



# ØKONOMIRAPPORT 1

## Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

Side

*Fagudvalgenes sagsfremstillinger:*

Økonomiudvalget .....	1
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget .....	3
Teknik- og Miljøudvalget .....	7
Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget .....	10

## 2. Økonomirapport 1 - 2018 for Økonomiudvalgets drift og anlæg

### Resumé

Resultat af Økonomirapport 1 - på Økonomiudvalgets budgetområde.

### Sagsfremstilling

I henhold til Principper for Økonomistyring fremsender Økonomi og Finans hermed resultatet af Økonomirapport 1 på Økonomiudvalgets område til politisk behandling. Budgetopfølgningen er udarbejdet med udgangspunkt i bogføringen pr. 31. marts 2018.

På baggrund af budgetopfølgningen kan følgende konkluderes:

- Driften af Økonomiudvalgets område udviser et mindre forbrug på 52,3 mio. kr., hvoraf 30,6 mio. kr. forventes overført til 2019. Restbudgettet herefter udgør 21,7 mio. kr., som primært kan henføres til bufferpuljen, som anbefales tilført kassen ved denne økonomirapport. Denne justering har til formål dels at finansiere en negativ efterregulering af beskæftigelsestilskud på 10,4 mio. kr. og dels at balancere driftsbudgettet i forhold til overholdelse af servicerammen afledt af udgiftspresset på SÆH-udvalgets drift og et tværgående forbrug af driftsrulninger indenfor servicerammen.
- Økonomirapporten indeholder budgetmæssige omprioriteringer for samlet set at sikre budgetbalance. Bl.a. er der tilført 0,6 mio. kr. til Vendelbohus og 1,2 mio. kr. til Administrationsbygningerne.
- På anlægssiden forventes der gennemført anlægsinvesteringer for 29,7 mio. kr. og en stor del af de rullede anlægsmidler forventes realiseret i 2018.
- Samlet set bevirker budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område en kassehenlæggelse på 15,5 mio. kr.

Bilag 1 til sagen indeholder en uddybende beskrivelse af budgetopfølgningen, som igen er underbygget i bilag 2, som beskriver de anbefalede bevillingsmæssige ændringer.

De tværgående sammenhænge i forhold til serviceramme og bruttoanlægsrammen, herunder finansieringssiden beskrives nærmere i den tværgående økonomirapport.

## **Lovgrundlag**

Principper for Økonomistyring.

Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

## **Økonomi**

Ændringer til økonomien fremgår af bevillingsskemaet.

## **Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser**

Ingen bemærkninger.

## **Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser**

Ingen bemærkninger.

## **BILAG**

1. Økonomirapport 1 - ØKU - pr. 31. marts 2018
2. Bevillingsskema ØK1 for ØKU.

## **Direktionen indstiller,**

- at Økonomirapport 1 på Økonomiudvalgets område godkendes
- at de bevillingsmæssige ændringer gennemføres i overensstemmelse med vedlagte bevillingsskema
- at resultaterne af budgetopfølgningen overføres til videre behandling i den tværgående økonomirapport

## **Beslutning**

## 1. Økonomirapport 1

### Resumé

Økonomirapport 1 består af en budgetopfølgning pr. 31. marts 2018, et skøn over forventet regnskabsresultat for 2018, samt indstilling af bevillingsmæssige korrektioner relateret til investeringsstrategien.

### Sagsfremstilling

Økonomirapport 1 for 2018 viser helt overordnet, at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets forventede regnskab før bevillingsmæssige korrektioner giver et samlet mindreforbrug på 21,1 mio. kr. jævnfør tabel 1 herunder.

Tabel 1: Opsamling Økonomirapport 1, Arbejdsmarkeds- Uddannelsesudvalget, mio. kr.

Sektor	Korrigeret budget 2018	Forbrug pr. 31. marts	Forventet Regnskab 2018	afvigelse	Forventet overførsel til 2019
Forsørgelsesydelse	893,607	221,364	888,607	-5,000	0,000
Beskæftigelsesindsats	113,546	15,696	97,490	-16,056	-2,500
Specialundervisning for Voksne	9,402	6,289	9,384	-0,018	0,000
<b>Udvalget i alt</b>	<b>1.016,555</b>	<b>243,349</b>	<b>995,481</b>	<b>-21,074</b>	<b>-2,500</b>

#### Sektor Forsørgelse

Fra 2017 til 2018 er budgettet for sektor forsørgelse reduceret med 35 mio. kr. idet flere forventes at komme i job og uddannelse som følge af effekterne i investeringsstrategien. Ved udarbejdelsen af vedlagte økonomirapport 1 er der foretaget et konkret skøn for det forventede regnskab 2018 indenfor de enkelte serviceområder. På sektorniveau giver disse skøn et mindreforbrug på 5 mio. kr.

#### Sektor Beskæftigelsesindsats

- Det skønnede mindreforbrug på 15,6 mio. kr. på sektor beskæftigelsesindsats er sammensat af nedenstående:
- 10,6 mio. kr. vedrører udmøntning af investeringsstrategien, og indstilles budgetomplaceret til andre udvalg (ØKU og SÆH)
- 3,0 mio. kr. vedrører mindredgifter på flygtningeområdet, herunder særligt danskuddannelse
- 2,0 mio. kr. vedrører en flerårig strategi for anvendelse af midlerne i investeringsstrategien (forventes overført til 2019)

- 0,5 mio. kr. vedrører flerårig budgetstrategi for Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) (forventes overført til 2019).

De 10,6 mio. kr. vedr. udmøntning af investeringsstrategien er sammensat som følger:

- 0,430 mio. kr. omplaceres fra serviceområdet "Afklaringsforløb, projekter mv." til "Ungdommens Uddannelsesvejledning". Omplaceringen vedrører prioriteringen af en fritidsjobkonsulent, som finansieres af investeringsmidler.
- 5,220 mio. kr. flyttes til Arbejdsmarkedsforvaltningens område på konto 6. Beløbet vedrører prioriteringer i regi af investeringsstrategien, mere specifikt: beskæftigelsesmedarbejdere, en koordinator for it-udvikling og implementering, administrativt team vedr. TFA-konference, virksomhedskonsulenter til styrket praktikopfølgning samt en styrket jobformidlerfunktion.
- 0,830 mio. kr. flyttes til SÆH's område på konto 6 og vedrører sagsbehandlere i myndighed handicap
- 4,506 mio. kr. flyttes til SÆH og vedrører bostøttemedarbejdere, sundhedspersonale, livsstilsforløb, fysioterapeutisk træning, rådgivende samtaler vedr. alkohol og tilbud for borgere med komplekse funktionsbegrænsninger (KOFU)

Mindreforbruget på 2 mio. kr. vedrørende investeringsstrategien, som søges overført til 2019, er udtryk for en prioritering henover årsskiftet, som skal sikre mulighed for at skabe den rette balance mellem den fortsatte opbygning af tilbudsviften i 2018, driften af den udbyggede tilbudsvifte i 2019 og tilpasningen af tilbudsviften i de kommende år.

#### *Sektor Specialundervisning for voksne*

For sektor Specialundervisning for voksne forventes budgetbalance i 2018 på begge serviceområder. Det meget begrænsede mindreforbrug relaterer sig til en energibesparelse, som budgetmæssigt flyttes til Teknik- og Miljøudvalget.

#### *Samlet efter bevillingsmæssige korrektioner*

Tabel 2 herunder viser at den samlede afvigelse for udvalget efter bevillingsmæssige korrektioner er skønnet til 10,5 mio. kr.:

*Tabel 2: Afvigelse efter bevillingsmæssige korrektioner, mio. kr.*

Sektor	Korrigeret budget 2018	bevillingsmæssige korrektioner	Korrigeret budget inkl. bevillingsmæssige korrektioner	Forventet Regnskab 2018	afvigelse	Forventet overførsel til 2019
Forsørgelsesydelse	893,607	0,000	893,607	888,607	-5,000	0,000
Beskæftigelsesindsats	113,546	-10,556	102,990	97,490	-5,500	-2,500
Specialundervisning for Voksne	9,402	-0,018	9,384	9,384	0,000	0,000
<b>Udvalget i alt</b>	<b>1.016,555</b>	<b>-10,574</b>	<b>1.005,981</b>	<b>995,481</b>	<b>-10,500</b>	<b>-2,500</b>

Det forventede regnskab for 2018 er baseret på regnskab 2017, de første tre måneders forbrug i 2018 samt kvalificerede skøn for udviklingen resten af året. Det forventede regnskab er således forbundet med en del usikkerheder. Usikkerhederne er størst indenfor forsørgelsesydelse og

indsatser, der er afhængige af virksomhedernes løbende efterspørgsel som for eksempel jobkvalificeringskurser, sidemandsoplæring med videre.

For sektor forsørgelsesydelse peger det forventede regnskab på et samlet mindreforbrug på 5 mio. kr., men med væsentlige forskydninger mellem serviceområderne. De enkelte områder er nærmere behandlet i vedlagte Økonomirapport 1. Forvaltningen anbefaler på baggrund af forskydningerne mellem serviceområderne, at der mellem de to økonomirapporter udarbejdes en særskilt budgetopfølgning for sektor forsørgelse til udvalgets orientering.

## Lovgrundlag

Ingen bemærkninger.

## Økonomi

De bevillingsmæssige indstillinger i forbindelse med Økonomirapport 1 er sammenfattet i nedenstående tabel:

Tabel 3: Indstillede bevillingsmæssige korrektioner, mio. kr.

Sektor	Omprioritering inden for sektorniveau	Flytning mellem udvalg	Bevillingsmæssige korrektioner i alt
Beskæftigelsesindsats	0,000	-10,556	-10,556
Afklaringsforløb, projekter mv.	-0,430	-10,556	-10,986
Ungdommens Uddannelsesvejledning	0,430	0,000	0,430
Specialundervisning for Voksne	0,000	-0,018	-0,018
CKU Vendsyssel	0,000	-0,018	-0,018

+ = øget bevilling

- = reduceret bevilling

## Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

## Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

## Bilag

1. Økonomirapport 1, Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget.

**Direktøren for Arbejdsmarkedsforvaltningen indstiller,**

- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget godkender Økonomirapport 1
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget godkender omprioritering indenfor sektorniveau i henhold til sagsfremstillingens tabel 3
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler, at de bevillingsmæssige korrektioner i henhold til sagsfremstillingens tabel 3 vedrørende flytning mellem udvalg godkendes
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget mellem de to økonomirapporter forelægges en særskilt budgetopfølgning for sektor forsørgelse.

**Bilag**

- Økonomirapport 1

## 8. Teknik- og Miljøudvalgets budgetopfølgning marts 2018

### Resumé

I henhold til Principper for økonomistyring fremlægger administrationen Økonomirapport 1, der er en budgetopfølgning pr. 31. marts 2018. Der forventes et samlet merforbrug for udvalgets område på 3,082 mio. kr. Teknik- og Miljøudvalget skal tage stilling til, om Økonomirapport 1 kan godkendes og sendes til Byrådet.

### Sagsfremstilling

Ud fra bestemmelserne i Principper for økonomistyring, skal der udarbejdes en større økonomiopfølgning pr. ultimo marts 2018, som skal fremlægges for Byrådet 31. maj 2018. Nedenstående skema viser det forventede regnskab på udvalgets driftssektorer.

Teknik- og Miljøudvalget i mio. kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2018	Afvigelse korrigeret budget	Heraf forventes overført til 2019
Sektor Forsyningsområdet	0,000	11,500	11,500	0,000
Sektor Park og Vej	137,394	135,894	-1,500	-1,500
Sektor Byggeri og Ejendomme	-23,305	-25,920	-2,615	-0,616
Sektor Natur og Miljø	13,173	11,173	-2,000	-2,000
Sektor Landdistrikter	3,902	1,800	-2,102	-2,102
<b>Udvalget i alt</b>	<b>131,165</b>	<b>134,247</b>	<b>3,282</b>	<b>-6,218</b>



## Drift

I kolonnen "Afvigelse korrigeret budget" kan den forventede afvigelse mellem forventet regnskab og det korrigerede budget aflæses. Samlet forventes der et merforbrug på 3,282 mio. kr., hvoraf der på nuværende tidspunkt er forslag om overførsel af mindreforbrug til 2019 på 6,218 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget er indkøb af nye affaldscontainere til samtlige husstande i Hjørring Kommune på forsyningsområdet, som et led i den nye ordning omkring affaldssortering, der træder i kraft pr. oktober 2018. Finansieringen af dette indkøb sker af planlagt opsparring inden for driften af forsyningsområdet, som gennem de seneste år er lagt i kassen. Denne opsparring var ved regnskab 2017 på ca. 14 mio. kr. Derfor vil den bevillingsmæssige korrektion til indkøbet ligeledes blive finansieret af kassen (opsparingen) og afholdt over driften. Området er brugerfinansieret, og ligger derfor uden for servicerammen.

Forklaringen på, at der er en forskel mellem regnskabsresultatet og forslag til overførsel til 2019 er, at afvigelser på Forsyningsområdet og pleje- og ældreboliger, som budgetmæssigt er placeret under Sektor Byggeri og Ejendomme ikke overføres mellem budgetår, men henlægges på mellemregningskonti, da områderne er brugerfinansieret og økonomisk skal hvile i sig selv. For en yderligere uddybning heraf henvises til bilag 1 - driftsbemærkninger.

## Anlæg

På anlægssiden forventes der et samlet forbrug på godt 27,215 mio. kr., som betyder et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 19,159 mio. kr., hvoraf der for nuværende er forslag om overførsel til 2019 på 19,119 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes dels projekterne omkring områdefornyelse og byforskønnelse, som er opdelt i etaper over flere år. Derudover er der projekt Indfaldsvej til Hirtshals Havn. Dette projekt er reelt delt i to projekter, hvor første del af projektet - selve vejprojektet blev færdiggjort ultimo 2017. Anden del af projektet omfatter erstatningsskov for det areal, hvor indfaldsvejen er etableret. Erstatningsskoven anlægges ved Tårs, men afventer vandselskabets projekt med kloakering i byen. For nuværende er forventningen, at arbejdet med erstatningsskoven udføres i 2020.

For en uddybende beskrivelse af de enkelte forhold henvises til bilag 2 - anlægsopfølgning.

## **Lovgrundlag**

Lov om kommunernes styrelse.

## **Økonomi**

Ingen bemærkninger.

### **Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser**

Ingen bemærkninger.

### **Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser**

Ingen bemærkninger.

### **Bilag**

1. Drifts- og anlægsbemærkninger økonomirapport 1, TMU.
2. Anlægsopfølgning.
3. Bevillingsskema.

### **Direktøren for Teknisk Forvaltning indstiller,**

- at Økonomirapport 1 pr. 31. marts 2018 for Teknik- og Miljøudvalget godkendes, og
- at de bevillingsmæssige ændringer, der fremgår af bevillingsskemaet, bilag 3, godkendes og videresendes til Byrådet.

### **Bilag**

- Bilag 1 - Driftsbemærkninger ØK1 TMU 2018
- TMU Anlægsopfølgning øk 1
- Bilag 3 - TMU Økonomirapport 1 bevillingsskema

## 2. Økonomirapport 1 BFU

### Resumé

For Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget fremlægges hermed økonomirapport 1, der er en budgetopfølgning pr. 31. marts 2018 samt skøn for forventet regnskabsresultat. For Udvalgsområdet forventes pr. 31. marts balance i forhold til det korrigerede budget. Økonomirapporten fremlægges til Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets beslutning.

### Sagsfremstilling

I følge tidsplan for økonomirapporteringer behandler Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget økonomirapport 1 på sit møde d. 7. maj 2018.

Samlet status for Udvalget

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 31. marts	Forventet Regnskab 2018	Forventet afvigelse ift. korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Heraf forventes overført til 2019 (+)=merforbrug (-)=min.forbrug
i mio. kr.					
Udvalget i alt	1.075,307	250,738	1.074,976	-0,331	2,680
Undervisning	579,284	120,338	580,144	0,860	1,217
Dagtilbud	241,709	60,942	241,114	-0,595	2,101
Børne- og Familie	211,716	53,522	211,596	-0,120	-0,143
Fritid	42,599	15,937	42,122	-0,477	-0,495
Forventet afvigelse					-0,331
- overførsel til 2019					2,680
Nettoafvigelse					-3,011

Som det fremgår af ovenstående skema forventes regnskabet for Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets sektorer at balancere med det korrigerede budget med en mindre afvigelse på 0,3 mio. kr. Heraf forventes merudgifter på samlet 2,7 mio. kr. overført til 2019.

Regnskabsresultatet skal ses i lyset af, at der fra 2017 er overført samlet 22 mio. kr. Regnskabsresultatet er dermed et udtryk for, at de overførte midler forventes anvendt i 2018.

En stor andel af budgetoverførelserne fra 2017 vedrører midler til kompetenceudviklingstiltag på Sektor Undervisning og Dagtilbud med en samlet overførelse på ca. 8. mio. kr. Overførelserne er relateret til kompetenceudviklingsprojekter, der enten er finansieret af statstilskud, A. P. Møller fonden eller Hjørring Kommune. De overførte midler forventes i nogen udstrækning at blive anvendt i 2018. Dette skyldes, at de vedtagne budgetrammer til kompetenceudvikling i 2017, 2018 og 2019 er reducerede jf. de budgetbesparelser, der er vedtaget med budget 2017-2020. Overførelserne skal dermed sikre, at der fortsat kan igangsættes kompetenceudviklingstiltag. Det forventes, at 2,4 mio. kr. videreføres til 2019.

Derudover er der på Sektor Undervisning overført midler til trivsel på skolerne på samlet 3,4 mio. kr., der er lagt ud på skolerne til finansiering af allerede igangsatte initiativer.

På de decentrale institutioner på Sektor Undervisning og Sektor Dagtilbud blev der samlet overført mindreforbrug på 4,1 mio. kr., der ikke forventes videreført til 2019.

På Børne- og familieområdet blev samlet ca. 5,5 mio. kr. overført til 2018. Overførelsen vedrører primært opsparede midler fra 2017 på indsatsstrategien, hvoraf en andel i 2018 skal indgå i håndtering af merudgifter på omlægning af Børne- og Ungehuset.

I det følgende beskrives de væsentligste opmærksomhedspunkter i forhold til det forventede regnskabsresultat på Sektorerne. For en mere uddybende beskrivelse henvises til den vedhæftede økonomirapport 1.

### **Sektor Undervisning og Dagtilbud.**

Det forventede regnskabsresultat for dagtilbuds- og undervisningsområdet forventes at balancere med budgettet med en mindre afvigelse på ca. 0,3 mio. kr. i merforbrug.

Afvigelsen dækker over en række modsatrettede afvigelser indenfor Sektorerne.

På de centrale kontoområder forventes mindreudgifter på samlet 2,4 mio. kr. vedrørende mindreforbrug på en række eksternt finansierede projekter på Sektor Undervisning samt forventet mindreforbrug på kompetenceudvikling på både Sektor Undervisning og Dagtilbud. Den forventede mindreudgift vedrørende kompetenceudvikling skal som tidligere anført ses i lyset af, at budgetrammerne til kompetenceudvikling i 2017, 2018 og 2019 er reducerede og de 2,4 mio. kr. forventes derfor overført for at sikre et fortsat fokus på kompetenceudviklingsstrategien i 2019.

På de decentrale institutioner på tværs af Sektor Undervisning og Dagtilbud forventes en samlet merudgift på ca. 5,7 mio. kr. Langt de fleste institutioner holder sig på afvigelser indenfor

overførelsesadgangene på +3/-2 % af budgetrammen. Dog forventes der for Hjørring Nordvest Skole samt Dagtilbudsområde Nord et merforbrug ud over overførelsesadgangen.

På Hjørring Nordvest Skole forventes regnskabet at vise en merudgift på 2,8 mio. kr. Merudgiften skal ses i lyset af, at skolen fra 2017 overførte merudgifter for samlet 4,2 mio. kr. Hjørring Nordvest Skole vil dermed i løbet af 2018 få afviklet på merforbruget og skolen følger dermed den økonomiske handleplan, der er udarbejdet. For Område Nord viser prognosen ved økonomirapport 1 en samlet merudgift på ca. 2 mio. kr., hvilket betyder, at området ligger ud over de maksimale 2 % for overførelse af merforbrug. Forvaltningen er i dialog med Område Nord i forhold til at få analyseret årsagen til den forventede merudgift og håndteringen heraf.

### **Sektor Børne- og Familie**

Med baggrund i det kendte aktivitetsniveau på børne- og familieområdet forventes samlet set balance i forhold til budgettet. Det betyder dermed også, at puljen til ikke kendte anbringelser, der er placeret indenfor rammen på børne- og familieområdet, er udmøntet.

I forhold til budgetforudsætningerne på Sektor Børne- og Familie er det især to områder, der viser merudgifter. På handicapområdet og herunder tabt arbejdsfortjeneste forventes en samlet nettomerudgift på 1,9 mio. kr., mens der på de forebyggende foranstaltninger forventes samlede netto-merudgifter på 2,8 mio. kr.

På handicapområdet skyldes merudgiften primært opjustering til forventningen til tabt arbejdsfortjeneste. Det forventede merforbrug er baseret på en analyse af forbruget fra 2016 til 2018, hvor udgiftsniveauet specielt i sidste kvartal af 2017 samt starten af 2018 har været højere end forudsat i budgettet. Der er nedsat en taskforce, der skal belyse udgiftsudviklingen på handicapområdet.

På de forebyggende foranstaltninger er merudgiften på de 2,8 mio. kr. primært relateret til en række dyre enkeltsager, der ikke var kendte på budgetlægningsstidspunktet.

Som nævnt kan merudgifterne på handicap samt forebyggende foranstaltninger håndteres indenfor rammen til Sektor Børne- og familie via puljen til ikke kendte anbringelser.

### **Sektor Fritid**

På Sektor Fritid forventes et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget er primært relateret til de kommunale haller på samlet 0,3 mio. kr. samt mindreudgift til tilskud til selvejende haller på 0,2 mio. kr.

### **Anlæg**

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets rådighedsbeløb kan opgøres således:

Oprindeligt anlægsbudget: 37,5 mio. kr.

Overførelse fra 2017: 47,4 mio. kr.

Øvrige reguleringer: 2,0 mio. kr.

-----

Korrigeret budget: 86,9 mio. kr.

-----

Forventet regnskab: 55,8 mio. kr.

Afvigelse: 31,1 mio. kr., heraf forventes 33,5 mio. kr. overført til 2019.

På Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets område forventes et netto anlægsforbrug på 55,8 mio. kr. og en overførelse til 2019 på 33,5 mio. kr.

Den største overførelse vedrører projektet med ny opførelse af skole og daginstitution i Vrå, der tidligst kommer i gang omkring nytår, og der bliver dermed ikke brug for frigivelse af det afsatte budget på 18 mio. kr. i år. Udgifterne i år går til projektering og rådgiverhonorar. Dermed forventes der en overførelse på projektet på 24,5 mio. kr. til 2019. Det anbefales, at tidsforskydningen omkring projektet tilpasses i investeringsoversigten for 2019-22.

Emmersbæk Børnehaven og Børnehaven i Sindal har begge et merforbrug pga. fejl i byggeriet. Forvaltningen arbejder på en afklaring af erstatningsansvar og forsikringsdækning mv. Derfor er det uvist, hvor meget af merforbruget, som bliver dækket. Det er i budgetopfølgningen på anlæg forudsat, at merudgifterne på de to anlægsprojekter ikke overføres til 2019, hvilket forklarer forskellen imellem den forventede afvigelse på 31,1 mio. kr. og budgetoverførelsen til 2019 på 33,5 mio. kr.

### **Lovgrundlag**

BEK nr. 2019 af 27/02/2017 (Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.) Kapitel 5, § 40.

Principper for økonomistyring i Hjørring Kommune.

### **Økonomi**

Ingen bemærkninger.

### **Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser**

Ingen bemærkninger.

### **Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser**

Ingen bemærkninger.

## **Bilag**

1. Økonomirapport 1, drift
2. Økonomirapport 1, anlæg
3. Bevillingsskema i forbindelse med Økonomirapport 1

## **Direktøren for Børne- og Undervisningsforvaltningen indstiller,**

- at Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget godkender økonomirapport 1,
- at Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget i øvrigt oversender Økonomirapporten til Byrådet med anbefaling
- at budgetomplaceringer imellem Sektorer godkendes jf. bilag 3.

## **Bilag**

- Økonomirapport pr 31 marts 2018
- Bevillingsskema BFU ØK1
- BFU Anlægsopfølgning