

Økonomiudvalget
Budgetopfølgning pr. 30. juni 2019

Noter	Hele 1.000 kr.	2019						2018	
		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.	Forventet regnskab	Forventet rest budget*	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.
	Drift	267.398	267.850	137.697	51,41	271.898	-4.048	136.877	52,98
	1. Beredskab	10.893	10.893	8.348	76,64	10.893	0	8.095	75,79
	Teknik - og Økonomiforvaltning	10.893	10.893	8.348	76,64	10.893	0	8.095	75,79
	2. Politisk organisation	10.020	10.086	5.410	53,63	10.332	-246	6.494	59,56
1	Direktion	9.708	9.708	5.290	54,49	9.954	-246	6.350	60,43
	Sundheds- og Kulturforvaltning	233	299	85	28,52	299		101	31,61
	Børne- og Arbejdsmarkedsforvaltning	79	79	35	43,97	79		43	57,66
	3. Administrativ organisation	219.039	221.511	114.554	51,72	222.933	-1.422	110.625	51,32
2	Direktion	26.998	27.515	13.055	47,45	27.715	-200	12.566	48,74
3	Teknik - og Økonomiforvaltning	90.739	92.420	49.669	53,74	95.442	-3.022	47.374	52,83
4	Sundheds- og Kulturforvaltning	15.922	16.142	7.991	49,51	16.209	-67	8.561	52,43
5	Børne- og Arbejdsmarkedsforvaltning	85.381	85.435	43.839	51,31	83.568	1.867	42.124	50,28
	4. Andet (udenfor)	27.446	25.360	9.385	37,01	27.740	-2.380	11.663	54,95
6	Direktion	11.907	13.551	8.114	59,88	14.471	-920	8.462	76,90
7	Teknik - og Økonomiforvaltning	15.529	11.799	1.271	10,77	13.259	-1.460	3.201	31,35
	Sundheds- og Kulturforvaltning	10	10			10			

Noter	Hele 1.000 kr.	2019						2018	
		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.	Forventet regnskab	Forventet rest budget*	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.
	Anlæg	2.727	10.715	2.681	25,02	10.748	-33		
	Direktion	163	-2.779	-71	2,54	-2.779	0		
	Erhverv, Turisme, Plan og Udvikling	163	-2.779	-71	2,54	-2.779	0		
	Erhverv, Turisme, Plan og Udvikling	163	-2.779	-71	2,54	-2.779	0		
	NVSP		-2.942	-234	7,94	-2.942			
	Visit Vesthimmerland - infoskærme	163	163	163	100,00	163			
	Teknik- og Økonomiforvaltning	2.564	13.494	2.751	20,39	13.527	-33		
	Budget og Regnskab	739	8.050	921	11,45	8.583	-533		
	Budget & Regnskab	739	6.657	-1.330	-19,98	6.709	-52		
8	Boligsocial Indsats (282) 2014		-330	-764	231,46	-557	227		
	Byfornyelse 2018	0	717	85	11,84	717			
9	Byfornyelse 2019	215	215			0	215		
10	Indsatspulje 2015 (245)		215	-373	-174,22	278	-63		
11	Indsatspulje 2016		193	-187	-96,69	154	39		
	Indsatspulje/pulje til landsbyfornyelse	0	-555	-713	128,40	-555			
	Indsatspuljen (Landsbyfornyelse) 2018	0	919	200	21,74	919			
	Køb af Himmerlandsgade 27, 9600 Aars		-7	-7	97,14	-7			
	Landsbypulje 2019	524	2.524			2.524			
12	Nedrivning af gammelt rådhus		2.800	479	17,09	3.270	-470		
	Salg af dellområde III efter Løgstør Hallerne		-35	-50	142,86	-35			

Noter	Hele 1.000 kr.	2019						2018	
		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.	Forventet regnskab	Forventet rest budget*	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.
13	Køb/Salg af ejendomme (med SKAT moms)		-680	133	-19,54	-199	-481		
	Handel med fast ejendom, Løgstør		-269			-269			
	Nedrivning af Kristiansmindevej 36, 9670 Løgstør		-411	133	-32,30	70	-481		
	Køb/Salg af ejendomme (uden SKAT moms)		2.074	2.118	102,17	2.074	0		
14	Køb af Limfjordsv. 52&56,Havnevej 55&57		49	104	217,32	49			
	Køb af Stenildvadvej 14 Aars		2.025	2.014	99,44	2.025			
	Administration og IT	1.825	3.450	1.081	31,33	2.950	500		
	Ny telefonløsning for hele administratio	1.625	3.250	1.081	33,26	2.750	500		
	Tilskud til bredbåndspuljeprojekter	200	200			200			
	Drift og Anlæg	0	1.994	749	37,57	1.994	0		
	Havn, Natur og Byrum	0	1.994	749	37,57	1.994	0		
Områdefornyelse i Gedsted (457)		785	831	105,95	785				
Områdefornyelse i Ranum		1.210	-82	-6,74	1.210				

Noter	Hele 1.000 kr.	2019						2018	
		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.	Forventet regnskab	Forventet rest budget*	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.
	Renter	7.679	-9.891	-13.523	136,72	-8.184	-1.707	-7.851	219,32
	Renter af likvide aktiver	-2.793	-2.793	-956	34,22	-2.793	0	-2.779	121,22
	Indskud i pengeinstitutter	207	207	182	88,10	207		203	-8,86
	Investerings- og placeringsforeninger	-3.000	-3.000	-1.138	37,94	-3.000		-2.983	X
	Renter af kortfristede tilgodeh. i øvrigt	-57	-57	-92	160,74	-57	0	-94	165,48
	Tilgodehavender i betalingskontrol	-50	-50	-74	148,60	-50		-76	152,27
	Andre tilgodehavender vedr. hk. 0 - 8	-7	-7	-17	247,48	-7		-18	259,84
	Renter af langfristede tilgodehavender	-284	-17.854	-17.577	98,45	-17.981	127	-10.051	73,76
15	Pantebreve	-10	-10	-4	41,08	-137	127	-4	44,34
	Aktier og andelsbeviser	-198	-17.768	-17.570	98,89	-17.768		-10.040	74,15
	Udlån til beboerindskud	-20	-20	-8	38,69	-20		-7	33,82
	Andre langfristede udlån/tilgodehavender	-56	-56	5	-8,83	-56		0	-0,13
	Renter af udlæg forsyningsvirksomhed	106	106	0	0	0	106		
16	Andre forsyningsvirksomheder	106	106			0	106		
	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	6	6	6	95,29	6	0	17	289
	Anden kortfristet gæld indenlandsk bet.	6	6	6	95,29	6		17	289,35
	Renter af langfristet gæld	12.433	12.433	5.770	46,41	12.853	-420	5.059	40,48
	Realkredit	43	43	24	56,22	43		23	55,77
17	Kommunekredit	12.333	12.333	5.713	46,32	12.753	-420	4.966	40,32
	Pengeinstitutter	53	53	33	62,08	53		70	51,69
	Anden langfristet gæld indenlandsk kred.	4	4			4			
	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-1.732	-1.732	-674	38,89	-212	-1.520	-3	1,41
	Kurstab og kursgevinster i øvrigt			-674	0,00	0			
18	Garantiprovision	-1.732	-1.732			-212	-1.520	-3	1,41

Noter	Hele 1.000 kr.	2019						2018	
		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.	Forventet regnskab	Forventet rest budget*	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.
	Balanceforskydninger	1.704	24.310	16.544	68,05	21.952	2.358	10.379	92,55
	Forskydninger i langfristede tilgodeh.	-1.187	21.419	5.670	26,47	19.061	2.358	465	5,50
19	Pantebreve	-904	-904	-133	14,71	-740	-164	-190	-527,27
	Aktier og andelsbeviser	-1.000	13.056			13.056			
20	Indskud i landsbyggefonden	917	9.467	5.196	54,89	6.945	2.522	458	4,76
	Andre langfristede udlån/tilgodehavender	-200	-200	607	-303,73	-200		197	-98,42
	Kortfristet gæld i øvrigt	2.891	2.891	10.874	376,12	2.891	0	9.914	359,75
	Kirkelige skatter og afgifter	0	0	7.794	0,00	0		8.092	X
	Mellemregningskonto	2.891	2.891	3.080	106,52	2.891		1.822	66,13

	Afdrag på lån	54.422	54.422	31.391	57,68	53.972	450	28.147	56,00
	Langfristet gæld	54.422	54.422	31.391	57,68	53.972	450	28.147	56,00
	Selvejende institutioner	39	39			39			
	Kommunekredit	37.609	37.609	22.916	60,93	37.609		19.634	57,44
	Pengeinstitutter	588	588	670	114,10	588		633	111,62
22	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	16.187	16.187	7.805	48,22	15.737	450	7.881	50,92

Noter	Hele 1.000 kr.	2019						2018	
		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.	Forventet regnskab	Forventet rest budget*	Forbrug pr. 30. juni	Forbrugs-pct.
	Finansiering	-2.487.632	-2.530.588	-1.311.645	51,83	-2.548.521	17.933	-1.287.872	52,07
	Tilskud og udligning	-894.051	-901.335	-449.174	49,83	-899.448	-1.887	-431.712	50,86
	Udligning og generelle tilskud	-772.942	-772.942	-383.426	49,61	-772.942		-367.218	50,50
	Udligning og tilskud vedr. udlændinge	14.388	14.388	7.194	50,00	14.388		7.230	50,00
	Kommunale bidrag til regionerne	4.999	4.999	2.502	50,05	4.999		2.466	50,01
23	Særlige tilskud	-140.496	-147.780	-75.444	51,05	-145.893	-1.887	-74.190	52,64
	Refusion af købsmoms		525	17.005	3.239,12	525	0	20.526	26.315,23
	Refusion af købsmoms		525	17.005	3.239,12	525		20.526	26.315,23
	Skatter	-1.568.249	-1.568.249	-822.516	52,45	-1.568.449	200	-818.909	52,42
	Kommunal indkomstskat	-1.479.060	-1.479.060	-740.678	50,08	-1.479.060		-736.270	50,08
	Selskabsskat	-14.524	-14.524	-7.262	50,00	-14.524		-9.048	50,00
	Anden skat på lignet visse indkomster	-314	-314	-314	99,97	-314		-463	100,04
24	Grundskyld	-74.351	-74.351	-74.262	99,88	-74.551	200	-73.128	99,85
	Langfristet gæld	-25.332	-61.529	-56.961	92,58	-81.149	19.620	-57.778	92,32
	Kommunekredit	-25.332	-58.861	-56.961	96,77	-58.861		-57.778	95,65
25	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-2.668			-22.288	19.620		

Noter til budgetopfølgning pr. 30. juni 2019

Noter	Bemærkninger	Rest budget
	<p>Drift</p> <p>Politisk organisation</p>	
1	<p>Direktion</p> <p>1) Borgerinddragelse</p> <p>Resultat af §17, stk. 4-udvalgets arbejde vedrørende borgerinddragelse blev fremlagt på byrådsmødet den 1. november 2018. Beslutningen blev, at livestreamning af byrådsmøderne skulle igangsættes.</p> <p>Igangsætning af livestreamingen kræver en investering på 120.000 kr. samt en årlig driftsudgift på 126.000 kr. eller i alt 246.000 kr. i 2019.</p>	-246.000
	<p>Administrativ organisation</p>	
2	<p>Direktion</p> <p>1) Fælles for administrationen</p> <p>Der er stigninger på abonnementer på IT-systemer, som skyldes datasikkerhed, webtilgængelighed og SBSYS. Der forventes et merforbrug på ca. 200.000 kr.</p>	-200.000
3	<p>Teknik- og Økonomiforvaltning</p> <p>1) Konsulentkontoen</p> <p>Der forventes at være et uforbrugt budget på konsulentkontoen på ca. 150.000 kr.</p>	150.000
	<p>2) IT - Udbud af Økonomi og Lønssystem</p> <p>I 2019 afsættes 2.521.222 kr. til implementering af nyt Økonomi- og Lønssystem. Udgiften finansieres af tilbagebetaling fra Landsbyggefonden for årene 2018 - 2019.</p>	-2.521.522

Noter	Bemærkninger	Rest budget
4	<p>3) Byggesagsbehandling Til ansættelse af helårsperson, studentermedhjælper og hjælp fra Brønderslev Kommune til varetagelse af byggesagsbehandlingen forventes en udgift på ca. 650.000 kr. (beløbet er anslået).</p>	-650.000
	<p>Sundheds- og Kulturforvaltning 1) Personale Sundhedsforvaltningen forventer et merforbrug i størrelsesordenen 150.000 kr.</p> <p>Merforbruget forventes som følge af fratrædelser/nyansættelser af myndighedsleder og afdelingschef i psykiatri- og handicapafdelingen.</p>	-150.000
	<p>2) Overhead Indtægten på overhead for institutioner under rammeaftalen udgør 6.893.071 kr. Der er budgetteret med en indtægt på 6.810.291 kr., hvilket giver en merindtægt på 82.780 kr.</p>	82.780

5	<p>Børne- og Arbejdsmarkedsforvaltning 1) Personale Der flyttes 2 familiekonsulenter fra Økonomiudvalget til Børne- og Familieudvalget. I forbindelse med opstart af projekt "Plejefamilieteam Vesthimmerland" er de 2 medarbejdere flyttet til Familiehuset.</p>	874.753
	<p>2) Kontorhold, porto og inventar Der forventes et mindreforbrug på ca. 500.000 kr.</p>	500.000
	<p>3) Overhead Indtægten på overhead for institutioner under rammeaftalen udgør 4.855.213 kr. Der er budgetteret med en indtægt på 4.363.563 kr. hvilket giver en merindtægt på 491.650 kr.</p>	491.650
	Andet	

Noter	Bemærkninger	Rest budget
-------	--------------	-------------

	<p>Anlæg</p> <p>Teknik- og Økonomiforvaltning</p>	
8	<p>Boligsocial indsats 2014 Vi har 4 igangværende nedrivningsejendomme. Når ejendommene bliver nedrevet og de sidste afregninger falder på plads, forventer vi, at projektet vil blive afsluttet med et netto mindreforbrug på ca. 227.000 kr.</p>	227.000
9	<p>Byfornyelse 2019 Midlerne fra den ordinære byfornyelsesramme blev ifølge finansloven for 2019 omprioriteret til landsbyfornyelse, hvorfor beløb kan tillægges likvide aktiver. 215.000 kr.</p>	215.000
10	<p>Indsatspulje 2015 Vi har 6 igangværende nedrivningsejendomme. Når ejendommene bliver nedrevet og de sidste afregninger falder på plads, forventer vi, at projektet vil blive afsluttet med et netto merforbrug på ca. 63.000 kr.</p>	-63.000
11	<p>Indsatspulje 2016 Vi har 6 igangværende nedrivningsejendomme. Når ejendommene bliver nedrevet og de sidste afregninger falder på plads, forventer vi, at projektet vil blive afsluttet med et netto mindreforbrug på ca. 39.000 kr.</p>	39.000
12	<p>Nedrivning af gammelt rådhus Der forventes merforbrug på nedrivningen på 470.000 kr. Der er dog usikkerhed omkring beløbets endelige størrelse.</p>	-470.000
13	<p>Nedrivning af Kristiansmindevej 36, 9670 Løgstør Nedrivning af Løgstør hallerne bliver afsluttet med et merforbrug på 481.000 kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt fældning af træer,</p>	

Noter	Bemærkninger	Rest budget
14	<p>oprydning af asfalt på byggegrunden samt rådgivning. Der har desuden været ekstraudgifter til fladtag på bygningen til Christiansminde.</p> <p>Ny telefoniløsning Der forventes en mindredgift på ca. 500.000 kr. til ny telefoniløsning for hele administrationen. Beløbet er anslået pr. 25. april 2019.</p>	<p>-481.000</p> <p>500.000</p>
	I alt	-33.000

	Renter	
15	<p>Pantebreve - Messecenter Vesthimmerland Indtægten fra både renter og afdrag blev ved budgetvedtagelsen medtaget under kontoen til balanceforskydninger. Beløbet opkræves hermed og renteindtægten overføres her til rentekontoen.</p>	127.000
16	<p>Renter af udlæg forsyningsvirksomhed Der er afsat budget på 106.000 kr. til renter. Mellemværendet afregnes efter indskudsbevisrenten. Renten er i øjeblikket negativ, hvorfor budgettet ikke forventes anvendt.</p>	106.000
17	<p>Renter af langfristet gæld 1) Lån til ældreboliger</p>	

Noter	Bemærkninger	Rest budget
	Der forventes merudgifter på renter på ældreboliglån. Udgiften modsvares af mindreudgift på afdrag.	-110.000
	2) Øvrige lån Der forventes merudgifter til renter på de øvrige lån på ca. 310.000 kr., heraf udgør lån, der indgår i swapaftaler ca. 240.000 kr.	-310.000
18	Garantiprovision Budgettet til garantiprovision blev i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019 forhøjet med 1.520.000 kr., således at der samlet er budgetteret med en indtægt på 1.732.459 kr. Garantiprovisionen er ikke blevet opkrævet. Sagen er på Økonomiudvalgets møde den 21. august med et selvstændigt punkt.	-1.520.000
	I alt	-1.707.000

19	<p>Balanceforskydninger</p> <p>Pantebreve</p> <p>1) Aars Golfklub Byrådet vedtog den 11. oktober 2018 at ændre gældsafviklingen på gældsrevet på 3.000.000 kr. Gældsrevet afdrages over 30 år. 1. afdrag på 100.000 kr. er indbetalt i 2017, de efterfølgende 19 afdrag er på 66.000 kr. (år 2018 - 2036) og de sidste 10 afdrag på 164.600 kr. (år 2037 - 2046). Der er i budget 2019 budgetteret med en indtægt på 100.000 kr. og med et afdrag på 66.000 kr. vil der være en mindreindtægt på 34.000 kr.</p> <p>2) Messecenter Vesthimmerland Indtægten fra både renter og afdrag blev ved budgetvedtagelsen medtaget her under kontoen til balanceforskydninger. Beløbet opkræves hermed og renteindtægten overføres til rentekontoen.</p>	-34.000
		-130.000

Noter	Bemærkninger	Rest budget

20	<p>Indskud i Landsbyggefonden - Ulstruplund Der var i budget 2019 budgetteret med en udgift på 916.917 kr. til betaling til Landsbyggefonden for et udamortiseret lån. For årene 2018 og 2019 er der i alt indbetalt 1.833.834 kr., heraf 229.229 kr. i 2019. Hele beløbet er tilbagebetalt i 2019.</p> <p>Budget i 2019 916.917 Udgift i 2019 <u>229.229</u> Rest budget <u>687.688</u></p> <p>Samlet tilbagebetaling for de udgifter, der er afholdt i 2018 og 2019. 1.833.834</p>	687.688
	I alt	2.357.522

22	<p>Afdrag på lån</p> <p>Langfristet gæld Der forventes mindreudgifter på renter på ældreboliglån. Mindreudgiften modsvares delvis af merudgifter på afdrag.</p>	450.000
	I alt	450.000

23	<p>Finansiering</p> <p>Særlige tilskud Efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2018 -1.067.000</p>	
----	--	--

Noter	Bemærkninger	Rest budget
	Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud for 2019	-820.000
24	Grundskyld Der er forventet en indtægt på grundskyld på 74,351 mio. kr. Hvert år er der flere reguleringer. Netto viser indtægterne pr. 7. august en merindtægt på ca. 200.000 kr. i forhold til budgettet. Merindtægten skyldes hovedsageligt, at en grundejer er opkrævet tilbage til og med 2015.	200.000
25	Langfristet gæld 1) Lån til Kimbrerparken Byggeprojektet er afsluttet og der kan optages lån på 88% af byggeudgiften, hvilket svarer til en låneoptagelse på 19,620 mio. kr. Lånet forventes optaget i løbet af 2019.	19.620.000
	I alt	17.933.000

	Drift	-4.048.339
	Anlæg	-33.000
	Renter	-1.707.000
	Balanceforskydninger	2.357.522
	Afdrag	450.000
	Finansiering	17.933.000
	Økonomiudvalget i alt	14.952.183