

Økonomisk overblik

Økonomirapport 2

I mio. kr.	Budget 2018	Overførsel fra	Bevillings-	Korrigeret	Forbrug pr.	Forventet	Afvigelse	Tilpasning	Afvigelse	Heraf	Udvikling
(+) = udgifter/merforbrug	Vedttaget	2017 til 2018	mæssige	Budget	30. sept.	regnskab	korrigeret	bevillinger	efter	forventet	overførsler
(-) = indtægter/mindreforbrug			ændringer	2018			budget	ØK2	bevillings-	overførsel	overførsler
			i øvrigt						mæssige	til 2019	
									tilpasninger		

Budgetopgørelse

A. Det skattefinansierede område

Skatter	-2.909,3	0,0	0,0	-2.909,3	-2.255,2	-2.909,6	-0,4	-0,4	0,0		
Tilskud og udligning	-1.330,7	0,0	10,4	-1.320,3	-970,7	-1.288,2	32,1	32,1	0,0		
Indtægter i alt	-4.239,9	0,0	10,4	-4.229,5	-3.226,0	-4.197,8	31,7	31,7	0,0		
Driftsudgifter											
(ekskl. Forsyningsvirksomhed)											
Økonomiudvalget	537,7	42,3	-8,8	571,2	406,0	534,2	-37,0	0,6	-37,6	-39,0	
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	1.008,2	3,2	-6,2	1.005,1	727,2	985,4	-19,7	-8,0	-11,7	-8,2	
Sundheds-, Ældre og Handicapudvalget	1.362,9	3,4	24,5	1.390,7	1.001,9	1.408,8	18,0	10,2	7,9	7,9	*
Teknik- og Miljøudvalget	122,7	8,9	-4,5	127,1	85,4	120,5	-6,6	0,0	-6,6	-6,6	
Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget	1.052,1	22,3	-5,8	1.068,7	817,5	1.071,3	2,6	2,3	0,4	-1,7	Forbrug rul
Driftsudgifter i alt	4.083,6	80,1	-0,8	4.162,9	3.038,1	4.120,2	-42,7	5,0	-47,7	-47,6	32,5
Driftsresultat før finansiering	-156,3		9,6	-66,7	-187,8	-77,6	-10,9	36,7	-47,7		
Renter mv.	19,9	0,0	-0,3	19,6	11,4	21,4	1,8	1,8	0,0		
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-136,4		9,3	-47,0	-176,5	-56,2	-9,1	38,5	-47,7		
Anlægsudgifter i alt	98,1	98,0	5,5	201,6	75,9	126,2	-75,4	8,4	-83,8	-83,9	14,0
A. Resultat af det skattefinansierede område	-38,3		14,8	154,5	-100,6	70,0	-84,5	46,8	-131,4		
B. Forsyningsvirksomheder Drift	0,0	0,0	11,5	11,5	-16,3	11,5	0,0	0,0	0,0		
C. RESULTAT I ALT (A+B)	-38,3		26,3	166,0	-116,9	81,5	-84,5	46,8	-131,4		

* justeret teknisk i forhold til udvalgsbehandling

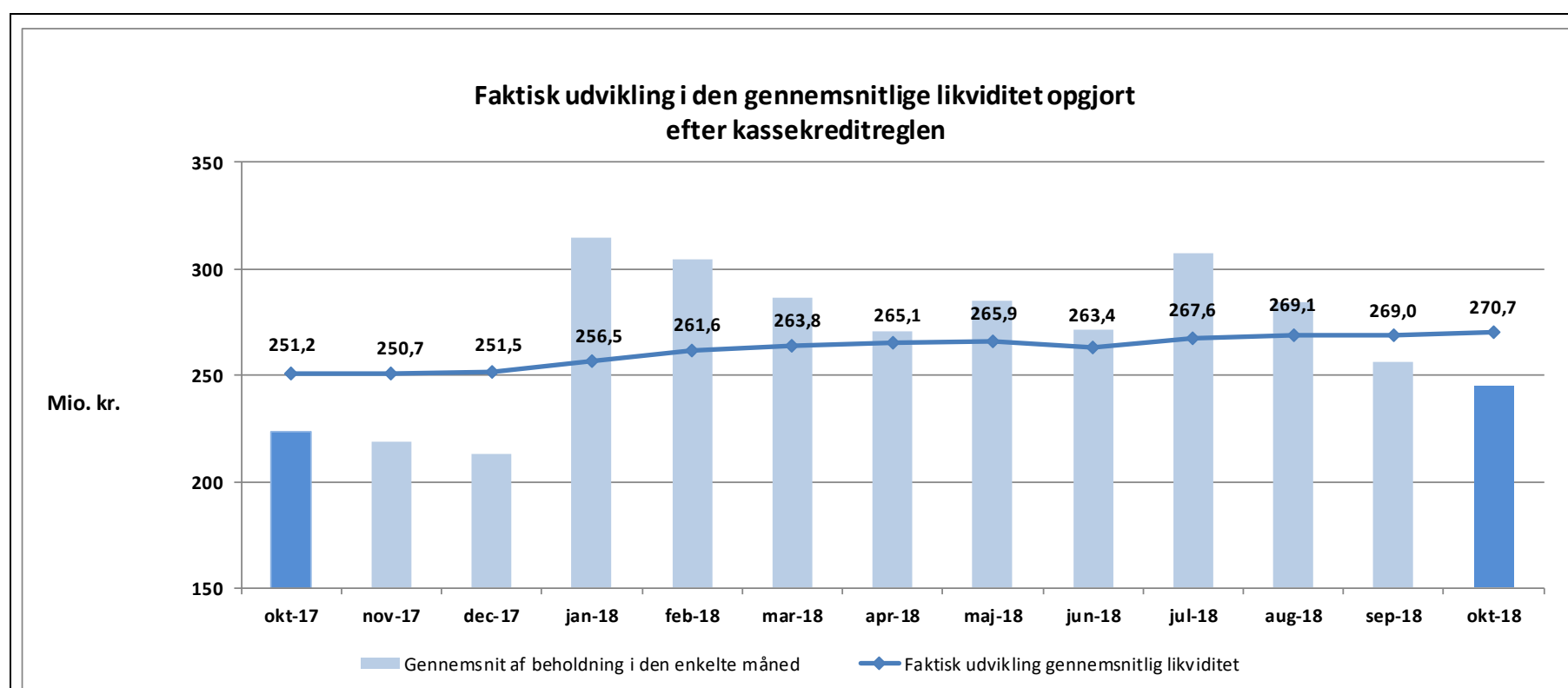
Finansieringsoversigt

Låneoptagelse	-38,0	-14,6	0,0	-52,6	0,0	-49,6	3,0	3,0	0,0	0,0
Finansforskydninger	2,5	0,0	21,4	24,0	40,4	5,6	-18,4	0,0	-18,4	-18,0
Afdrag på lån	73,7	0,0	0,3	74,0	20,5	73,9	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Finansposter i alt	38,2	-14,6	21,7	45,4	60,9	29,8	-15,6	3,0	-18,6	-18,0
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER										
(-) = kasseforbedring	-0,1	163,5	48,0	211,4	-56,0	111,3	-100,0	49,8	-149,9	-149,5

Måltal

	Budget 2018	Forventet	Budget-	
	Vedttaget	regnskab	afvigelse	
Serviceamme	2.852,5	2.881,6	29,1	Begge tal er korrigeret for den anbefalede flytning af 22,5 mio. kr. på vejområdet fra drift til anlæg for at reducere presset på servicerammen.
Bruttoanlæg	105,1	160,8	55,7	

Likviditet



Kilde: Bogføring i ØS-indsigt pr. 3. oktober 2018.

Årets ændringsoversigt, ØK2 2018

Forventet regnskabsresultat

"Efter indmeldte resultater fra udvalgene på Økonomirapport 2 (ØK2)"

(i mio. kr.)	Virkning hele året	Ændring bevillings- mæssigt ØK2	Bemærkninger
	("-" = kasseforbedring, "+" = kasseforbrug)		
Forventet "kasseforbrug" over hele året	111,3	49,8	
<i>Forventet kassetræk i det vedtagne budget for 2018</i>	<i>-0,1</i>		
<p> Nedstående oversigt illustrerer, hvordan kassetrækket over hele året er sammensat på grundlag af tidligere beslutninger tillagt indstillinger fra de enkelte udvalg til ØK2. Helårsvirkning fremgår af kolonnen til venstre og de "nye" bevillingsmæssige virkninger ved ØK2 fremgår af kolonnen til højre. </p>			
Skatter, tilskud og udligning	42,1	31,7	
Efterregulering af beskæftigelsestilskud ved ØK1	10,4		
Midtvejsregulering af indtægtsgrundlag mv.	31,7	31,7	
Driften	36,6	5,0	
Udmøntning af bufferpulje ved ØK1 til afdæmpning af pres på servicerammen	-25,2		
SÆH - Dækning af udvalgets ubalance ved ØK1	16,1		
TMU - Merindtægt afledt af huslejestigning ældreboliger ved ØK1	-2,0		
Øvrige bevillingsmæssige ændringer i årets løb	4,9		
Udmøntning lov- og cirkulæreprgram forud for ØK2	5,2		
ØKU - Øget indtægt grundtilskud flygtninge mv.	-1,1	-1,1	
AUU - Realiseret besparelse tilført kassen	-6,0	-6,0	
SÆH - Merudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering	6,5	6,5	0,5 mio. kr. mindre end forventet ved ØK1. Det stigende udgiftsniveau er en generel tendens i Nordjylland, jf. udmelding fra KL af 29. oktober 2018.
SÆH - Merudgift til sikringsområdet	1,4	1,4	
SÆH - Merudgift til særlige borgersager	2,5	2,5	
BFU - Demografisk pres dagtilbudsområdet	1,8	1,8	
SÆH - Ubalance visitationsbudget på myndighedsområdet	6,8		Udvalget overlader til Økonomiudvalget og Byrådet at tage stilling til håndtering af ubalancen. I første omgang er underskuddet indlagt som forventet rul til 2019.
Forventet forbrug af driftsrul	25,8		Eksklusiv ovenstående ubalance på SÆH-området.
Renter mv.	1,5	1,8	
Tilpasning ved ØK1	-0,3		
Kurstab ved påbud om omlægning af ældreboliglån	1,8	1,8	Kan lånefinansieres i 2019, når lånerammen opgøres.
Anlæg	28,1	8,4	
Nye anlægsbevillinger i årets løb (netto)	5,5		
Tilpasning bevillinger ØK2	8,4	8,4	Primært nedjustering af indtægtsbudget til grundsalg.
Forventet forbrug af anlægsrul (netto)	14,1		
Forsyning	11,5	0,0	
TMU - Udgift til indkøb af nye affaldscontainere	11,5		Finansieres af opsparede midler, som er en del af kommunekassen.
Finansieringsoversigt	-8,4	2,9	
Overførsel af lånedispensationer fra 2017	-14,6		
Mindre realiseret låneadgang end forventet budgetmæssigt	3,0	3,0	
Rul deponering og grundkapitalindskud	-18,0		16 mio. kr. vedrører deponering Børne- og Ungehuset
Indtægt fra salg af Naturgassen.	-34,6		
Deponering vedrørende Naturgassen	27,6		Frigives over 10 år.
Deponering nye lejemål	28,0		Frigives over 25 år.
Øvrige reguleringer	0,2	-0,1	