune - Anlæg	2,2	131,6	73,5	58,1 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0 ↑
Børn og Ungdomsudvalg	2,1	33,8	28,1	5,7 ↑
Kultur og Fritidsudvalg	0,3	19,3	10,3	9,0 ↑
Sundhedsudvalg	0,2	6,9	2,4	4,5 ↑
Teknik og Miljøudvalg	-2,0	63,2	25,9	37,3 ↑
Økonomiudvalg	1,7	8,4	6,8	1,6 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Af ovenstående tabel fremgår at, vi forventer merforbrug på 8,2 mio. kr. på drift og et mindreforbrug på 58,1 mio. kr. på anlæg. Heri er indregnet overførsler fra 2018 på 22 mio. kr. på drift og 67,6 mio. kr. på anlæg. Der er således tale om en "nedsparring" af tidligere års overskud.

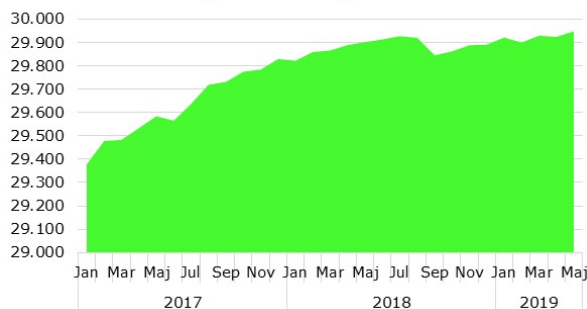
I det oprindelige budget er der budgetteret med uændret likviditet, idet der hverken er budgetteret med forbrug eller forøgelse af likviditeten.

Her ved første økonomivurdering forventes der et samlet

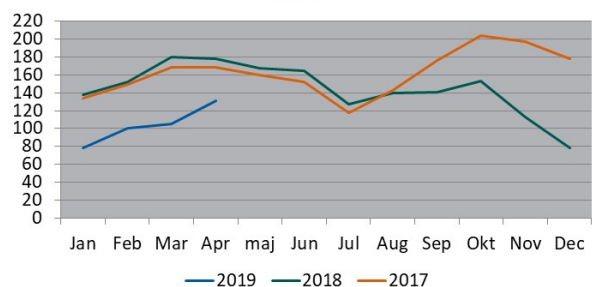
mindreforbrug på anlæg og drift på 49,9 mio. kr. Men da der er givet tillægsbevillinger for 89,4 mio. kr., betyder det et forbrug af kommunens likviditet på 36,6 mio. kr.

	Mio. kr.
Likviditetsforbrug i vedtaget budget 2019	0,0
Tillægsbevillinger (herunder overførsler fra 2018)	-89,4
Korrigeret likviditetsforbrug	-89,4
Afvigelse på drift og anlæg	49,9
Afvigelse på skatter, renter, lån mv.	2,9
Forventet likviditetsforbrug i regnskab 2019	-36,6

Befolkningsudvikling 2017 - 2019



Likviditetsgennemsnit pr. måned 2017 - 2019



Rebild Kommune har de sidste år haft en tilvækst i befolkningen. P. 1. maj 2019 var der 29.948 borgere i kommunen.

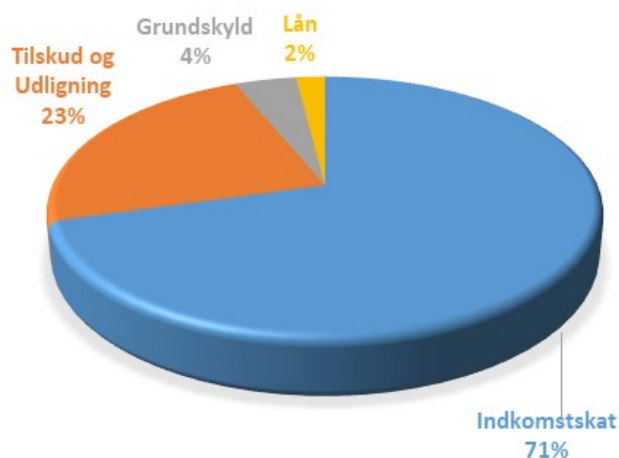
Finansiering

I år 2019 er der i alt budgetteret med indtægter fra Skatter, tilskud og udligning på 1.754,8 mio. kr. I første kvartal 2019 er der modtaget tilskud, udligning og indkomstskat svarende til det budgetterede. På grundskyld er der i øjeblikket registreret en indtægt der ligger 2,9 mio. kr. over det budgetterede. På området vedrørende tilskud og udligning kommer der i 4. kvartal en midtvejsregulering i forhold til hvad der tidligere er udbetalt til kommunerne. Størrelsen på midtvejsreguleringen bliver først udmeldt i juni/juli og er derfor ikke medtaget i denne opgørelse.

I budget 2019 er der budgetteret med optagelse af lån på 26,3 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt optaget lån for 20 mio. kr. Det resterende lån forventes optaget senere i år.

Rebild Kommune har, med baggrund i den økonomiske politik, en aftale med Danske Capital investeret Kommunens overskuds likviditet med henblik på at opnå større afkast, samt at begrænse negativ forrentning af likviditet. Der har i 1. kvartal været et positivt afkast på 2,77 %. Afkastet består af udbytte af aktier, rente af obligationer samt realiserede og urealiserede kursreguleringer.

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 og udenfor servicrammen. Som det fremgår forventer vi et merforbrug indenfor servicrammen på 29,7 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Årsagen til den store forskel mellem et merforbrug på 8,2 mio. kr. i forhold til korrigerede budget og 30,4 mio. kr. i forhold det korrigerede budget skyldes, at forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget hovedsageligt er overførslerne fra 2018 på ca. 22 mio. kr.

	Opr. Budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse i forhold til opr. Budget
Indenfor servicrammen	1.252,2	1.281,8	-29,7
Udenfor servicrammen	411,7	412,4	-0,7
I alt	1.663,8	1.694,2	-30,4

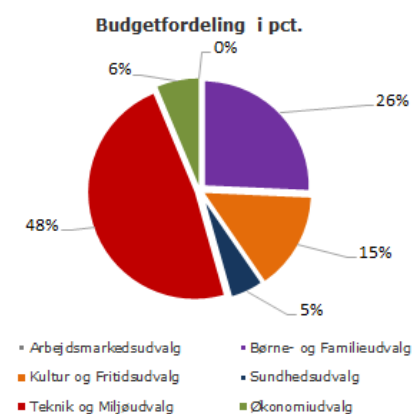
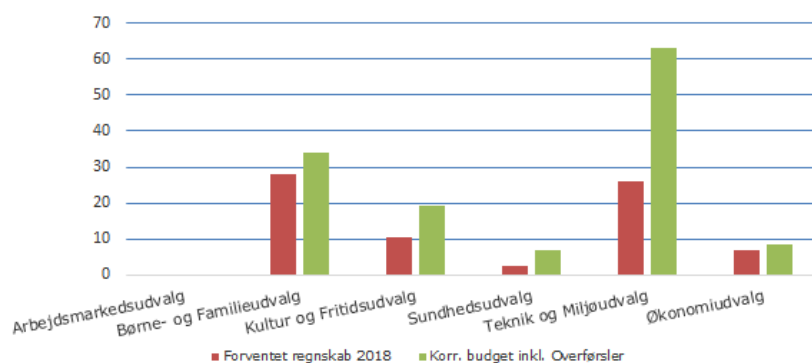
*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV1 - ultimo marts	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune	2,2	131,6	73,5	58,1 ↑
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalg	2,1	33,8	28,1	5,7
Kultur og Fritidsudvalg	0,3	19,3	10,3	9,0
Sundhedsudvalg	0,2	6,9	2,4	4,5
Teknik og Miljøudvalg	-2,0	63,2	25,9	37,3
Økonomiudvalg	1,7	8,4	6,8	1,6

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resumé

På anlægsområdet forventes der et mindre forbrug på 58,1 mio. kr. Årsagen til mindre forbruget skyldes afvigelser på flere sager bl.a., at det ikke pt. er forvente at budgettet på jordkøb bliver anvendt. Hertil kommer at der er overført anlægsmidler fra 2018 til 2019 på ca. 67,6 mio. kr., og sammen med det afsatte anlægsbudget på netto 64 mio. kr. for 2019 bevirker det, at man ikke når at bruge alle anlægsmidlerne i 2019. For flere af anlægsprojekterne forventes det, at en del af udgifterne først falder i 2020, bl.a. er cykelstipprojekterne Nibevej og Rebildstien forsinket, ligesom en del af projekterne på Kultur og Fritidsudvalgets område også fortsætter ind i 2020. Hertil kommer at der vedrørende Klepholmbroen kun forventes et forbrug på ca. 5,3 mio. kr. ud af et budget inkl. overførsler på 13,5 mio. kr. – midlerne forventes anvendt i 2020. Nedenfor er udvalgte projekter kort kommenteret.

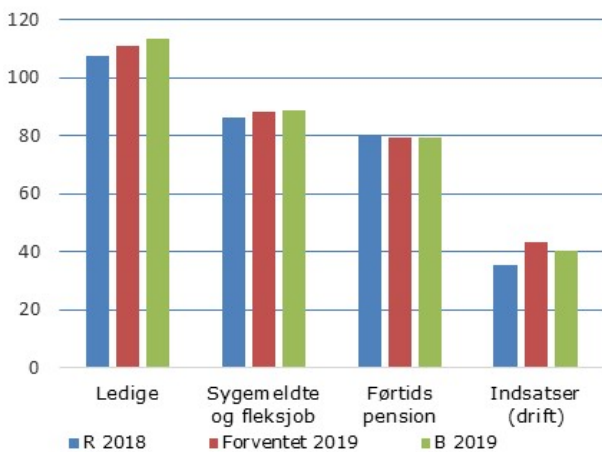
I 2019 er der ind til 31/3 solgt 8 grunde - 5 på Odderen i Støvring, 1 på Stærevej i Terndrup, 1 på Søskrænten i Suldrup og 1 på Banevænget i Nørager, som godt nok er solgt i 2018, men først bogført i 2019.

Sektor	Projekt	Bemærkning
◊ Børn og Familieudvalg	Børnehuset Skovhuset, om- og tilbygning	↑ Forventes at bruge ca. 3,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,3 mio. kr.
◊ Kultur og Fritidsudvalg	Haller/vedligeholdelse	↑ Forventes at bruge ca. 3,1 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 6,3 mio. kr.
◊ Kultur og Fritidsudvalg	100 personers sal, Skørping	↑ Forventes at bruge ca. 2,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 5,2 mio. kr.
◊ Kultur og Fritidsudvalg	Højskole 1. sal renovering	↑ Forventes at bruge 0 kr. ud af budget inklusiv overførsler på 2,6 mio. kr.
◊ Sundhedsudvalg	Ådalscenter/Sundhedscen-ter/Akutpladser	↑ Forventes at bruge ca. 0,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 4 mio. kr.
◊ Teknik og Miljøudvalg	Klimastrategi	↑ Forventes at bruge ca. 2,6 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 5,3 mio. kr.
◊ Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti-projekter	↑ Forventes at bruge ca. 3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 16,2 mio. kr.
◊ Teknik og Miljøudvalg	Klepholm bro	↑ Forventes at bruge ca. 5,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 13,5 mio. kr.

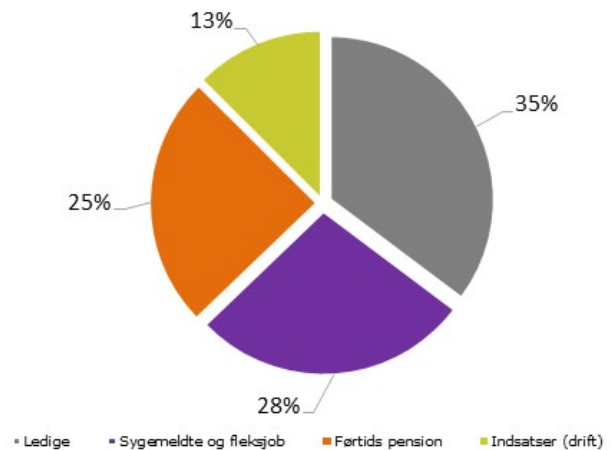
Arbejdsmarkedsudvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Arbejdsmarkedsudvalg	82,4	322,6	322,6	0,0 ↑
+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.				

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resumé

Her efter 1. kvartal 2019 forventer vi for Arbejdsmarkedsudvalgets område et regnskabsresultat i balance. Det dækker dog over både merforbrug og mindreforbrug. Det er områderne forsikrede ledige, sygemeldte og integration, der er lavere end budgetteret, hvorimod der på ledighedsydelse, revalidering, driftsudgifter og STU er større udgifter end forventet ved budgetlægningen. Der er fortsat højkonjunktur, lav ledighed og efterspørgsel efter arbejdskraft i hele landet, der er i budget 2019, i det omfang det har været muligt, taget højde herfor. Der er fokus på målrettede investering og et stærkt samarbejde med arbejdsgiverne.

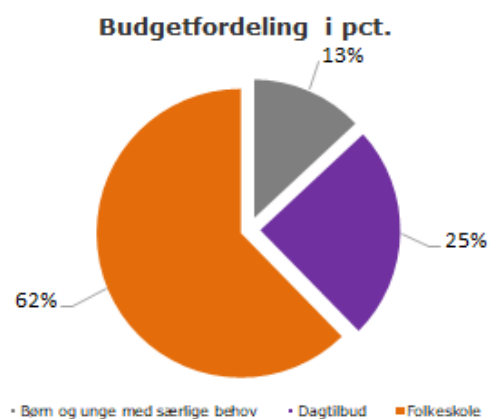
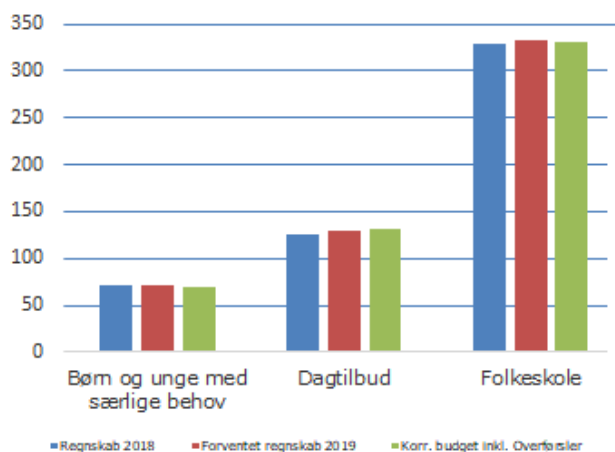
Sektor	Område	Bemærkning
◊ Arbejdsmarked	Løntilskud	↑ Færre i løntilskud end forventet
◊ Arbejdsmarked	Ressourceforløb	↑ Færre visiteret til ydelsen end forventet
◊ Arbejdsmarked	Ledighedsydelse	↓ Flere er visiteret til ydelsen
◊ Arbejdsmarked	Sygedagpenge	↑ Færre sygemeldte end forventet
◊ Arbejdsmarked	Revalidering	↓ Øget indsats for at etablere revalideringsforløb
◊ Arbejdsmarked	Integration	↑ Der modtages langt færre flygtninge
◊ Arbejdsmarked	Indsatser(driftsudgifter)	↓ Der foretages flere investeringer i at få borgere i job eller uddannelse
◊ Arbejdsmarked	Særlig tilrettelagt uddannelse(STU)	↓ Flere i forløb og dyrere forløb

Børne- og Familie-udvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalg	125,0	531,7	533,7	-2,0 ↓
Børn og unge med særlige behov	17,7	69,4	72,1	-2,7 ↓
Dagtilbud	32,2	130,9	129,3	1,7 ↑
Folkeskole	75,1	331,3	332,4	-1,0 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resume

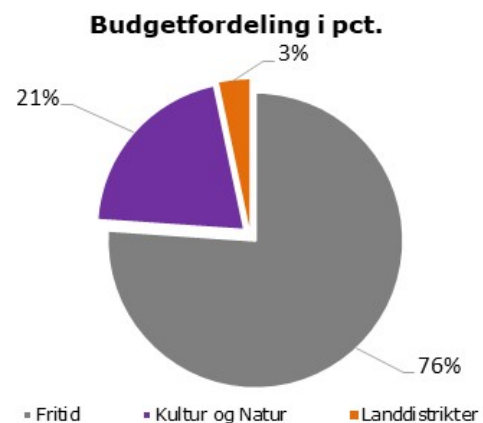
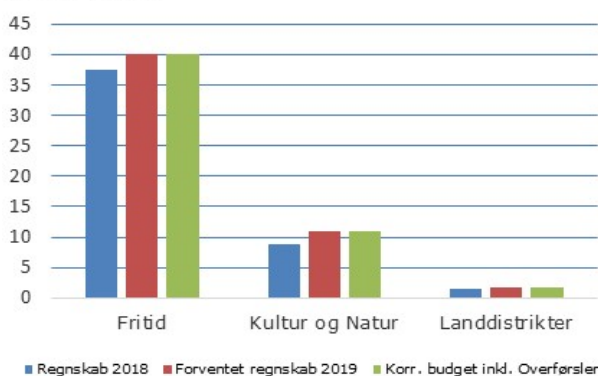
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Børn og unge med særlige behov	Specialiseret børne- og ungeområde	↓ Merforbrug jævnfør disponeringen.
◇ Dagtilbud	Kommunale dagtilbud og dagpleje	↑ Samlet vurderes mindreforbrug som opsparring til fremtidige investeringer.
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓ Flere børn visiteret til særlige dagtilbud og overført merforbrug fra sidste år.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Samlet vurderes merforbrug, som følge af stort overført merforbrug på Kilden Børne og ungeunivers, herudover er der udsving på de enkelte skoler.
◇ Folkeskole	Transport	↓ Der vurderes merforbrug. Der vurderes at effektiviseringstiltag og servicebeskrivelse er fuldt implementeret.
◇ Folkeskole	Vidtgående specialundervisning	↑ Disponeringen viser lige nu mindreforbrug.

Kultur og Fritidsudvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur og Fritidsudvalg	17,3	52,8	52,7	0,1 ↑
Fritid	14,6	40,2	40,1	0,1 ↑
Kultur og Natur	2,5	10,9	10,9	0,0 ↑
Landdistrikter	0,1	1,7	1,7	0,0 ↑

+ og ↑ = mindreforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Resume

På Kultur og Fritidsudvalgets område forventes der i 2019 et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Indeholdt i det forventede resultat er der et overført mindreforbrug fra regnskab 2018 på 6,2 mio. kr. Hovedparten af det overførte mindreforbrug er tidligere disponeret og forventes udbetalt i 2019 til større enkelt projekter.

De største afvigelser i forhold til det korrigerede budget er et forventet mindreforbrug vedrørende Lokaletilskud på 0,2 mio., et merforbrug vedrørende Naturskolen på 0,1 mio. kr., et mindreforbrug vedrørende kulturelle tilskud på 0,1 mio. kr., et mindreforbrug på Kultur- og Medborgerhuse på 0,1 mio. kr. samt et merforbrug på Kulturskolen på 0,2 mio. kr.

Årets forventede afvigelser fra det korrigerede budget er nærmere beskrevet i det efterfølgende.

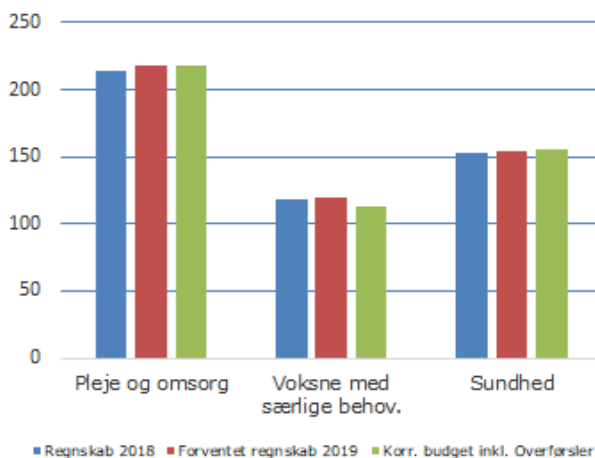
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	Lokaletilskud	↑ Inkl. efterregulering for år 2018.
◇ Fritid	Naturskolen	↓ Naturstyrelsen forventes at påbegynde opkrævning af husleje af Naturskolen
◇ Kultur og Natur	Kulturskolen	↓ Nedgang i indtægter samt en stigning i udgifter vedrørende lokaler.
◇ Kultur og Natur	K og F afdelingen	↑ Kulturelle tilskud samt tilskud til kultur og Medborgerhuse

Sundhedsudvalget

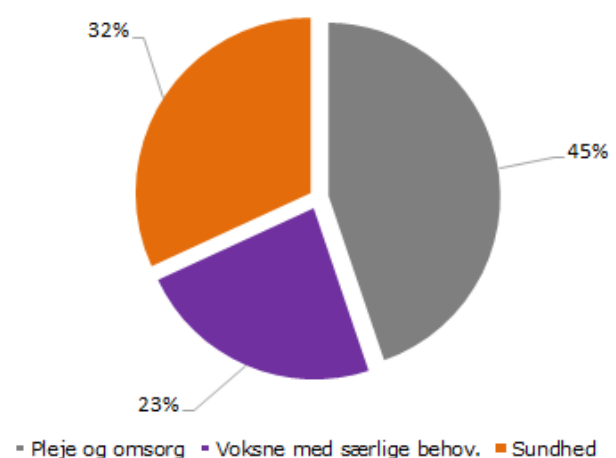
ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Sundhedsudvalg	111,7	478,1	491,7	-13,6 ↓
Pleje og omsorg	59,1	209,5	218,2	-8,7 ↓
Voksne med særlige behov.	31,4	113,6	119,5	-5,9 ↓
Sundhed	21,2	155,0	154,0	1,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

Sundhedsudvalget har i alt fået overført 7,6 mio. kr. i merforbrug fra regnskab 2018. Vi forventer et forbrug på i alt 491,7 mio. kr. og en samlet afvigelse for udvalget på 13,6 mio. kr. i merforbrug.

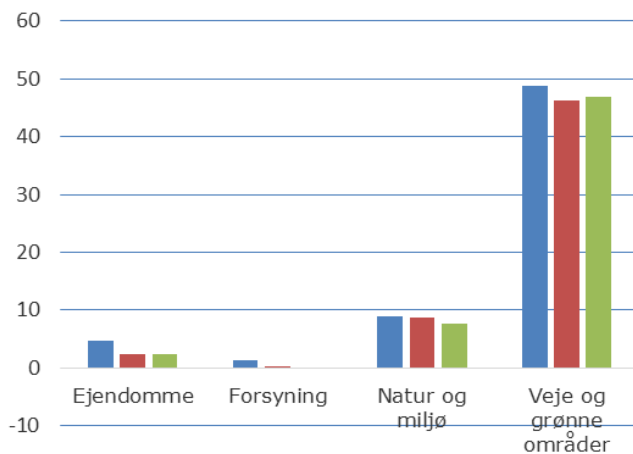
Sektor	Område	Bemærkning
◊ Pleje og Omsorg	Ældrecentre	↓ Ældrecentre forventes ikke at nedspare hele overførslen fra 2018.
◊ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje	↓ Et fald i visiteringerne betyder lavere lønbudget, lønudgifterne er ikke faldet i takt med lønbudgettet
◊ Pleje og Omsorg	Hjælpemidler	↓ Øget behov efter hjælpemidler gør, at der ikke forventes nedsparring på hjælpemidler
◊ Pleje og Omsorg	Lejetab	↓ Det nuværende antal ledige ældreboliger, plejeboliger og aflastningsboliger betyder flere udgifter til lejetab
◊ Voksne	Det specialiserede voksenområde	↓ Stigende udgifter på bostøtte, BPA og botilbud
◊ Voksne	Boformen Søparken	↓ Sygefravær, overførsler og specielt engangsudgifter vedr. løn efter krav er medvirkende til, at der forventes et mærkbart underskud i 2019
◊ Sundhed	Forebyggende indsatser	↑ Overførsel fra 2018 samt forventet mindreforbrug på forebyggende tiltag
◊ Sundhed	Træning	↑ Overførsel fra 2018 forventes ikke brugt i 2019
◊ Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	↓ Udgiftsniveauet fra 2018 ser ud til at fortsætte vedr. den vederlagsfri fysioterapi

Teknik og Miljøudvalget

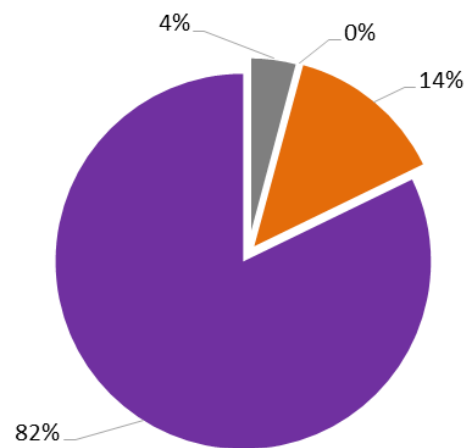
ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Teknik og Miljøudvalg	1,0	56,9	57,7	-0,9 ↓
Ejendomme	0,5	2,4	2,4	0,0 ↑
Forsyning	-10,6	0,0	0,3	-0,3 ↓
Natur og miljø	0,1	7,7	8,7	-1,0 ↓
Veje og grønne områder	10,9	46,8	46,3	0,5 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



■ Regnskab 2018 ■ Forventet regnskab 2019 ■ Korr. budget inkl. Overførsler

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

Resumé

Herved den første økonomivurdering i år 2019, forventer vi for Teknik- og Miljøudvalget, et merforbrug på 0,9 mio. kr. Heri indgår merforbrug fra regnskab 2018 på 1,7 mio. kr.

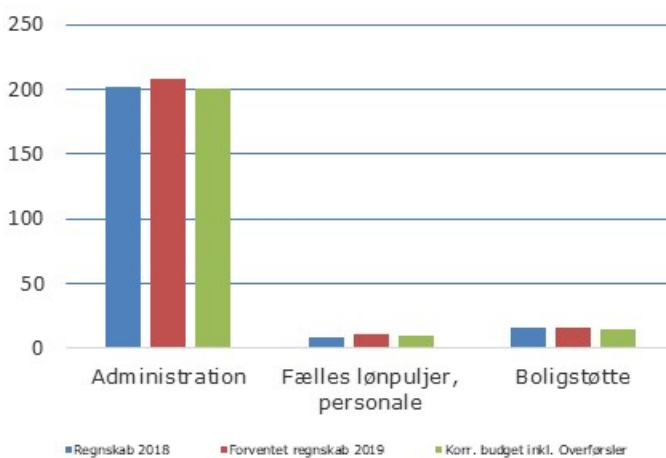
Teknik og Miljøudvalg		
Sektor	Område	Bemærkning
◇ Forsyning	Affald	↓ Lovkrav om bortfald af administrationsgebyr på erhvervsaffald
◇ Natur og Miljø	Rottebekæmpelse	↓ Fastholdelse af niveau

Økonomivurdering 1. kvartal 2019 for Økonomiudvalget

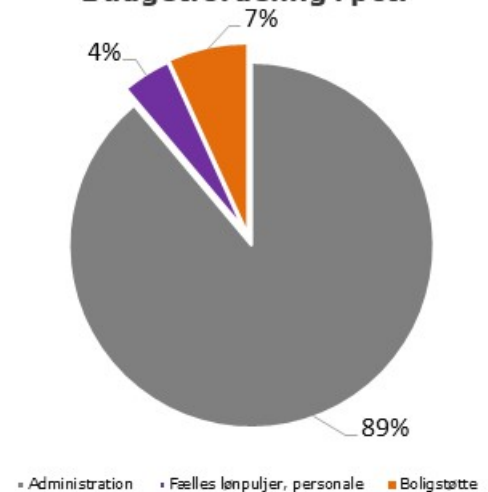
ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2019	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalg	63,8	243,9	235,8	8,2 ↑
Administration	60,6	214,8	208,6	6,3 ↑
Fælles lønpuljer, personale	0,7	13,7	11,5	2,2 ↑
Boligstøtte	2,5	15,4	15,7	-0,3 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



Resume

Økonomiudvalget har i alt fået overført et overskud på 17,8 mio. kr. fra regnskab 2018. På nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 235,8 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 8,2 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til nuværende budget for 2019. 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 0,6 mio. kr. I vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2018 på 5,2 mio. kr.
◇ Fælles lønpuljer	Barselspuljen	↑ Fordeling af barselspuljen forventes at give et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.
◇ Fælles lønpuljer	Trepartsmidler	↑ Den forventede fordeling af trepartsmidler giver et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.
◇ Fælles lønpuljer	Investeringspulje til besparelsesinvesteringer	↑ Forventer mindreforbrug på 0,7 mio. kr.