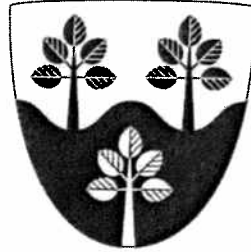


REBILD KOMMUNE



BILAG 1

Økonomiudvalget

Mødedato:

Torsdag den 23-08-2007.

Mødetidspunkt:

08:00.

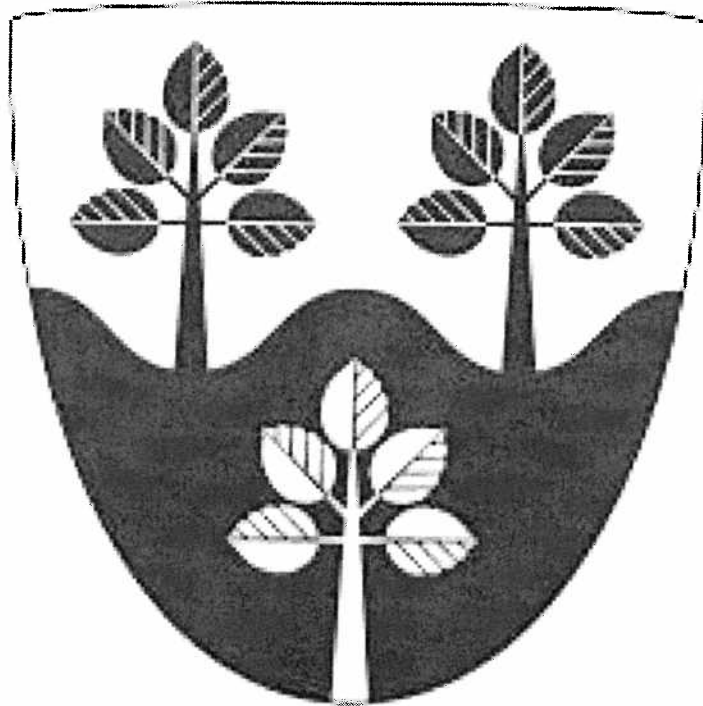
Sted:

Mødelokale 1, Støvring Rådhus.

ØK.

23 AUG. 2007

Bilag til pkt. 1



Rebild
K O M M U N E

**Økonomiopfølgning
pr. 30. juni 2007**

INDHOLDSFORTEGNELSE:

INDLEDNING	3
ØKONOMIUDVALG	7
ARBEJDSMARKEDSUDVALG	11
BØRN- OG UNGDOMSUDVALG.....	15
KULTUR- OG FRITIDSUDVALG.....	26
SUNDHEDSUDVALGET	29
TEKNIK- OG MILJØUDVALG	38

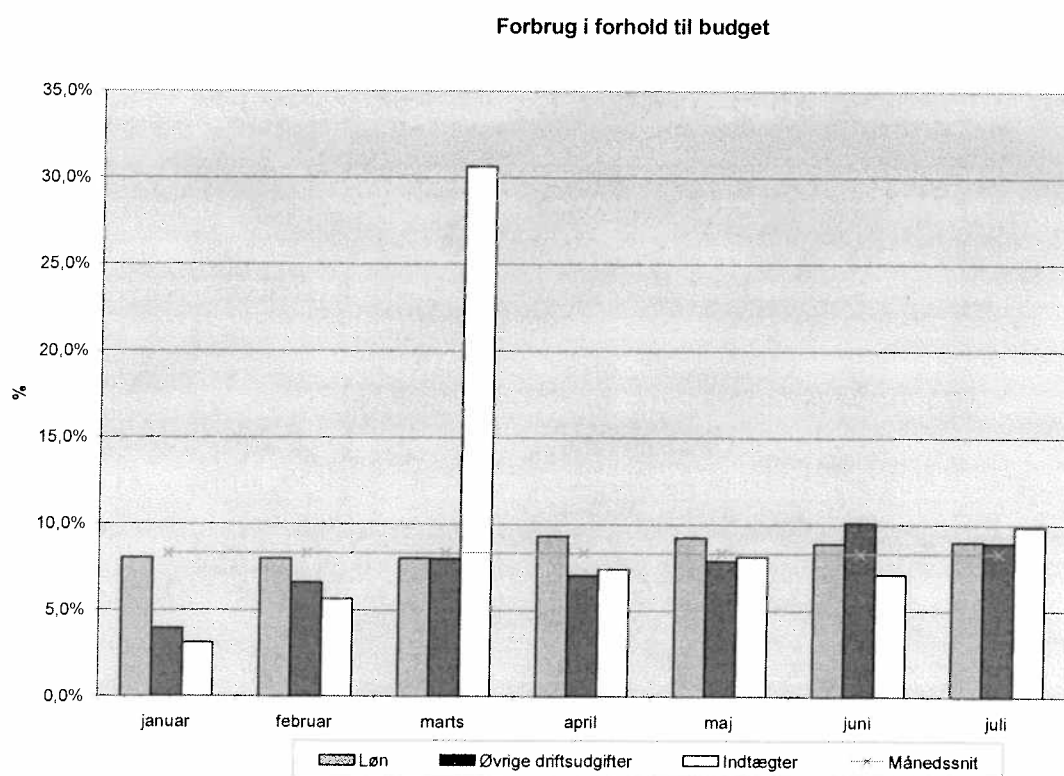
INDLEDNING

Hermed foreligger den samlede økonomivurdering for Rebild Kommune pr. ultimo juni måned 2007. Vurderingerne for de enkelte fagudvalg er tidligere udsendt til de respektive, men optrykt i den samlede vurdering for overblikkets skyld.

Overordnet set skal det bemærkes at en samlet vurdering af regnskabsresultatet for 2007 med udgangspunkt i et halvt års forbrug begynder at tegne et billede af årets forbrug, specielt hvis aktiviteten fortsætter uændret den resterende del af året.

Den samlede vurdering af økonomien med udgangen af 2. kvartal viser at driften, som det blev vurderet med martsvurderingen forsat er under et stort pres. På mange af de områder, der ved marts vurderingen blev vurderet som pressede i forhold til en overholdelse af budgettet viser forbruget medio året at der ikke umiddelbart er sket en bedring heraf. Det vurderes at der vil blive et relativt stort drifts merforbrug, hvis ikke der sker en opbremsning i den resterende del af 2007. Vurderingen er samtidig at selv med opbremsning vil driften ikke kunne indeholdes indenfor budgettets rammer i 2007. For en nærmere specifikation henvises til de enkelte områder nedenfor.

Følgende grafiske fremstilling viser det samlede lønforbrug, udgiftsforbrug på øvrig drift, samt indtægterne med udgangen af juli måned i forhold til budgettet for 2007. Kurven illustrerer hvordan forbruget skulle være, hvis budgettet var ligeligt fordelt henover årets 12 måneder.



Løn

Lønniveauet er for de 6 første måneder er over gennemsnittet, hvor det i første kvartal var under. I april var der i lønnen indeholdt særlig feriegodtgørelse på 1,5 %, samtidig er der fra og med april måned sket en overenskomst-mæssig lønregulering på ca. 0,8 % af alle ansatte. I maj måned er der

udbetalt for 6 ferieuge. Modsat er indtægterne ikke periodiseret. Der mangler indtægter/afregninger i forbruget på refusioner vedr. fleksjob, sygefravær m.v. Der har nyligt været en række lønforhandlinger, der vil hæve forbruget i de kommende måneder. Samlet set er løn forbruget med udgangen af juli måned meget presset. Procentuelt i forhold til 1/12 pr. måned er forbruget ca. 2 procent for højt med udgangen af juli måned.

Øvrige driftsudgifter

På øvrige udgifter ligger forbruget en del under det gennemsnitlige niveau. Dette skal ses i relation, til, at der er en periode forskydning i afregninger vedr. blandt andet de nye opgaver på sundhedsområdet, at der stadig er en række kommuner der ikke har fremsendt mellemkommunale afregninger endnu. Forbruget i juni og juli er højere end gennemsnittet, hvilket blandt andet skyldes at der er modtaget en række halvårs afregninger. En fortsættelse af det nukendte aktivitetsniveau giver anledning til at vurdere at driftsudgifterne ligger på et niveau, der er i overensstemmelse med budgettet.

Indtægter

Indtægtssiden er præget af, at afregninger typisk sker kvartals/halvårs/helårs bagud eller forud, hvilket giver et skævt forbrug, når der foretages en månedsvis sammenligning. De høje indtægter i marts er således væsentligst forudbetalte afregninger på forsyningsområderne, til spildevand og renovation. Samlet set er vurderingen med udgangen af juli måned, at indtægterne på drif ligger indenfor rammerne af budgettet.

Likviditet

mio.kr.	Likvide ultimo	Gennemsnitlig likviditet
Januar	25,0	76,6
Februar	34,0	72,3
Marts	58,7	87,7
April	46,7	90,9
Maj	37,1	88,8
Juni	36,5	88,9
Juli	32,4	70,2

De likvide aktiver henholdsvis ultimo måneden samt den gennemsnitlige likviditet i den enkelte måned ses i tabellen ovenfor. I nedenstående tabel kan befolkningstallet for Rebild Kommune ultimo måneden ses

Befolkning

	Befolkning
Januar	28.651
Februar	28.670
Marts	28.634
April	28.642
Maj	28.625
Juni	28.734
Juli	28.723

Anlæg

Det vurderes at der i regnskab 2007 vil blive et markant mindreforbrug samlet set inklusive merindtægter. Der er inklusiv overførsler et korrigeret bruttoanlægsbudget på godt 102 mio. kr. og et indtægtsbudget på ca. 27 mio. kr.

Det samlede udgiftsforbrug med udgangen af juli 2007 viser et procentuelt forbrug på ca. 48 % procent, mens der er indtægter på 51 %.

Et meget skønsmæssigt gæt vil være et samlet mindreforbrug i størrelsesordenen 15-20 mio. kr., som dog for en stor dels vedkommende vil være uafsluttede projekter som vil blive ansøgt overført til kommende år. Vurderingen afhænger i høj grad af hvor meget og hvor sent det bliver sat i gang i den sidste halvdel af året.

Konkret er der for Økonomiudvalgets område et forventeligt merforbrug på anlæg på 2 mio. kr. vedr. engangsudgifter til kommunesammenlægning. Det samlede budget i 2007 til engangsudgifter i forbindelse med kommunesammenlægningen er på 5,6 mio.kr. Der forventes et samlet forbrug på 7,5 mio.kr. på kontoen. Af større poster kan nævnes:

- betaling til KMD 3,5 mio.kr
- omlægning af mailserver, licenser m.v. 2,5 mio.kr
- IP-telefoni 0,5 mio.kr.
- anlæg af køkken (Ældreområdet) 0,6 mio.kr.

Det forventes, at der i oktober kan fremlægges endeligt regnskab for engangsudgifterne til kommunesammenlægningen.

Det forventes at der med udgangen af september/oktober (på mødet i oktober) vil kunne foreligge en nærmere vurdering af det samlede anlægsregnskab for Rebild Kommune.

Hovedoversigt

Der er lavet et skøn af et endeligt regnskab for 2007 i nedenstående hovedoversigt. Det er et foreløbigt skøn, hvor der ikke er taget højde for eventuelle finansforskydninger mellem årene. Samtidigt er resultatet afhængigt af, hvilke foranstaltninger og hvilke aktiviteter, der iværksættes i den resterende del af regnskabsåret.

Det samlede kan på baggrund af ovenstående usikkerhed afvige med +/- 5 mio. kr.

Økonomivurdering juni-07

<i>i 1.000 kr / netto</i>	Oprindeligt B - 2007	Tillægsbev. 2007	Afvielser ift korr. budget	Forventet R-2007
DRIFT				
Arbejdsmarkedsudvalg	78.098,8	0,0	-1.700,0	76.398,8
Børne- og Ungdomsudvalg	418.006,8	4.912,0	3.000,0	425.918,8
Kultur- og Fritidsudvalg	36.842,2	0,0	0,0	36.842,2
Sundhedsudvalg	340.680,4	-17,0	12.000,0	352.663,4
Teknik- og Miljøudvalg	54.086,2	-73,0	0,0	54.013,2
Økonomiudvalg	155.303,9	1.000,0	0,0	156.303,9
Overførsel 2006-2007		8.427,0	0,0	8.427,0
Driftsvirksomhed i alt	1.083.018,2	14.249,0	13.300,0	1.110.567,2
ANLÆG				
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungdomsudvalg	7.400,0	0,0	-3.500,0	3.900,0
Kultur- og Fritidsudvalg	7.475,0	0,0	-8.000,0	-525,0
Sundhedsudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknik- og Miljøudvalg	34.075,0	15.344,0	-10.000,0	39.419,0
Økonomiudvalg	6.750,0	3.670,0	2.000,0	12.420,0
Overførsel 2006-2007		16.602,0	0,0	16.602,0
Anlæg i alt	55.700,0	19.014,0	-19.500,0	55.214,0
Drift og anlæg i alt	1.138.718,2	33.263,0	-6.200,0	1.165.781,2
Renter	5.211,4	0,0	500,0	5.711,4
Finansforskydninger	334,0	0,0	200,0	534,0
Låneafvikling-/optagelse	-9.236,8		-500,0	-9.736,8
SKATTER				
Forskudsskat	-859.937,0		0,0	-859.937,0
Selskabsskat	-17.320,0		0,0	-17.320,0
Ejendomsskat	-46.555,0		700,0	-45.855,0
Øvrige skatter og afgifter	-450,0		0,0	-450,0
Skatter i alt	-924.262,0	0,0	700,0	-923.562,0
TILSKUD OG UDLIGNING				
Kommunal udligning	-174.118,0		0,0	-174.118,0
Statstilskud til kommuner	-92.450,0		-4.400,0	-96.850,0
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	11.016,0		0,0	11.016,0
Særlige tilskud	-5.344,0			-5.344,0
Grundbidrag sundhed	31.220,0			31.220,0
Øvrige tilskud mv.	400,0		-16.300,0	-15.900,0
Generelle tilskud i alt	-229.276,0	0,0	-20.700,0	-249.976,0
Likviditetsforbrug/- Likviditetsforøgelse	-18.511,2	33.263,0	-26.000,0	-11.248,2

Anm.: Negativt fortegn er ensbetydende med enindtægt, mens et positivt tal svarer til en udgift

ØKONOMIUDVALG

Overordnet er det samlede forbrug på Økonomiudvalgets område på godt 48 % efter det første halve år. Indtægtsmæssigt ligger procenten på knap 45 %. Umiddelbart virker forbruget balanceret, men der er samlet nogle større lønpuljer på konto 6 (administrationen), som senere bliver fordelt på til institutioner og afdelinger i forhold til konkrete beregninger på barsel m.v. Barselpuljen udgør isoleret set 7 mio. kr. Hvis man eksempelvis korrigerer således at barselpuljen m.v. bliver fordelt til de respektive områder betyder det, at den samlede forbrugsprocent udgiftsmæssigt er over 50 % og ikke de registrerede 48,2.

Forbruget er med udgangen af juni under et hvis pres, men der arbejdes mod et balanceret forbrug således at det samlede økonomiudvalgsområde går i 0.

I forhold til den seneste vurdering for Økonomiudvalgets område er der lavet nogle omplaceringer på administrationen og erhvervsområdet af teknisk art. Dette betyder bl.a. at tilskuddet til Rebild Vandrehjem er flyttet til et andet kontoområde, 03.35, hvor det hører til ifølge den autoriserede kontoplan. For administrationen er der samtidig lavet nogle personalemæssige omplaceringer.

Detaljeret oversigt over forbruget på Økonomiudvalgets område:

Drift		Korrigeret budget	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbrugs procent
60 Økonomiudvalg				
03 Undervisning og kultur				
22 Folkeskolen m.m.	U		10.050	
	I			
01 Folkeskoler	U		10.050	
	I			
35 Kulturel virksomhed	U	250.000	230.000	92,00
	I			
64 Andre kulturelle opgaver	U	250.000	230.000	92,00
	I			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
57 Kontante ydelser	U	37.863.550	18.615.146	49,16
	I	- 26.623.720	- 13.010.664	48,87
76 Boligydelser til pensionister	U	30.348.210	15.074.486	49,67
	I	- 22.866.050	- 11.299.511	49,42
77 Boligsikring	U	7.515.340	3.540.660	47,11
	I	- 3.757.670	- 1.711.153	45,54
06 Fællesudgifter og administration m.v				
42 Politisk organisation	U	8.772.950	4.059.602	46,27
	I	- 922.000		
40 Fælles formål	U	97.470	69.339	71,14
	I			
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	U	7.223.220	3.925.358	54,34
	I			
42 Kommissioner, råd og nævn	U	1.168.700	64.905	5,55
	I	- 922.000		
43 Valg m.v.	U	283.560		
	I			
45 Administrativ organisation	U	138.683.124	69.161.933	49,87
	I	- 10.524.400	- 2.573.714	24,45
50 Administrationsbygninger	U	4.696.550	2.166.475	46,13
	I		5.088	
51 Sekretariat og forvaltninger	U	115.447.650	58.047.266	50,28
	I	- 5.962.400	- 2.578.802	43,25

Drift		Korrigeret budget	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbrugs procent
53 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	U	18.538.924	8.948.191	48,27
	I	- 4.562.000		
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	U	3.364.220	3.268.089	97,14
	I	- 281.220	- 1.564.483	556,32
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	U		4.080	
	I	- 11.930	- 3.365	28,21
62 Turisme	U	2.043.220	2.250.444	110,14
	I	- 269.290	- 1.561.118	579,72
67 Erhvervsservice og iværksætter	U	1.321.000	1.013.565	76,73
	I			
52 Lønpuljer m.v.	U	8.883.020	2	
	I			
70 Lønpuljer	U	8.883.020	2	
	I			
GRAND TOTAL	U	197.816.864	95.344.822	48,20
	I	- 38.351.340	- 17.148.861	44,72

Konto 03 Undervisning og kultur

03.22 og 03.35

Forbruget på 10.000 på folkeskoleområdet er ved en fejl blevet forsynet med en teknisk kode, så det optræder under Økonomiudvalgets område. Dette vil blive ændret snarest.

Som nævnt i indledningen er der blevet flyttet et tilskud til Rebild Vandrehjem fra 06.48 til 03.35 grundet konteringsmæssige regler. Umiddelbart har det den betydning, at tilskud fra 03.35 bliver momsafløftet, således at "spares" en procentdel af det udbetalte beløb, i dette tilfælde 20.000 kr. Vandrehjemmet får udbetalt 250.000 kr., men udgiften for kommunen er på 230.000 kr. Der er tale om et årligt tilskud.

Konto 05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.

57 – Kontante ydelser

På boligydelse til pensionister og boligsikring er forbruget ultimo juni på ca. 50 %. Der er blevet hjemtaget refusion i forhold til den reelle udgift på området, og budgettet forventes overholdt.

Konto 06 Fællesudgifter og administration mv.

42– Politisk organisation

Forbruget på den politiske organisation vurderes ved udgangen af juni måned at balancere med budgettet. I starten af året blev der bogført flere engangsudbetalinger, som var budgetteret, og derfor lagde et pres på budgettet de første måneder. Dette er nu udlignet.

På 06.42 er der oprindeligt budgetteret med udgifter og indtægter til det lokale beskæftigelsesråd (LBR) på 922.000 kr. Indtægten er modtaget og registreret på den administrative fælleskonto, og der arbejdes pt. med at undersøge, om budgettet til lokale beskæftigelsesråd enten skal være på den politiske organisation eller den administrative organisation. Dette har ingen økonomisk betydning.

45 – Administrativ organisation

Udgiftsmæssigt er forbruget efter juni på 50 %, og isoleret ligger lønforbruget på 52 %. Heri skal det bemærkes, at april og maj er dyrere grundet særlig feriebetaling og 6. ferieuge. Når forbruget undersøges decentralt kan det bemærkes, at det er fælleskontoen, som er mest under pres. Årsagen er bl.a. at der er betalt forsikringspræmier, som bliver fordelt på de forskellige institutioner.

For de enkelte fagforvaltninger er forbruget fornuftigt. Der er dog forvaltninger, hvor lønforbruget er større ved udgangen af juni end det forventes med et jævnt forbrug over hele året. Det må dog forudsættes, at forbruget vil balancere, da området er styrbart.

Indtægtsmæssigt ligger procenten på 24,5%, hvilket er noget lavt. En stor del af de manglende indtægter skyldes bl.a. administrationsgebyrer for spildevand og renovation, som ikke er bogført endnu, samt diverse driftsindtægter på arbejdsmarkedsområdet. Det må dog forventes, at indtægtssiden holder.

48 – Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Forbruget for erhvervsudvikling mv. er pr. ultimo juni højt, hvilket modsvares af en højere indtægt. Baggrunden for det forvrængede billede er billetsalget for DSB. På de øvrige konti ser forbruget fornuftigt ud. Turistkontoret har et lavt forbrug på knap 40%, som skyldes et meget lavt forbrug på øvrig drift. Der er modsat heller ikke realiseret indtægter, hvor der er budgetteret med 270.000 kr. Netto er forbruget 45%, og det må forventes at forbruget vil balancere.

For Erhvervskontoret tyder forbruget ved udgangen af juni på et mindreforbrug, hvilket blandt andet hænger sammen med en senere ansættelse af ny erhvervskonsulent. Det betyder således at forbruget samlet set vurderes at balancere.

For erhvervsservice mv. er forbruget højt, hvilket blandt andet skyldes de årlige kontingenter, som forfalder primo året. Området er præget af tilskud og forbruget vurderes på årsbasis at balancere.

Samlet set må forbruget derfor vurderes at være fornuftigt, og der kan blive tale om et mindre mindreforbrug.

52 – Lønpuljer mv.

For lønpuljer er der ved udgangen af juni ikke foretaget nogen registrering. Der er ikke udbetalt vedr. MED-arbejdet, resultatløn eller barselsrefusion. Dette betyder, at der står ca. 9 mio. kr., der ultimo året bliver fordelt på de respektive områder.

Finansiering

Afdrag og renter

Samlet set forventes afdrag og renter at balancere med budgettet. Der vil dog blive flere udgifter til renter, bl.a. som følger af den stigende rente, men også som følger af den 2. låneoptagelse til IT-konvertering, som ikke er budgetteret.

Der er pr. ultimo juni ikke optaget lån i 2007, hvilket betyder, at der tidligst kan blive afregnet renter og afdrag for lån optaget i 2007 i 2008.

Modsat betyder den stigende rente også, at indtægterne for likviditeten bliver større end forudsat i budgettet. Yderligere er den likvide beholdning ca. 20 mio. kr. større end budgetteret, hvilket også giver en ekstra renteindtægt.

Landsbyggefonden

For landsbyggefonden er der modtaget en afregning vedr. Bælum Kro tilbage fra 2005/06, hvor udgiften er 0,2 mio. kr. Der er ikke afsat et budget på dette område, hvorfor der bliver et merforbrug på 0,2 mio. kr. i 2007.

Grundskyld

For grundskyld er der budgetteret ud fra IM's kommunale tilskud og udligning for 2007. For Rebild er beløbet 46,6 mio. kr. Der er modtaget en regning på 0,7 mio. kr., som vedrører endelig restafregning mellem Skørping kommune og Nordjyllands Amt for 2006.

Delingsaftale med Nordjyllands Amt

I forudsætningerne for den oprindelige delingsaftale indgået mellem de tidligere amter og kommuner blev det forudsat, at afregningen skulle ske over en 10 årige periode. I de beregninger, der forelå på daværende tidspunkt var Rebilds andel 27 mio. kr., hvorfor der blev budgetlagt med en indtægt på 2,7 mio. kr. i 2007.

Efterfølgende har det vist sig, at Nordjyllands Amt regnskab blev dårligere end forudsat, hvilket betyder, at Rebilds andel blev reduceret fra de 27 mio. kr. til 18 mio. kr. Samtidig blev udbetalingsperioden ændret fra 10 år til 2 år. Dette betyder, at der i 2007 på dette område bliver en ekstra indtægt på 6,3 mio. kr.

Tilskud- og udligning

I forbindelse med indgåelsen af regeringsaftalen for 2008 er der samtidig lavet endelig opgørelse af kommunernes midtvejsregulering af bloktilskuddet for 2007. Rebild Kommune modtager ca. 4,4 mio. kr. i midtvejsregulering, som følge af en opskrivning af den samlede bloktilskudspulje i 2007 på ca. 860 mio. kr.

Særlige tilskudspuljer

For området er der budgetteret ud fra IM's tilskud og udligning for 2007, hvor der bliver givet særlige tilskudsmidler til ældreområdet. Dette bliver gjort ud fra den gamle pulje fra 2002 samt en nyoprettet pulje med særlig fokus på kvalitet på ældreområdet.

I budget 2007 blev det forudsat, at udmøntningen skete på baggrund af tildelingsnøglen kendt fra fordeling af bloktilskuddet. Ældrepuljen er konkret fordelt efter en nøgle baseret på den demografiske fordeling af ældre på landsbasis. Dette betyder for Rebild Kommune et mindre tilskud på 0,3 mio. kr.

Øvrige finansieringsområder

For de øvrige finansieringsområder såsom indkomstskat, selskabsskat og udlændinge forventes budgetgrundlaget at holde.

Som følge af salget af Kommuneforsikring er der udsigt til at kommuner med ejerandele får en udlodning. De foreløbige detaljer tyder på at Rebild Kommune samlet set vil modtage 12 mio. kr., hvoraf de 10 mio. kr. forventes i 2007 og 2 mio. kr. i 2008. Efter KL's opfattelse vil regeringen ikke umiddelbart tage initiativer til en tilsvarende reduktion af kommunernes bloktilskud.

ARBEJDSMARKEDSUDVALG

Generelt

Økonomiopfølgningen ultimo juni 2007 viser en samlet forbrugsprocent på 44,5% på udgiftssiden. På indtægtssiden er forbrugsprocenten på 49,7. Samlet giver dette en nettoforbrugsprocent på 38,6. Sammenholdt med at halvdelen af året er gået vurderes forbrugsprocenten at være tilfredsstillende, og forbruget bør kunne holdes indenfor budgettets samlede rammer.

De største udsving i forbruget skyldes dels at budget 2007 er placeret meget overordnet og ikke delt ud på alle driftsområder. Derudover kan der konstateres større afvigelser på aktivitetssiden for kontanthjælp (mindredgifter) og sygedagpenge (merudgifter).

Nedenstående oversigt viser den samlede forbrugsoversigt for Arbejdsmarkedsudvalget med udgangen af juni 2007.

Drift	U/ I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbrugs procent
10 Arbejdsmarkedsudvalg	U	171.450.950	76.220.829	44,46
	I	- 94.002.180	- 46.704.922	49,68
03 Undervisning og kultur				
30 Ungdomsuddannelser	U	1.823.410	81.324	4,46
	I			
44 Produktionsskoler	U	1.496.420	500	0,03
	I			
45 Erhvervsgrunduddannelser	U	326.990	80,82 4	24,72
	I			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
38 Tilbud til voksne med særlige behov	U	100.560	1.967.891	999,99
	I		- 1.071.750	
58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	U		1.976.482	
	I		- 1.063.255	
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	U	100.560	- 8.591	999,99
	I		- 8.496	
46 Tilbud til udlændinge	U	2.131.190	- 692.732	999,99
	I	- 1.811.020	- 954.500	52,71
60 Introduktionsprogram m.v.	U	- 397.150	- 1.181.184	297,42
	I			
61 Introduktionsydelse	U	2.528.340	488.452	19,32
	I	- 1.811.020	- 954.500	52,71
57 Kontante ydelser	U	90.775.600	39.567.158	43,59
	I	- 43.591.930	- 17.643.711	40,47
71 Sygedagpenge	U	43.903.000	25.529.581	58,15
	I	- 19.916.500	- 10.967.598	55,07
72 Sociale formål	U	1.263.690	409.775	32,43
	I	- 1.160.290		
73 Kontanthjælp	U	22.900.620	7.080.508	30,92
	I	- 8.189.160	- 2.482.637	30,32
75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	U	22.708.290	6.547.295	28,83
	I	- 14.325.980	- 4.193.476	29,27

Drift	U/ I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbrugs procent
58 Revalidering	U	55.904.470	26.122.130	46,73
	I	- 33.222.630	- 15.148.790	45,60
80 Revalidering	U	11.595.010	9.013.672	77,74
	I	- 9.602.270	- 6.257.450	65,17
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i	U	44.309.460	17.108.458	38,61
	I	- 23.620.360	- 8.891.340	37,64
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	U	20.715.720	9.175.059	44,29
	I	- 15.376.600	- 11.886.170	77,30
94 Pilotjobcentre	U		2.505.660	
	I		- 8.366.610	
95 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	U	12.052.420	1.545.369	12,82
	I	- 11.031.140	- 1.376.000	12,47
96 Servicejob	U			
	I	- 177.450	- 213.000	120,03
98 Beskæftigelsesordninger	U	8.663.300	5.124.030	59,15
	I	- 4.168.010	- 1.930.561	46,32
GRAND TOTAL	U	171.450.950	76.220.829	44,46
	I	- 94.002.180	- 46.704.922	49,68

Konto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.

05.38 Tilbud til voksne med særlige behov

Området omfatter beskyttet beskæftigelse og drift og vedligeholdelse af Enebærhuset. Samlet forventes der merindtægter vedrørende beskyttet beskæftigelse. Der har i årets første måneder været to ekstra pladser i forhold til det budgetterede. Fordelingen af de 28 borgere i beskyttet beskæftigelse er 2 fra Mariager fjord kommune, 2 fra Rebild kommune samt 24 fra Vesthimmerlands kommune. Budget og forbrugsmæssigt hænger området tæt sammen med Kompetencecenter Rebilds tilbud om revalidering samt aktiverings- og afklaringsprojekter.

05.46 Tilbud til udlændinge

Udgifterne til både ydelser og tilbud ligger meget lavt. Baggrunden er, at der ikke har været det antal flygtninge som forudsat i forbindelse med budgetlægningen. I kraft af et lavt udgiftsniveau vil der tilsvarende også komme til at mangle indtægter. Der forventes dog samlet set et mindreforbrug på området.

05.57 Kontante ydelser

Sygedagpenge

Der har i 2007 været flere sygedagpengesager end forventet. Dette gælder både antallet af sager mellem 5 og 52 uger samt sagsantallet over 52 uger. Baggrunden for det høje sagsantal er at beskæftigelsen er meget høj. En høj beskæftigelse øger også antallet af potentielle borgere til sygedagpenge. Der er således en tydelig sammenhæng mellem faldet i ledigheden og stigningen i antallet af borgere på sygedagpenge. Endelig er der ikke opnået de budgetterede indtægter fra regres. Der har været færre regressager end forventet. Der forventes samlet set et merforbrug på området for 2007.

Enkeltydelser

Der forventes mindredgifter til enkeltudgifter. Der er givet færre bevillinger end forudsat i budgettet.

Kontanthjælp og revalidering

Der forventes mindredgifter til ikke aktive borgere på kontanthjælp. Hele kontanthjælpsområdet skal ses i sammenhæng med udgifter til revalidering. Samlet set forventes der mindredgifter til områder på baggrund af en faldende sagsmængde.

05.58 RevalideringFleksjob og ledighedsydelse

Anmodninger om tilskud til fleksjob kommer månedsvis eller kvartalsvis forsinket. Dette betyder at forbrugsprocenten ikke er retvisende. I løbet af foråret er der skabt en del fleksjob i privat regi. Samlet forventes udgifter til fleksjob at balancere. I takt med at det er lykkedes at skabe flere fleksjob er antallet af borgere på ledighedsydelse faldende. Der forventes således mindredgifter til ledighedsydelse for 2007. Den kommunalt afsatte pulje til fleksjob forventes ikke brugt for 2007.

05.68 ArbejdsmarkedsforanstaltningerAktivpuljen

I takt med den faldende ledighed har der også i 2007 været mindredgifter til aktive tilbud for forsikrede ledige. De tilbud der er iværksat er i meget høj grad målrettet flaskehalsområder som eksempelvis social- og sundhedsområdet og metal. Der forventes mindredgifter på området svarende til 5 % af aktivpuljen på 8,3 mill. kr.

Løntilskud

Der har i første halvår af 2007 ikke været etableret det antal løntilskudspladser som forventet. Dette betyder lavere udgifter til løn samt tilsvarende lavere refusion. Der forventes en mindredgift på området samlet set.

Beskæftigelsesordninger

Der forventes merindtægter på dette område. Baggrunden er at det er lykkedes at anvende en række kommunale projekter til forsikrede ledige og derved opnået medfinansiering.

Samlet oversigt over økonomien**Økonomioversigt Arbejdsmarkedsforvaltningen Medio 2007**

Område	Forventet regnskab
KCR	
Beskyttet beskæftigelse	0,2
Revalidering	0,5
Projekter	0,3
Flygtninge	
Aktivering og tilskud	0,3
Starthjælp	0,3
Sygedagpenge	
5-52 uger	-2,7
over 52 uger	-1,5
Regres	-0,5

Kontanthjælp mv.	
Enkeltydelser	0,2
Kontanthjælp passive	5,5
Kontanthjælp aktive	3,3
Revalidering	-6,0
Fleksjob	0,0
ledighedsydelse	0,7
Aktivpulje	0,4
Løntilskud	0,2
Beskæftigelsesordninger	0,5
Arbejdsmarkedsområdet i alt	1,7
Pensioner (Sundhedsudvalget/Arbejdsmarkedsforvaltningen)	-1,0

Samlet vurdering:

Generelt forventes budgettet for Arbejdsmarkedsudvalgets område at lande på +/- 2 mill. kr. i forhold til budgettet.

BØRN- OG UNGDOMSUDVALG

Forbruget for Børn- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo juni ligger udgiftsmæssigt på 48,8%, mens indtægtssiden er på 56%. I forhold til den forrige større økonomivurdering pr. ultimo marts, hvor udgiftsforbruget lå på 22%, er der således sket en stigning i forbruget. En årsag til denne stigning er, at der i 2. kvartal er modtaget regninger, der også gælder for 1. kvartal. Det kan dog ikke afvises, at der stadig kan være problemer med periodisering på området. Samtidig er der visse områder, hvor der afregnes årligt, f.eks. efterskoleområdet, hvor der kan forventes en udgift på ca. 11,5 mio. kr. Dette er ensbetydende med, at udgiftssiden er presset på BU's område.

Specialundervisningsområder er forbundet med en vis kompleksitet, og derfor er der iværksat en udvidet forvaltningsrevision af grundlag til brug for fremtidig styring af området. I dette arbejde trækkes der bl.a. på revisionsmæssig bistand.

Indtægtsmæssigt er billedet anderledes, og med en procent på 56%, ser det fornuftigt ud. Især når der også på dette område er steder, hvor der afregnes årligt, som f.eks. mellemkommunale betalinger for dagpasningsområdet.

Samlet set må det dog vurderes, at området er presset, og der kan forventes merforbrug på 2-4 mio. kr. Overordnet set er fokusområderne:

- Folkeskoleområdet, alm. undervisning samt specialklasser
- Specialundervisning i regional regi
- Bidrag til privat- og efterskoler
- Dagpasningsområdet
- Børn og unge med særlige behov.

Nedenstående følger en tabel med et detaljeret forbrugsbillede pr. ultimo juni og umiddelbart derefter følger en beskrivelse af områder, hvor diverse problemfelter beskrives og kommenteres.

Detaljeret oversigt over forbruget på Børne- og Ungdomsudvalgets område:

Strukturtekst	U/I	Korrigeret budget 2007	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbr. pct 2007
20 Børn og Ungdomsudvalg	U	524.682.486	256.258.753	48,84
	I	- 100.731.292	- 56.386.728	55,98
03 Undervisning og kultur				
22 Folkeskolen m.m.	U	289.031.581	145.334.930	50,28
	I	- 40.666.460	- 23.526.022	57,85
01 Folkeskoler	U	181.887.440	96.291.576	52,94
	I	- 4.827.900	- 1.275.369	26,42
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	U	6.018.370	2.745.619	45,62
	I		- 11.200	
03 Syge- og hjemmeundervisning	U	12.000	30.418	253,48
	I			
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	U	6.614.710	5.350.028	80,88
	I		- 1.293.335	
05 Skolefritidsordninger	U	46.161.031	22.917.377	49,65
	I	- 17.950.340	- 9.875.122	55,01

Strukturtekst	U/I	Korrigeret budget 2007	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbr. pct 2007
07 Specialundervisning i regionale tilbud	U	18.688.000	6.587.488	35,25
	I	- 239.730		
08 Kommunale specialskoler	U	18.416.250	11.396.096	61,88
	I	- 17.648.490	- 11.070.995	62,73
10 Bidrag til statslige og private skoler	U	5.288.440		
	I			
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	U	5.945.340	16.328	0,27
	I			
04 Sundhedsområdet				
62 Sundhedsudgifter m.v.	U	16.889.852	8.461.300	50,10
	I	- 42.150	- 11.010	26,12
85 Kommunal tandpleje	U	12.395.192	6.183.300	49,88
	I	- 42.150	- 11.010	26,12
89 Kommunal sundhedstjeneste	U	4.494.660	2.278.000	50,68
	I			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
25 Dagtilbud til børn og unge	U	152.827.994	74.556.863	48,78
	I	- 38.497.552	- 20.975.769	54,49
10 Fælles formål	U	10.517.550	6.532.672	62,11
	I	- 344.380	- 334.135	97,03
11 Dagpleje	U	59.148.075	29.126.135	49,24
	I	- 14.633.460	- 8.068.817	55,14
13 Børnehaver	U	61.635.827	29.327.754	47,58
	I	- 18.072.452	- 9.587.055	53,05
14 Integrerede daginstitutioner	U	15.224.914	7.574.417	49,75
	I	- 5.447.260	- 2.985.762	54,81
17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	U	2.919.230	193.127	6,62
	I			
19 Tilskud til puljeordninger, private klubber og privatinstitutioner	U	3.382.398	1.802.757	53,30
	I			
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	59.263.839	24.295.339	41,00
	I	- 18.190.520	- 9.547.701	52,49
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	U	25.703.659	11.130.167	43,30
	I	- 2.241.100	- 655.444	29,25
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	U	9.574.340	5.311.911	55,48
	I		- 4.050	
23 Døgninstitutioner for børn og unge	U	23.208.520	7.644.910	32,94
	I	- 15.949.420	- 8.388.207	52,59
24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	U	777.320	208.352	26,80
	I		- 500.000	
57 Kontante ydelser	U	6.669.220	3.610.322	54,13
	I	- 3.334.610	- 2.326.225	69,76
72 Sociale formål	U	6.669.220	3.610.322	54,13
	I	- 3.334.610	- 2.328.907	69,84
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	U			
	I		2.682	
GRAND TOTAL	U	524.682.486	256.258.753	48,84
	I	- 100.731.292	- 56.386.728	55,98

Konto 03 Undervisning og kultur

22.01 – Folkeskoler

For folkeskolerne er forbrugsprocenten udgiftsmæssigt på 53%. Som det var tilfældet i den forrige vurdering, gemmer der sig flere forhold under dette tal. På fællesområdet er der afsat betydelige midler til forsikringer, afgifter, IT og Ungdommens Uddannelsesvejledning Aalborg (UUA). Områder, hvor der endnu ikke er modtaget væsentlige regninger. Dvs. at der kan forventes flere udgifter, som øger presset på budgettet. Men alt i alt ser fælleskontoen fornuftig ud. For de enkelte skoler er billedet, at forbruget er presset. Hertil hører naturligvis, at der er flere skoler, som fik overført merforbrug fra tidligere år, som belaster årets budget. Hertil skal det naturligvis bemærkes, at lederne er gjort opmærksom på forbrugspresset og bedt om forklaring/handlingsplaner. På flere skoler sker der væsentlige ændringer pr. august, når det nye skoleår begynder, og det forventes at forbrugspresset aftager.

Samlet set er der tendens til et faldende elevtal, og med de seneste tal vil dette medføre en negativ regulering for skolerne i forbindelse med budget 2008 på ca. 0,9 mio. kr. Dvs. at skolerne bliver trukket 0,9 mio. kr., da de har færre elever at undervise de sidste 5 måneder af 2007, end de oprindeligt har fået budget til. Alt i alt forhold der presser skoleområdet.

På baggrund af billedet med det pressede forbrug på skolerne, vil der i forbindelse med den næste større økonomivurdering pr. 30. september være indhentet handlingsplaner for, hvorledes forbruget bringes i niveau med budgettet. Som omtalt ovenstående vil der ske en større omorganisering ved overgangen til Rebildnormering pr. 1. august, som vil have en betydning igennem et faldende forbrug.

Modsat er der primo juli afsendt regninger til andre kommuner for undervisning af elever det første halve år på ca. 5,7 mio. kr., hvor der for hele året er budgetlagt med en indtægt på 4,6 mio. kr. En del af disse midler bliver overført til skolerne, da det vedrører støttetimer, som ikke var kendt i budgetlægningsprocessen.

Skoler		Korr. Budget 2007	Forbrug ult. juni 2007	% ult. juni
Bavnebakkeskolen	U	22.916.510	12.543.904	54,74
	I	- 257.000	- 206.372	80,30
Blenstrup Skole	U	4.999.820	2.707.531	54,15
	I		- 11.447	
Bælum Skole	U	9.379.770	5.451.606	58,12
	I		- 65.737	
Haverslev Skole	U	6.742.990	3.350.080	49,68
	I		- 18.124	
Hellum Skole	U	4.761.270	2.561.103	53,79
	I		- 14.722	
Karensminde skolen	U	21.526.410	11.974.034	55,62
	I		- 236.455	
Kirketerpskolen	U	2.860.100	1.463.222	51,16
	I		- 23.585	
Ravnkilde Skole	U	6.073.220	3.509.657	57,79
	I		- 13.021	
Skørping Skole	U	21.902.270	12.708.247	58,02
	I		- 206.815	
Sortebakkeskolen	U	22.950.920	11.498.095	50,10
	I		- 176.517	

Suldrup Skole	U	13.124.990	7.362.806	56,10
	I		- 198.220	
Sønderup Skole	U	2.716.930	1.430.687	52,66
	I		- 27.872	
Terndrup Skole	U	13.006.000	7.377.257	56,72
	I		- 4.344	
ØH Skole	U	7.250.800	3.854.848	53,16
	I		- 143	
GRAND TOTAL	U	160.212.000	87.793.085	54,80
	I	- 257.000	- 1.203.379	468,24

For specialklasserne er billedet uklart, da det endnu ikke er lykkedes at få området rigtigt opstillet, således at det personale, som underviser i specialklasserne, også får deres løn fra dette sted. Dette vil fjerne et lille pres fra den almindelige skole og belaste specialklasserne. I det første halve år har specialklasserne ligeledes oplevet et øget elevpres. Der er med andre ord flere, som bliver visiteret til en plads i en specialklasse. Dette pres er i visse specialklasser så stort, at det øgede elevtal udløser flere budgetmidler. Dette skal naturligvis ses i sammenhæng med specialundervisning i regional regi, hvor man kunne formode et faldende pres. Dette er desværre ikke tilfældet.

Som det var tilfældet ved sidste økonomivurdering er der endnu ikke nogen af skolerne, der har modtaget barselsrefusion fra den centrale barselskonto, eller fra den decentrale sygefraværspulje. Dette vil først ske primo det nye år, når der kan laves en endelig opgørelse. Dette kan godt betyde flere hundredetusinde for nogle skoler.

22.02-22.03 – Fællesudgifter samt syge/hjemmeundervisning

For skolebuskørsel og skolernes brug af haller bliver der afregnet kvartalsvis, men der har i forbindelse med overgangen til Rebild været en vis forsinkelse i betaling mv. Men i henhold til Byrådsbeslutning er der givet en tillægsbevilling på 170.000 kr. i 2007 til skolebuskørsel grundet udbuddet, og på den baggrund må det forventes at budgettet overholdes. Skolernes brug af haller bliver styret efter 2006 forhold, dvs. at der gives bidrag i samme størrelse som i 2006. På sigt vil dette tilskud blive flyttet til Kultur og Fritidsudvalget.

For syge/hjemmeundervisning er modtaget regninger for sygetransport for 4-6 elever de første 6 måneder.

22.04 – PPR

PPR-området dækker to forskellige områder. Der er selve PPR området, som dækker psykologbistand af skoleområdet mv. Det andet område er de interne skoler på opholdsstederne, hvor PPR-området fungerer som administrator vedr. opkrævning af mellemkommunal betaling. Der vil snarest blive lavet en konkret opdeling, så adskillelsen er tydelig.

På baggrund af ovenstående er forbruget for området uklart. I forbindelse med administrationen af betalingen for de interne skoler på opholdsstederne er der en vis forsinkelse. Der vil til næste økonomivurdering blive arbejdet yderligere med området for at få et bedre billede af denne betalingsstrøm. Men det må forventes at området med undervisning på opholdsstederne vil balancere.

Selve PPR delen er presset grundet bl.a. specialklasserne elevtalsstigning. Samtidig har PPR overtaget opgaver på Skibstedskolen, hvortil der ligeledes er overført ressourcer af en vis størrelse. Umiddelbart forventes området at balancere, men der eksisterer et pres.

22.05 - SFO

SFO-området viser ved ultimo et udgiftsforbrug på 50%, samt en indtægtsprocent på 55, som samlet svarer til et balanceret budget. Men billedet dækker over både forventede merforbrug og mindreforbrug.

På fælleskontoen ser forbruget vedr. søskenderabat og økonomisk friplads fornuftigt ud, og det må forventes at budgettet holder.

Der ud over er der afsat mindre beløb til fravær, udvikling mv., hvor der endnu ikke er anvendt midler. Der er heller ikke afholdt udgifter eller modtaget indtægter vedr. mellemkommunale betalinger. Dette sker ultimo året, men til næste større vurdering vil der blive indhentet tal for et foreløbigt regnskabstal.

For de enkelte SFO'er ser forbruget fornuftigt ud i forhold til budgettet. I forhold til sidste vurdering, hvor forbruget var lidt presset, er der foretaget en foreløbig børnetalsregulering, hvor de er blevet budgetreguleret i forhold til det antal børn, som der på nuværende tidspunkt forventes. Samlet set er der lavet børnetalsregulering for 45.000 netto, så der er mere tale om omfordeling af budgetbeløb.

Der er enkelte SFO'er, som ikke har givet en tilbagemelding, og derfor kan der stadig være forbrugsprocenter, som er forbundet med børnetalsændringer. Det er f.eks. tilfældet med Kernehuset, som er budgetteret til 165 børn, men har flere, hvorfor de også bliver tilført flere midler.

SFO		Korr. budget	Forbrug ult. juni	% ult. juni
Bavnebakkeskolen, Kernehuset	U	4.754.730	2.589.581	54,46
	I	- 2.459.590	- 1.360.476	55,31
Blenstrup, Valhalla	U	5.169.669	2.358.662	45,63
	I	- 1.525.560	- 901.675	59,10
Bælum SFO	U	2.447.040	1.074.971	43,93
	I	- 1.192.570	- 670.020	56,18
Hellum, Friheden	U	1.285.810	632.144	49,16
	I	- 581.300	- 314.151	54,04
Karensminde skolen, Søhulen	U	6.923.110	3.062.516	44,24
	I	- 3.637.150	- 1.914.217	52,63
Karensminde skolen, svinget	U	596.770	200.150	33,54
	I	- 189.970	- 131.054	68,99
Skørping SFO	U	4.793.990	2.512.189	52,40
	I	- 2.757.690	- 1.584.345	57,45
Nørager, Spilloppen	U	2.382.520	1.328.101	55,74
	I	- 1.296.590	- 714.004	55,07
Suldrup, Myretuen	U	1.948.110	1.103.812	56,66
	I	- 968.900	- 504.615	52,08
Suldrup, Hyggehjørnet	U	495.820	221.366	44,65
	I	- 166.230	- 95.800	57,63
Terndrup, Tumleren	U	987.820	446.390	45,19
	I	- 417.270	- 200.790	48,12
Øster Hornum, Fritteren	U	2.360.530	1.100.580	46,62
	I	- 1.117.760	- 643.110	57,54
Øster Hornum, Smørklatten	U	633.430	159.421	25,17
	I	-213.720	-102.605	48,01

SFO i alt	U	34.779.349	16.789.890	48,28
	I	- 16.524.300	- 9.136.864	55,29
Intg.				
Kirketerp, Krudtuglen	U	1.378.824	808.432	58,63
	I	- 444.800	- 328.984	73,96
Sønderup, Regnbuen	U	1.799.958	1.057.116	58,73
	I	- 673.050	- 376.417	55,93
Ravnkilde, Kløvermarken	U		288.721	
	I		- 1.579	
Haverslev, Tuen	U		425.197	
	I		- 2.160	
Intg. i alt	U	3.178.782	2.579.466	81,15
	I	-1.117.850	-709.140	63,44

For de integrerede institutioner vil der snarest bliver foretaget en budgetomplacering, således at SFO-delen er på skoleområdet og børnehavedelen på daginstitutionsområdet. Pt. kører det ikke hensigtsmæssigt med specielt Kløvermarken og Tuen, hvor hele budgettet er på daginstitutionsområdet. For Åvangen og Hellumhejhuset er alt placeret på daginstitutionsområdet. Dette skal ligeledes fordeles.

Samlet set vurderes budgettet at blive overholdt, og der må forventes et mindreforbrug til overførsel.

22.07 – Specialundervisning i regional regi

For specialundervisning, §20.2, viser forbruget ultimo juni en forbrugsprocent på 35. Dette er lavt men skyldes, at der er en forsinkelse på afregning.

Budgettet på området er lavet på baggrund af de kendte elever pr. august/september 2006, og siden er der kommet flere i tilbuddet, og derfor kan der forventes merudgifter på området.

22.08 – Kommunale specialskoler

De kommunale specialskoler omfatter Folkvang og Skibstedskolen. Derudover bliver der på området administreret og afregnet kørsel for samtlige elever på Skibstedskolen. Dette sker på fælleskontoen for kommunale specialskoler, hvor den kommunale indtægt for ophold på Skibstedskolen ligeledes bliver konteret.

Strukturtekst	Korr. budget	Forbrug ult. juni	% ult. juni
Fælleskonto kommunale specialskoler	1.946.320	598.857	30,77
	- 17.648.490	-8.520.576	48,28
Heldagsskolen Folkvang	3.134.410	1.698.444	54,19
Skibstedskole	13.335.520	9.040.716	67,79
		- 2.550.419	
I alt	18.416.250	11.338.017	61,57
	- 17.648.490	- 11.070.995	62,73

Samlet set er der en forbrugsprocent på ca. 62%, men samtidig er indtægterne i samme niveau. Årsagen bag det ret høje niveau er, at sfo-delen på skibstedskolen er netto 0 budgetteret. Dvs. at der er forudsat, at de anvender indtægten til forbrug. Dette var ligeledes kutymen i Nordjyllands Amt.

For Skibstedskolen er der en uafklaret problemstilling vedr. overførsel af mindreforbrug fra 2006. Det samlede regnskab for Amtet er gjort op, og blev noget mindre end først antaget. Det betyder at kommuner bliver kompenseret med et mindre beløb. Forholdet omkring det oparbejdede mindreforbrug og en eventuel udbetaling vil blive nærmere undersøgt.

Netto ser forbrug for de kommunale specialskoler ud til at balancere.

22.10-22.12 – Bidrag til private- og efterskoler

For bidrag til private- og efterskoler er der ikke sket ændringer siden sidste økonomiopfølgning, hvilket betyder, at der er 183 børn i privatskoletilbud, mens der er 243 i efterskoletilbud. Som ved sidste vurdering betyder dette formodentlig et merforbrug på ca. 2,5 mio. kr.

Konto 04 Sundhedsområdet

62.85-62.89 – Sundhedsområdet

På dette område afholdes udgifter til kommunal tandpleje og kommunal sundhedstjeneste. På begge områder er der budgetteret ud fra de sammenlagte budgetter, men for tandplejen blev der i budgetprocessen tilført 0,1 mio. kr. til harmonisering af reguleringstilbuddet. Endvidere overtog tandplejen en opgave fra Amtet, som blev budgetsat til 0,3 mio. kr.

For tandplejen er forbrugsprocenten på godt 50 %, men som med de øvrige områder, er der ikke modtaget nogen form for refusion for årets første kvartal. Der forventes ift. til tidligere økonomiorientering et merforbrug på ca. 0,5 mio.kr. Der er lagt op til at Børn- og Ungdomsudvalget drøfter serviceniveauet i tandplejen på det ordinære møde i september.

For sundhedsplejen vurderes forbruget pt. som fornuftigt og budgettet forventes at holde, men dette skyldes hovedsageligt vakante stillinger i sundhedsplejen. Der er lagt op til at Børn og Ungdomsudvalget drøfter serviceniveauet i sundhedsplejen på deres ordinære møde i august.

Konto 05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.

25.10 – Fælles formål

På dette område afholdes udgifter til støttepædagoger, søskendetilskud, Frit Valg samt mellemkommunal betaling.

- Støttepædagoger er budgetteret ud fra de sammenlagte budgetter. Budgettet forventes at holde.
- Søskendetilskud er i 2007 budgetteret på baggrund af en procentdel af den budgetterede forældrebetaling. Der forventes et øget børnetal i daginstitutionerne og dagplejen derfor forventes et udgiftspres på søskendetilskud. Der er yderligere overført et merforbrug fra tidligere år til dette område svarende til 0,3 mio. kr. Der forventes et merforbrug på ca. 0,5 mio.kr.
- Frit Valg som omhandler tilskud til pasning af egne børn, samt tilskud til privat pasning af børn. Området er budgetteret ud fra de sammenlagte budgetter. Hvis det sammenlagte

budget omregnes til heldagspladser, vil der ca. være plads til 52 børn i ordningen. Der forventes på området et merforbrug på ca. 0,7 mio. kr.

- Mellemkommunal betaling – her afholdes udgifter og indtægter vedrørende pasning over kommunegrænser. Der er budgetteret ud fra de sammenlagte budgetter, hvilket svarer til en nettoindtægt på kr. 87.000. Ifølge nye optællinger fra dagtilbudsafdelingen forventes der på nuværende tidspunkt et gennemsnit på 13 dagplejebørn og 15 børnehalebørn passet i andre kommuner, men der forventes samtidig passet 26 børn i Rebild Kommune fra andre kommuner. Netto må der forventes et merforbrug på området.

Overordnet set kan det konstateres, at hele dagpasningsområdet er under pres, da der på nuværende tidspunkt er flere børn i ordningerne end der er budgetteret. I nedennævnte tabel vises forskellen mellem budget og forventet regnskab på børnetal. Regnskabet på antal-niveau er fremkommet på baggrund af oplysninger fra den enkelte institution, et par institutioner har ikke meldt forventet tal ind og i disse tilfælde er tal fra den centrale pladsanvisning anvendt. Som følge af flere børn i daginstitutionerne er der tilført institutionerne netto 1,1 mio. kr. og dagplejen er netto tilført 2,4 mio. kr.

Daginstitutionsområdet - total				
	Budget (antal)	Forventet regnskab (antal)	Forskel (antal)	Forskel kroner (netto)
Dagplejen	646	684	38	2.413.456
Frit Valg	52	67	15	710.270
Puljeordninger	39	16	-23	-1.013.735
Børnehaver	1.147	1.189	42	1.116.696
Private børnehaver	36	49	13	697.937
I alt	1.920	2.005	85	3.924.624

- = mindreforbrug

**Børnehaven Solsikken er primo 2007 ændret til en privat børnehave og restbudgettet for Solsikken er i ovennævnte tabel overført til "privat børnehaver". Børnehaven Solsikken indgår ikke i beregningen vedr. "børnehaver" men indgår under "privat børnehaver". Solsikken skiftede ved overgang til privat børnehave navn til "Gimle".

25.11 – Dagplejen

I henhold til tildelingsmodellen er der tildelt et fast beløb pr. barn i alt kr. 85.182. Der er i budgettet forventet at der skal passes 646 børn i dagplejen, men der forventes ved udgangen af 2007 at der gennemsnitlig passes 684 børn, hvilket svarer til en nettomerudgift på 2,4 mio. kr., hvilket budget 2007 er reguleret med i denne økonomirapport.

25.13-25.14 - Børnehaver og Integreerede daginstitutioner

I henhold til tildelingsmodellen, er der tildelt et fast beløb pr. barn i alt kr. 42.428.

Nedenfor ses tabel som bl.a. viser forskellen mellem budgetteret børnetal og forventet gennemsnitlig børnetal 2007.

Netto, ekskl. forældrebetaling	Korr. Budget 2007	Forbrug 2007 ultimo juni	Forbr. pct 2007	Budget 2007	Gns. 2007	Forskel 2007
Børnehaver						
Bavnebakken	4.306.720	2.090.024	48,53	72	67	-5
Bondegårdsbørnehaven	4.829.592	2.371.442	49,10	67	72	5

Netto, ekskl. forældrebetaling	Korr. Budget 2007	Forbrug 2007 ultimo juni	Forbr. pct 2007	Budget 2007	Gns. 2007	Forskel 2007
Doktorvænget	3.498.430	1.746.685	49,93	44	44	0
Enghaven	3.240.394	1.605.948	49,56	53	53	0
Græshoppen	3.176.141	1.462.118	46,03	40	48	8
Regnbuen	4.459.202	2.091.760	46,91	70	77	7
Skovhuset	3.187.170	1.531.774	48,06	56	56	0
Skovbørnehaven	1.960.090	1.064.623	54,32	31	31	0
Spiren	3.506.302	1.933.994	55,16	63	62	-1
Svanen	3.435.250	1.648.477	47,99	63	63	0
Toppen	3.424.220	1.886.582	55,10	63	63	0
Troldehaven	4.982.844	2.446.752	49,10	46	42	-4
Tumlehøj	4.384.646	2.117.752	48,30	75	72	-3
Vaskebjørnen	3.329.720	1.847.508	55,49	49	61	12
Øster Hornum Børnehave	3.991.468	2.026.951	50,78	64	70	6
I alt	55.712.189	27.872.390	50,03	856	881	25

Integrerede daginstitutioner *						
HellumHejHuset	1.916.838	938.669	48,97	23	31	8
Kløvermarken	4.175.169	1.809.328	43,34	51	48	-3
Tuen	4.991.791	2.188.952	43,85	67	73	6
Aavangen	4.141.116	2.216.126	53,52	60	61	1
I alt	15.224.914	7.153.075	46,98	201	213	12

Landsbyordninger						
Valhalla	5.169.669	2.358.662	45,63	48	54	6
Regnbuen (Sønderup)	1.799.958	1.057.116	58,73	21	27	6
Krudtuglen (Kirketerp)	1.378.824	808.433	58,63	21	14	-7
I alt	8.348.451	4.224.211	50,60	90	95	5

Børnehaver i alt	79.285.554	39.249.676	49,50	1.147	1.189	42
-------------------------	-------------------	-------------------	--------------	--------------	--------------	-----------

*Børnetalsregulering vedrører kun børnehavedelen, mens budgettet vedrører både børnehavedel og SFO del. For de integrerede institutioner vil der snarest blive foretaget en budgetomplacering, således at SFO-delen er på skoleområdet og børnehavedelen på daginstitutionsområdet.

Som det ses i tabellen er forbrugsprocenten på ca. 50% og det svarer jo til et halvt årsforbrug, men der er på børnehaver og integrerede daginstitutioner overført mindreforbrug på 2,8 mio. kr. fra sidste år, derudover er der som tidligere nævnt reguleret for ændret børnetal – så alt i alt må området vurderes som værende presset.

På fællesområdet ser forbruget vedrørende økonomiske og socialpædagogiske fripladser pt. fornuftigt ud. Der er endnu ikke forbrugt væsentlige midler på øvrige fælleskonti.

25.17 – Særlige dagtilbud og særlige klubber

Der er budgetteret ud fra de sammenlagte budgetter i alt 2,9 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt afholdt få udgifter da der endnu mangler en del opkrævninger fra andre kommuner. Der er pt. 6 børn i denne foranstaltning. Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på ca. 0,3 mio.kr.

25.19 - Tilskud til Puljeordninger

På dette område afholdes udgifter til puljeordninger samt driftstilskud til to private daginstitutioner.

- Puljeordninger er budgetteret ud fra de sammenlagte budgetter. I forhold til budget 2007 forventes der ca. 23 børn færre i ordningen, hvilket svarer til et mindreforbrug på ca. 1,0 mio.kr.
- Tilskud til privatdaginstitutioner – Der er pt. to private daginstitutioner i Rebild Kommune, Guldklumpen i Guldbæk og Gimle i Aarestrup. Gimle har indtil primo 2007 været en kommunaldrevet børnehave og budgettet dertil er beregnet som andre kommunale børnehaver. Der er budgetteret en normering på 21 børn i Gimle. Guldklumpen har tidligere fået udbetalt et aftalt beløb pr. barn kr. 32.700 pr. og der er budgetteret med 22 børn. I forbindelse med overgangen til privat daginstitution udbetales budgettet til institutionerne jf. lov om social service §25a, ud over nettodriftsudgiften udbetales et bygningstilskud samt tilskud til administration - for et 3-5 årigt barn er den årlige udbetaling på kr. 50.500. Der forventes ved årets udgang, at der i gennemsnit er passet ca. 48 børn, hvilket svarer til en nettoudgift på ca. 2,45 mio. kr., der budgetteret med kr. 1,65 – der må altså forventes et merforbrug på ca. 0,7 mio. kr.

28.20 – 28.24 Tilskud til børn og unge med særlige behov

På dette område afholdes udgifter til plejefamilier, opholdssteder, døgninstitutioner, forebyggende foranstaltninger samt udgifter til sikrede døgninstitutioner.

Der er på nuværende tidspunkt en samlet forbrugsprocent på udgiftsområdet på 41%, på indtægtsområdet er forbrugsprocenten 52,5%. Såfremt der isoleret kigges på forbrugsprocenterne er området i balance, men der mangler endnu en del regninger fra andre kommuner og opholdssteder, så forbrugsprocenten kan ikke umiddelbart anvendes til brug for beregning af et forventet regnskab.

På området vedr. plejefamilier, opholdssteder og døgninstitutioner er der siden sidste økonomirapport lavet en opfølgning på personniveau og den viser på nuværende tidspunkt et forventet nettomerforbrug på 0,5 mio.kr.

På området vedrørende forebyggende foranstaltninger kan der ikke umiddelbart laves opfølgning/budgettering på personniveau, men området analyseres nærmere til næste økonomirapport. Det kan konstateres at området er presset og der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug i størrelsesordenen 0,5 – 1,0 mio.kr.

På området vedrørende sikrede døgninstitutioner er styringsmuligheden stort set ikke tilstede. De samlede udgifter til sikrede institutioner i Danmark er objektivt finansieret. Det vil sige, at alle kommuner skal være med til at finansiere de sikrede pladser. Udgiften fordeles på baggrund af kommunens andel af 15 – 17 årige. På baggrund af opgørelse fra KL over de samlede udgifter til sikrede institutioner i Danmark er Rebild Kommunes andel beregnet til ca. 1,4 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på ca. 0,7 mio. kr.

57 Kontante ydelser

På dette område afholdes udgifter til merudgiftsydelse ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne samt udgifter til tabt arbejdsfortjeneste.

Området er svært styrbart og det er et område som over kort tid kan ændres markant. Da de samlede udbetalinger måned for måned ændrer sig i både opadgående og nedadgående er det svært at lave en beregning på et forventet regnskab, men på baggrund af udbetalingerne for første halvår vil et regnskabsresultat vise et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr.

Ifølge økonomioversigten øverst er indtægtssiden på 69,8% men det skyldes, at en del af refusionen vedr. område 5.72 Kontante ydelser skal flyttes til Arbejdsmarkedsudvalget.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALG

Generelt

Som det ses i tabellen nedenfor er der på Kultur- og Fritidsudvalgets område en forbrugsprocent pr. 30/6 2007 på 58,5% - en beregnet forbrugsprocent på 6/12 er 50%.

Kultur- og Fritidsudvalgets udgiftsposter er i en del tilfælde ikke periodiseret månedsvist, men i mange tilfælde laves der udbetalinger primo regnskabsåret som dækker ydelser for hele eller dele af året, det betyder at et forventet regnskab ikke umiddelbart kan beregnes ud fra forbrugsprocenten.

I 2007 er der iværksat projekter med henblik på at få lavet nye tildelingsnøgler samt harmoniseret tilskud til haller og foreninger herunder lokaletilskud. På byrådsmøde den 28. juni 2007 blev harmonisering og tildelingsnøgle vedrørende lokaletilskudsområdet for 2008 samt overgangsordning for 2007 vedtaget. Harmonisering og tildelingsnøgle vedrørende haller forventes vedtaget i tredje kvartal 2007.

På overordnet niveau forventes budgettet for Kultur og Fritidsudvalget at holde.

Detaljeret oversigt over forbruget på Kultur og Fritidsudvalgets område:

Strukturtekst	U/I	Korrigeret Budget 2007	Forbrug pr. juni 2007	Forbr. pct 2007
30 Kultur og Fritidsudvalg	U	40.494.720	23.701.424	58,53
	I	- 1.929.400	- 954.939	49,49
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
32 Fritidsfaciliteter	U	5.818.360	5.261.156	90,42
	I			
31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	U	5.818.360	5.261.156	90,42
	I			
03 Undervisning og kultur				
22 Folkeskolen m.m.	U	546.050	134.959	24,72
	I	- 69.920		
01 Folkeskoler	U	546.050	134.959	24,72
	I	- 69.920		
32 Folkebiblioteker	U	8.812.510	3.693.292	41,91
	I	- 66.390	- 35.962	54,17
50 Folkebiblioteker	U	8.812.510	3.693.292	41,91
	I	- 66.390	- 35.962	54,17
35 Kulturel virksomhed	U	9.791.150	4.966.237	50,72
	I	- 1.645.180	- 644.046	39,15
60 Museer	U	950.800	354.316	37,27
	I			
63 Musikarrangementer	U	4.838.400	2.543.393	52,57
	I	- 1.645.180	- 644.046	39,15
64 Andre kulturelle opgaver	U	4.001.950	2.068.528	51,69
	I			
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	U	15.382.860	9.500.197	61,76
	I	- 147.910	- 274.932	185,88

70 Fælles formål	U	169.290	19.863	11,73
	I			
71 Start- og udviklingspuljen	U	71.500	10.000	13,99
	I			
72 Folkeoplysende voksenundervisning	U	619.960	280.196	45,20
	I		- 12.635	
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	U	1.930.010	1.114.340	57,74
	I		- 75.902	
74 Lokaletilskud	U	6.525.600	4.937.297	75,66
	I			
76 Ungdomsskolevirksomhed	U	5.873.180	3.138.501	53,44
	I	- 147.910	- 186.394	126,02
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende	U	193.320		
	I			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
25 Dagtilbud til børn og unge	U	143.790	145.583	101,25
	I			
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	U	143.790	145.583	101,25
	I			
GRAND TOTAL	U	40.494.720	23.701.424	58,53
	I	- 1.929.400	- 954.939	49,49

Konto 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

32 Fritidsfaciliteter

På dette område registreres driftstilskud til tør- og vådhaller i Rebild Kommune. Udbetalingerne er sket på baggrund af indsendt dokumentation. Udbetaling af driftstilskud sker to gange årligt. Der forventes på dette område et mindreforbrug som følge af udskydelsen af opførelse af Ny Mastruphal.

Konto 03 Undervisning og kultur

35 Kulturel virksomhed

På dette område afholdes udgifter til Musik- og billedskolen som er kontraktstyret, derudover afholdes udgifter i form af tilskud til museer samt udgifter til andre kulturelle opgaver. En del af udgifterne på dette område udbetales i form af tilskud, forbruget er derfor ikke månedsvist fordelt.

Budgettet på dette område forventes på nuværende tidspunkt at holde.

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

På dette område er de udgiftsunge poster

- Folkeoplysende voksenundervisning
- Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde
- Lokaletilskud
- Ungdomsskolevirksomhed som er kontraktstyret

Folkeoplysende voksenundervisning – her udgiftsføres bl.a. lønudgift til undervisere. Budgettet forventes på nuværende tidspunkt at holde.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde – også kaldet aktivitetstilskud. Det er besluttet at der udbetales kr. 100,00 pr. medlem under 25 år som en a'conto betaling. Tilskuddet reguleres ultimo 2007 når den endelige fordelingsnøgle er på plads. Budgettet forventes på nuværende tidspunkt at holde.

Lokaletilskud – der er nu lavet tildelingsmodel for lokaletilskudsområdet som er vedtaget i byrådet den 28/6-2007. Der er på nuværende tidspunkt lavet a'conto udbetalinger for de tre første kvartaler i 2006, dette tilskud er beregnet på baggrund af godkendt (forenings)budget 2006. I løbet af tredje kvartal reguleres a'conto udbetalingerne med den vedtagne ”overgangsordnings” model.

I de tre ”gamle” kommuner blev der i 2006 iværksat nye tiltag, som betyder afledte driftsudgifter på lokaletilskudsområdet i 2007 svarende til ca. 0,4 mio. kr., beløbet er ikke inkluderet i budgettet. Der må derfor forventes et merforbrug i denne størrelsesorden på lokaletilskudsområdet.

SUNDHEDSUDVALGET

Generelt

Økonomiopfølgningen pr. 30. juni 2007 for Sundhedsudvalgets område viser et samlet forbrug på 45,96 %, det forventelige forbrug pr. 30. juni 2007 er 50 %.

Samlet set for udvalgets område må der på nuværende tidspunkt forventes et merforbrug. Det er primært ældreområdet der er hårdt presset, i det der for årets første 7 måneder har været et merforbrug på 8 mio.kr. på løn. Såfremt der fortsættes uændret må der for år 2007 forventes en budgetoverskridelse på ca. 14 mio.kr.

På sundhedsområdet er forbruget også forholdsvis højt, men grundet ukendte faktorer som efterreguleringer og sæsonudsving er det vanskeligt på nuværende tidspunkt at give et bud på det endelige forbrug.

På hjælpemiddelområdet er det især bevilling af biler der vanskeliggør økonomivurderingen, der er pt 72 igangværende sager (ansøgninger om indretning og biler), de endelige udgifter er afhængige af hvor mange sager der bliver færdigbehandlet, ventetider på køreprøver og levering af biler, samt specielle indretninger.

Førtidspensionsområdet er også hårdt presset og der forventes et merforbrug på ca. 1 mio.kr.

Detaljeret oversigt over forbruget på Sundhedsudvalgets område:

Drift	U/ I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbrugs procent
40 Sundhedsudvalg	U	425.370.125	195.479.253	45,96
	I	- 83.844.790	- 48.572.550	57,93
03 Undervisning og kultur				
22 Folkeskolen m.m.	U	3.905.170	59.624	1,53
	I			
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	U	3.905.170	59.624	1,53
	I			
04 Sundhedsområdet				
62 Sundhedsudgifter m.v.	U	46.617.678	15.641.836	33,55
	I	- 514.000	- 102.255	19,89
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	35.105.170	11.776.609	33,55
	I			
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	U	4.154.000	585.591	14,10
	I			
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	U	5.628.698	2.673.237	47,49
	I	- 514.000	- 102.255	19,89
90 Andre sundhedsudgifter	U	1.729.810	606.399	35,06
	I			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
32 Tilbud til ældre og handicappede	U	206.202.579	106.890.945	51,84
	I	- 28.629.690	- 11.975.345	41,83
30 Ældreboliger	U	6.638.220	449.131	6,77
	I	- 13.261.200	- 4.318.626	32,57
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	U	178.646.689	98.015.813	54,87
	I	- 12.521.140	- 7.413.496	59,21
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	U	3.474.800	1.509.220	43,43

Drift	U/ I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30.06.2007	Forbrugs procent
	I		- 26.000	
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og Befordring	U	16.942.870	6.604.225	38,98
	I	- 2.847.350	- 217.223	7,63
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af	U	500.000	312.557	62,51
	I			
35 Rådgivning	U	1.895.530	0,00	0,00
	I			
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	U	1.895.530	0,00	0,00
	I			
38 Tilbud til voksne med særlige behov	U	71.387.778	24.072.933	33,72
	I	- 15.654.650	- 15.676.287	100,14
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110)	U	1.531.510	677.167	44,22
	I		- 269.820	
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for Alkoholskadede	U	800.000	0	0,00
	I			
45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens pgf. 101)	U	2.810.860	10.128	0,36
	I			
50 Botilbud for længerevarende ophold (pgf. 108)	U	36.740.750	8.960.800	24,39
	I	- 15.654.650	- 7.557.480	48,28
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	U	18.253.600	12.699.521	69,57
	I		- 6.657.237	
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	U	1.524.200	582.828	38,24
	I			
58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	U	2.500.000	409.571	16,38
	I		- 132.000	
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	U	7.226.858	732.918	10,14
	I		- 1.059.750	
48 Før tidspensioner og personlige tillæg	U	94.304.500	47.982.867	50,88
	I	- 39.046.450	- 20.818.664	53,32
67 Personlige tillæg m.v.	U	7.052.020	3.225.316	45,74
	I	- 4.606.490	- 2.011.000	43,66
68 Før tidspension med 50 pct. refusion	U	29.437.330	14.138.602	48,03
	I	- 14.204.660	- 7.269.625	51,18
69 Før tidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før	U	25.525.000	14.742.356	57,76
	I	- 8.933.750	- 6.071.195	67,96
70 Før tidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra	U	32.290.150	15.876.594	49,17
	I	- 11.301.550	- 5.466.844	48,37
57 Kontante ydelser	U	1.056.890	831.047	78,63
	I			
72 Sociale formål	U	1.056.890	831.047	78,63
	I			
GRAND TOTAL	U	425.370.125	195.479.253	45,96
	I	- 83.844.790	- 48.572.550	57,93

03 Undervisning og kultur

22 Folkeskolen m.m.

Tilbuddene om undervisning og specialpædagogisk bistand til handicappede driftes hovedsagligt af regionerne, men kommunerne overtog i forbindelse med kommunalreformen myndigheds- og finansieringsopgaverne.

Rebild kommune køber ca. 13 pladser i andre kommuner, hovedsageligt på Specialskolen for Voksne i Himmerland. Hertil kommer ydelser og pladser som købes ved Region Nordjylland. Kommunen har endnu ikke modtaget alle regninger på området, hvorfor der er et væsentligt mindreforbrug. Det forventes, at budgetrammen udnyttes på årsbasis.

04 Sundhedsområdet

62 Sundhedsudgifter m.v.

Medfinansieringen til Regionerne afregnes via den månedlige overførsel af bloktilskud. Der er pr. 30. juni afregnet for de første 4 måneder af 2007 for den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsnen. Region Nordjylland har udmeldt at somatik- og psykiatriområdet løbende justeres, hvorfor der fortsat må forventes reguleringer vedrørende de afregnede måneder.

På Sundhedsstyrelsens e-Portal er der registreret udgifter til og med 30. juni 2007. For området er der pr. 30. juni registreret 18 mio.kr., svarende til en forbrugsprocent på 51,52 %. De foreløbige prognoser for medfinansieringen på landsplan viser, at kommunernes budgetter holder samlet set. Men efter 1. halvår ser Rebild Kommune temmelig presset ud, det er dog svært at komme med et endeligt bud på regnskab 2007, da vi ikke kender sæsonudsvingene hen over året, ligesom vi ikke kender omfanget af tilbagereguleringer, hvor længe skal vi eksempelvis forvente regulering for årets første måneder.

Forvaltningen vil ved økonomiopfølgningen i efteråret give et mere præcist bud på et forventet samlet årsforbrug på området.

Genoptræning:

Kommunerne har som et led i kommunalreformen overtaget genoptræning efter udskrivning og ambulans specialiseret genoptræning.

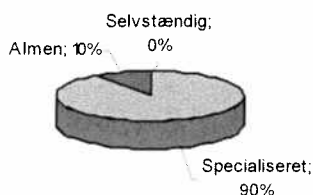
- Rebild Kommune har i alt 9 ergo- og fysioterapeuter i Sundhedsfremme og træning.
- Heraf varetager 5 terapeuter opgaver med genoptræning efter såvel sundhedslov (forløb efter udskrivning fra sygehuse) som serviceloven (forløb uden forudgående indlæggelser).
- 4 terapeuter er ansat i Forebyggelse og træning (Sund By)
- Afdelingen har pr. 1. september ansat 1 terapeut i Sundhedsfremme og træning til opgaven almen træning.

Pr. 30. juni 2007 har Rebild Kommune modtaget 221 genoptræningsplaner fra Region Nordjylland. Genoptræningsplanerne fordeler sig således:

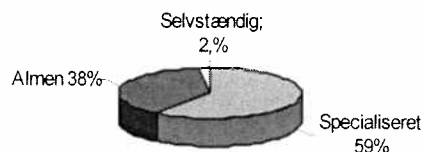
- 131 planer specialiseret genoptræning
- 85 planer almen genoptræning
- 5 planer selvtræning

Forudsætningen i forbindelse med DUT-forhandlingerne var, at den specialiserede genoptræning udgør 5% - mens den almene genoptræning udgør 95%.

Fordeling af genoptræning i januar 2007



Fordeling af genoptræning i perioden januar - juni 2007



Som det ses i de ovenstående diagrammer, har fordelingen mellem specialiseret og almen genoptræning ændret sig væsentlig de første 6 måneder. Forvaltningen arbejder fortsat på, at andelen af almen genoptræning øges op mod de 95%, der er forudsat i DUT-forhandlingerne.

Udgift til genoptræning:

Da der kun er modtaget regning fra Region Nordjylland på kr. 40.960 vedrørende afregning for den specialiserede genoptræning, har Forvaltningen ud fra:

- diagnoser
- skønnet timeforbrug
- dags-takster for ambulans specialiseret genoptræning

estimeret et forbrug for perioden frem til og med 30. juni 2007 på kr. 1.275.482.

Ved en fremskrivning af det estimerede forbrug til hele 2007 har Forvaltningen indregnet et forventet fald i borgere, der modtager den specialiserede træning. Forvaltningen anslår, at det samlede forbrug for 2007 til specialiseret træning bliver på kr. 2.325.000.

Sund By

I Sund By viderefører Rebild Kommune størstedelen af aktiviteterne fra de tidligere sundhedsaftaler med Nordjyllands Amt, men opgaven er nu alene kommunens. Der forventes ingen merforbrug på dette område.

Andre sundhedsudgifter

Området omfatter bl.a. ophold på hospice, begravelseshjælp og sygesikringskørsel. På baggrund af forbruget pr. 30. juni forventes et mindreforbrug. Dette skøn er dog forbundet med en hvis usikkerhed.

05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.

32.30 Ældreboliger

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende driften af ældreboliger som kommunen ejer, og udgifter til tab af leje i ældreboliger.

Rebild Kommune har flere ordninger for drift af ældreboliger. En del af boligerne administreres af Rebild Kommune, mens den resterende del administreres af forskellige boligforeninger. Rebild Kommune har nedsat en arbejdsgruppe, der skal komme med forslag til en ensretning på området.

For området er der pr. 30. juni en indtægt på 32,57 % og en udgift på 6,77 %. Årsagen til den manglende indtægt på området er, at Ældreboligerne i Bælum og Skørping administreres af

Lejerbo, der også opkræver husleje. Lejeindtægten vil først fremgå i regnskab 2007, når Rebild Kommune modtager årsregnskaberne fra Lejerbo. Mindreforbrug på udgiftssiden skyldes dels også at regnskaberne fra Lejerbo først bogføres ved årsafslutningen og dels at en del udgifter på konto 530 fejlagtigt er konteret på konto 532.

32.32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede

Forbrug til og med juni 2007

Det samlede forbrug pr. 30. juni 2007 udgør 54,87 %, mens indtægterne udgør 59,21 %. Der forventes et samlet merforbrug på ca. 14 mio. kr. på løn for pleje, praktisk hjælp og sygepleje, såfremt der fortsættes med uændret drift resten af året. Men selvom der iværksættes en række tiltag i resten af 2007, vil det kun være muligt at begrænse merforbruget, samt hindre at der i 2008 startes med et forbrug der er højere end budgettet.

Merforbruget skyldes til dels en væsentlig stigning i antallet af bestilte/visiterede timer.

Puljen til kompetenceudvikling er indregnet til dækning er merforbrug. Det vil naturligvis få den konsekvens, at den planlagte kompetenceudvikling ikke kan gennemføres. Det er dog vigtigt at gøre opmærksom på, at der er et stort behov for kompetenceudvikling for at sikre fleksibilitet, omstillingsparathed og kvalitet på området. Der vil derfor alene være tale om, at skubbe opstarten af det planlagte kompetenceudviklingsforløb.

Rebild Kommune har vedtaget en BUM-model som styringsredskab på ældreområdet. Det betyder i princippet, at Myndighedsfunktionen får tildelt en budgetramme til pleje, praktisk bistand og sygepleje m.m. på baggrund af antallet af ældre borgere i Rebild Kommune. Myndighedsafdelingen bevilger borgerne de forskellige ydelser og sender derefter en bestilling på de aftalte ydelser til den kommunale eller private leverandør.

Den kommunale leverandør afregnes i forhold til en godkendt tildelingsmodel. På grund af en væsentlig stigning i antallet af visiterede timer, er den kommunale leverandør ikke blevet tildelt et budget i overensstemmelse med den godkendte tildelingsmodel. Leverandørerne har altså en forpligtelse til at levere de aftalte ydelser til borgerne – men har ikke i 2007 fået et budget svarende til de visiterede timer.

Af hensyn til styringen af ældreområdet, kvalitetssikring i opgaveløsningen samt opretholdelse af det vedtagne serviceniveau på ældreområdet, er det vigtigt, at kontraktholderne kender deres forudsætninger – og kan forvente, at der er overensstemmelse mellem opgaver og budget.

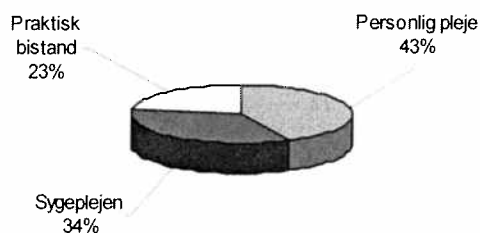
Der har været store udfordringer i forhold til rekruttering af personale, hvilket har resulteret i et markant stigende forbrug af vikartimer. Der arbejdes med oprettelse af et internt vikarbureau for at nedbringe udgifterne til vikartimer.

En del af udgifterne på konto 530 er fejlagtigt konteret på konto 532 – er og således en del af det samlede merforbrug for dette område.

Antal brugere i juni måned

I juni måned modtog 1.902 borgere hjælp til personlig pleje, praktisk bistand eller sygepleje i Rebild Kommune.

Antal brugere



Antal visiterede timer i juni måned.

Personlig pleje

I juni blev der visiteret 8.508,82 timer pr. uge svarende til 94% af det samlede antal visiterede timer.

Praktisk bistand

Der blev i juni visiteret 848 timer til praktisk bistand, svarende til 2% af de samlede antal visiterede timer. De gennemsnitlige visiterede timer pr. uge er på 198 timer. Praktisk bistand omfatter alene rengøring og skift af sengetøj.

Hjemmesygeplejen

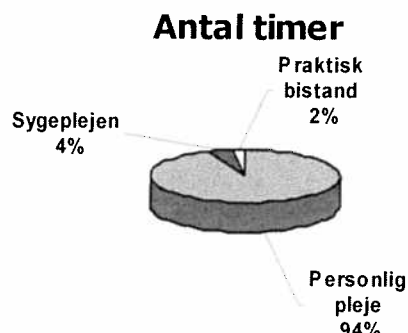
I hjemmesygeplejen blev der i juni visiteret 1.649 timer, svarende til 4 % af det samlede antal visiterede timer. De gennemsnitlige visiterede timer pr. uge udgør 385 timer.

I 2007 er der afsat et budget på kr. 8.090.703 til hjemmesygeplejen. Lønudgiften til hjemmesygeplejen pr. 30. juni 2007 er kr. 6.807.299, svarende til en forbrugsprocent på 84,14%. Merforbruget her er en del af de førnævnte 4 mio.kr.

I 2006 var hjemmesygeplejens samlede forbrug på ca. kr. 14 mio. Den store forskel mellem budgettet og tidligere kommuners forbrug skyldes, at hjemmesygeplejen i de tidligere kommuner for største del var rammebudgetteret, der blev her ikke visiteret til hjemmesygepleje og rammen indeholdt opgaver som rådgivning af borgere og sygeplejens medvirken til kompetenceudvikling i plejen. Alle ansatte sygeplejersker er imidlertid overgået til Rebild Kommune, hvor der i dag alene budgetteres i forhold til visiterede timer til sygepleje.

Hjemmesygeplejens budget for 2007 er set i forhold til forbruget i 2006 nedjusteret med kr. 6,0 mio. kr. En tilpasning af normeringen til budget 2007 medfører en reduktion i hjemmesygeplejen svarende til 10-11 stillinger.

Der har været afholdt informationsmøde med sygeplejerskerne før sommerferien for at informere om situationen. Sygeplejerskerne er i denne forbindelse orienteret om, at der efter sommerferien vil blive igangsat en proces med henblik på at bringe overensstemmelse mellem forbrug og budget på sygeplejeområdet.



Tilskud til ansættelse af hjælpere efter SEL §§ 95 og 96.

Efter SEL §95 - Myndighed

I Rebild Kommune er 4 personer bevilget en hjælpeordning med tilskud til ansættelse af hjælpere. Forbruget er pr. 30. juni på 23,91 %. Forvaltningen anslår et mindreforbrug på kr. 2 mio. inklusiv statsrefusion.

Efter SEL § 96 – Social og Handicap

I Rebild Kommune er 16 personer bevilget en hjælpeordning med tilskud til ansættelse af hjælpere. Forbruget er pr. 30. juni på 65,61%. Forvaltningen anslår et merforbrug på kr. 1 mio. inklusiv statsrefusion.

Stigningen i forbruget skyldes en udvidelse i antal bevilgede timer, da enkelte borgeres funktionsniveau kræver mere hjælp. Endvidere er det i stigende omfang blevet vanskeligere at rekruttere personale. I nødsituationer har det været nødvendigt at benytte ældrecentrenes personale, men da ældrecentrene selv oplever rekrutteringsproblemer, har det været vanskeligt at få hjælpen, hvorfor det har været nødvendigt at købe vikartimer.

Set over tid må det forventes, at funktionsniveauet ved borgere der modtager SEL §96 bliver ringere, og borgerne vil på sigt få et bevillingsskift enten ved, at borgerne anbringes på plejehjem, plejehjem, bliver omfattet af SEL §95 eller afgår ved døden.

32.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede

Budgettet dækker udgifter til støtte/optræning efter SEL § 85 og forebyggende hjemmebesøg.

Udgiften til støtte og pædagogisk træning efter SEL § 85 er pr. 30. juni på 50,57 %. Der opleves en øget tendens til at unge i alderen 18 -30 i forbindelse med tilbud om aktivering også modtager tilbud om bostøtte efter § 85, eksempelvis på institutioner som Nordbo, Brønderslev og PMU, Sindal, hvor de unge bor på institutionen under et forløb. Endvidere mangler de sidste omkonteringer af løn at falde på plads, hvilket forventes at ske i juli måned.

Forbrugsprocenten til forebyggende hjemmebesøg er pr. 30. juni på 26,84 %. Mindreforbruget skyldes, at omkontering af løn endnu ikke er helt på plads.

32.35 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording

Hjælpebidler

Pr. 30. juni er udgiften for området på 38,98%, mens indtægterne udgør 7,63% svarende til et netto mindreforbrug på kr. 1.321.516. Forvaltningen er ajour med betaling af regninger men er opmærksom på, at Aalborg Kommunes Hjælpebiddepot ikke har fremsendt regninger for perioden 1. marts til 30. juni i alt på kr. 303.085.

Mindre indtægten på 7,63% skyldes, at borgernes egenbetaling herunder afdrag på billån er opkrævet men mangler at blive omkonteret til forvaltningen.

Zealand Care

Rebild Kommune har den 15. juli indgået ejeaftale med Zealand Care om levering af genbrugshjælpemidler i hele Rebild Kommune. For andet halvår 2007 skal Forvaltningen betale kr. 2.622.190 til Zealand Care.

Biler

Forvaltningen overtog den 1. januar 2007 et stort antal uafsluttede sager om bevilling af biler fra de tre tidligere kommuner. På baggrund af antallet af igangværende sager, har forvaltningen tidligere skønnet, at udgiften ville overstige budgettet for 2007. Der henvises til særskilt sag.

Den samlede udgift til bil efter SEL §114 er pr. 30. juni på kr. 940.383 svarende til en forbrugsbrugsprocent på 23,03%, der er dog et forbrug pr 31. juli 2007 på 1,8 mio.kr. Den lave forbrugsprocent skyldes, at Rebild Kommune kun har afsluttet 11 af 45 sager overtaget fra de tre tidligere kommuner pr. 30. juni 2007.

Pr. 30. juni er der i alt 72 igangværende sager. Forvaltningens samlede skøn over udgiften til de igangværende sager udgør ca. kr. 10 mio.

Forvaltningens estimerede merforbrug på kr. 6 mio., jævnfør tidligere sagsfremstilling vurderes pt. at blive væsentlig mindre, da der er ventetider på køreprøver, levering af biler og at der kan gå 1½ måned fra en bevilling færdiggøres til forvaltningen modtager regning, må det antages at ikke alle sager kan afsluttes i indeværende år. Derfor vil en del sager, først blive udgiftsført i 2008.

Forvaltningen forventer at kunne give et mere præcist bud ved budgetopfølgningen i efteråret.

Boligændringer

Forbruget til boligændringer efter SEL §116 er pr. 30. juni på kr. 447.169 svarende til en forbrugsprocent på 56,12. Overskridelsen skyldes 3 boligændringssager overtaget fra de forhenværende Nørager og Skørping kommuner. Det samlede forbrug i de tre sager er skønnet til kr. 2.026.000. Da det samlede budget for 2007 til boligændringssager udgør kr. 796.790 forventes et merforbrug på minimum kr. 1,4 mio.

Der henvises til særskilt sag.

Samlet for hjælpemiddelområdet (ekskl. biler), forventer forvaltningen ud fra forbruget pr. 30. juni, at budgetrammen for 2007 vil blive udfyldt. For bilerne afhænger et evt. merforbrug af hvor mange bilsager der afsluttes i indeværende år. Forvaltningen forventer at kunne give et mere præcist bud ved budgetopfølgningen i efteråret.

32.37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler ved pasning af døende

Området omfatter plejevederlag til personer, som passer en nærtstående, der ønsker at dø i eget hjem, samt sygeartikler i forbindelse hermed. Pr. 30. juni er der afholdt udgifter for kr. 312.557 svarende til 62,51%.

I 1. halvår af 2007 havde Forvaltningen 7 i gangværende sager, mens der pr. 30. juni kun er én igangværende sag. Udgifterne på området kan svinge meget hen over året, afhængig af hvor mange, der ønsker at benytte muligheden for pasning af nærtstående. Derfor er det vanskeligt at vurdere om budgettet for området vil holde. Forvaltningen forventer at give et mere præcist bud ved økonomiopfølgningen i efteråret.

35 Rådgivning

Budgettet dækker udgifter til rådgivning, landsdækkende rådgivningsinstitutioner, videnscentre med mere. For Rebild Kommune er der hovedsageligt tale om køb af denne rådgivning i andre kommuner og regioner.

Udgifterne til de landsdækkende rådgivningsinstitutioner og videnscentre bliver fordelt efter objektive kriterier. Forvaltningen har endnu ikke modtaget regninger på området, men forventer at modtage regningerne i sidste halvår af 2007.

38 Tilbud til voksne med særlige behov

Tilbud til voksne med særlige behov omfatter ophold på krisecentre, forsorgshjem, alkohol- og stofmisbrugsbehandling, botilbud til handicappede og sindslidende, kontaktperson- og ledsageordning samt beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud.

Pr. 30. juni er forbrugsprocenten på 33,72 %. Det skyldes primært manglende opkrævninger fra andre kommuner og regioner. Generelt for hele området gælder, at Rebild Kommune køber væsentlig flere pladser i andre kommuner og regioner end der sælges, og når der endnu ikke er modtaget regninger på en stor del af foranstaltningerne, kender vi ikke den reelle pris endnu. Men ud fra de kendte sager og budgetterede priser vurderes området at balancere.

Det forventes, at der til økonomiopfølgningen i efteråret er modtaget opkrævninger fra andre kommuner og regioner således, at der kan skabes et grundlag for en reel budgetopfølgning på området.

48 Pensioner

For området førtidspensioner og personlige tillæg har der været et forbrug på 50,88 %, mens indtægterne udgør 53,32%

Budgetforudsætningerne for 2007 var forbrug og antal i juli 2006 plus en netto tilgang på 50 nye pensioner. Der er i sidste halvdel af 2006 tilkendt 44 nye pensioner og pr. 30. juni 2007 er der tilkendt 18 pensioner. Det vil med andre ord sige at rammen for nytilkendelser i 2007 stort set er brugt.

Udviklingen i antallet af nytilkendelser bør følges nøje, men området er presset, og der må forventes et merforbrug i 2007 på ca. kr. 1 mio.

Bevillinger på pensionsområdet gives af Arbejdsmarked, og udbetalingerne administreres i det daglige af Borgerservice.

57 Kontante ydelser

På merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne er der pr. 30. juni forbrugt 78,63 %. Forvaltningen skønner, at der på området bliver et merforbrug på kr. 780.000.

Budgettet for området svarer til en sammenlægning af budgettet i de 3 tidligere kommuner. Der vil til økonomiopfølgningen i efteråret blive sat fokus på området med henblik på om merforbruget skyldes flere bevillinger eller forskellige praksis mellem de tre kommuner på området.

TEKNIK- OG MILJØUDVALG

Generelt

Økonomivurderingen for Teknik- og Miljøudvalgets område bærer præg af overgangen til Rebild på flere måder, der giver anledning til forbehold overfor nøjagtigheden i denne økonomivurdering: Der sker for eksempel en stadig udvikling af kontoplanen, efterhånden som behovet viser sig. Mange konteringer er hidtil blevet ført på fælleskonti, hvorved det gøres vanskeligt at adskille de enkelte projekter, udgifter og indtægter.

Samtidig er driftsenheden ved at få indkørt sit ressource- og regnskabssystem, hvilket har medført at Driftsenhedens arbejde endnu ikke pr 30.6 er blevet udkonteret til brugernes konti.

Teknik- og Miljøområdet er kendetegnet ved at have meget uens perioder hen over året, både for så vidt angår aktivitetsniveauet som indtægter og udgifter. Sommerhalvåret er præget af et højt aktivitetsniveau i bl.a. Driftsenheden med udendørsaktiviteter på natur- og vejområdet, mens vinterhalvåret har langt færre udgifter til den type aktiviteter. Tilsvarende er vinterhalvåret præget af udgifter til vintertjenesten. Udvalgets samlede forbrug er således pr. 30/6 på kr. 44 mio. eller 39% af det korrigerede budget på kr. 113 mio.

Indtægtsmæssigt er der konteret indtægter på kr. 50,2 mio. eller 87,5% af det korrigerede budget på kr. 57,4 mio. At så stor en del af de budgetterede indtægter er kommet ind, skyldes bl.a. det faktum, at forsyningsvirksomhederne i marts har udskrevet regninger, som er bogført, for hele budgetåret 2007.

På det nuværende grundlag er det derfor ikke muligt, at udtale sig præcist om det forventede samlede regnskab ved årets udgang – men set under ét er der intet der tyder på et merforbrug på Udvalgets område.

Oversigt over forbrug og indtægter 01.01.07 til 30.06.07

Drift	U/I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6 2007	Forbrugsprocent
50 Teknik og Miljøudvalg	U	112.996.680	44.404.970	39,30
	I	- 57.420.370	- 50.225.476	87,47
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	U	22.322.360	4.420.381	19,80
	I	- 1.712.750	- 882.512	51,53
22 Jordforsyning	U	771.900	235.675	30,53
	I		- 379.194	
02 Boligformål	U		39.873	
	I			
03 Erhvervsformål	U		156.322	
	I			
05 Ubestemte formål	U	771.900	39.480	5,11
	I		- 379.194	
25 Faste ejendomme	U	5.790.130	1.503.077	25,96
	I	- 1.419.670	- 245.138	17,27

Drift	U/I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6 2007	Forbrugsprocent
10 Fælles formål	U	3.186.360	721.528	22,64
	I		- 4.197	
11 Beboelse	U	1.237.660	160.348	12,96
	I	- 1.419.670	- 166.841	11,75
12 Erhvervsejendomme	U	32.730	38.139	116,53
	I		- 43.700	
13 Andre faste ejendomme	U	100.640	416.533	413,88
	I		- 30.400	
15 Byfornyelse	U	115.020		
	I			
18 Driftssikring af boligbyggeri	U	1.117.720	166.529	14,90
	I			
28 Fritidsområder	U	5.988.410	615.361	10,28
	I			
20 Grønne områder og naturpladser	U	5.988.410	615.361	10,28
	I			
38 Naturbeskyttelse	U	382.000	406	0,11
	I			
53 Skove	U	382.000	406	0,11
	I			
48 Vandløbsvæsen	U	3.058.890	224.687	7,35
	I	- 102.800		
70 Fælles formål	U	3.058.890		
	I	- 102.800		
71 Vedligeholdelse af vandløb	U		224.687	
	I			
52 Miljøbeskyttelse m.v.	U	1.770.760	- 390.694	999,99
	I			
81 Jordforurening	U	28.000		
	I			
83 Råstoffer	U	15.500		
	I			
87 Miljøtilsyn - virksomheder	U	788.480	538.675	68,32
	I			
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	U	938.780	- 929.370	999,99
	I			
55 Diverse udgifter og indtægter	U	255.880	88.421	34,56
	I	- 190.280	- 231.371	121,60
91 Skadedyrsbekæmpelse	U	255.880	88.421	34,56
	I	- 190.280	- 231.371	121,60
58 Redningsberedskab	U	4.304.390	2.143.447	49,80
	I		- 26.810	
95 Redningsberedskab	U	4.304.390	2.143.447	49,80
	I		- 26.810	
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	U	43.748.400	16.943.480	38,73
	I	- 55.707.620	- 49.344.132	88,58
22 Forsyningsvirksomheder	U	87.310	6.702	7,68
	I	- 57.770	- 37.635	65,15
04 Vandforsyning	U	87.310	6.702	7,68
	I	- 57.770	- 37.635	65,15
35 Spildevandsanlæg	U	15.555.050	4.172.444	26,82

Drift	U/I	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6 2007	Forbrugsprocent
	I	- 27.458.600	- 24.755.879	90,16
40 Fælles formål	U	7.697.880	671.825	8,73
	I	- 27.404.530	- 24.755.879	90,34
43 Rensningsanlæg inkl. hoved- og detailkloakker	U	7.790.480	3.517.119	45,15
	I			
44 Tømningsordninger	U	66.690	- 16.500	999,99
	I	- 54.070		
38 Affaldshåndtering	U	28.106.040	12.764.334	45,41
	I	- 28.191.250	- 24.550.618	87,09
60 Fælles formål	U		17.886	
	I	- 6.451.210	- 24.343.576	377,35
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	U	21.697.750	7.735.762	35,65
	I	- 21.740.040	- 8.853	0,04
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	U		203.885	
	I			
63 Ordninger for glas, papir og pap	U		1.409.815	
	I		- 61.143	
64 Ordninger for farligt affald	U		402.005	
	I			
65 Genbrugsstationer	U	6.408.290	2.994.982	46,74
	I		- 137.045	
02 Transport og infrastruktur	U	46.925.920	23.041.109	49,10
	I		1.168	
22 Fælles funktioner	U	10.072.540	9.888.113	98,17
	I		1.168	
01 Fælles formål	U	1.099.240	9.144.805	831,92
	I		1.168	
05 Driftsbygninger og -pladser	U	8.973.300	743.308	8,28
	I			
28 Kommunale veje	U	28.355.120	6.542.676	23,07
	I			
11 Vejvedligeholdelse m.v.	U	23.917.000	2.673.612	11,18
	I			
14 Vintertjeneste	U	4.438.120	3.869.064	87,18
	I			
32 Kollektiv trafik	U	8.498.260	6.610.320	77,78
	I			
31 Busdrift	U	8.498.260	6.610.320	77,78
	I			
GRAND TOTAL	U	112.996.680	44.404.970	39,30
	I	- 57.420.370	- 50.225.476	87,47

Konto 00: Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

22. Jordforsyning

Området mangler der budgetomplacering til de enkelte formål. Udgiftsforbruget er på 31 %. Den ikke (her) budgetterede indtægt stammer fra udleje af landbrugsjord

25. Faste ejendomme

Området er kendetegnet ved budgettet for bygningsvedligeholdelse, som specielt i år er præget af opstartsforsinkelser i forbindelse med implementering af et IT-program og derfor har området lavt udgiftsniveau på 26%. Indtægterne er primært huslejeindtægter. (Måske er indtægterne under 22 jordforsynings budgetteret her). Der skal også på dette område ske en yderligere fordeling af budgetbeløbene.

28 Fritidsområder

Området har afholdt udgifter svarende til 10% af det korrigerede budget. Området har dog udprægede sæsonudsving i aktivitetsniveau med det højeste aktivitetsniveau i sommerhalvåret, og det hidtidige forbrug skal ses i denne sammenhæng. Dertil kommer, at Driftsenheden, der varetager hovedparten af opgaverne på området, grundet etableringen af et ressourcestyringssystem, endnu ikke har fået omkonteret deres udgifter hhv. indtægter til delområderne.

48 Vandløbsvæsen

Dette område er ligeledes præget af store sæsonudsving i aktivitetsniveauet med vægten i sommer- og efterårsmånederne. Det medvirker – sammen med manglende udkontering - til det lave forbrug svarende til 7% af det korrigerede budget.

52 Miljøbeskyttelse m.v.

Området aflønner 2 medarbejdere på miljøområdet, der tidligere blev varetaget af Miljøcenter Nordjylland I/S, og 1 medarbejder på vandplanlægningsområdet, som er gebyrfinansieret samt endelige konsulenthjælp til områderne. Hovedparten af udgiften er gået til at udføre miljøgodkendelser for og -tilsyn af virksomheder.

55 Diverse udgifter og indtægter

Fra denne konto afregnes bl.a. skadedyrsbekæmpelsen/rottebekæmpelse som er brugerbetalt. Der har knap været afholdt de forholdsmæssige udgifter, mens der derimod er konteret indtægter for kr. 0,2 mio. svarende til 121% af det budgetterede. Det skyldes bl.a. at alle regningerne endnu ikke er fremkommet til kommunen, mens indtægterne er bogført for hele året i forbindelse med opkrævningen af ejendomsskatterne, hvorpå bidrag til rottebekæmpelsen opkræves. Der er tale om en "hvile i sig selv" aktivitet.

58 Redningsberedskab

Redningsberedskabet har haft udgifter på kr. 2,1 mio. hvilket udgør 50% af det korrigerede budget. Det har fra starten af året været kendt, at området vil komme under stort økonomisk pres i 2007, hvilket Beredskabskommissionen er orienteret om.

Konto 01: Forsyningsvirksomheder

35 Spildevandsanlæg

Området, der er en del af Rebild Kommunes forsyningsvirksomheder, skal over en årrække hvile i sig selv. Området har haft udgifter for kr. 4,2 mio. eller 27% af det korrigerede budget på kr. 15,6 mio. i de første seks måneder af 2007. Der skal dog tags hensyn til ikke-afholdte udgifter for

perioden, da der mangler at indkomme a'conto-regning for første halvår vedrørende afregning for afledning til Aalborg. Der bliver tale om á conto afregning, hvorfor der samtidig skal påregnes en efterregulering ved årets afslutning. Der er derfor stor usikkerhed om det reelle udgiftsniveau på området.

På indtægtssiden er der bogført kr. 25 mio. – overvejende vandafledningsbidrag - svarende til 90% af det korrigerede budget. Området vil i årets løb blive tilført yderligere ca. kr. 0,8 mio. fra Nørager Mejeri, (der betaler afgiften månedligt) samt ca. kr. 0,5 mio. fra vejbidraget. Da der allerede er konteret indtægter for hele budgetåret 2007, tegner der sig derfor et billede af et område, der ikke helt får de indtægter (vandafledningsbidrag) som blev forventet, og ud fra det foreliggende kommer til at mangle indtægter for omkring kr. 1 mio.

38 Affaldshåndtering

Området dækker udgifter og indtægter til både dagrenovation, genbrugspladser, storskrald-, glas- og papirindsamling samt farligt affald, der er en hvile i sig selv opgave via brugerbetaling. Området har haft udgifter for kr. 13 mio. svarende til 45% af budgettet. Det lidt lave forbrug skyldes primært forskydninger i opkrævningerne fra Renovest og renovatørerne. Affaldsmængderne har i de seneste år været stærkt stigende – en udvikling som ikke ser ud til at have toppet med følgende pres på udgiftssiden.

Området har konteret indtægter for kr. 24,6 mio. svarende til 87% af det budgetterede. Der er udsendt fakturaer for hele år 2007, således at de udsendte fakturaer burde svare til langt størstedelen af de indtægter, man kan forvente at få i 2007. Den store afvigelse mellem budgettet og de fakturerede indtægter kan skyldes flere ting: For det første er der specielt for 2007 en stor usikkerhed forbundet med budgetteringen på dette område på grund af de store omlægninger og udbud. For det andet har langt flere borgere end forventet, valgt at tilmelde sig den ”lille” dagrenovationsordning, hvoraf følger en reduceret indtægt på området. Der skal endvidere ske omplaceringer af såvel budget som indtægterne til de forskellige affaldsordninger.

Isoleret set ser udgifterne på genbrugspladsområdet rimelige ud med et forbrug på kr. 3 mio. svarende til 47%.

Konto 02: Transport og fælles funktioner

22 Fælles funktioner

Området har et forbrug på kr. 9,9 mio. svarende til 98% af budgettet. Det meget høje forbrug er en konsekvens af, at driftsenhedens ressource-styringssystem endnu ikke er implementeret. Således mangler der mange omplaceringer og interne afregninger med andre kontoområder. Rapportens tal giver derfor ikke et tilnærmelsesvis retvisende billede af de økonomiske forhold på denne konto.

28 Kommunale veje

Forbruget på dette område, der omfatter både den generelle vejvedligeholdelse herunder asfaltarbejder og vintertjenesten, er ved udgangen af juni på kr. 6,5 mio. hvilket svarer til 23% af budgettet. Området er dog præget af store sæsonudsving i både aktivitet og dermed udgifter.

Selve vejvedligeholdelsen har størstedelen af sin aktivitet i sommerhalvåret, og har derfor kun brugt 2,7 mio. svarende til 11% af budgettet. Det er derfor endnu ikke muligt at vurdere området som helhed.

Også vintertjenesten har overtaget en del opgaver fra amtet, og er af naturlige årsager præget af stor aktivitet i vinterhalvåret. Der er indtil nu konteret udgifter for kr. 3,9 mio. svarende til et forbrug på 87%. Også her mangler der udkontering fra Driftsenheden.

32 Kollektiv trafik

Udgiften til den kollektive transport er nu 78% (kr. 6,6 mio.) hvilket er højt når det tages i betragtning, selvom der også er betalt for den udførte kørsel i 3. kvartal 2007. Såfremt man fremskriver dette udgiftsniveau til at gælde for resten af året, vil området for året have et væsentligt merforbrug.

1. SAMMENFATNING OG KONKLUSION

Hermed fremsender Rebild Varmeværk a.m.b.a. et projektforslag, der omhandler etablering af kraftvarmeproduktion på det planlagte varmeværk i Skørping Nord samt etablering af en transmissionsledning fra Skørping til Rebild.

Projektet indebærer, at der kan udveksles varme mellem Skørping og Rebild, f.eks. på den måde, at Rebild Varmeværks motorer producerer varme i perioder, hvor el afregnes til spidslasttakst og der derudover suppleres med varme købt fra Skørping. Alt i alt medfører projektet mindre forurening og bedre økonomi både for samfundet og for forbrugerne i Rebild.

Skørping kommune anmodes om godkendelse af projektforslaget i henhold til "Bekendtgørelse om varmeplanlægning og godkendelse af projekter for kollektive varmforsyningsanlæg" (Bekendtgørelse nr. 1295 af 13. december 2005).

1. INDLEDNING

1.1 Formål

Skørping Varmeværk A.m.b.a. ønsker at etablere et ny flisfyret varmecentral i Skørping Nord. Samtidigt ønsker Rebild Varmeværk mulighed for evt. at aftage varme fra Skørping Varmeværk. I så fald etablerer Rebild Varmeværk en stirlingmotor på Skørping Varmeværks fliskedel til fremstilling af el.

For at belyse projektet beregnes samfundsøkonomi og forbrugerøkonomi for følgende alternativer:

Stirlingmotor Der etableres en Stirlingmotor på Skørping Varmeværk. Rebild Varmeværks eksisterende anlæg producerer fortsat kraftvarme i perioder med spidslasttakst for el. I perioder, hvor el afregnes til lavlast- og højlasttakst suppleres med varme fra Skørping Varmeværk.

Reference Som reference regnes med det eksisterende kraftvarmeværk i Rebild.

Der er udarbejdet et særskilt projektforslag for Skørping Varmeværk om etablering af ny varmecentral.

1.2 Baggrund

Rebild Varmeværks andelshavere har en følsom økonomi pga. stigende naturgaspriser. Derfor overvejer bestyrelsen forskellige strategier for en mere økonomisk robust forsyning.

Beregningerne er udført på grundlag af energistyrelsens Vejledning i samfundsøkonomiske analyser på energiområdet, april 2005 og energistyrelsens beregningsforudsætninger fra 6. juli 2006.

KommuneKredit



Rebild Varmeværk A.m.b.A.
Rebild Kirkevej 1
Rebild
9520 Skørping

KULTORVET 16
POSTBOKS 1120
1009 KØBENHAVN K
TELEFON 33 11 15 12
TELEFAX 33 91 15 21
WWW.KOMMUNEKREDIT.DK
E-MAIL:KK@KOMMUNEKREDIT.DK

København, den 2. august 2007

J.nr. G-3365/LTI

Under henvisning til henvendelse af 2. august 2007 om optagelse af lån på DKK 4.000.000,00 til finansiering af anlægsudgifter, fremsendes hermed KommuneKredits forslag til lånoptagelsen:

Obligationslån

Nominelt beløb:	4.181.000,00
Nominal rente:	5,00%
Serie:	219
Afdragstype:	Annuitetslån
Skønnet kurs pr. 02.08.2007:	95,67
Provenue:	3.999.962,70
Første afdragstermin:	11. juni 2008
Indfrielsestermin:	11. december 2027
Etableringsomkostninger:	Ingen
Administrationsbidrag:	0,02
Effektiv debitorrente:	5,64%

Lån i 219 serie med første afdrag i terminen 11. juni 2008 må være berigtiget senest den 10. februar 2008.

KommuneKredit

Obligationslån

Nominelt beløb:	4.422.000,00
Nominel rente:	4,00%
Serie:	215
Afdragstype:	Annuitetslån
Skønnet kurs pr. 02.08.2007:	90,45
Provenue:	3.999.699,00
Første afdragstermin:	11. juni 2008
Indfrielsestermin:	11. december 2027
Etableringsomkostninger:	Ingen
Administrationsbidrag:	0,02
Effektiv debitorrente:	5,26%

Lån i 215 serie med første afdrag i terminen 11. juni 2008 må være berigtiget senest den 10. februar 2008.

Det bemærkes, at obligationslån i KommuneKredit er konverterbare. Lånet vil således kunne indfries helt eller delvist, enten kontant eller med obligationer i den rente og serie, hvori lånet er ydet

KommuneKredit

Aftalelån - Variabelt forrentet (Model A)

Valuta	DKK
Hovedstol	DKK 4.000.000,00
Kursværdi i DKK	DKK 4.000.000,00
Låntype	Lån med variabel rente
Rente	Rentefastsættelsen kan tilbydes til den rentesats som KommuneKredit kan opnå på det internationale kapitalmarked
Rente pr. 02.08.2007	3 mdr.: 4,40% p.a.
Rente pr. 02.08.2007	6 mdr.: 4,49% p.a.
Rentebetalinger	Efter aftale
Renteberegningsmetode	Aktuelle dage/360 dage pr. år
Udbetaling	Efter aftale
Første rentebetaling	Efter aftale
Sidste aftalte rentebetaling	Efter aftale
Afdragstype	Efter aftale
Første afdrag	Efter aftale
Sidste afdrag	Efter aftale
Opsigelse	Lånet kan med 5 bankdages varsel til en rentetermin omlægges eller opsiges til fuld indfrielse
Etableringsomkostninger	Ingen
Administrationsbidrag	0,02 procent p.a. af restgælden (skal tillægges ovennævnte rentesats)

KommuneKredit

NUR lån

Valuta:	DKK
Etabl.kurs pr 02.08.2007	100,00
Nettobeløb:	DKK 4.000.000,00
Lånetype:	Lån med variabel rente.
Rente:	Rentefastsættelsen kan tilbydes til den til enhver tid gældende rente på Nationalbankens udlånsrente p.t. 4,25 % p.a. med følgende tillæg: Aftale gældende i 2 år: tillæg på 0,02% Aftale gældende i 5 år: tillæg på 0,05%
Rentebetalinger:	Efter aftale
Renteberegningsmetode:	Aktuelle dage/360 dage pr. år
Udbetaling:	Efter aftale
Første rentebetaling:	Efter aftale
Sidste aftalte rentebetaling:	Efter aftale
Afdragstype:	Efter aftale
Første afdrag:	Efter aftale
Sidste afdrag:	Efter aftale
Opsigelse:	Lånet kan med 5 bankdages varsel opsiges til fuld indfrielse
Etableringsomkostninger:	Ingen
Administrationsbidrag:	0,02 procent p.a. af restgælden (skal tillægges ovennævnte rentesats)

I forbindelse med en låneansøgning anmoder vi om, at Rebild Kommunes tilsagn om kommunegaranti for det ønskede lån må blive indsendt hertil.

Yderligere oplysninger vedrørende tilbuddet kan fås ved henvendelse rettet til Lisbeth Tiedjen på telefon 3369 7611 eller mail: udlaan@kommunekredit.dk

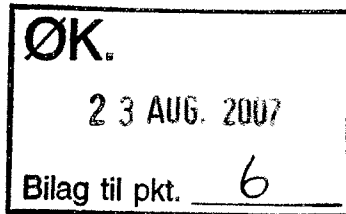
Vi imødeser Deres beslutning med hensyn til lånoptagelsen.

Med venlig hilsen

☐☐SignNameLeft☐☐



Lisbeth Tiedjen



REALKREDIT
Danmark

Boligselskabet Nordjylland
Arsenalvej 20
9800 Hjørring

MODTAGET

23 MAJ 2007

Boligselskabet
NORDJYLLAND

Område Vest
Retsforfølgning
Åboulevarden 69
Postboks 320
8100 Århus C

Att. Bendix Jensen

rd@rd.dk
Telefon 45 12 43 90
Telefax 45 12 43 91
www.rd.dk

29. maj 2007
Pantnr.: 2085.1512

Kunde : Nørager Boligselskab
Ejendom: Bydamsvej 9, 9610 Nørager

Tak for behagelig møde på ejendommen.

Realkredit Danmark har efter besigtigelsen af ejendommen og modtagelse af oplysninger om udlejningssituationen, huslejens størrelse samt vurderingen fra Nybolig erkendt, at løsningen må være nedlæggelse af ejendommen som almen bolig og salg i fri handel.

Realkredit Danmark har også erkendt, at denne løsning vil medføre tab for både Realkredit Danmark, Rebild Kommune og Landsbyggefonden.

Vi anser ikke en tvangsauktion som en god løsning, for det vil give både Realkredit Danmark og Rebild Kommune større tab end en hurtig frivillig handel.

Vi har følgende betingelser for salg i fri handel:

1. Rebild Kommune eller Nørager Boligselskab søger snarest muligt Socialministeriet om tilladelse til at ejendommen må nedlægges som almen bolig.
2. Rebild Kommune meddeler Realkredit Danmark skriftlig accept af, at Realkredit Danmark må sælge ejendommen i fri handel til en pris og en køber, som Realkredit Danmark godkender.
3. Rebild Kommune og Landsbyggefonden meddeler Realkredit Danmark, at kommunen vil indfri den samlede garanti på 22,62%, når handel er faldet på plads og lånene er indfriet.

Som dokumentation for opkrævning af beløbet, vil kommunen modtage kvitteringer for indfrielse.

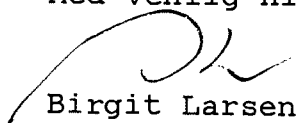
4. Nørager Boligselskab afgiver salgsfuldmagt til Realkredit Danmark.
5. Realkredit Danmark sørger for salget af ejendommen og betaler eventuelt mægler honorar.
6. Nørager Boligselskab betaler for berigtigelse af handel, dvs. betaling af advokat og stempel af skøde.
7. Nørager Boligselskab betaler terminsydelser pr. 30. juni 2007.
8. De nuværende lejere fortsætter uændret indtil videre.
9. Nørager Boligselskab fortsætter med at administrere ejendommen og betale ejendommens driftsudgifter.

Yderligere oplysninger om lånene til Realkredit Danmark kan fås ved henvendelse til Jette Hedensted eller Birgit Larsen.

Vi vedlægger kopi af garantien.

Kopi af nærværende brev er sendt til formanden for Nørager Boligselskab, Marinus Abildtrup, Løgstørvej 144, Boldrup, 9610 Nørager.

Med venlig hilsen


Birgit Larsen


Jette Hedensted

Garantierklæring

(stempelfri, jf. stempellovens § 57, stk. 5)

Erklæring om kommunegaranti

Pant nr.: 2085.1512

Pantebrev DKK. 5.096.200 Serie: 30 D Låntype: indeksslån

Matr. nr.: 1 a Kirkegårde, Ravnkilde

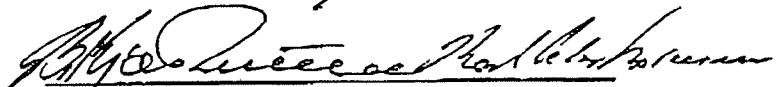
Beliggenhed: Bydamsvej 9, 9610 Nørager

Tilhørende: Nørager Boligselskab

I anledning af, at Realkredit Danmark har bevilget ovennævnte lån betinget af kommunegaranti, afgiver undertegnede kommune herved følgende garantierklæring:

- 1) Vi garanterer som kautionist og selvskyldner for betaling af de til enhver tid sidst prioriterede 22,62% af restgælden af lånet, således som det måtte være nedbragt ordinært eller ekstraordinært. Restgælden kan ved indeksslån overstige det oprindelige lånebeløb. I restgælden indregnes forfaldne, ikke-betalte terminsydelser inkl. morarenter og omkostninger.
- 2) Hvis kautionen alene gøres gældende for en eller flere terminsydelser, udgør kommunens forpligtelser ovennævnte procentsats af den eller de forfaldne terminsydelser.
- 3) Pantekreditor er forpligtet til at underrette kommunen, når en forfalden terminsydelse trods påkrav ikke betales, samt til ikke uden særlig aftale med os at meddele hønstand med betaling af terminsydelser ud over 6 måneder fra forfaldsdagen.
- 4) Hvis kommunen senest en måned efter at have modtaget oplysning om udebleven betaling af forfaldne ydelser, der er omfattet af garantien, berigtiger den fulde restance med påløbne morarenter m.v., kan kreditor ikke gøre misligholdelsesvirkning gældende.
- 5) Kautionsforpligtelsen berøres ikke af debitorskifte på lånet som følge af, at den pantsatte ejendom overgår til ny ejer.

Nørager, den 14/10-1999


Nørager Kommunalbestyrelse

Børge Kjær Rasmussen
viceborgmester

Karl Peder Bevensee
Kst. kommunaldirektør

ØK.

23 AUG. 2007

Bilag til pkt. 8

K U N S T G U I D E



Rebild
KOMMUNE

1

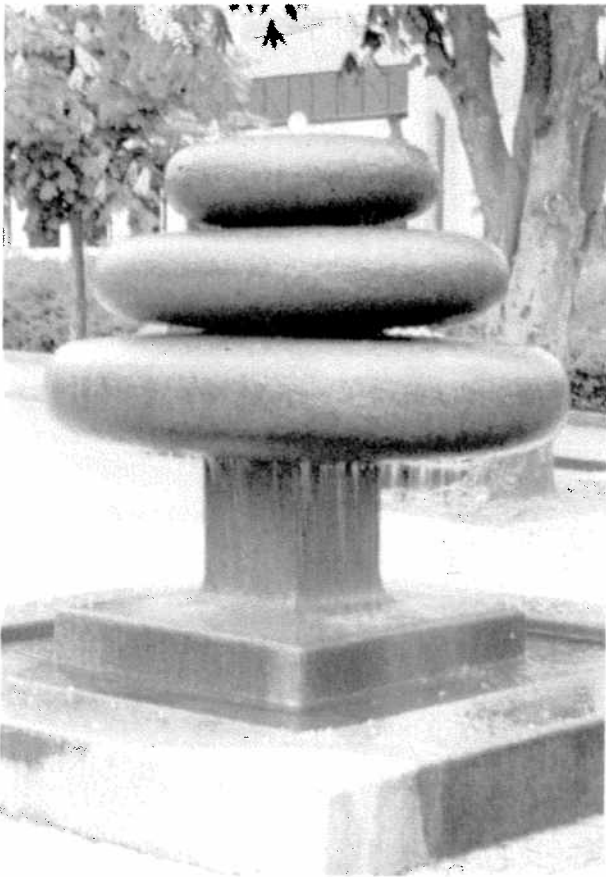
Ole Christensen

Vandsten

1990-91

Granit

Rådhuspladsen i Støvring



2

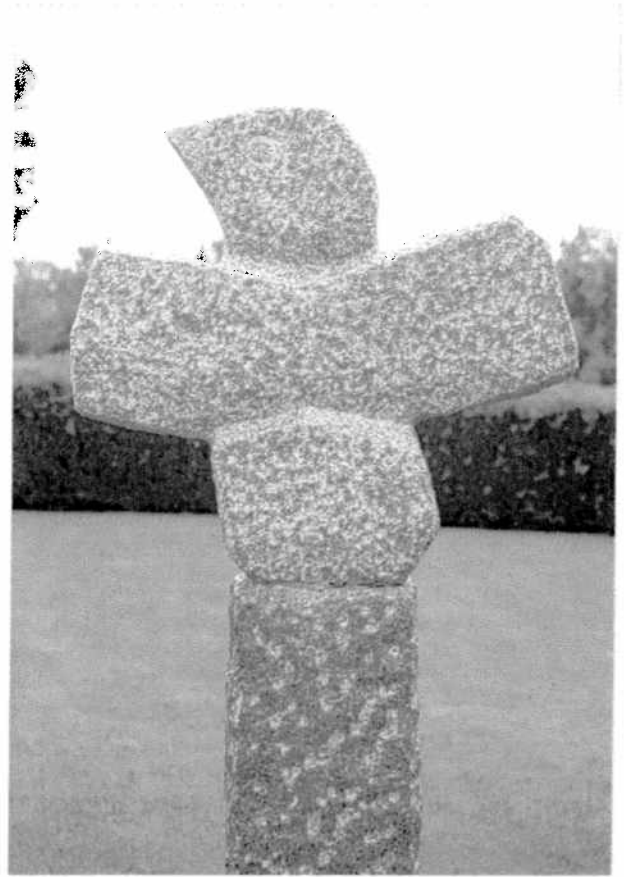
Erik Heide

Fugl

1996

Granit

Kirkegården, Støvring Kirke



3

Thingbæk Kalkminer

Underjordisk skulpturmuseum
Originale gipsmodeller af
værker af A. C. Bundgaard
og C. J. Bonnesen

