

Byrådsmødet den 19. september 2013

Punkt 141.

Åbent - Halvårsregnskab 2013 - hele kommunen

Sagsnr.: 820-2013-41699

Doknr.: 820-2013-185384

Sagsbeh.: Hans Jørgen Møller

Baggrund

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidig giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af Byrådet senest på Byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandlingen af budgettet for det kommende år.

Sagsfremstilling

Fagudvalgene har primo september måned 2013 behandlet halvårsregnskabet, og på baggrund af udvalgenes tilbagemeldinger fremkommer følgende forventede regnskab for 2013.

Forventet regnskab 2013 på baggrund af halvårsregnskabet				
	Budget		Regnskab	
Hele 1.000 kr.	Oprindelig 2013	Korrigeret 2013	Forventet 2013	Afvigelse 2013
DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter				
Skatter	-1.429.064	-1.429.064	-1.429.064	0
Generelle tilskud	-918.186	-918.186	-892.002	26.184
Indtægter i alt	-2.347.250	-2.347.250	-2.321.066	26.184
Driftsudgifter				
Økonomiudvalget	493.977	478.547	456.175	-22.372
Socialudvalget	120.306	122.871	119.871	-3.000
Sundhedsudvalget	633.458	652.135	650.773	-1.362
Beskæftigelsesudvalget	306.175	307.496	307.496	0
Børne- og skoleudvalget	562.042	574.931	570.438	-4.493
Kultur- og fritidsudvalget	53.418	54.760	54.511	-249
Teknik- og miljøudvalget	82.030	78.518	78.518	0
Forventede driftsoverførsler til 2014			-28.498	-28.498

Driftsudgifter i alt	2.251.405	2.269.258	2.209.284	-59.974
Renter	21.180	21.180	18.280	-2.900
SKATTEFINANSIERET DRIFTSRESULTAT	-74.665	-56.812	-93.502	-36.690
Anlæg				
Økonomiudvalget	-4.877	-171	1.410	1.581
Socialudvalget	0	135	135	0
Sundhedsudvalget	8.872	13.536	13.530	-6
Beskæftigelsesudvalget	0	0	0	0
Børne- og skoleudvalget	21.081	33.606	33.606	0
Kultur- og fritidsudvalget	2.100	2.779	2.741	-38
Teknik- og miljøudvalget	20.124	27.436	27.436	0
Forventede anlægsoverførsler til 2014			-16.671	-16.671
Anlæg i alt	47.300	77.321	62.187	-15.134
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-27.365	20.509	-31.315	-51.824
FORSYNINGSVIRKSOMHED				
Drift	1.545	1.545	3.197	1.652
Anlæg	0	0	0	0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	1.545	1.545	3.197	1.652
DET SAMLEDE RESULTAT	-25.820	22.054	-28.118	-50.172
Afdrag på lån	36.620	36.620	36.020	-600
Optagne lån	-25.800	-27.415	-27.415	0
Balanceforskydninger	15.000	15.000	14.820	-180
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	0	46.259	-4.693	-50.952

Der er udarbejdet en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten er ledsaget af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab. Oversigter vedlægges.

Lovgrundlag

Sagen afgøres i Byrådet.

Økonomi

Se sagsfremstillingen.

Administrationen indstiller

- at halvårsregnskabet godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 11. september 2013

Fraværende: Ingen

Administrationens indstilling anbefales godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab for Beskæftigelsesudvalget.xlsx	820-2013-186674
Halvårsregnskab for Sundhedsudvalget.xlsx	820-2013-186673
Halvårsregnskab for Økonomiudvalget	820-2013-143337
Halvårsregnskab for Teknik- og miljøudvalget.xlsx	820-2013-186667
Halvårsregnskab for Socialudvalget.xlsx	820-2013-186671
Halvårsregnskab for BS.xlsx	820-2013-186651
Halvårsregnskab for Kultur- og Fritidsudvalget	820-2013-186659
Udvalgenes behandling af halvårsregnskabet	820-2013-187636

Beslutning i Byrådet den 19. september 2013

Fraværende: Ib Nøhr Johansen

Godkendt.

**Udvalgenes behandling
af halvårsregnskab 2013**

1. Åbent - Halvårsregnskab 2013 for Socialudvalget

Sagsnr.: 820-2013-41700
Doknr.: 820-2013-178863
Sagsbeh.: Susanne Hansen

Baggrund

I henhold til lovgivning og administrativ drejebog for halvårsregnskab 2013 skal der udarbejdes et halvårsregnskab til forelæggelse for Byrådet.

Sagsfremstilling

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer en opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidigt giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af Byrådet senest på Byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandling af budgettet for det kommende år.

Der udarbejdes i forbindelse hermed en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten ledsages af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

Halvårsregnskabet for Socialudvalget viser følgende resultat:

Beløb i 1.000 kr. + merudgift - mindreudgift	Oprindeligt budget 2013	Korrigeret budget 2013 *	Forbrug pr. 30. juni 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet af- vigelse **
Drift og refusion					
• Serviceudgifter	112.992	115.563	57.932	112.563	-3.000
• Overførselsud- gifter	7.314	7.308	3.244	7.308	0
Anlæg	645	1.143	1.331	1.143	0
Resultat i alt	120.951	124.014	62.507	121.014	-3.000

*Korrigeret budget er oprindeligt budget for 2013 tillagt nye bevillinger i 2013, som er overførsel af driftsmidler fra 2012 samt evt. bevillinger fra Byrådsbeslutninger i 2012.

**Den forventede afvigelse er forskellen mellem forventet regnskab og korrigeret budget.

Der henvises til vedlagte regnskabsoversigt, hvor afvigelser på de enkelte politikområder/profitcentre er beskrevet.

Forventet afvigelse på 3 mio. kr. kan henføres til følgende politikområder:

Børn og unge med særlige behov – mindreforbrug på 3,0 mio. kr.
Misbrugsområdet – forventes at balancere.
Frivilligt socialt arbejde – forventes at balancere.

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner afsnit 7.7.4.

Sagen afgøres i Byrådet via Økonomiudvalget og Socialudvalget

Økonomi

Som nævnt ovenfor

Administrationen indstiller

- at halvårsregnskabet og skønnet over det forventede regnskab for 2013 tages til efterretning
- at sagen oversendes til Økonomiudvalget til yderligere behandling/samling med henblik på en samlet fremstilling overfor Byrådet.

Beslutning i Socialudvalget den 2. september 2013

Fraværende:

Taget til efterretning.

Bilag

Halvårsregnskab for Socialudvalget.xlsx

820-2013-146280

1. Åbent - Halvårsregnskab 2013 for Sundhedsudvalget

Sagsnr.: 820-2013-41701
Doknr.: 820-2013-179795
Sagsbeh.: Tove Albertsen

Baggrund

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidigt giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af byrådet senest på byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandlingen af budgettet for det kommende år.

Der udarbejdes i forbindelse hermed en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten ledsages af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

Sagsfremstilling

Halvårsregnskabet for Sundhedsudvalget viser følgende resultat:

Beløb i 1.000 kr. + merudgift - mindre udgift	Oprindeligt budget 2013	Korrigeret budget 2013 *	Forbrug pr. 30. juni 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse **
Drift og refusion	633.458	652.135	298.341	650.773	- 1.362
• Heraf serviceudgifter					
Anlæg	8.872	13.536	796	13.530	- 6
Resultat i alt	642.330	665.671	299.137	664.303	- 1.368

*Korrigeret budget er oprindeligt budget for 2013 tillagt nye bevillinger i 2013, som er overførsel af drifts- og anlægsmidler fra 2012 samt evt. bevillinger fra byrådsbeslutninger i 2013

** Den forventede afvigelse er forskellen mellem det forventede regnskab og korrigeret budget.

Der henvises til vedlagte regnskabsoversigt, hvor afvigelser på de enkelte profitcentre er beskrevet.

I forhold til budgetopfølgningen 31. marts 2013 er der primært 2 forhold, som bevirker resultatet i positiv retning, i det der nu skønnes et mindre forbrug på henholdsvis

- hjælpemiddelområdet – primært boligændringer – på -3,4 mio. kr. samt
- til aktivitetsbestemt medfinansiering på -2,3 mio. kr.

Til psykiatri- og handicapområdet er der nu på myndighedsområdet skabt balance mellem budget og forbrug. På institutionsområdet arbejdes der dog på enkelte

tilbud stadig med at få skabt balance i forhold til de store regnskabsmæssige udfordringer tilbage i 2012.

Inden for pleje- og seniorserviceområdet er der nu sket budgettilpasninger i forhold til den nye organisation samt den godkendte genopretningsplan. Som konsekvens heraf, er de kommunale hjemmeplejegrupper reduceret i forhold til de aktuelt visiterede timer, og der søges derfor om flytning af 7,721 mio. kr. mellem politikområde 3. Pleje og seniorservice og politikområde 4. Andet, til delvis dækning af merudgifterne til de private leverandører.

De enkelte hjemme- og sygeplejegrupper er ikke i det korrigerede budget kompenseret for den udfordring, der er i forhold til "efterslæb" i forhold til genopretningsplanen. Der er igangsat en proces i forhold til at få overblik over, hvordan og med hvilken tidshorisont de enkelte hjemmepleje- og sygeplejegrupper skal nå i mål. Derudover er der i sygeplejens regi udgifter i forbindelse med udlevering af metadon og andre medicinske behandlinger af misbrugere.

For så vidt angår plejecentrene har disse også være omfattet af den nye organisation på pleje- og seniorserviceområdet i forhold til, at der nu på alle plejecentre er ansat sygeplejersker. Plejecentrene skulle i den forbindelse være medfinansierende med 50 %, og det kan bl.a. være denne tilpasning, der er medvirkende til, at det samlede overskud for pleje- og dagcentre er reduceret i forhold til opfølgningen pr. 31. marts 2013.

Udover ovenstående forventede bevillingsmæssige afvigelse forventes et yderligere regnskabsmæssigt overskud svarende til de midler, som institutioner m.fl. forventes at ville overføre til 2014 som ikke anvendte drifts- og anlægsmidler

Knude/Profitcenter / drift	Beløb i 1.000 kr.
• Plejecentre	-1,203
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	-1,203

Knude/Profitcenter / anlæg	Beløb i 1.000 kr.
Kvalitetsfondsområdet	
• Anlægsprojekt	
Andre anlæg	
• Anlægsprojekt	
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	?

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner afsnit 7.7.4

Sagen afgøres i Byrådet via Økonomiudvalget og Sundhedsudvalget.

Økonomi

Halvårsregnskabet viser et samlet mindre forbrug på 1,368 mio. kr.

Administrationen indstiller

- at at halvårsregnskabet og skønnet over det forventede regnskab for 2013 tages til efterretning
- at at sagen oversendes til Økonomiudvalget til yderligere behandling / samling med henblik på en samlet fremstilling overfor Byrådet.
- at der flyttes 7,721 mio. kr. fra politikområde 3. Pleje og seniorservice og politikområde 4. Andet, til delvis dækning af merudgifterne til de private leverandører

Beslutning i Sundhedsudvalget den 3. september 2013**Fraværende:** Ingen

Indstillingen godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab for Sundhedsudvalget.xlsx

820-2013-146283

1. Åbent - Halvårsregnskab 2013 for Beskæftigelsesudvalget

Sagsnr.: 820-2013-41702
Doknr.: 820-2013-178552
Sagsbeh.: Janne Dinesen

Baggrund

I henhold til lovgivning og vedtaget tidsplan af chefgruppen skal der udarbejdes et halvårsregnskab til forelæggelse Byrådet.

Sagsfremstilling

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer en opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidigt giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af Byrådet senest på Byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandling af budgettet for det kommende år.

Der udarbejdes i forbindelse hermed en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten ledsages af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

Halvårsregnskabet for Beskæftigelsesudvalget viser følgende resultat:

Beløb i 1.000 kr. + merudgift -mindreudgift	Oprindeligt budget 2013	Korrigeret budget 2013*	Forbrug pr. 30. juni 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse **
Drift og refusion	306.175	307.496	148.687	307.496	0
• Serviceudgifter	8.467	13.954	13.019	12.961	-993
• Overførselsudgifter	95.415	206.531	206.144	213.584	7.053
• Forsikrede ledige	87.011	87.011	44.805	80.952	-6.059
Resultat i alt	148.687	307.496	306.175	307.496	0

*Korrigeret budget er oprindeligt budget for 2013 tillagt nye bevillinger i 2013, som er overførsel af driftsmidler fra 2012 samt evt. bevillinger fra Byrådsbeslutninger i 2012.

**Den forventede afvigelse er forskellen mellem forventet regnskab og korrigeret budget.

Der henvises til vedlagte regnskabsoversigt, hvor afvigelser på de enkelte politikområder/profitcentre er beskrevet.

Forventet afvigelse på 0 mio. kr. kan henføres til følgende politikområder:
Lovbestemte ydelser: Et merforbrug på kr. 6,0 mio.

Forsikrede ledige: Et mindre forbrug på kr. -6,0 mio.
Ungdommens Uddannelsesvejledning på kr. 0 mio.

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner afsnit 7.7.4.

Sagen afgøres i Byrådet via Økonomiudvalget og Beskæftigelsesudvalget

Økonomi

Som beskrevet ovenfor

Administrationen indstiller

- at halvårsregnskabet og skønnet over det forventede regnskab for 2013 tages til efterretning
- at sagen oversendes til Økonomiudvalget til yderligere behandling/samling med henblik på en samlet fremstilling overfor Byrådet.

Beslutning i Beskæftigelsesudvalget den 4. september 2013

Fraværende:

Administrationens indstilling anbefales godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab for Beskæftigelsesudvalget.xlsx

820-2013-146289

Mængdeark - halvårsregnskab 2013.xlsx

820-2013-178563

1. Åbent - Halvårsregnskab 2013 for Børne- og skoleudvalget

Sagsnr.: 820-2013-41704
Doknr.: 820-2013-181137
Sagsbeh.: Per Nyborg

Baggrund

Sagsfremstilling

Sagsbehandler: Marlene Holm og Per Nyborg

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidig giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af Byrådet senest på Byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandlingen af budgettet for det kommende år.

Der udarbejdes i forbindelse hermed en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten ledsages af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

Halvårsregnskaber for Børne- og Skoleudvalget viser følgende resultat:

Beløb i 1.000 kr. + merudgift - mindreudgift	Oprindeligt budget 2013	Korrigeret budget 2013 *	Forbrug pr. 30. ju- ni 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse **
Drift og refusion					
• Heraf service- udgifter	561.928	574.931	256.070	570.438	-4.493
Anlæg	21.081	33.606	6.120	33.606	0
Resultat i alt	583.009	608.537	262.190	604.044	-4.493

*Korrigeret budget er oprindeligt budget for 2013 tillagt nye bevillinger i 2013 som er overførsel af drifts- og anlægsmidler fra 2012 samt evt. bevillinger fra byrådsbeslutninger i 2012.

**Den forventede afvigelse er forskellen mellem det forventede regnskab og korrigeret budget.

Der henvises til vedlagte regnskabsoversigt, hvor afvigelser på de enkelte profitcentre er beskrevet.

Udover ovenstående forventede bevillingsmæssige afvigelser forventes et yderligere regnskabsmæssigt overskud svarende til de midler, som institutioner m. fl. forventes at ville overføre til 2014 som ikke anvendte drifts- og anlægsmidler.

Knude/profitcenter – drift	Beløb i 1.000 kr.
• Folkeskoler	11.000
• Skolefritidsordninger	2.500
• Kommunale specialskoler	500
• Børnehaver	1.000
• Øvrige	2.000
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	17.000

Knude/profitcenter – anlæg	Beløb i 1.000 kr.
• Ranum Skole	670
• Østermarkskolen	16.001
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	16.671

Budgetomplacering mellem politikområder

Der ønskes omplaceret lønmidler på 182.000 kr. fra politikområde Tværgående indsatser (PPR) til politikområde Sundhed (Sundhedsplejen). Beløbet dækker ½ årsløn til administrativ medarbejder.

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner, afsnit 7.7.4

Sagen afgøres i Byrådet

Økonomi

Administrationen indstiller

- at halvårsregnskabet og skønnet over det forventede regnskab for 2013 tages til efterretning
- at sagen oversendes til Økonomiudvalget til yderligere behandling/samling med henblik på en samlet fremstilling overfor Byrådet

Bilag

Halvårsregnskab for Børne- og Skoleudvalget

820-2013-185514

Mødet i Børne- og Skoleudvalget er udsat til den 10. september 2013.

1. Åbent - Halvårsregnskab 2013 for Kultur- og Fritidsudvalget

Sagsnr.: 820-2013-41707
Doknr.: 820-2013-180068
Sagsbeh.: Lotte Andersen

Baggrund

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidigt giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af Byrådet senest på Byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandlingen af budgettet for det kommende år.

Der udarbejdes i forbindelse hermed en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten ledsages af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

Sagsfremstilling

Halvårsregnskabet for Kultur- og Fritidsudvalget viser følgende resultat:

Beløb i 1.000 kr. + merudgift - mindreudgift	Oprindeligt budget 2013	Korrigeret budget 2013*	Forbrug pr. 30. Juni 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse **
Drift og refusion	53.418	54.761	35.351	54.511	-250
Anlæg	2.100	2.779	543	2.741	-38
Resultat i alt	55.518	57.540	34.894	57.252	-288

*Korrigeret budget er oprindeligt budget for 2013 tillagt nye bevillinger i 2013 som er overførsel af drifts- og anlægsmidler fra 2012 samt evt. bevillinger fra byrådsbeslutninger i 2012

**Den forventede afvigelse er forskellen mellem det forventede regnskab og korrigeret budget.

Der henvises til vedlagte regnskabsoversigt, hvor afvigelser på de enkelte konto-områder er beskrevet.

Udover ovenstående forventede bevillingsmæssige afvigelse forventes et yderligere regnskabsmæssigt overskud svarende til de midler, som institutioner m.fl. forventes at ville overføre til 2014 som ikke anvendte drifts- og anlægsmidler.

Profitcenterniveau/knude/drift	Beløb i 1.000 kr.
Biblioteker	100.000
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	100.000

Knude/profitcenter/anlæg	Beløb i 1.000 kr.
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	0

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner afsnit 7.7.4.

Sagen afgøres i Byrådet via Økonomiudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget.

Økonomi

Som beskrevet ovenfor.

Administrationen indstiller

- at at halvårsregnskabet og skønnet over det forventede regnskab for 2013 tages til efterretning,
- at at sagen oversendes til Økonomiudvalget til yderligere behandling/samling med henblik på en samlet fremstilling overfor Byrådet.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 4. september 2013

Fraværende: Jan Dyregaard

Administrationens indstilling anbefales godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab for Kultur- og Fritidsudvalget

820-2013-146282

1. Åbent - Halvårsregnskab 2013 for Teknik- og Miljøudvalget

Sagsnr.: 820-2013-41709
Doknr.: 820-2013-175571
Sagsbeh.: Per Larsen

Baggrund

Kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber, der sikrer opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidigt giver en prognose for regnskabsresultatet.

Halvårsregnskabet skal forelægges og godkendes af byrådet senest på byrådets 1. møde i september måned, og inden 1. behandlingen af budgettet for det kommende år.

Der udarbejdes i forbindelse hermed en regnskabsoversigt for hvert fagudvalg og Økonomiudvalget. Oversigten ledsages af bemærkninger vedrørende afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

Sagsfremstilling

Halvårsregnskabet for Teknik- og Miljøudvalget viser følgende resultat:

Beløb i 1.000 kr. + merudgift - mindreudgift	Oprindeligt budget 2013	Korrigeret budget 2013 *	Forbrug pr. 30. juni 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse **
Drift og refusion	83.575	80.064	24.494	81.716	1.652
- Heraf serviceudgifter	82.030	78.519	43.214	78.519	0
Anlæg	20.124	27.436	9.073	27.436	0
Resultat i alt	103.699	107.500	33.567	109.152	1.652

*Korrigeret budget er oprindeligt budget for 2013 tillagt nye bevillinger i 2013 (overførte drifts- og anlægsmidler fra 2012 samt evt. bevillinger fra byrådsbeslutninger i 2013).

** Den forventede afvigelse er forskellen mellem det forventede regnskab og korrigeret budget.

Der henvises til vedlagte regnskabsoversigt, hvor afvigelser på de enkelte konto-områder er beskrevet.

Der forventes ikke afvigelse på de samlede skattefinansierede område. Den forventede afvigelse vedrører efterreguleringer fra 2012 på det brugerfinansierede affaldsområde.

Udover ovenstående forventede bevillingsmæssige afvigelse forventes et yderligere regnskabsmæssigt overskud/underskud svarende til de midler, som forven-

tes at ville blive søgt overført til 2014 som ikke anvendte – henholdsvis merforbrug af – drifts- og anlægsmidler:

Funktion 3. niveau / drift	Beløb i 1.000 kr.
0.71 Vandløb (udlæg i.f.m. statsstøttede vandløbsprojekter)	-500
6.54 Naturbeskyttelse (udlæg i.f.m. statsstøttede vådområdeprojekter)	-1.000
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	-1.500

Funktion 3. niveau / anlæg	Beløb i 1.000 kr.
Kvalitetsfundsområdet	
-	
Andre anlæg	
0.20 Grønne områder – Markedstorv Vestergade 44 Ranum	-300
2.22 Vejanlæg – Havnevejs forlængelse	1.000
2.22 Vejanlæg – omfartsvej syd om Aars	2.000
2.23 Vejrenovering Gedsted	-1.600
3.60 Museer – Nutidsmuseet, ny- og ombygning	-790
Beløb i alt til forventet overførsel til 2014	310

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystem for kommuner afsnit 7.7.4.

Sagen afgøres i Byråd via Økonomiudvalget og Teknik- og Miljøudvalget.

Økonomi

Se sagsfremstilling.

Administrationen indstiller

- at halvårsregnskabet og skønnet over det forventede regnskab for 2013 tages til efterretning, og
- at sagen oversendes til Økonomiudvalget til yderligere behandling / samling med henblik på en samlet fremstilling overfor Byrådet.

Beslutning i Teknik- og Miljøudvalget den 2. september 2013

Fraværende: Søren C. Hansen

Administrationens indstilling anbefales godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab for Teknik- og miljøudvalget.xlsx

820-2013-146286

**Fagudvalgenes behandling
af halvårsregnskab 2013**

Beskæftigelsesudvalget
Halvårsregnskab 2013

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift og statsrefusion	148.687	307.496	306.175	1.322	0	48,35	307.497	0
	1. Lovbestemte ydelser	100.920	215.876	214.515	1.361	0	46,59	221.936	6.059
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	100.920	215.876	214.515	1.361		46,59	221.936	6.059
	Jobcenter	100.920	215.876	214.515	1.361		46,59	221.936	6.059
	Sygedagpengeteam	26.351	59.930	59.948	-18		43,97	57.247	-2.683
1	Sygedagpenge	25.299	58.034	58.034			43,59	55.351	-2.683
	TTA-projekt	1.052	1.896	1.914	-18		55,47	1.896	0
	Rehabiliteringsteam	15.261	51.304	51.304	0		35,90	51.927	621
2	Fleksjob/ledighedsydelse	15.135	51.304	51.304			29,50	49.281	-2.023
2	Ressourceforløb	127	0	0			0,00	2.644	2.644
3	Integration	5.274	6.037	5.462	575		87,36	6.386	349
	Midlertidig boligplacering	499	312	312			159,89	312	0
	Familiekonsulent - Jobcentret	0	-4	0	-4		0	0	4
	Integrationsprogram m.v	1.476	765	769	-4		192,89	230	-535
	Kontanthjælp, integration	3.027	4.381	4.381			69,10	5.161	780
	Repatriering	133	0	0			0,00	100	100
	EU - Ungeindsats Himmerland	139	583	0	583		23,88	583	0
4	CKA Center for kompetence og afklaring	4.534	12.336	12.375	-39		36,75	10.901	-1.435
	CKA	4.534	12.336	12.375	-39		36,75	10.901	-1.435
	Jobcenter fælles	42.954	83.833	82.964	870		51,24	87.369	3.537
	Gislumvej 33	38	24	24			156,45	0	-24
5	Kontanthjælp	26.814	36.854	36.854			72,76	50.216	13.362
6	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	8.512	24.070	24.070			35,36	17.086	-6.984
7	Revalidering	3.188	10.751	10.751			29,65	7.768	-2.983
8	Driftsudgifter til aktivering	4.656	10.027	9.584	444		46,43	9.577	-450
9	Beskæftigelsesordninger	-253	2.106	1.680	426		-12,03	2.722	616

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omlace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	A-dagpenge	6.545	2.436	2.463	-26		0,00	8.106	5.670
10	Servicejob	-100	-276	-276			36,22	-276	0
	Seniorjob	1.057	1.524	1.544	-20		55,19	2.813	1.289
	Løn forsikrede ledige	3.290	1.188	1.195	-6		276,85	1.195	7
11	Uddannelsesordning opbrugt dagpengeret	2.298					0,00	4.373	4.373
	2. Forsikrede ledige	44.805	87.011	87.011	0	0	51,49	80.952	-6.059
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	44.805	87.011	87.011			51,49	80.952	-6.059
	Jobcenter	44.805	87.011	87.011			51,49	80.952	-6.059
12	A-dagpenge	42.401	87.011	87.011			48,73	80.952	-6.059
	Dagpenge til forsikrede ledige	35.000	73.011	73.011			44,65	74.023	1.012
	Aktivering forsikrede ledige	9.804	14.000	14.000			70,03	6.929	-7.071
	3. Ungdommens Uddannelsesvejledning	2.963	4.609	4.648	-40	0	64,29	4.609	0
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	2.963	4.609	4.648	-40		64,29	4.609	0
	Jobcenter	2.963	4.609	4.648	-40		64,29	4.609	0
13	UU Vesthimmerland	2.963	4.609	4.648	-40		64,29	4.609	0
	4. Andet (udenfor)	-11.926	0	0	0	0	0,00	0	0
14	Beskæftigelses- og socialforvaltning	-11.926					0,00	0	0
	Asylcenter Vesthimmerland	-11.926					0,00	0	0
	Asylcenter Ranum	-12.466					0,00	0	0
	Asylcenter Randers	226					0,00	0	0
	Asylcenter Frederikshavn	314					0,00	0	0

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	<p>Drift og statsrefusion</p>	
1	<p>Sygedagpenge Det forventes, at der vil være et mindreforbrug på området, idet der har været en styrket indsats på området via TTA-indsatsen (Tidlig Tværfaglig Afklaring). TTA-indsatsen er i 2013 en del af den faste praksis i afdelingen, der sikrer beskæftigelsesmedarbejderne en hurtig og effektiv arbejdsgang samt understøtter den helhedsorienterede indsats i forhold til borgerne</p>	-2.683
2	<p>Fleksjob/ledighedsydelse og ressourceforløb Det forventes, at der vil være et merforbrug på området, som primært skyldes en ændring i lovgivningen. Pr. 1. januar 2013 kom der en ny fleks- og førtidspensionsreform, som bl.a. medfører, at der fremtidigt vil blive tilkendt færre førtidspensioner. I stedet er der indført ressourceforløb, som skal anvendes til afklaring af borger i henhold til evt. fleksjob eller førtidspension. Reglerne vedr. fleksjob er ligeledes ændret således, at borger fremadrettet får løn hos arbejdsgiver for de timer, pgl. er ansat, og resten af timerne udbetales som et flekslønstilskud af kommunen. Det forventes, at der vil være et mindreforbrug på henholdsvis de "gamle" fleksjobbere og ledighedsydelse, som er med til at dække et forventet merforbrug på ressourceforløb.</p>	621
3	<p>Integration Det forventes, at der vil være et merforbrug på området, som skyldes, at der er flere flygtninge end budgetteret således, at kontanthjælpen til flygtninge forventes at blive større end budgetteret. Flere flygtningen medfører, at der forventes et merforbrug på området.</p>	349
4	<p>CKA Center for kompetence og afklaring Det forventes, at der på området vil være et mindreforbrug, som blandt andet skyldes, at der kan reduceres i det kommunale bidrag til Produktionsskoler. Kommunen har ingen indflydelse på størrelsen af det kommunale bidrag. Derudover forventes det, at der kan reduceres på udgiften til EGU-forløb set i forhold til regnskab 2012.</p>	-1.435
5	<p>Kontanthjælp Det forventes, at der på kontanthjælpsområdet vil være et merforbrug, idet det vurderes, at antallet er højere end budgetteret i 2013. Det forventede merforbrug skal ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på aktiverede kontanthjælpsmodtagere. Beskæftigelsesudvalget har truffet beslutning om, at der skal iværksættes et virksomhedsrettet tiltag for borgere over 30 år for at give dem en bedre mulighed for at få tilknytning til arbejdsmarkedet og opnå flere kompetencer. Indsatsen for denne gruppe borgere har tidligere qua Vesthimmerlands Kommunes frikommunestatus været nedsat med mindre, der var risiko for langtidsledighed. Derudover skal det forventede merforbrug også ses i relation til tidligere år, idet der budgetmæssig er et efterslæb.</p>	13.362

Noter	Bemærkninger	Beløb*
6	<p>Aktiverede kontanthjælpsmodtagere Det forventes, at der på området vil være et mindreforbrug. Sammenlagt er der flere kontanthjælpsmodtagere end budgetteret, men samtidig er niveauet for aktivering lavere end budgetteret. Det forventede mindreforbrug forventes at være medfinansierende af forventet merforbrug på kontanthjælp.</p>	-6.984
7	<p>Revalidering Det forventes, at der på området vil være et mindreforbrug. Mindreforbruget skyldes, at der i budget 2013 har været afsat et beløb til betaling af revalidering i anden kommune, og denne sag er nu afsluttet. Ligeledes er niveauet for revalidering lavere end budgetteret.</p>	-2.983
8	<p>Driftsudgifter Det forventes, at der på området vil være et mindreforbrug, som skyldes en reduktion af driftsudgifter til aktivering grundet fald i helårspersoner samt reduktion af statsrefusion grundet de faldende driftsudgifter. Derudover er området budgetmæssigt reduceret med betaling til andre kommuner.</p>	-450
9	<p>Beskæftigelsesordninger Det forventes, at der på området vil være et merforbrug på mentor.</p>	616
10	<p>Seniorjob Det forventes, at der på området vil være et merforbrug. Lovgivningen på området har udvidet personkredsen, som kan søge seniorjob, hvilket betyder, at det forventes, at der vil komme flere og søge end afsat i budget 2013. Der er i budget 2013 afsat til 4 helårspersoner, men det forventes, at være i alt 19 helårspersoner. Ligeledes er kommunen forpligtet til at betale kompensationsbeløb til borger, når denne evt. venter på seniorjob.</p>	1.289
11	<p>Uddannelsesordning opbrugt dagpengeret Det forventes, at der på området vil være et merforbrug. Uddannelsesordning opbrugt dagpengeret er ny, og derfor er der ikke afsat budget i 2013. Det forventes, at der vil ca. 250 personer, der er i risiko for at miste dagpengeretten svarende til ca. 90 helårspersoner. Der er en forventning om, at ca. 50 helårspersoner vil indgå i ordningen.</p>	4.381
12	<p>Dagpenge til forsikrede ledige Det forventes, at der på området vil være et mindreforbrug. Mindreforbruget er medtaget på trods af, at der er indgået en ny aftale omkring dagpengemodtagerne, som kan få indvirkning på udgifterne på området .</p>	-6.059
13	<p>Ungdommens Uddannelsesvejledning Der er udfordringer med husleje samt forbrug. Lock-outperioden har i første omgang givet et mindreforbrug på lønudgiften, men der er efterfølgende mange opgaver, der skal indhentes. Dette vil bevirke en ekstra lønudgift bl.a. i form af udgifter til overarbejde.</p>	0

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	Gislumvej 33	-24
	I alt	0
14	<p>Asylcenter Vesthimmerland Asylcenter Vesthimmerland havde sin opstart den 01.10.2012 i Ranum og senere i december med et center i Randers. I begyndelsen af 2013 er Asylcentret blevet udvidet med et center i Frederikshavn, og det kan konstateres, at der fortsat sker udvidelser. Det forventes, at Asylcenter Vesthimmerland overholder rammen.</p>	0

Socialudvalget
Halvårsregnskab

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift og statsrefusion	53.483	122.871	120.306	2.565	0	43,53	119.871	-3.000
	1. Børn og unge med særlige behov	48.487	112.493	110.896	1.598	0	43,10	109.493	-3.000
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	48.487	112.493	110.896	1.598	0	43,10		
	Socialafdelingen	48.487	112.493	110.896	1.598	0	43,10		
	Familieafdelingen	41.548	97.257	100.106	1.651	-4.500	42,72		
1	Anbringelser	30.802	70.348	68.580	1.769		43,79	70.347	
2	Forebyggende foranstaltninger	8.363	21.292	25.910	-118	-4.500	39,28	21.292	
3	Sikrede institutioner	1.360	2.252	2.252			60,39	1.452	-800
4	Fripladser	1.023	3.364	3.364			30,40	2.364	-1.000
5	Forebyggelsesafdelingen	4.319	7.929	3.475	-47	4.500	54,47	7.929	
	Forebyggelsesafd.	4.269	7.929	3.475	-47	4.500	53,84		
	Ungehuset, Vølundsvej 10	50					0,00		
	Sociale ydelser	2.620	7.308	7.314	-6		35,85		
6	Ydelseskontor	111	801	801			13,91	301	-500
7	Merudgiftsyd. og tabt arbejdsfortj.	5.743	13.519	13.525	-6		42,48	11.519	-2.000
8	Statsrefusion	-3.234	-7.011	-7.011			46,12	-5.711	1.300
9	2. Misbrugsområdet	3.666	9.235	8.765	470		39,69	9.235	0
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	3.666	9.235	8.765	470		39,69		
	Socialafdelingen	3.666	9.235	8.765	470		39,69		
	Misbrugsafdelingen	3.666	9.235	8.765	470		39,69		
	Behandlerhuset Vest	2.144	4.314	3.837	477		49,70		
	SKP-ordning	600	929	937	-7		64,58		
	Døgnbehandling	415	2.229	2.229			18,62		
	Botilbud særlige sociale problemer	451	1.231	1.231			36,67		
	Stabiliserende omsorgstilbud	55	532	532			10,35		

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
10	3. Frivilligt socialt arbejde	1.331	1.143	645	498	0	116,43	1.143	0
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	1.331	1.143	645	498		116,43		
	Socialafdelingen	1.331	1.143	645	498		116,43		
	Øvrige sociale formål	468	813	645	168		57,58		
	Projekt Forældrehuset	863	330		330		261,26		

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Anlæg	174	135	0	135	0	129,16	135	0
	052820 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	174	135	0	135	0	129,16		
11	BO-SELV	174	135		135		129,16		

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	Drift og statsrefusion	
	<u>Politikområde 1: Børn og unge med særlige behov</u>	
1	Familieafdelingen - Anbringelser Det forventes at budgettet overholdes. Der er i de forventede udgifter indregnet de nye anbringelser, der er foretaget hen over sommeren.	0
2	Familieafdelingen - Forebyggende foranstaltninger Det forventes at hele budgettet bliver brugt i 2013. Der er en stigning i udgifterne til døgn-familiebehandlingstilbud, som også vil have effekt i 2. halvår.	0
3	Familieafdelingen - Sikrede institutioner Jævnfør regnskabsresultaterne for 2011 og 2012 samt en gennemgang af betalingerne for 2013, som typisk er halvårs- eller kvartalsvise opkrævninger, forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.	-800
4	Familieafdelingen - Fripladser Jævnfør regnskabsresultaterne for 2011 og 2012 samt et fald i bevillingerne på området forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.	-1.000
5	Forebyggelsesafdelingen Budgettet forventes overholdt. Den lidt høje forbrugsprocent pr. 30/6 skyldes en "forsinket" bogføring af refusionsindtægter.	0
6	Sociale ydelser - Ydelseskantor Med baggrund i regnskab 2012 og forbrugsprocenten pr. 30.06.13 forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.	-500
7	Sociale ydelser - Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste Med baggrund i regnskab 2012 og udgiftsudviklingen i 2013 forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.	-2.000
8	Sociale ydelser - Statsrefusion Da der forventes et mindreforbrug på ydelserne, som er dækket af 50% statsrefusion, forventes en mindreindtægt på 1,3 mio. kr. på refusioner.	1.300
9	<u>Politikområde 2: Misbrugsområdet</u> Budgettet forventes overholdt. Forbrugsprocenten kan ikke tillægges værdi, da opkrævningen for døgn-tilbud ofte sker med 1-2 måneders forskydning. Desuden har der i Behandlerhuset været vakant stilling, som nu er besat.	0
10	<u>Politikområde 3: Frivilligt socialt arbejde</u> Her bogføres udgifter til frivilligrådet og til Projekt Forældrehuset. Den høje forbrugsprocent skyldes en forsinkelse i bogføring af indtægter vedr. projekt. Budgettet forventes overholdt - evt. overskud vil blive overført til 2014.	0
	I alt	-3.000

Noter	Bemærkninger	Beløb*
11	<p>Anlæg</p> <p><u>BO-SELV</u> Anlægsbudgettet til BO-SELV projekt forventes anvendt i 2013. Merforbruget på regnskabsrapporten opgøres og overføres til drift, jf. tidligere politisk beslutning vedr. finansiering af projektet.</p>	0
	I alt	0

Økonomiudvalget
Halvårsregnskab

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift og statsrefusion	220.241	478.547	493.977	-15.430	0	46,02	456.175	-22.372
	1. Beredskab	5.815	9.111	9.212	-101	0	63,82	9.111	0
	Teknik- og Miljøforvaltning	5.815	9.111	9.212	-101		63,82	9.111	
	Beredskab	5.815	9.111	9.212	-101		63,82	9.111	
	2. Borgerservice	93.851	201.135	213.431	-12.296	0	46,66	207.022	5.887
	Vicekommunaldirektør	93.851	201.135	213.431	-12.296		46,66	207.022	5.887
	HR, Borgerservice og Kommunikation	93.851	201.135	213.431	-12.296		46,66	207.022	5.887
	Borgerserviceydelser	42.384	40.493	52.789	-12.296		104,67	5.944	-34.549
	Kirkegårde	-1					0,00		
1	Andre sundhedsudgift	1.185	5.085	15.207	-10.122		23,31	1.645	-3.440
	Plejevederlag og hjælpemidler	21	-6	952	-958		-323,81	-6	
1	Personlige tillæg	1.955	3.498	3.498			55,88	4.292	794
1	Førtidspension, 50 p	6.511	3.909	3.909			166,57		-3.909
1	Førtidspension, 35 p	5.346	6.378	6.378			83,82		-6.378
1	Førtidspension, 35 p	20.603	17.681	17.681			116,52		-17.681
	Sociale ydelser	-1	0	1.216	-1.216		0,00		
1	Boligyldelse til pensionister	4.516	2.716	2.716			166,28		-2.716
1	Boligsikring	2.243	1.165	1.165			192,60		-1.165
1	Øvrige sociale formål	7	67	67			9,84	13	-54
	Borgerserviceyd. - Udb. Danmark	51.467	160.642	160.642			32,04	201.078	40.436
1	Førtidspension, 50p	4.806	19.544	19.544			24,59	19.215	-329
1	Førtidspension, 35p	8.826	31.892	31.892			27,67	33.586	1.694
1	Førtidspension, 35p	31.610	88.406	88.406			35,76	125.348	36.942
1	Personlig tillæg	374	1.398	1.398			26,73	0	-1.398
1	Boligyldelse	4.297	13.578	13.578			31,64	15.049	1.471
1	Boligsikring	1.554	5.823	5.823			26,68	7.879	2.056

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	3. Politisk organisation	3.773	7.633	7.674	-41	0	49,42	7.533	-100
	Direktion	3.646	7.202	7.242	-40		50,62	7.202	
	Vicekommunaldirektør	17	14	14	-0		122,32	14	
2	Økonomisk forvaltning	21	164	165	-1		12,67	64	-100
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	40	140	141	-1		28,83	140	
	Sundhedsforvaltning	49	113	113			43,03	113	
	4. Administrativ organisation	111.613	215.478	213.185	2.292	0	51,80	210.558	-4.920
3	Direktion	2.779	6.321	6.349	-27		43,96	5.821	-500
4	Vicekommunaldirektør	22.628	45.016	44.946	408	-338	50,27	44.666	-350
5	Økonomisk forvaltning	37.592	64.880	64.468	412		57,94	61.880	-3.000
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	25.959	51.746	46.974	4.772	0	50,17	51.746	
	Sundhedsforvaltning	6.583	12.793	11.798	-56	1.050	51,46	12.793	
6	Børne- og Skoleforvaltning	-332	1.978	6.147	-3.456	-712	-16,78	908	-1.070
	Teknik- og Miljøforvaltning	16.405	32.743	32.504	239	0	50,10	32.743	
	5. Andet (udenfor)	5.190	45.190	50.475	-5.284	0	11,48	21.951	-23.239
7	Direktion	3.496	32.221	34.056	-1.785	-50	10,85	8.982	-23.239
	Vicekommunaldirektør		50	50	-0			50	
	Økonomisk forvaltning	1.209	12.395	15.363	-3.018	50	9,75	12.395	
	Beskæftigelses- og socialforvaltning		94	95	-1			94	
	Sundhedsforvaltning		371	374	-4			371	
	Børne- og Skoleforvaltning		0	476	-476				
	Teknik- og Miljøforvaltning	485	60	60	-1		814,29	60	

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Anlæg	474	-171	-4.877	4.706	0	-277,53	1.410	1.581
	002513 Andre faste ejendomme	0	-5.600	-5.600	0	0	0	-5.600	0
	Kirketorvet Aars		-5.600	-5.600				-5.600	
	002515 Byfornyelse	474	5.329	623	4.706	0	8,89	6.910	1.581
	"Udvikling gennem afvikling" (015372)		-995		-995			-995	
	Budgetramme til byfornyelse		1.200		1.200			1.200	
	Byfornyelse - nedr. af nedsl. ejendomme	0	195		195		0,00	195	
	Byfornyelse - pulje 2013	646	1.700		1.700		37,98	1.700	
	Byfornyelse Aalestrup		2.000		2.000			2.000	
	Byfornyelse, indsatspuljen 2013		38	623	-585			38	
	Nedrivningspuljen 2010	10	13		13		81,71	13	
8	Nedrivningspuljen 2011	151	-1.300		-1.300		-11,59	281	1.581
	Områdefornyelse i Aalestrup	185	2.975		2.975		6,22	2.975	
	Salg af div. ejend. indsatsp. (12/16908)	2	2		2		96,60	2	
	Salg af Knabervej 30, Klostrup, 9620		-8		-8			-8	
	Salg af Næsbyvej 14, 9681 Ranum	-6	0		0		0,00	0	
	Yderligere byfornyelsesm. til neds. ejen	-514	-490		-490		104,81	-490	
	064551 Sekretariat og forvaltninger	0	100	100	0	0	0	100	0
	Registrering af kultur værdier		100	100				100	

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Renter	8.453	21.180	21.180	0	0	39,91	18.280	-2.900
9	Renter af likvide aktiver	-46	-643	-643	0	0	7,09	-243	400
	Indskud i pengeinstitutter	-46	-643	-643			7,09	-243	400
	Renter af kortfristede tilgodeh. iøvrigt	-49	-307	-307	0	0	16,10	-307	0
	Tilgodehavender i betalingskontrol	-46	-300	-300			15,48	-300	
	Andre tilgodehavender vedr. hk. 0 - 8	-3	-7	-7			42,50	-7	
	Renter af langfristede tilgodehavender	-12	-86	-86	0	0	13,50	-86	0
	Pantebreve		-10	-10				-10	
	Udlån til beboerindskud	-9	-20	-20			43,67	-20	
	Andre langfristede udlån/tilgodehavender	6	-56	-56			-10,19	-56	
	Deponerede beløb for lån	-9					0,00	0	
10	Renter af udlæg forsyningsvirksomhed	0	782	782	0	0	0	682	-100
	Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		535	535				635	100
	Andre forsyningsvirksomheder		247	247				47	-200
	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	12	306	306	0	0	3,82	306	0
	Anden kortfristet gæld indenlandsk bet.	12	306	306			3,82	306	
	Renter af langfristet gæld	8.548	21.128	21.128	0	0	40,46	17.928	-3.200
	Stat og hypotekbank	2	4	4			74,64	4	
	Andre kommuner og regioner		158	158				158	
	Realkredit	23	48	48			47,46	48	
11	Kommunekredit	8.451	20.428	20.428			41,37	17.228	-3.200
	Pengeinstitutioner	71	486	486			14,62	486	
	Anden langfristet gæld indenlandsk kred.		4	4				4	

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Balanceforskydninger	8.275	15.000	15.000	0	0	55,17	14.820	-180
	Forskydninger i langfristede tilgodeh.	2.887	10.968	10.968	0	0	26,32	10.968	0
	Pantebreve		-32	-32				-32	
	Indskud i landsbyggefonden	2.887	11.000	11.000			26,25	11.000	
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		2.800	2.800	0	0	0	2.620	-180
12	Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		2.800	2.800				2.620	-180
	Kortfristet gæld i øvrigt	5.388	1.232	1.232	0	0	437,34	1.232	0
	Kirkelige skatter og afgifter	2.636	-455	-455			-579,25	-455	
	Mellemregningskonto	2.752	1.687	1.687			163,13	1.687	

	Afdrag på lån	17.728	36.620	36.620	0	0	48,41	36.020	-600
	Langfristet gæld	17.728	36.620	36.620			48,41	36.020	-600
	Selvejende institutioner		39	39				39	
	Stat og hypotekbank	19	38	38			49,58	38	
	Kommuner og regioner		1.216	1.216				1.216	
	Realkredit		12	12				12	
13	Kommunekredit	11.820	25.768	25.768			45,87	25.168	-600
	Pengeinstitutter	658	311	311			211,63	311	
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	5.231	9.236	9.236			56,64	9.236	

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Finansiering	-1.182.427	-2.374.665	-2.373.050	-1.615	0	49,79	-2.348.481	26.184
	Tilskud og udligning	-446.483	-918.186	-918.186	0	0	48,63	-892.002	26.184
14	Udligning og generelle tilskud	-383.864	-800.074	-800.074			47,98	-799.294	780
	Udligning og tilskud vedr. udlændinge		15.348	15.348				15.348	
	Kommunale bidrag til regionerne	2.298	4.600	4.600			49,96	4.600	0
15	Særlige tilskud	-64.917	-138.060	-138.060			47,02	-112.656	25.404
	Refusion af købsmoms	16.563	0	0	0	0	0,00	0	0
	Refusion af købsmoms	16.563					0,00	0	0
	Skatter	-752.507	-1.429.064	-1.429.064	0	0	52,66	-1.429.064	0
	Kommunal indkomstskat	-678.454	-1.353.013	-1.353.013			50,14	-1.353.013	0
	Selskabsskat	-5.191	-10.381	-10.381			50,00	-10.381	0
	Anden skat pålignet visse indkomster	-2.954					0,00	0	0
	Grundskyld	-65.909	-65.670	-65.670			100,36	-65.670	0
	Langfristet gæld	0	-27.415	-25.800	-1.615	0	0,00	-27.415	0
	Kommunekredit	0	-27.415	-25.800	-1.615		0,00	-27.415	0

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*																								
	<p>Drift og statsrefusion</p> <p>Politikområde 2 Borgerservice</p>																									
1	<p>Borgerserviceydelser Resultatet skyldes hovedsagelig at nettotilgang på førtidspensionister overstiger DUT kompensationen. Resultatet dækker også række konti med mindredgifter. Vesthimmerlands Kommune plejer at få ca. 6 mio kr. i DUT kompensation. Omregnet til nettotilgang svarer det til ca. 51 personer. (6.000.000 kr. / 0,65 % / 14.963 kr. / 12 mdr.) Vesthimmerlands Kommune oplever større nettotilgang af førtidspensionister. Dvs. nettotilgangen overstiger væsentlig DUT kompensationen. I denne sammenhæng skal nævnes, at i 2012 blev 4,5 mio kr. af DUT-kompensation tilført kassen. I 2013 er 1,5 mio. kr. tilført kassen.</p> <p>Mer-/mindreforbruget fordeler sig således:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Andre sundhedsudgifter</td> <td style="text-align: right;">-248</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Personlige tillæg</td> <td style="text-align: right;">-605</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Førtidspension 50</td> <td style="text-align: right;">-4.237</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Førtidspension, 35</td> <td style="text-align: right;">-4.684</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Førtidspension, 35</td> <td style="text-align: right;">19.261</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Boligyldelse til pensionister</td> <td style="text-align: right;">-1.245</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Boligsikring</td> <td style="text-align: right;">891</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Øvrige sociale formål</td> <td style="text-align: right;">-54</td> <td style="text-align: right;">9.079</td> </tr> </table> <p>Høreapparater - overføres til regionerne Regeringen har ændret loven på høreapparater, således at kommunerne ikke længere skal betale for borgernes høreapparater. Ændringen medfører medfører bl.a. at reglerne om tilskud flyttes til sundhedsloven - frem for som i dag at høre under reglerne om hjælpemidler i serviceloven. Dermed overtager regionerne myndigheds- og finansieringsansvaret for kommunernes. Budgettet skal derfor reduceres med 3.192.000 kr., der tilføres likvide aktiver.</p>	Andre sundhedsudgifter	-248		Personlige tillæg	-605		Førtidspension 50	-4.237		Førtidspension, 35	-4.684		Førtidspension, 35	19.261		Boligyldelse til pensionister	-1.245		Boligsikring	891		Øvrige sociale formål	-54	9.079	-3.192
Andre sundhedsudgifter	-248																									
Personlige tillæg	-605																									
Førtidspension 50	-4.237																									
Førtidspension, 35	-4.684																									
Førtidspension, 35	19.261																									
Boligyldelse til pensionister	-1.245																									
Boligsikring	891																									
Øvrige sociale formål	-54	9.079																								
	<p>Politikområde 3 Politisk organisation</p>																									
2	<p>Økonomisk forvaltning 1) Kommissioner, råd og nævn Under Økonomisk forvaltning er der budgetteret med udgifter til beboerklagenævn, hegnsyn, huslejenævn og øvrige nævn. Her forventes mindredgifter på ca. 100.000 kr.</p>	-100																								

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	<p>Politikområde 4 Administrativ organisation</p>	
3	<p>Direktion</p> <p>1) Konsulentkontoen Der er modtaget ekstraordinær indtægt fra Agri Nord, indtægten vedrører projekt Jordbrugsdreven Innovation (Bygning af store kvægstalde).</p> <p>2) Annoncering Vesthimmerlands Kommunes annoncering er i årets løb blevet ændret, således at der som hovedregel kun indrykkes mindre annoncer med henvisning til internettet. Dette forventes at give en besparelse på ca. 150.000 kr.</p> <p>3) Kontingent til KL Her forventes mindredgift på ca. 50.000 kr. Det opkrævede beløb afhænger af indbyggertallet.</p>	<p>-300</p> <p>-150</p> <p>-50</p>
4	<p>Vicekommunaldirektør</p> <p>1) Udbetaling Danmark Administrationsudgift til Udbetaling Danmark. Der forventes udgifter hertil på 5,2 mio. kr. mod et budget på 5,7 mio. kr. og dermed et forventet mindreforbrug på ca. 500.000 kr.</p> <p>2) Personale - kantinefunktioner Der er sket en effektivisering af kantinefunktionerne på rådhuset og administrationsbygningerne. Der forventes en årlig mindredgift på ca. 100.000 kr.</p> <p>3) Hjemmeside Der har været afholdt flere éngangsudgifter til udvikling af kommunens hjemmeside og som en følge heraf forventes en merudgift på ca. 250.000 kr.</p>	<p>-500</p> <p>-100</p> <p>250</p>
5	<p>Økonomisk forvaltning</p> <p>1) Øvrige personaleudgifter Her forventes mindredgifter på ca. 50.000 kr.</p> <p>2) Aktivitetsudgifter Her forventes mindredgifter på ca. 150.000 kr.</p> <p>3) Konsulentkontoen Budgettet på konsulentkontoen forventes ikke anvendt fuldt ud. Forventet mindredgift på ca. 100.000 kr.</p> <p>4) KMD-kursus Der er faldende efterspørgsel på deltagelse i KMD-kurser. Forventet mindredgift på ca. 100.000 kr.</p> <p>5) Elektronisk lovstof Udgifterne til elektronisk lovstof er stigende. Forventet merudgift på ca. 50.000 kr.</p>	<p>-50</p> <p>-150</p> <p>-100</p> <p>-100</p> <p>50</p>

Noter	Bemærkninger	Beløb*
5 fortsat	<p>6) Faglitteratur, Økonomisk forvaltning Der er faldende udgifter til indkøb af faglitteratur ca. 50.000 kr. i forhold til det budgetterede.</p> <p>7) Leasing Leasingudgiften til sammenlægningsudgifter og kopimaskiner er faldende. Forventet mindreforbrug på ca. 800.000 kr.</p> <p>8) PBS Gebyrer Der har været faldende udgifter til pbs-gebyrer. Forventet mindreudgift på ca. 200.000 kr.</p> <p>9) Vurderingsattester/ejendomsoplysninger Der er faldende efterspørgsel på vurderingsattester og ejendomsoplysninger. Forventet mindreindtægt på ca. 200.000 kr.</p> <p>10) Porto Med indførelsen af Doc2mail er udgiften til porto faldende. Der forventes en mindreudgift på ca. 100.000 kr.</p> <p>11) Forsikringer Indtægter vedrørende arbejdsskade- og ansvarsforsikringer er samlet set højere end budgetteret.</p>	-50 -800 -200 200 -100 -1.700
6	<p>Børne- og skoleforvaltningen 1) Overhead vedrørende institutioner under rammeaftalerne Overhead vedrørende CKU Himmerland er ikke en del af det oprindelige budget, hvorfor der forventes merindtægter svarende hertil. Beløbet er medtaget på Børne- og skoleudvalgets opgørelse som en udgift.</p>	-1.070
Politikområde 5 Administrativ organisation		
7	<p>Direktion 1) Omstillingspuljen Der forventes ikke at være behov for hele budgettet i omstillingspuljen. Puljen reduceres hermed.</p> <p>2) Bufferpulje Der blev i forbindelse med vedtagelsen af budget 2013 afsat bufferpulje på 23.039.000 kr. Beløbet forventes ikke anvendt.</p>	-200 -23.039
	I alt	-22.372

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	Anlæg	
8	Nedrivningspulje 2011 Projektet bliver afsluttet i 2013. Kommunens egenfinansiering har været på 1.710.000 kr. og skulle finansieres ved salg af opkøbte ejendomme. Målet kan ikke indfries i 2013, derfor forventer manglende indtægter på 1.581.000 kr.	1.581
	I alt	1.581

	Renter	
9	Renter af likvide aktiver Med faldende likviditet kommer der færre renteindtægter. Der forventes en mindreindtægt på 400.000 kr.	400
10	Renter af udlæg forsyningsvirksomhederne Spildevandsanlæg Vandforsyning Renovation	50 50 -200
11	Renter af langfristet gæld Alle lån er gennemgået og beregningen viser, at der kan forventes færre udgifter til renter, ca. 3,2 mio. kr.	-3.200
	I alt	-2.900

	Balanceforskydninger	
12	Udlæg for forsyningsvirksomhederne Her afholdes udgifter til afdrag til Vesthimmerlands Vand på deres tilgodehavende hos kommunen. Der forventes mindreudgifter på 180.000 kr.	-180
	I alt	-180

	Afdrag på lån	
13	Langfristet gæld Alle lån er gennemgået og beregningen viser, at der kan forventes færre udgifter til afdrag, ca. 600.000 kr.	-600
	I alt	-600

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	Finansiering	
14	Udligning og generelle tilskud	
	1) Tilskud til nedsættelse af skatten for 2013	
	Individuel tilskud	3.552
	Kollektiv tilskud	<u>408</u>
	I alt	3.960
	Indtægt, medtaget i vedtaget budget	<u>3.756</u>
	Merindtægt	204
		-204
	Kollektiv modregning i bloktilskud som følge af skatteforhøjelser.	372
	2) Midtvejsregulering	
	Midtvejsregulering af statstilskuddet der vedrører lov- og cirkulære-programmet.	612
15	Særlige tilskud, beskæftigelsestilskud	
	Regulering af beskæftigelsestilskuddet:	
	Efterregulering af 2012	18.516
	Midtvejsregulering af 2013	7.008
	Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden	-120
		25.404
	I alt	26.184
	Drift	-22.372
	Anlæg	1.581
	Renter	-2.900
	Balanceforskydninger	-180
	Afdrag på lån	-600
	Finansiering	26.184
	I alt for Økonomiudvalget	1.713

Teknik- og miljøudvalget
Halvårsregnskab

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift	24.494	80.064	83.575	-3.512	0	30,59	81.716	1.652
	1. Bolig og erhverv	-963	-2.878	-2.878	0	0	33,46	-2.846	32
	Teknik- og Miljøforvaltning	-963	-2.878	-2.878			33,46		
	Sekretariat, Plan og Byg	-963	-2.878	-2.878			33,46		
	Jord og grunde	-147	-630	-630			23,32	-630	0
	Skadedyr	-435	-42	-42			1.027,81	-42	0
1	Arbejde for andre	0	0	0			0,00	-483	-483
2, 3	Byggesagsbehandling	-497	-2.542	-2.542			19,54	-2.027	515
	Planlægning og -administration	116	336	336			34,52	336	0
	2. Infrastruktur, fritidsomr., ejd. m.v.	33.608	56.293	57.696	-1.807	405	59,70	57.359	1.066
	Teknik- og Miljøforvaltning	33.608	56.293	57.696	-1.807	405	59,70		
	Fælles		-243	-243					
4	Budgetramme TMU, ej		-243	-243				-85	158
	Teknik	33.393	58.825	57.939	481	405	56,77		
	Teknik - fælles driftsafdeling	50	144	144			35,12	144	0
5	Ejendomscenter	5.651	8.002	7.838	164	0	70,62	8.202	200
	Park, havne og natur	841	1.975	1.825	25	125	42,61	1.975	0
6	Park og vej	17.406	33.163	33.486	-199	-125	52,49	33.673	510
7	Vejcenter	9.445	15.542	14.646	492	405	60,77	15.740	198
	Natur og miljø	215	-2.289		-2.289		-9,39		
	Naturvejleder	215	-2.289		-2.289		-9,39	-2.289	0
	3. Natur og miljø	-577	3.819	5.521	-1.702	0	-15,12	2.919	-900
	Teknik- og Miljøforvaltning	-577	3.819	5.521	-1.702	0	-15,12		
	Teknik		0	41		-41			
	GIS, trafik og projekter		0	41		-41		0	0

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Natur og miljø	-577	3.819	5.480	-1.702	41	-15,12		
8	Naturforvaltningsprogram	-1.501	-1.522	180	-1.702		98,61	-1.522	0
	Vandløbsvæsen	256	3.598	3.598			7,11	2.798	-800
	Miljøbeskyttelse	1	16	16			4,52	16	0
	Miljøtilsyn og -godk.	72	-520	-520			-13,87	-520	0
	Jordforurening		31	31				31	0
9	Vand og spildevand	82	1.092	1.092			7,51	992	-100
	Miljømål	-419	649	649			-64,57	649	0
	Administration	93	434	434			21,42	434	0
	Vådområdeprojekter	839					0,00	0	0
	Affald (skattefinansieret del)		41			41		41	0
	4. Klima og vinterberedskab	3.436	4.578	4.581	-2	0	75,04	4.578	0
	Teknik- og Miljøforvaltning	3.436	4.578	4.581	-2		75,04		
	Teknik	3.436	4.578	4.581	-2		75,04		
	Park og vej	3.436	4.578	4.581	-2		75,04	4.578	0
	5. Kollektiv trafik	7.711	16.706	17.111	0	-405	46,16	16.508	-198
	Teknik- og Miljøforvaltning	7.711	16.706	17.111		-405	46,16		
	Sekretariat, Plan og Byg	7.722	16.508	16.508			46,78		
	Kollektiv trafik	7.722	16.508	16.508			46,78	16.508	0
	Teknik	-11	198	603		-405	-5,69		
10	GIS, trafik og projekter	-11	198	603		-405	-5,69	0	-198
	6. Affald (brugerfinansieret del)	-18.720	1.545	1.545	0	0	-1.211,44	3.197	1.652
	Teknik- og Miljøforvaltning	-18.720	1.545	1.545		0	-1.211,44		
	Teknik	-26.687	0	1.545		-1.545	0,00		
	GIS, trafik og projekter	-26.687	0	1.545		-1.545	0,00	0	0
	Natur og miljø	7.967	1.545			1.545	515,55		
11	Affald	7.967	1.545			1.545	515,55	3.197	1.652

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Anlæg	9.073	27.436	20.124	7.312	0	33,07	27.436	0
	002202 Boligformål	-710	719	-0	719	0	-98,78	719	0
	Afsluttede byggemodninger - bolig	-330					0,00	0	0
	Rådighedsbeløb byggemodning boliger		284	-0	284			284	0
	Stenildhøjaldalen 45-93 (2. etape/002308)	-384					0,00	0	0
	Stenildhøjaldalen 95 - 125 (3. et./002338)	0					0,00	0	0
	Valnøddeparken (Havbrovej 5A 002341+0053)	3	314		314		1,09	314	0
	Vestervang, Skonnerten, Sjægten, Udsigten		121		121			121	0
	002203 Erhvervsformål	374	-177	0	-177	0	-212,08	-177	0
	Afsluttede erhvervs-byggemodninger	-105					0,00	0	0
	Afsluttede erhvervs-byggemodninger	0	-312		-312		0,00	-312	0
	Håndværkeromr. Rapsmarken (003311)	457	-174		-174		-262,92	-174	0
	Markvænget 51, 9600 Aars	20					0,00	0	0
	Rådighedsbeløb erhvervs-byggemodning		309	0	309			309	0
	Th. Eriksensvej, Farsø (003322)	2					0,00	0	0
	002205 Ubestemte formål	56	33	0	33	0	170,12	33	0
	Rådighedsbeløb, salg af jord, ej SKAT moms	56	33		33		170,12	33	0
	002510 Fælles formål	1.328	3.669	0	3.669	0	36,19	3.669	0
	Energibesparende investeringer 2012	632	1.297		1.297		48,74	1.297	0
	Fjernvarmekonverteringer		1.000		1.000			1.000	0
	Forbedring af arbejdsmiljø i bygninger	114	548		548		20,77	548	0
	Kloaksepareringer Aalestrup	34	700		700		4,83	700	0
	Salg af Vestre Skovvej 6, 8 og 12		-792		-792			-792	0
	Strålevarmeanlæg Messecenter		750		750			750	0
	Udvendig bygn.vedligehold 2012, ordinært	-0					0,00	0	0
	Udvendig vedligeholdelse - ekstraordinær	548	167		167		328,00	167	0

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	002820 Grønne områder og naturpladser	68	-308	0	-308	0	-21,94	-308	0
	Reetablering af Vestergade 44 med torv	58	-367		-367		-15,69	-367	0
	Ædeltårnet - renovering	10	59		59		16,95	59	0
	022822 Vejanlæg	1.175	7.402	0	7.402	0	15,87	7.402	0
	Havnevejs forlængelse	335	2.429		2.429		13,81	2.429	0
	Omfartsvej syd om Aars	839	4.974		4.974		16,87	4.974	0
	022823 Standardforbedringer af færdselsarealer	5.652	12.892	20.124	-7.232	0	43,84	12.892	0
	Cykelsti fra Simested til Borgergade	41	1.500		1.500		2,74	1.500	0
	Gadebelysning - renoveringer	75	563		563		13,35	563	0
	Signalregulering V. Boulevard/Industrivej	306	400		400		76,42	400	0
	Slidlagsarbejder m.v.		81	20.124	-20.043			81	0
	Trafiksikkerhedsprojekter 2012	187	133		133		140,91	133	0
	Vejbelysning - energirenoveringer	1.120	3.500		3.500		32,00	3.500	0
	Vejrenovering Gedsted	1.634	3.113		3.113		52,51	3.113	0
	Vejrenovering Testrup	119	664		664		17,89	664	0
	Vejrenovering Aalestrup	2.169	2.938		2.938		73,82	2.938	0
	023540 Havne	1.507	4.017	0	4.017	0	37,50	4.017	0
	Havneprojekter	1.271	2.667		2.667		47,65	2.667	0
	Kystsikring og -velfærdsfaciliteter	236	1.350		1.350		17,45	1.350	0
	033560 Museer	-375	-1.812	0	-1.812	0	20,71	-1.812	0
	Nutidsmuseet, ny- og ombygning	-375	-1.812		-1.812		20,71	-1.812	0
	064551 Sekretariat og forvaltninger	0	1.000	0	1.000	0	0	1.000	0
	Digitalisering af byggesagsarkiv		1.000		1.000			1.000	0

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	Drift - skattefinansieret	
	1. Bolig og erhverv	
1	<p><u>Arbejde for andre, regningsarbejder</u> I en byggesag har kommunen i 2012 haft udlæg på 632 t.kr. Af disse vil de 482 t.kr. blive opkrævet hos de berørte lodsejere i 2013, medmindre lodsejerne får medhold hos ankeinstans.</p>	-483
2	<p><u>Byggesagsgebyrer</u> I.f.m. omlægningen til nyt debtorsystem i 2012 er en del af de gebyrer, der vedrører første del af 2013, ved en fejl blevet bogført i 2012. Indtægterne mangler derfor i regnskab 2013.</p>	575
3	<p><u>Digitalt byggesagsarkiv</u> Weblager til digitalt byggesagsarkiv kommer tidligst i drift sidst på året mod forudsat hele året.</p>	-60
	2. Infrastruktur, fritidsomr., ejd. m.v.	
4	<p><u>Ikke udmøntet budgetreduktion i.f.m. budgetfejl</u> I.f.m. den administrative behandling af T&M-udvalgets første oplæg til 2012-budget blev et forslag til korrektion på 158 t.kr. utilsigtet taget ud af budgetoplægget to gange.</p>	158
5	<p><u>Indeklimamyndighed</u> På baggrund af 1. halvårs tilgang af sager (anmeldelser) forventes et merforbrug på kontoen.</p>	200
6	<p><u>Vejafvandingsbidrag</u> Opkrævning i.f.m. slutopgørelse for 2012 og 1. á conto rate 2013 er afregnet med Vesthimmerlands Vand. Den samlede udgift i 2013 bliver herefter 2.260 t.kr. I budgettet er afsat 1.750 t.kr.</p>	510
7	<p><u>Fejlplaceret budgetpost</u> I.f.m. indplacering af konti til de nye politikområder er en konto (og tilhørende budget) under Vej & Trafik fejlagtigt blevet placeret under Kollektiv trafik.</p>	198
	3. Natur og miljø	
8	<p><u>Vandløbsvæsen</u> Myndighed: Udarbejdelse af nye vandløbsregulativer afventer godkendelse af vandplaner. Tilknyttede udgifter udskydes derfor. -300 Vedligeholdelse: Seneste udbud afleder reduceret kontraktsum. -200 Restaureringer: Projekter udsættes så de kan laves statstilskud. -300</p>	-800
9	<p><u>Vandforsyningsopgaver</u> En ny vandforsyningsplan er nu færdiggjort. Det er derfor muligt at udføre de løbende opgaver med et mindre budget.</p>	-100

Socialudvalget
Halvårsregnskab

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift og statsrefusion	53.483	122.871	120.306	2.565	0	43,53	119.871	-3.000
	1. Børn og unge med særlige behov	48.487	112.493	110.896	1.598	0	43,10	109.493	-3.000
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	48.487	112.493	110.896	1.598	0	43,10		
	Socialafdelingen	48.487	112.493	110.896	1.598	0	43,10		
	Familieafdelingen	41.548	97.257	100.106	1.651	-4.500	42,72		
1	Anbringelser	30.802	70.348	68.580	1.769		43,79	70.347	
2	Forebyggende foranstaltninger	8.363	21.292	25.910	-118	-4.500	39,28	21.292	
3	Sikrede institutioner	1.360	2.252	2.252			60,39	1.452	-800
4	Fripladser	1.023	3.364	3.364			30,40	2.364	-1.000
5	Forebyggelsesafdelingen	4.319	7.929	3.475	-47	4.500	54,47	7.929	
	Forebyggelsesafd.	4.269	7.929	3.475	-47	4.500	53,84		
	Ungehuset, Vølundsvej 10	50					0,00		
	Sociale ydelser	2.620	7.308	7.314	-6		35,85		
6	Ydelseskontor	111	801	801			13,91	301	-500
7	Merudgiftsyd. og tabt arbejdsfortj.	5.743	13.519	13.525	-6		42,48	11.519	-2.000
8	Statsrefusion	-3.234	-7.011	-7.011			46,12	-5.711	1.300
9	2. Misbrugsområdet	3.666	9.235	8.765	470		39,69	9.235	0
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	3.666	9.235	8.765	470		39,69		
	Socialafdelingen	3.666	9.235	8.765	470		39,69		
	Misbrugsafdelingen	3.666	9.235	8.765	470		39,69		
	Behandlerhuset Vest	2.144	4.314	3.837	477		49,70		
	SKP-ordning	600	929	937	-7		64,58		
	Døgnbehandling	415	2.229	2.229			18,62		
	Botilbud særlige sociale problemer	451	1.231	1.231			36,67		
	Stabiliserende omsorgstilbud	55	532	532			10,35		

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
10	3. Frivilligt socialt arbejde	1.331	1.143	645	498	0	116,43	1.143	0
	Beskæftigelses- og socialforvaltning	1.331	1.143	645	498		116,43		
	Socialafdelingen	1.331	1.143	645	498		116,43		
	Øvrige sociale formål	468	813	645	168		57,58		
	Projekt Forældrehuset	863	330		330		261,26		

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Anlæg	174	135	0	135	0	129,16	135	0
11	052820 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge BO-SELV	174	135	0	135	0	129,16		
		174	135		135		129,16		

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	<p>Drift og statsrefusion</p> <p><u>Politikområde 1: Børn og unge med særlige behov</u></p>	
1	<p>Familieafdelingen - Anbringelser Det forventes at budgettet overholdes. Der er i de forventede udgifter indregnet de nye anbringelser, der er foretaget hen over sommeren.</p>	0
2	<p>Familieafdelingen - Forebyggende foranstaltninger Det forventes at hele budgettet bliver brugt i 2013. Der er en stigning i udgifterne til døgn-familiebehandlingstilbud, som også vil have effekt i 2. halvår.</p>	0
3	<p>Familieafdelingen - Sikrede institutioner Jævnfør regnskabsresultaterne for 2011 og 2012 samt en gennemgang af betalingerne for 2013, som typisk er halvårs- eller kvartalsvise opkrævninger, forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p>	-800
4	<p>Familieafdelingen - Fripladser Jævnfør regnskabsresultaterne for 2011 og 2012 samt et fald i bevillingerne på området forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.</p>	-1.000
5	<p>Forebyggelsesafdelingen Budgettet forventes overholdt. Den lidt høje forbrugsprocent pr. 30/6 skyldes en "forsinket" bogføring af refusionsindtægter.</p>	0
6	<p>Sociale ydelser - Ydelseskantor Med baggrund i regnskab 2012 og forbrugsprocenten pr. 30.06.13 forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.</p>	-500
7	<p>Sociale ydelser - Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste Med baggrund i regnskab 2012 og udgiftsudviklingen i 2013 forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.</p>	-2.000
8	<p>Sociale ydelser - Statsrefusion Da der forventes et mindreforbrug på ydelserne, som er dækket af 50% statsrefusion, forventes en mindreindtægt på 1,3 mio. kr. på refusioner.</p>	1.300
9	<p><u>Politikområde 2: Misbrugsområdet</u></p> <p>Budgettet forventes overholdt. Forbrugsprocenten kan ikke tillægges værdi, da opkrævningen for døgn-tilbud ofte sker med 1-2 måneders forskydning. Desuden har der i Behandlerhuset været vakant stilling, som nu er besat.</p>	0
10	<p><u>Politikområde 3: Frivilligt socialt arbejde</u></p> <p>Her bogføres udgifter til frivilligrådet og til Projekt Forældrehuset. Den høje forbrugsprocent skyldes en forsinkelse i bogføring af indtægter vedr. projekt. Budgettet forventes overholdt - evt. overskud vil blive overført til 2014.</p>	0
	<p>I alt</p>	-3.000

Noter	Bemærkninger	Beløb*
11	<p>Anlæg</p> <p><u>BO-SELV</u> Anlægsbudgettet til BO-SELV projekt forventes anvendt i 2013. Merforbruget på regnskabsrapporten opgøres og overføres til drift, jf. tidligere politisk beslutning vedr. finansiering af projektet.</p>	0
	I alt	0

Børne- og skoleudvalget
Halvårsregnskab

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift og statsrefusion	256.070	574.817	561.928	12.890	-0	44,54	570.438	-4.493
	1. Folkeskolen	169.435	394.023	385.630	8.085	308	43,00	391.781	-2.242
	Børne- og Skoleforvaltning	169.435	394.023	385.630	8.085	308	43,00		
	Dagtilbud og skoler	169.238	392.419	384.026	8.085	308	43,13		
	Folkeskoler	167.369	388.992	380.599	8.085	308	43,03		
	Skoler	143.051	308.444	299.350	8.099	995	46,38		
1	Folkeskoler	113.647	239.207	236.131	3.773	-697	47,51	237.207	-2.000
2	Skolefritidsordninger	22.081	48.676	44.041	3.655	980	45,36	49.226	550
	Kommunale specialskoler	6.248	18.210	17.562	656	-8	34,31	18.210	0
	Ildrætsfaciliteter for børn og unge	200	545		30	515	36,67	545	0
	Tjenestemandspension	876	1.806	1.617	-16	205	48,49	1.806	0
	Syge- og hjemmeundervisning	257	668	669	-1		38,53	668	0
3	Befordring af elever i grundskolen	3.345	9.857	9.857			33,93	9.357	-500
	Betaling til specialskole	15.841	31.492	31.492			50,30	31.492	0
4	Bidrag til statslige og private skoler	3.037	20.441	20.441			14,86	20.291	-150
5	Efterskoler og ungdomskostskoler	53	9.874	9.874			0,54	10.093	219
	Ildrætsfaciliteter for børn og unge	538	1.060	1.575		-515	50,73	1.060	0
6	Lukkede skoler	20	603	603			3,38	242	-361
	Udviklingskonsulenterne	1.225	6.553	6.738	-13	-171	18,70	6.553	0
	Tjenestemandspensioner	1.869	3.427	3.427			54,53	3.427	0
	Tværgående indsatser	197	1.604	1.604			12,31		
	Specialundervisning i regionale tilbud	197	1.604	1.604			12,31	1.604	0

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	2. Tværgående indsatser	13.857	31.671	31.422	213	37	43,75	31.705	34
	Børne- og Skoleforvaltning	13.857	31.671	31.422	213	37	43,75		
	Tværgående indsatser	13.857	31.671	31.422	213	37	43,75		
	PPR	6.005	12.159	12.032	169	-41	49,38	12.159	0
7	Specialskoler	-430	-3.030	-2.784	-306	60	14,19	-1.960	1.070
	Specialundervisning i regionale tilbud	165	800	800			20,57	800	0
	Betaling til specialskoler	1.475	3.912	3.912			37,69	3.912	0
8	Ungdomsuddannelser	3.089	10.203	10.203			30,28	9.167	-1.036
	Ungdomsskolen	3.554	7.627	7.259	350	17	46,60	7.627	0
	3. Sundhed	12.106	27.589	23.975	3.568	46	43,88	27.589	0
	Børne- og Skoleforvaltning	12.106	27.589	23.975	3.568	46	43,88		
	Tværgående indsatser	12.106	27.589	23.975	3.568	46	43,88		
	Tandplejen	7.274	17.322	14.712	2.593	16	42,00	17.322	0
	Børn i Bevægelse	1.868	4.065	3.717	334	14	45,96	4.065	0
	Sundhedsplejen	2.964	6.202	5.546	640	16	47,79	6.202	0
	4. Dagtilbud	60.671	121.648	120.901	1.024	-391	49,87	119.363	-2.285
	Børne- og Skoleforvaltning	60.671	121.648	120.901	1.024	-391	49,87		
	Dagtilbud og skoler	60.671	121.648	120.901	1.024	-391	49,87		
	Dagtilbud	60.671	121.648	120.901	1.024	-391	49,87		
	Fælles formål	7.653	11.294	9.737		1.557	67,76	11.294	0
9	Daglejen	23.535	48.811	48.742	-299	254	48,22	47.911	-900
10	Børnehaver	17.040	38.446	40.001	1.150	-2.706	44,32	37.646	-800
	Integrerede inst. - fælles udgifter	6.549	11.270	10.593	174	504	58,11	11.270	0
11	Særlige dagtilbud og klubber	865	1.943	1.943			44,55	1.758	-185
12	Tilskud til privatinstitutioner	5.028	9.885	9.885			50,87	9.485	-400

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Anlæg	6.120	33.606	21.081	12.525	0	18,21	33.606	0
	032201 Folkeskoler	3.238	28.296	17.500	10.796	0	11,44	28.296	0
	Indvendig vedligehold - krone til krone	-144	-238		-238		60,45	-238	0
	Indvendig vedligehold, Masterplan	622	740		740		84,07	740	0
	Løgstør Skole - Indvendig vedligeh.	1					0,00		0
13	Ranum Skole, skimmelsvamp		2.670		2.670			2.670	0
	Renovering Farsø Skole	123	123		123		100,00	123	0
14	Renovering Østermarkskolen	2.637	25.001	17.500	7.501		10,54	25.001	0
	Strandby Skole - Indvendig vedligeh.	-0					0,00		0
	Toppedalskolen - Indvendig vedligeholdel	-0					0,00		0
	032205 Skolefritidsordninger	2.355	4.573	3.581	992	0	51,50	4.573	0
	LBO Vester Hornum Skole	964	992		992		97,17	992	0
	Tilbygning	1.391	3.581	3.581			38,85	3.581	0
	052513 Børnehaver	526	737	0	737	0	71,40	737	0
	Bh. Markvænget, Aars	526	737		737		71,40	737	0

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	<p>Drift og statsrefusion</p>	
1	<p>Folkeskoler</p> <p>Der er budgetteret med 7 mio. kr. i betaling fra andre kommuner. Der er i 2013 sat fokus på mellemkommunale betalinger, hvorfor der forventes en merindtægt på 1 mio. kr.</p> <p>Provenuet fra lærernes lockout på 8.859.116 kr. er en del af det korrigerede budgetbeløb. Af dette beløb er 2.679.416 kr. øremærket til anvendelse i Børne- og Skoleudvalget i 2013 og 2014. Herudover er det besluttet at Sundhedsudvalget skal godtgøres merudgifter i forbindelse med lockouten på max. 1 mio. kr. Anvendelse af restbeløbet på 5.179.700 kr. er foreslået som en et-årig besparelse i budget 2014. Den ene mio. kr. vedr. Sundhedsudvalget tilbageføres til kassen.</p>	-1.000
	<p>Der er i det korrigerede budget medtaget institutionsoverførsler fra 2012 til 2013 på godt 5 mio. kr. Beløbet forventes lavere fra 2013 2014, da Børne- og Skoleudvalget på marts mødet godkendte et loft på max 3% overførsel af det korrigerede budget.</p>	-1.000
2	<p>Skolefritidsordninger</p> <p>Merforbrug skyldes 13 flere indmeldte helårsenheder end budgetteret. Der er reguleret for forældrebetaling og søskende- og fripladstilskud.</p> <p>Der er i det korrigerede budget medtaget institutionsoverførsler fra 2012 til 2013 på knap 4 mio. kr. Beløbet forventes markant lavere fra 2013 til 2014, da Børne- og Skoleudvalget på marts mødet godkendte et loft på max 3% overførsel af det korrigerede budget.</p>	550
3	<p>Befordring af elever i grundskolen</p> <p>Mindreforbrug som skyldes et faldende børnetal og strammere styring af kørselsområdet.</p>	-500
4	<p>Friskoler</p> <p>Mindreforbrug fremkommer ved et faldende elevtal på Aalestrup Realskole i skoleåret 2013/2014.</p>	-150

Noter	Bemærkninger	Beløb*
5	<p>Efterskoler</p> <p>Merforbruget fremkommer ved at der er 303 elever mod budgetteret 293 elever. Den faktiske enhedspris er dog lidt mindre end budgetteret.</p>	219
6	<p>Lukkede skoler</p> <p>Udgifterne til bygningsdrift på Louns Alstrup Skole af holdes af Asylcentret, hvorfor der ikke vil være udgifter for Børne- og Skoleudvalget. Der er et mindreforbrug i 2013 på 212.920 kr. På Haubro Skole er der afsat budget til bygningsdrift. Skolen er revet ned i 2012. Der er en samlet rest på 148.412 kr.</p>	-361
7	<p>Specialskoler</p> <p>Overhead vedrørende CKU Himmerland er ikke en del af det oprindelige budget, hvorfor der forventes merudgifter svarende hertil. Beløbet er medtaget på Økonomiudvalgets opgørelse som en indtægt.</p>	1.070
8	<p>Særlig tilrettelagt undervisning for unge med særlige behov</p> <p>STU-kørsel forventes 400.000 kr. mindre end budgettet på 1,7 mio. kr. Bedre planlægning af kørsel samt færre elever giver besparelsen. Der er til budget 2013 budgetteret med 32,4 helårselever. Beregninger viser at der vil være 30 helårselever i 2013, hvilket give en besparelse på 636.000 kr.</p>	-1.036
9	<p>Dagplejen</p> <p>Der forventes gennemsnitlig 575 børn i den kommunale dagpleje i 2013. Der er budgetteret med 580. Enhedsprisen er ca. 100.000 kr., hvorfor mindreudgiften forventes at blive 500.000 kr. Der forventes ligeledes en mindreudgift til fripladstilskud på 200.000 kr. samt merindtægt på mellemkommunale betalinger på 200.000 kr.</p>	-900
10	<p>Børnehaver</p> <p>Betalinger fra andre kommuner forventes 700.000 kr. højere end det afsatte budget på 1,8 mio. kr. Merindtægten skyldes at opkrævning for den sidste periode af 2012 først er bogført i regnskabsår 2013. Befordring af børn i minigrupper forventes 100.000 kr. lavere end det afsatte budget på 300.000 kr.</p> <p>Der er i det korrigerede budget medtaget institutionsoverførsler fra 2012 til 2013 på godt 1,5 mio. kr. Beløbet forventes lavere fra 2013 til 2014, da Børne- og Skoleudvalget på marts mødet godkendte et loft på max 3% overførsel af det korrigerede budget.</p>	-800

Noter	Bemærkninger	Beløb*
11	<p>Særlige dagtilbud og klubber</p> <p>Udgifter til børn på Blå Stue på Bh. Mejsevej forventes 184.000 kr. mindre end budgetteret. Der er budgetteret med 4,42 helårsbørn. Pt. forventes kun 4 helårsbørn.</p>	-185
12	<p>Tilskud til privatinstitutioner</p> <p>Udgifter til børn i private institutioner (tidligere puljeordninger) forventes 400.000 kr. mindre end budgettet. Ved budgetlægningen for 2013 var der taget udgangspunkt i antal børn medio 2012 + børn fra Aagades Børnehave som overgik til privat institution i 2012. Det viser sig at skønnet var lidt for højt i forhold til antal børn.</p> <p>For hele Børne- og Skoleudvalgets område var overførslerne fra 2012 til 2013 på godt 16 mio. kr. Beløbet forventes reduceret fra 2013 til 2014, idet Børne- og Skoleudvalget på marts mødet godkendte et loft på max 3% overførsel af det korrigerede budget. Dette vil alt andet lige medføre at overførslerne fra 2013 til 2014 vil være i et leje på ca. 10 mio. kr. Hertil kommer lockoutpengene med ca. 7 mio. kr.</p>	-400
	I alt	-4.493

	Anlæg	
13	<p>Ranum Skole</p> <p>Ombygning iværksættes september 2013 og forventes afsluttet primo 2014. Ombygningen omfatter flytning af Børnehuset Ranum til skolen samt nedrivning af eksisterende Børnehuset Ranum. Fremover vil der være pasning af børn i alderen 0-10 år på Ranum Skole.</p>	-670
14	<p>Østermarkskolen</p> <p>Renoveringsprojekt på Østermarkskolen. Der forventes ikke-forbrugte midler i 2013 på 16 mio. kr.</p>	-16.001
	I alt	-16.671

Kultur- og fritidsudvalget
Halvårsregnskab

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Drift og statsrefusion	35.351	54.761	53.418	1.343	0	64,59	54.511	-250
	1. Faste tilskud	15.019	17.671	17.471	200	0	84,99	17.671	0
	Vicekommunaldirektør	15.019	17.671	17.471	200	0	84,99		
	Kultur, Plan og Fritid	15.019	17.671	17.471	200	0	84,99		
1	Haller	9.201	11.185	11.185			82,26	11.185	0
2	Museer	4.561	5.226	5.026	200	0	87,28	5.226	0
3	Biografer	75	75	75			100,00	75	0
4	Musikarrangementer	1.076	1.079	1.079			99,72	1.079	0
5	Andre kulturelle opgaver	106	106	106			100,00	106	0
	2. Øvrige kulturelle formål	20.332	37.090	35.947	1.143	0	54,87	36.840	-250
	Vicekommunaldirektør	20.332	37.090	35.947	1.143	0	54,87		
	Kultur, Plan og Fritid	20.332	37.090	35.947	1.143	0	54,87		
6	Faste ejendomme	392	855	755	83	17	45,84	855	0
7	Haller	3.432	6.410	6.223	187		53,50	6.410	0
8	Folkebiblioteker	6.813	12.869	12.473	396		52,89	12.869	0
9	Teater	0	65	65			0,00	65	0
10	Musikarrangementer	2.006	3.509	3.700	-191		57,17	3.509	0
11	Andre kulturelle opgaver	381	698	668	47	-17	54,67	698	0
12	Folkeoplysende voksenundervisning	788	672	642		29	117,26	672	0
13	Frivilligt folkeoplysende foreningsarb.	1.848	2.112	2.112			87,53	2.112	0
14	Lokaletilskud	2.788	6.041	5.981	89	-29	46,15	5.791	-250
15	Fritidsakt. uden for folkeopl. loven	1	82	82			1,22	82	0
16	Turisme	1.278	3.040	2.912	128		42,05	3.040	0
17	Udvikling af yder- og landdistriktsomr.	346	362	273	90		95,40	362	0
18	Tjenestemandspension	260	375	60	315		69,18	375	0

Noter	Hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30. juni	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Omplace- ringer	Forbrugs- procent	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *
	Anlæg	543	2.779	2.100	679	0	19,55	2.741	-38
	002820 Grønne områder og naturpladser	-250	100	100	0	0	-250,00	100	0
	Projekt "Bro over Vilsted Sø"	-250	100	100	0		-250,00	100	
	003235 Andre fritidsfaciliteter	4	-75		-75	0	-5,60	-75	0
19	Autocampere i Vesthimmerland	4	-75		-75		-5,60	-75	
	032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.184	3.111	2.000	1.111	0	38,05	3.111	0
	Blære Multicenter (§17-midler)		750		750			750	0
	Haller destruktive undersøgelser(318388)	110	111		111		99,26	111	0
	Landsbyudvalget, projektmidler 2013	823	1.000	1.000			82,34	1.000	0
	Vedligeholdelse af haller 2013		1.000	1.000				1.000	0
	Vegger Idræts- og Kulturhus (§17-midler)	250	250		250		100,02	250	0
	033560 Museer	-395	-357	0	-357	0	110,52	-395	-38
20	Johannes V. Jensens arbejdsværelse	-594	-597		-597		99,46	-594	3
21	Vesthimmerlands Museum, magasin	199	240		240		83,00	199	-41

Noter til halvårsregnskab

Noter	Bemærkninger	Beløb*
	Drift og statsrefusion	
	1: Faste tilskud	
1	<u>Tilskud til selvejende haller</u> Afsat driftsbudget til Lanternen på kr. 1.000.000 brutto svarende til kr. 890.000 netto afventer.	
2	<u>Museer</u> Ingen bemærkninger.	
3	<u>Biografer</u> Ingen bemærkninger.	
4	<u>Musikarrangementer</u> Ingen bemærkninger.	
5	<u>Andre kulturelle opgaver</u> Ingen bemærkninger.	
	2: Øvrige Kulturelle formål	
6	<u>Faste ejendomme, Knabergården</u> Budgettet forventes overholdt, men driften af kantinen følges nøje.	
7	<u>Kommunale Haller</u> <u>Idrætscenter Østermarken</u> Ingen bemærkninger. <u>Aars Svømmehal</u> Ingen bemærkninger.	
8	<u>Folkebiblioteker</u> Folkebiblioteket har dialogbaseret aftalestyring. Ingen bemærkninger.	
9	<u>Teater</u> Ingen bemærkninger.	
10	<u>Kulturskolen</u> Kulturskolen har dialogbaseret aftalestyring. Ingen bemærkninger.	
11	<u>Andre kulturelle opgaver</u> Ingen bemærkninger.	
12	<u>Folkeoplysende voksenundervisning</u> Opkrævninger til andre kommuner udsendes i august og september måned. Ved budgetopfølgningen pr. 30. september vil en eventuel merindtægt på dette område fremgå.	

Noter	Bemærkninger	Beløb*
13	<u>Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde</u> Aktivitetstilskud til 2013 er fordelt. Budgettet forventes overholdt.	
14	<u>Lokaletilskud</u> Merindtægter vedrørende gebyrer for 2012 opkrævet i 2013 samt effektivisering ved brug af Planbook.	-250.000
15	<u>Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven</u> Restbudget på dette område er afsat til afholdelse af Prisfesten i efteråret.	
16	<u>Turisme</u> Budgettet forventes overholdt.	
17	<u>Udvikling af yder- og landdistriktsområder</u> Budgettet forventes overholdt.	
18	<u>Tjenestemandspension</u> Ingen bemærkninger.	
	I alt	-250.000

	Anlæg	
19	<u>Autocampere i Vesthimmerland</u> Afventer svar fra NaturErhvervstyrelsen på udbetalingsanmodning afsendt ultimo februar 2013.	
20	<u>Johannes V. Jensens Arbejdsværelse</u> Tilskud fra NaturErhvervstyrelsen er modtaget, hvorfor projektet nu kan afsluttes. Det samlede projekt viser et merforbrug/mindreindtægt på kr. 3.000.	3.000
21	<u>Vesthimmerlands Museum, magasin</u> Der er udbetalt kr. 240.000 til Vesthimmerlands Museum, hvilket giver en kommunal udgift på kr. 199.000. Når der udbetales et anlægstilskud til en selvejende institution, kan kommunen efter en særregel i den kommunale momsordning hjemtage delvis moms (17%) af tilskuddet.	-41.000
	I alt	-38.000