



**SKIVEKOMMUNE**

**Forventet regnskab og**  
**halvårsregnskab**  
**Pr. 30.06.2017**

## Indhold

<b>1. Resultatopgørelse - Forventet regnskab 30. juni 2017 .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Forventet regnskabsresultat 30. juni 2017 på bevillingsniveau og politikområder .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Udvalgenes bemærkninger på politikområder .....</b>	<b>6</b>
3.0 Indtægter .....	6
3.1 Teknik- og miljøudvalget – skattefinansieret.....	7
3.2 Beredskabskommissionen .....	9
3.3 Kultur- og fritidsudvalget.....	10
3.4 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget.....	12
3.6 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget.....	19
3.7 Børne- og familieudvalget .....	22
3.8 Økonomiudvalget.....	25
3.9 Renter og afdrag, optagelse af lån samt finansforskydninger.....	26
<u>Der er givet tillægsbevilling til afdrag på lån på 5,0 mio. kr. som et ekstraordinært afdrag som følge af, at der er optaget for meget i lån i 2016.....</u>	<u>26</u>
<u>Der forventes en låneramme i 2017 på 34,3 mio. kr. på baggrund af vurderingen af anlægsudgifterne, hvortil der er låneadgang. Der forventes overført 22,9 mio. kr. til 2018. ....</u>	<u>26</u>
3.10 Brugerfinansieret område.....	27
<b>4. Oversigt over søgte tillægsbevillinger.....</b>	<b>28</b>
<b>5. Oversigt over givne tillægsbevillinger .....</b>	<b>29</b>
<b>6. Likviditet .....</b>	<b>30</b>

# 1. Resultatopgørelse - Forventet regnskab 30. juni 2017

<i>Mio kr.</i>	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægs- bevillinger / Ompla- ceringer	Korrigeret budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Søgte tillægs- bevillinger	Forventet resultat 2017	Overførsel til 2018
<b>DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>								
<b>Indtægter</b>								
Skatter	1.908,2	0,0	0,0	1.908,2	1.908,2	-1,0	1.907,2	0,0
Tilskud	1.001,6	0,0	0,1	1.001,7	1.001,7	19,0	1.020,7	0,0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.909,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>2.909,9</b>	<b>2.909,9</b>	<b>18,0</b>	<b>2.927,9</b>	<b>0,0</b>
Service	-2.096,8	-119,2	-7,7	-2.104,5	-2.223,7	9,8	-2.103,6	-110,3
Overførelsesudgifter	-751,0	-7,8	-0,1	-751,1	-758,9	6,3	-740,5	-12,1
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-2.847,8</b>	<b>-126,9</b>	<b>-7,9</b>	<b>-2.855,6</b>	<b>-2.982,6</b>	<b>16,1</b>	<b>-2.844,1</b>	<b>-122,4</b>
Renter m.v.	-1,9	0,0	0,0	-1,9	-1,9	0,0	-1,9	0,0
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>60,1</b>	<b>-126,9</b>	<b>-7,8</b>	<b>52,3</b>	<b>-74,6</b>	<b>34,1</b>	<b>81,9</b>	<b>-122,4</b>
<b>Skattefinansieret anlæg</b>								
Anlægsudgifter	-78,0	-150,1	-8,7	-86,7	-236,8	0,0	-147,1	-89,6
Udgifter vedr. jordforsyning	-6,0	-8,3	0,0	-6,0	-14,3	0,0	-2,6	-11,7
Indtægter vedr. jordforsyning	6,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0	0,0	6,0
<b>Nettoanlægsudgifter i alt</b>	<b>-78,0</b>	<b>-158,4</b>	<b>-8,7</b>	<b>-86,7</b>	<b>-245,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-149,7</b>	<b>-95,4</b>
<b>Resultat - Skattefinansieret område</b>	<b>-17,9</b>	<b>-285,4</b>	<b>-16,4</b>	<b>-34,4</b>	<b>-319,7</b>	<b>34,1</b>	<b>-67,8</b>	<b>-217,8</b>
<b>FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>								
Driftsresultat	-4,5	0,0	0,0	-4,5	-4,5	0,0	-4,5	0,0
Anlægsresultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat - Forsyningsvirksomheder</b>	<b>-4,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,5</b>	<b>-4,5</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-22,5</b>	<b>-285,4</b>	<b>-16,4</b>	<b>-38,9</b>	<b>-324,3</b>	<b>34,1</b>	<b>-72,3</b>	<b>-217,8</b>
<b>PENGESTRØMME</b>								
Resultat i alt	-22,5	-285,4	-16,4	-38,9	-324,3	34,1	-72,3	-217,8
Afdrag på lån	-47,2	0,0	-5,0	-52,2	-52,2	0,0	-52,2	0,0
Låneoptagelse	12,8	44,4	0,0	12,8	57,2	0,0	34,3	22,9
Øvrige finansforskydninger	-0,7	0,6	0,0	-0,7	-0,1	0,0	-0,7	0,6
<b>Likviditetsstyrkelse (+)/ forbrug (-)</b>	<b>-57,6</b>	<b>-240,4</b>	<b>-21,5</b>	<b>-79,0</b>	<b>-319,4</b>	<b>34,1</b>	<b>-90,9</b>	<b>-194,3</b>

## 2. Forventet regnskabsresultat 30. juni 2017 på bevillingsniveau og politikområder

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger	Omplaceringer	Korrigeret budget uden ØD	Korrigeret budget med ØD	Forbrug 2017	Søgte tillægsbevillinger	Forventet resultat 2017	Overførsel til 2018
<b>Hele 1.000 kr.</b>										
<b>Skattefinansieret drift</b>										
<b>Indtægter</b>										
Skatter	1.908.189	0	0	0	1.908.189	1.908.189	1.004.853	-963	1.907.226	
Tilskud	1.001.596	0	90	0	1.001.686	1.001.686	475.255	19.000	1.020.686	
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.909.785</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>2.909.875</b>	<b>2.909.875</b>	<b>1.480.107</b>	<b>18.037</b>	<b>2.927.912</b>	<b>0</b>
<b>Driftsudgifter</b>										
Drift og anlæg	-96.519	4.068	-282	4	-96.796	-92.729	-44.383		-94.529	1.800
Byg og miljø	-9.240	-2.380	0	0	-9.240	-11.621	-3.394		-9.865	-1.756
Plan og support	-29.550	353	-225	0	-29.775	-29.422	-16.557		-28.122	-1.300
<b>Teknik- og miljøudvalget i alt</b>	<b>-135.309</b>	<b>2.041</b>	<b>-507</b>	<b>4</b>	<b>-135.812</b>	<b>-133.771</b>	<b>-64.335</b>	<b>0</b>	<b>-132.515</b>	<b>-1.256</b>
<b>Beredskabskommission</b>	<b>-8.517</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.517</b>	<b>-8.372</b>	<b>-8.494</b>	<b>0</b>	<b>-8.547</b>	<b>175</b>
Kultur	-8.676	-2.688	0	0	-8.676	-11.364	-5.809		-9.591	-1.773
Idræt	-19.966	108	3	0	-19.963	-19.855	-10.383		-19.867	12
Folkeoplysning	-25.580	-887	0	0	-25.580	-26.467	-16.015		-25.018	-1.449
Bibliotek	-17.157	-844	41	0	-17.116	-17.960	-8.773		-17.166	-794
Musikskole	-4.215	-657	0	0	-4.215	-4.873	-2.410		-4.616	-257
Muse@um	-11.126	-702	0	0	-11.126	-11.827	-7.172		-11.125	-702
<b>Kultur og Fritidsudvalget, service i alt</b>	<b>-86.720</b>	<b>-5.670</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>-86.675</b>	<b>-92.345</b>	<b>-50.562</b>	<b>0</b>	<b>-87.382</b>	<b>-4.963</b>
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>-277.072</b>	<b>-14.912</b>	<b>-413</b>	<b>2.100</b>	<b>-275.385</b>	<b>-290.297</b>	<b>-105.384</b>	<b>9.946</b>	<b>-270.451</b>	<b>-9.900</b>
Socialområdet/handicappede	-185.681	-762	0	2.392	-183.289	-184.051	-96.339		-188.151	4.100
Ældre	-399.246	8.095	0	-4.500	-403.746	-395.651	-219.965	-165	-416.416	20.600
Ældreboliger	21.555	0	0	0	21.555	21.555	0		21.555	0
<b>Social- og ældreudvalget i alt</b>	<b>-563.373</b>	<b>7.334</b>	<b>0</b>	<b>-2.108</b>	<b>-565.481</b>	<b>-558.147</b>	<b>-316.305</b>	<b>-165</b>	<b>-583.012</b>	<b>24.700</b>
Overførselsudgifter excl. boligstøtte	-751.002	-7.765	0	-109	-751.111	-758.876	-373.111	6.325	-740.476	-12.075
Erhverv og Turisme	-10.574	-2.262	0	450	-10.124	-12.385	-5.341		-10.123	-2.262
<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt</b>	<b>-761.576</b>	<b>-10.026</b>	<b>0</b>	<b>341</b>	<b>-761.235</b>	<b>-771.262</b>	<b>-378.452</b>	<b>6.325</b>	<b>-750.600</b>	<b>-14.337</b>
Dagtilbud	-158.050	-9.121	63	71	-157.916	-167.037	-80.159		-153.316	-13.721
Skoler	-457.874	-21.405	27	1.083	-456.764	-478.169	-228.926		-459.053	-19.116
Familieområdet	-135.708	4.278	-7.316	-1.399	-144.424	-140.146	-84.582		-151.638	11.492
<b>Børne- og familieudvalget i alt</b>	<b>-751.633</b>	<b>-26.249</b>	<b>-7.226</b>	<b>-245</b>	<b>-759.103</b>	<b>-785.352</b>	<b>-393.666</b>	<b>0</b>	<b>-764.007</b>	<b>-21.345</b>
Politisk organisation	-13.552	-62	-983	0	-14.535	-14.597	-6.977		-14.735	138
Administration	-245.179	-76.167	120	-92	-245.151	-321.318	-123.544		-230.235	-91.083
By- og landsbyudvikling	-4.860	-3.373	0	1.108	-3.752	-7.125	-1.057		-2.582	-4.543
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-263.591</b>	<b>-79.602</b>	<b>-863</b>	<b>1.016</b>	<b>-263.438</b>	<b>-343.040</b>	<b>-131.578</b>	<b>0</b>	<b>-247.552</b>	<b>-95.488</b>
<b>Service</b>	<b>-2.096.787</b>	<b>-119.174</b>	<b>-8.964</b>	<b>1.217</b>	<b>-2.104.534</b>	<b>-2.223.708</b>	<b>-1.075.665</b>	<b>9.781</b>	<b>-2.103.588</b>	<b>-110.339</b>
<b>Overførsler</b>	<b>-751.002</b>	<b>-7.765</b>	<b>0</b>	<b>-109</b>	<b>-751.111</b>	<b>-758.876</b>	<b>-373.111</b>	<b>6.325</b>	<b>-740.476</b>	<b>-12.075</b>
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-2.847.790</b>	<b>-126.939</b>	<b>-8.964</b>	<b>1.108</b>	<b>-2.855.645</b>	<b>-2.982.584</b>	<b>-1.448.776</b>	<b>16.106</b>	<b>-2.844.064</b>	<b>-122.414</b>
<b>Renter</b>	<b>-1.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>1.199</b>		<b>-1.900</b>	<b>0</b>

<i>Hele 1.000 kr.</i>	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger	Omplacementer	Korrigeret budget	Korrigeret budget	Forbrug 2017	Søgte tillægsbevillinger	Forventet resultat 2017	Overførsel til 2018
<b>Skattefinansieret Anlægsudgifter:</b>										
Drift og anlæg	-27.920	-30.079	-1.850	0	-29.770	-59.849	-11.980		-21.504	-38.345
Byg og miljø	-459	-107	0	0	-459	-566	219		-565	-1
Plan og support	-4.835	-6.208	668	0	-4.167	-10.375	-2.598		-4.633	-5.742
Planlægning	-1.200	-13.962	0	0	-1.200	-15.162	-1.966		-9.966	-5.196
Bygninger	0	-1.026	1.182	0	1.182	156	1.589		1.935	-1.779
Klima og energi	0	-582	0	0	0	-582	-325		-373	-208
<b>Teknik- og miljøudvalget i alt</b>	<b>-34.414</b>	<b>-51.964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.414</b>	<b>-86.378</b>	<b>-15.061</b>	<b>0</b>	<b>-35.107</b>	<b>-51.271</b>
Kultur	-6.500	-34.959	0	-40	-6.540	-41.499	-31.760		-50.999	9.500
Idræt	-13.337	-12.965	0	242	-13.095	-26.060	-10.134		-21.525	-4.535
Folkeoplysning	0	-696	0	-202	-202	-898	-76		-202	-696
<b>Kultur og fritidsudvalget i alt</b>	<b>-19.837</b>	<b>-48.620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.837</b>	<b>-68.457</b>	<b>-41.970</b>	<b>0</b>	<b>-72.726</b>	<b>4.269</b>
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>-3.900</b>	<b>-1.000</b>	<b>-4.600</b>	<b>0</b>	<b>-8.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-11</b>		<b>-6.900</b>	<b>-2.600</b>
Socialområdet/handicappede	-2.310	-2.876	-120	0	-2.430	-5.306	-1.511		-4.226	-1.080
Ældre	0	-8.066	-1.050	0	-1.050	-9.116	-4.430		-7.716	-1.400
<b>Social- og ældreudvalget i alt</b>	<b>-2.310</b>	<b>-10.942</b>	<b>-1.170</b>	<b>0</b>	<b>-3.480</b>	<b>-14.422</b>	<b>-5.941</b>	<b>0</b>	<b>-11.942</b>	<b>-2.480</b>
Overførselsudgifter excl boligstøtte.	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Erhverv og turisme	0	0	0	0	0	0	0		0	0
<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dagtilbud	0	-996	0	0	0	-996	-588		-648	-348
Skoler	-6.000	-7.264	0	0	-6.000	-13.264	-2.926		-10.222	-3.042
Familieområdet	0	-17	0	0	0	-17	0		-17	0
<b>Børne- og familieudvalget i alt</b>	<b>-6.000</b>	<b>-8.277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-14.277</b>	<b>-3.515</b>	<b>0</b>	<b>-10.887</b>	<b>-3.390</b>
Administration	-11.562	-31.473	-1.798	0	-13.360	-44.833	-1.696		-7.950	-36.883
By- og landsbyudvikling	0	2.206	0	-1.108	-1.108	1.098	-328		-1.611	2.709
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>-11.562</b>	<b>-29.266</b>	<b>-1.798</b>	<b>-1.108</b>	<b>-14.468</b>	<b>-43.734</b>	<b>-2.024</b>	<b>0</b>	<b>-9.561</b>	<b>-34.174</b>
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>-78.023</b>	<b>-150.069</b>	<b>-7.568</b>	<b>-1.108</b>	<b>-86.699</b>	<b>-236.768</b>	<b>-68.522</b>	<b>0</b>	<b>-147.122</b>	<b>-89.646</b>
<b>Udgifter vedr. jordforsyning</b>	<b>-6.000</b>	<b>-8.344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-14.344</b>	<b>-357</b>		<b>-2.600</b>	<b>-11.744</b>
<b>Indtægter vedr. jordforsyning</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>4.087</b>			<b>6.000</b>
<b>Nettoanlægsudgifter i alt</b>	<b>-78.023</b>	<b>-158.413</b>	<b>-7.568</b>	<b>-1.108</b>	<b>-86.699</b>	<b>-245.112</b>	<b>-64.791</b>	<b>0</b>	<b>-149.722</b>	<b>-95.390</b>
<b>Forsyningsområdet Driftsudgifter</b>										
Renovation	-4.543	0	0	0	-4.543	-4.543	14.473		-4.543	0
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-4.543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.543</b>	<b>-4.543</b>	<b>14.473</b>	<b>0</b>	<b>-4.543</b>	<b>0</b>
<b>Forsyningsområdet Anlægsudgifter</b>										
Renovation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Brugerfinansieret anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pengestrømme</b>										
<b>Afdrag på lån</b>	<b>-47.200</b>	<b>0</b>	<b>-5.040</b>	<b>0</b>	<b>-52.240</b>	<b>-52.240</b>	<b>-22.597</b>		<b>-52.240</b>	<b>0</b>
<b>Låneoptagelse</b>	<b>12.825</b>	<b>44.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.825</b>	<b>57.206</b>	<b>0</b>		<b>34.323</b>	<b>22.883</b>
<b>Finansforskydninger</b>	<b>-712</b>	<b>572</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-712</b>	<b>-140</b>	<b>-36.684</b>		<b>-712</b>	<b>572</b>
<b>Kassevirkning</b>	<b>-57.558</b>	<b>-240.399</b>	<b>-21.482</b>	<b>0</b>	<b>-79.039</b>	<b>-319.439</b>	<b>-77.068</b>	<b>34.143</b>	<b>-90.947</b>	<b>-194.349</b>

### 3. Udvalgenes bemærkninger på politikområder

#### 3.0 Indtægter

	Budget 2017	Tillægsbevillinger/omplaceringer	Korrigeret budget	Søgte tillægsbevillinger	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Indtægt (+)						
Skatter	1.908,2	0	1.908,2	-1	1.907,2	0
Tilskud og udligning	1.001,6	0,1	1.001,7	19	1.020,7	0
I alt	2.909,8	0,1	2.909,9	18	2.927,9	0

Som følge af Økonomi- og Indenrigsministeriets udmelding af midtvejsregulering for bloktilskud, beskæftigelsestilskud og skatter, søges der om tillægsbevilling til merindtægt på i alt 18.037.000 kr. til skatter og tilskud/udligning som følge af:

- Afregningen vedr. det skrå skatteloft er udmeldt af Indenrigsministeriet i juli og er på 2.460.000 kr. mod 2.600.000 kr. i budgettet. Der søges en tillægsbevilling til mindreudgiften på 140.000 kr.
- Ejendomsskatter fra grundskyld og dækningsafgift. Der er modtaget 100.370.000 i indtægter i grundskyld mod budgetteret 100.501.000 kr. Endvidere er der tilbagebetalt 1.472.000 kr. i grundskyld som følge af skatterettelser mod et budget på 1.000.000 kr. Der søges en tillægsbevilling til mindreindtægten på i alt 603.000 kr., og yderligere 0,5 mio. kr. til skatterettelser for den resterende del af året. Det er dog meget usikkert, hvor stort beløbet for skatterettelser bliver resten af året.
- Udgiften til forsikrede ledige finansieres af beskæftigelsestilskuddet. Der er i budget 2017 forudsat en tilbagebetaling til staten vedr. efterregulering af beskæftigelsestilskuddet på 10 mio. kr. Tilbagebetalingen udgør 4.656.000 kr. Der søges en tillægsbevilling til mindreudgiften på 5.344.000 kr.
- Ministeriet har udmeldt en midtvejsregulering af bloktilskuddet på 768.000 kr. i merudgift, samt en merindtægt fra puljen til kommuner med økonomiske vanskeligheder på 14.424.000 kr. Der søges tillægsbevilling til merindtægten på i alt 13.656.000 kr.

### 3.1 Teknik- og miljøudvalget – skattefinansieret

#### **Drift:**

##### **Teknik- og Miljøudvalget i alt:**

Det samlede korrigerede driftsbudget for Teknik- og Miljøudvalgets område er i 2017 133,8 mio. kr. fordelt på tre politikområder. Der er overførte midler fra 2016 på -2,0 mio. kr.

Forvaltningen forventer en samlet overførsel på driften fra 2017 til 2018 på 1,2 mio. kr.

mio. kr.	Opr. budget 2017	Tillægsbevillinger	Overført fra 2016	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet overført til 2018	Afvigelse
<b>Teknik- og Miljøudv.</b>	<b>135,3</b>	<b>0,2</b>	<b>-2,0</b>	<b>133,4</b>	<b>132,2</b>	<b>1,2</b>	<b>0</b>

#### **Drift og anlæg:**

mio. kr.	Opr. budget 2017	Tillægsbevillinger/omplaceringer	Overført fra 2016	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Vejmyndighed og drift	59,7	-0,1		59,6	59,6	
Projekt og trafikikkerhed	2,5			2,5	2,5	
Landskab og grønne områ.	13,8	0,1	0,1	14,0	14,0	
Entreprenørgården	0		-2,5	-2,5	-1,3	-1,2
Færgeri	8,3	0,1		8,4	8,4	
Havne	0,2		0,5	0,6	-0,1	0,7
Teknisk Vedligehold	6,5		-2,0	4,5	5,5	-1,0
Pulje EBF	-0,3	0,1	-0,2	-0,4	-0,1	-0,3
Kommunale bygninger	5,8		0,1	5,9	5,9	
<b>I alt</b>	<b>96,5</b>	<b>0,2</b>	<b>4,0</b>	<b>92,6</b>	<b>94,4</b>	<b>-1,8</b>

#### **Drift og anlæg:**

Entreprenørgården overførte et underskud på 2,5 mio. kr. fra 2016 til 2017. Halvdelen af underskuddet forventes indhentet i 2017 ved fortsat stram styring og opfølgning på aktiviteter og økonomien. Der forventes overført et underskud på 1,2 mio. kr. til 2018.

Teknisk Vedligehold overførte et underskud på 2,0 mio. kr. som er opstået tidligere år. Underskuddet fra tidligere år er nedskrevet i budget 2017 og 2018 ved en budgetudvidelse på 0,758 mio. kr. pr. år. Der forventes overført et underskud på 1,0 mio. kr. til 2018.

Havnene består af driften af erhvervshavne, som er udenfor økonomisk decentralisering, samt af budget til uddybning og oprensning af henholdsvis kommunale havne og private havne. Uddybningen er omfattet af decentralisering. Der blev overført 0,5 mio. kr. fra 2016 til 2017, og der forventes overført 0,9 mio. kr. til 2018 som en opsparing til kommende års uddybning og oprensning.

#### **Byg og miljø:**

Mio. kr.	Opr. budget 2017	Tillægsbevillinger/omplaceringer	Overført fra 2016	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Natur	7,3		1,7	9,1	7,2	1,9
Miljø	1,9		0,7	2,6	2,8	-0,2
<b>I alt</b>	<b>9,2</b>	<b>0</b>	<b>2,4</b>	<b>11,7</b>	<b>10,0</b>	<b>1,7</b>

Byg og miljø har overført 2,4 mio. kr. fra 2016 til 2017, og forventer at bruge 0,7 mio. kr. af overførslen i 2017. Der forventes således overført 1,7 mio. kr. til 2018.

Den største overførsel er på Vandplaner/Natura 2000 kontoen, hvor der frem til og med 2016 er tilført DUT-midler, som finansierer en projektstilling i vandløb. DUT-midler reduceres fra og med 2017, så overførslen sikrer, at opgaven kan løses nogle år fremover.

#### Plan og Support:

Mio. kr.	Opr. budget 2017	Tillægsbevillinger/omplaceringer	Overført fra 2016	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Busdrift	23,1			23,1	23,1	
Skive Lufthavn	0,3			0,3	0,3	
Byfornyelse, ydelsesstøtte	0,5			0,5	0,5	
Udleje af jord	-0,9			-0,9	-0,9	
Geodata	0,5		0,7	1,2	0,5	0,7
Planlægning	1,3			1,3	0,7	0,6
Energibyen	4,7		-1,1	3,6	3,6	
<b>I alt</b>	<b>29,5</b>	<b>0</b>	<b>-0,4</b>	<b>29,1</b>	<b>27,8</b>	<b>1,3</b>

Der er overførsel på områderne Geodata, Planlægning og Energibyen. Plan og Support overførte samlet 0,4 mio. kr. fra 2016 og forventer at overføre 1,3 mio. kr. til 2018 på Geodata og Planlægning.

#### Anlæg:

I 2017 forventes et forbrug på det skattefinansierede anlæg på 69,6 mio. kr. i udgifter og 31,9 mio. kr. i indtægter (netto 37,7 mio. kr.). Heraf vedrører byggemodning 5,1 mio. kr. i udgifter og 8,0 mio. kr. i indtægter.

Til 2018 forventes der overført 75,6 mio. kr. i udgifter og 18,3 mio. kr. i indtægter (netto 57,3 mio. kr.). Heraf vedrører byggemodning 12,3 mio. kr. i udgifter.

Anlæg	Vedttaget budget 2017	Overført fra 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2017	Forventet forbrug 2017	Forventet overførsel til 2018
Mio. kr.						
Byggemodning, udgifter	6,0	8,3		14,3	5,1	11,2
Byggemodning, indtægter	-6,0			-6,0	-8,0	
Øvrige anlæg	34,4	52,0		86,4	40,6	46,0
<b>I alt</b>	<b>34,4</b>	<b>60,3</b>	<b>0</b>	<b>94,7</b>	<b>37,7</b>	<b>57,2</b>

#### 010.059 Gl. Skivehus renovering og ombygning - faresignal

Det tidligere rejste faresignal er ikke længere aktuelt, idet der nu forelægger en ny situation jf. Økonomiudvalgets beslutning på møde d. 20. juni 2017.

#### 301.415 EBF 1. etape 2016 – Skive Stadion

Skive Byråd godkendte på møde d. 30. august 2016 en anlægsbevilling på 2,13 mio. kr. til etablering af EBF på kommunes institutioner. En del af bevillingen var installering af minikraftvarme på naturgas på Skive Stadion med budgetreduktion gældende fra 1.7.2017. De ændrede regler omkring solceller på offentlige bygninger medvirker dog til, at hvis minikraftvarmeanlægget bliver installeret, så nedgraderes solcelleanlægget på stadion. Nedgraderingen betyder, at anlægget ikke kan sende strøm baglæns, når solcellerne producerer mere end stadionet bruger om sommeren. Derfor søges om, at anlægget ikke udføres og bevillingen tilbageføres til EBF-puljen.



Der er indarbejdet en reduktion på 44.425 kr. som tilbageføres til institutionen (under Kultur og fritidsudvalget), hvoraf afledt drift til Teknisk Forvaltningen var tilført 15.000 kr. og EBF-reduktionspuljen var tilført 29.425 kr. (under Teknik- og Miljøudvalget). Reduktionen er indført fra og med d. 1.7.2017. I 2017 er det indregnet halvårsvis.

#### Anlægsbevilling, 002.084 diverse færdiggørelser 2017, bolig

Kontoen benyttes til salg af grunde fra byggemodninger, hvor byggemodningsregnskabet er afsluttet, og hvor der er behov for at udføre færdiggørelsesarbejder.

Forvaltningen søger løbende anlægsbevilling til udgifterne, men der er krav om, at der også skal meddeles en anlægsbevilling til salg af grundene.

Der søges derfor om en anlægsbevilling til indtægter på 500.000 kr. Bevillingen finansieres fra det årlige afsatte beløb til grundsalg. Der er på nuværende tidspunkt indtægter på kontoen på -324.538 kr. Kontoen lukkes hvert år ved regnskabsafslutning.

#### Anlægsbevilling, 003.084 diverse færdiggørelser 2017, erhverv

Kontoen benyttes til salg af erhvervsarealer fra byggemodninger, hvor byggemodningsregnskabet er afsluttet, og hvor der er behov for at udføre færdiggørelsesarbejder.

Der er krav om, at der skal godkendes en anlægsbevilling – også til disse mindre udgifter og indtægter.

Der søges derfor om en anlægsbevilling til udgifter på 100.000 kr. og en anlægsbevilling til indtægter på 100.000 kr. Bevillingen finansieres fra det årlige afsatte beløb til byggemodning og grundsalg. Der er på nuværende tidspunkt ingen udgifter og indtægter. Kontoen lukkes hvert år ved regnskabsafslutning.

#### Anlægsbevilling, 005.060 byggemodning 2017, ubestemte formål

Kontoen benyttes til køb og salg af mindre arealer, som ikke ligger i byggemodningsområderne, og hvor jordens anvendelse endnu ikke er bestemt, eller hvor jorden endnu ikke er anvendt i overensstemmelse med sit formål.

Der søges om en anlægsbevilling til udgifter på 100.000 kr. og en anlægsbevilling til indtægter på 100.000 kr. Bevillingen finansieres fra det årlige afsatte beløb til byggemodning og grundsalg. Der er på nuværende tidspunkt udgifter på 34.677 kr. og indtægter for -17.000 kr.

Kontoen lukkes hvert år ved regnskabsafslutning.

### **3.2 Beredskabskommissionen**

Mio. kr.	Opr. budget 2017	Tillægsbevillinger/omplaceringer	Overført fra 2016	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Beredskabet	8,5		-0,1	-8,4	8,5	-0,1

På beredskabet blev der overført et merforbrug på 0,1 mio. kr. fra 2016. Det forventes, at merforbruget overføres uændret til 2018 med 0,1 mio. kr.

### 3.3 Kultur- og fritidsudvalget

Med udgangspunkt i regnskabsrapporten pr. 30. juni 2017 samt oplysninger fra institutionerne på området har Kultur- og Familieforvaltningen vurderet det forventede regnskab for 2017 på Kultur- og Fritidsudvalgets område.

#### Kultur- og Fritidsudvalget i alt (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger / Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Kultur	8,7	2,7	0,0	11,4	9,6	1,8
Idræt	20,0	-0,1	0,0	19,9	19,9	0,0
Folkeoplysning	25,6	0,9	0,0	26,5	25,0	1,4
Bibliotek	17,2	0,8	0,0	18,0	17,2	0,8
Skive Musikskole	4,2	0,7	0,0	4,9	4,6	0,3
Museum Salling	11,1	0,7	0,0	11,8	11,1	0,7
I alt	86,7	5,7	0,0	92,3	87,4	5,0

På Kultur- og Fritidsudvalgets område er der et nettodriftsbudget på 92,3 mio. kr. efter overførsel af et mindreforbrug fra 2016 på 5,7 mio. kr. Budgettet er fordelt med 11,4 mio. kr. til Kulturområdet, 19,9 mio. kr. til Idrætsområdet, 26,5 mio. kr. til Folkeoplysningsområdet, 18,0 mio. kr. til Biblioteksområdet, 4,9 mio. kr. til Musikskoleområdet og 11,8 mio. kr. til Museum Salling.

Det forventes, at mindreforbruget fra 2016 på 5,7 mio. kr. vil blive reduceret til 5,0 mio. kr. i 2017.

#### Kultur

På kulturområdet blev der overført et mindreforbrug fra 2016 på 2,7 mio. kr. Det forventes, at mindreforbruget i 2017 vil blive reduceret til 1,8 mio. kr.

#### Idræt

På idrætsområdet blev der overført et merforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr. Der forventes ingen overførsel til 2017.

#### Folkeoplysning

På folkeoplysningsområdet blev der overført et mindreforbrug fra 2016 på 0,9 mio. kr. Det forventes, at mindreforbruget i 2017 vil blive øget til 1,4 mio. kr.

#### Bibliotek

På biblioteksområdet blev der overført et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. fra 2016. Det forventes, at området bruger sit budget i 2017, således at der overføres 0,8 mio. kr. til 2017.

## Musikskole

På musikskoleområdet blev der overført et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. fra 2016. Det forventes, at mindreforbruget i 2017 vil blive reduceret til 0,3 mio. kr.

## Museum Salling

På Museum Salling blev der overført et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. fra 2016. Det forventes, at mindreforbruget uændret overføres til 2017 med 0,7 mio. kr.

## Anlæg (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger / Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Anlæg KFU	19,8	48,6	0,0	68,5	72,7	-4,3

På anlægsområdet blev der overført et mindreforbrug på 48,6 mio. kr. fra 2016. Det forventes, at der vil blive overført et merforbrug på 4,3 mio. kr. til 2017. Forbruget i 2017 forklares med de store anlægsprojekter vedr. Krydsfelt Skive, Musikskolen, KCL hal 3 samt Nyt magasin ved Rønbjerg.

### 3.4 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget

Resultatopgørelsen til forventet regnskab pr. 30.06.2017 for Sundheds- og Forebyggelsesudvalget ser således ud:

Mio. kr.	1 Vedtaget budget	2 Overførsel 2016-17	3 Tillægs- bevillinger/ Ompla- ceringer	4 Korrigeret budget	5 Forventet resultat 2017	6 Overførsel til 2018
Aktivitetsbestemt medfinansiering	173,4	-3,5	0	169,9	173,4	-3,5
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsesoptræning	13,0	1,8	-0,8	14,0	12,7	1,3
Ambulant specialiseret genoptræning	1,4	11,6	-0,5	12,5	0,5	12,0
Vederlagsfri fysioterapi	7,5	-10,3	0	-2,8	10,3	-13,1
Tandpleje	20,7	2,2	0,1	23,0	19,9	3,1
Ældrepleje og Værdig ældrepleje	0	-0,4	0	-0,4	0,4	-0,8
Sundhedsfremme og forebyggelse	8,0	8,1	1,4	17,5	8,5	9,0
Psykiatri og misbrug	50,6	5,4	0,9	56,9	42,0	14,9
Sociale formål	2,5	0	0,2	2,7	2,7	0
Forventet overførsel til Udvalget for Social og ældre	0	0	-3,0	-3,0	0	-3,0
<b>I alt</b>	<b>277,1</b>	<b>14,9</b>	<b>-1,7</b>	<b>290,3</b>	<b>270,4</b>	<b>19,9</b>

Årets over-/underskud er forskellen mellem talkolonne 2 og 6. Kan også opstilles således:

Mio. kr.	Korrigeret budget (ekskl. ØD)	Forventet regnskab	<b>Afvigelse 2017</b>	Opsparet ØD	Forventet overførsel til 2018
Aktivitetsbestemt medfinansiering	173,4	173,4	<b>0</b>	-3,5	-3,5
Kommunal genoptræning og	12,2	12,7	<b>-0,5</b>	1,8	1,3

vedligeholdelsesoptræning					
Ambulant specialiseret genoptræning	0,9	0,5	<b>0,4</b>	11,6	12,0
Vederlagsfri fysioterapi	7,5	10,3	<b>-2,8</b>	-10,3	-13,1
Tandpleje	20,8	19,9	<b>0,9</b>	2,2	3,1
Ældrepleje og værdig ældrepleje	0	0,4	<b>-0,4</b>	-0,4	-0,8
Sundhedsfremme og forebyggelse	9,4	8,5	<b>0,9</b>	8,1	9,0
Psykatri og misbrug	51,5	42,0	<b>9,5</b>	5,4	14,9
Sociale formål	2,7	2,7	<b>0</b>	0	0
Forventet overførsel til Udvalget for Social og ældre	-3,0	0	<b>-3,0</b>	0	-3,0
<b>I alt</b>	<b>275,4</b>	<b>270,4</b>	<b>5,0</b>	<b>14,9</b>	<b>19,9</b>

(ØD-overførslen fra 2016 til 2017 er reduceret med 4,6 mio. kr. siden forventet regnskab pr. 31.03.2017. Dette skyldes, at byrådet den 30.05.2017 godkendte finansiering af to anlægsprojekter af ØD-midler).

Der forventes således et mindreforbrug i 2017 på 5,0 mio. kr.

Vurderingen pr. 31.03.2017 var et samlet mindreforbrug på 6,5 mio. kr. Forskellen på 1,5 mio. kr. er de 3 mio. til Udvalget for Social og Ældre (virker som merforbrug), fratrukket et yderligere forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Sidstnævnte er primært på psykiatriområdet.

Der er indregnet 0,5 mio. kr. til forebyggende initiativer i samarbejde med Erhvervs- og Arbejdsmarkedsafdelingen.

Nedenstående bemærkninger til de forventede afvigelser er i forhold til det korrigerede budget ekskl. ØD.

#### Aktivitetsbestemt medfinansiering:

Området skønnes i balance. Medregnet i forventet regnskab er en efterregulering vedr. overgangen til ny måde at afregne indlæggelser på til 2,5 mio. kr. Der afregnes fremover ikke for hospitalsudskrivninger men for regionsudskrivninger.

Fra 2018 er området gennem bloktilskuddet tilført 11,5 mio. kr. Sundhedsstyrelsens beregninger for 2018 viser dog, at Skive Kommunes forventede regnskab for 2018 kommer til at ligne 2017. Dette er i overensstemmelse med forvaltningens egne forventninger.

Ud over selve aktiviteten på medfinansieringen har området ultimo 2016 en negativ ØD på 3,5 mio. kr. Dertil forventes en efterregulering på 2,5 mio. kr. i 2018. Derudover er der en generel usikkerhed om den nye afregningsmodel, som det ikke er muligt at beregne.

På baggrund af ovenstående foreslår forvaltningen, at der reduceres 5 mio. kr. årligt på medfinansieringsområdet fra og med 2018.

#### Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning:

Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. Til gengæld et mindreforbrug til specialiseret genoptræning.

#### Ambulant specialiseret genoptræning:

Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Dette skyldes primært, at næsten alle genoptræningsopgaver efterhånden løses i kommunalt regi i stedet for i regionen. I takt med dette er midlerne øget til Sundhedscentret.

#### Vederlagsfri fysioterapi:

Der forventes et merforbrug på 2,8 mio. kr. Forventningen er baseret på nuværende forbrug samt den udvikling i udgifterne, der har været de foregående år.

Forvaltningen har ofte redegjort for, at området er ustyrbart, da kommunen ingen indflydelse har på udgiftsudviklingen. De praktiserende læger visiterer og de praktiserende fysioterapeuter vurderer selv omfanget af behandlingen. Kommunen har ingen mulighed for at påvirke hverken visitation eller udmåling af behandling.

#### Tandplejen:

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

#### Ældrepleje og værdig ældrepleje:

Merforbruget på 0,4 mio. kr. vedrører ikke forbrugte midler i 2016. Der forventes et samlet forbrug på 0,8 mio. kr. til formålet. Men de sidste 0,4 mio. kr. bliver finansieret af staten i 2017.

#### Sundhedsfremme og forebyggelse:

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Sundheds- og Forebyggelsesudvalget har i 2017 iværksat en række aktiviteter, blandt andet i samarbejde med børneområdet og arbejdsmarkedsområdet. Til dette forventes et forbrug på 0,5 mio. kr.

#### Psykiatri og misbrug:

Området består af Psykiatri og Sundhed, Huset, Rusmiddelcentret og Myndighedsafdelingen for psykiatri. Der forventes et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes en kombination af et øget salg af pladser til andre kommuner og færre udgifter til køb af pladser i andre kommuner samt tættere opfølgning og mere målrettede og koncentrerede forløb. Den forventede budgetoverførsel til Udvalget for Social og Ældre vil blive taget fra dette område.

#### Sociale formål:

Der er tale om budgetfastsat tilskud til Den Blå Viol og Mødestedet i Skive.

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget besluttede på sit møde i april 2017 at øge tilskuddet til Mødestedet med 0,2 mio. kr.

#### Kassetilførsel 2017:

Gennem en del år har der på udvalgets område været et mindreforbrug, som har medført en stigende opsparing (ØD). Det er forvaltningens vurdering, at der ikke er behov for så stort et beløb.

Jf. ovenstående forventes ØD'en at udgøre ca. 20 mio. kr. ved årets udgang. Derfor foreslås, at 10 mio. kr. tilføres kassen – henholdsvis 5 mio. kr. vedrørende det forventede merforbrug og 5 mio. kr. af opsparede ØD-midler.

Med de tiltag der er foretaget på psykiatriområdet, vurderer forvaltningen, at psykiatribudgettet kan reduceres med 1 mio. kr. årligt fra og med 2017.

Jf. ovenstående omkring aktivitetsbestemt medfinansiering, vurderer forvaltningen, at området kan reduceres med 5 mio. kr. årligt fra og med 2018.

Overførsel mellem udvalg:

Som der blev orienteret om ved forventet regnskab pr. 31.03.2017, har forvaltningen undersøgt om nogle udgifter under Udvalget for Social og Ældre burde være udgiftsført under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget. Det er forvaltningens vurdering, at udgifter i størrelsesordenen 3 mio. kr. årligt er budgetteret på psykiatrien under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget selv om opgaverne løses i ældreplejen.

Eksempelvis er det borgere, der trods psykisk sygdom ikke ønsker socialfaglig støtte fra psykiatrien, men alene ønsker at tage imod praktisk hjælp. Tidligere forblev borgerne ofte indskrevet i psykiatrien og fik praktisk hjælp, herunder medicinbehandling, derfra. Nu afsluttes støtten fra psykiatrien, hvis borgerne ikke ønsker at tage imod socialfaglig støtte, og ældreområdet overtager opgaven med praktisk hjælp og pleje. Det gælder også svært psykisk syge borgere, der i perioder fravælger støtte fra psykiatrien. Tilsvarende bor flere borgere med demens, der er udviklet oven i anden psykisk sygdom, på plejecentre end det var tilfældet tidligere.

Tillægsbevilling:

Der er i regeringsaftalen reguleringer for 0,054 mio. kr., der vedrører økonomiske rammer for frit valg til private sygehuse, klage- og erstatningsadgang, bisidderordning m.m.

Ændringerne er fremsendt som tekniske korrektioner til budget 2018 – 2021.

### 3.5 Udvalget for Social og Ældre

Resultatopgørelsen til forventet regnskab pr. 30.06.2017 for Udvalget for Social og Ældre ser således ud:

Mio. kr.	1 Vedtaget budget	2 Overførsel 2016-17	3 Tillægs- bevillinger/ Ompla- ceringer	4 Korrigeret budget	5 Forventet resultat 2017	6 Overførsel til 2018
Socialområdet	185,7	0,9	-2,5	184,1	188,2	-4,1
Ældreområdet inkl. forventet overførsel fra Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	399,2	-8,1	4,5	395,6	416,2	-20,6
Ældreboliger	-21,6	0	0	-21,6	-21,6	0
<b>I alt</b>	<b>563,3</b>	<b>-7,2</b>	<b>-2,0</b>	<b>558,1</b>	<b>582,8</b>	<b>-24,7</b>

Årets over-/underskud er forskellen mellem talkolonne 2 og 6. Kan også opstilles således:

Mio. kr.	Korrigeret budget (ekskl. ØD)	Forventet regnskab	<b>Afvigels e</b>	Opsparet ØD	Forventet overførsel til 2018
Socialområdet	183,2	188,2	<b>-5,0</b>	0,9	-4,1
Ældreområdet inkl. forventet overførsel fra Sundheds- og Forebyggelsesudvalge t	403,7	416,2	<b>-12,5</b>	-8,1	-20,6
Ældreboliger	-21,6	-21,6	<b>0</b>	0	0
<b>I alt</b>	<b>565,3</b>	<b>582,8</b>	<b>-17,5</b>	<b>-7,2</b>	<b>-24,7</b>

Der forventes således et samlet merforbrug i 2017 på 17,5 mio. kr.

Det forventede samlede merforbrug på udvalgets område er ca. 5 mio. kr. større nu end ved vurderingen pr. 31.03.2017.

Merforbruget kan henføres til ældreområdet.

#### **Socialområdet:**

Et fortsat skønnet merforbrug på 5,0 mio. kr., som fordeler sig således:



- 3,5 mio. kr. på den ordinære drift, hvoraf 1,5 mio. kr. vedrører én borger i 4 måneder
- 1,5 mio. kr. til ekstraordinær bygningsvedligeholdelse på CKU, som bliver finansieret af CKU's ØD fra tidligere år.

### **Ældreområdet:**

Et skønnet merforbrug på 12,5 mio. kr., som hovedsagelig fordeler sig således:

- 1,6 mio. kr. vedrørende værdighedsmidler
- 1,4 mio. kr. vedrørende huslejetab og modregnet ydelsesstøtte
- 0,3 mio. kr. vedrørende handicapkørsel
- 0,9 mio. kr. vedrørende mellemkommunale betalinger
- 2 mio. kr. vedrørende øgede sygeplejeudgifter – herunder delegeret sygepleje
- 3 mio. kr. vedrørende øgede udgifter til vikarer
- 3 mio. kr. vedrører ændrede målgrupper på plejecentre, kørsel til dagcentre, øgede lønudgifter og udfordringer med at realisere vedtagne besparelser uden forsinkelse.

De statslige midler som f.eks. ældrepuljen og værdighedsmidler "forstyrrer" det reelle mer- eller mindreforbrug i det enkelte år, da de giver forskydninger mellem årene. Således kan der opstå et mindreforbrug det ene år og merforbrug året efter. Men af hensyn til opgørelse af ØD og serviceudgifter overfor staten, skal udgifter og indtægter indgå i det regnskabsår, hvor udgiften er afholdt eller indtægten modtaget.

Holdes disse puljer udenfor 2016 og 2017, var der i 2016 et merforbrug på 11,7 mio. kr. Til sammenligning skønnes i 2017 et merforbrug på 11 mio. kr.

### **Overførsel mellem udvalg:**

Som der blev orienteret om ved forventet regnskab pr. 31.03.2017, har forvaltningen undersøgt om nogle udgifter under Udvalget for Social og Ældre burde være udgiftsført under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget. Det er forvaltningens vurdering, at udgifter i størrelsesordenen 3 mio. kr. årligt er budgetteret på psykiatrien under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget selv om opgaverne løses i ældreplejen.

Eksempelvis er det borgere, der trods psykisk sygdom ikke ønsker socialfaglig støtte fra psykiatrien, men alene ønsker at tage imod praktisk hjælp. Tidligere forblev borgerne ofte indskrevet i psykiatrien og fik praktisk hjælp, herunder medicin håndtering, derfra. Nu afsluttes støtten fra psykiatrien, hvis borgerne ikke ønsker at tage imod socialfaglig støtte, og ældreområdet overtager opgaven med praktisk hjælp og pleje. Det gælder også svært psykisk syge borgere, der i perioder fravælger støtte fra psykiatrien. Tilsvarende bor flere borgere med demens, der er udviklet oven i anden psykisk sygdom, på plejecentre end det var tilfældet tidligere.

### **Tillægsbevilling:**

KL har indgået aftale med regeringen og Danske Regioner om udmøntning af midler i forbindelse med initiativer i Kræftplan IV. Midlerne er afsat i satspuljeaftalen for Sundheds- og ældreområdet for 2017 – 2020 og udmøntes til kommunerne via bloktilskuddet.

Et af initiativerne i Kræftplan IV er at styrke kvaliteten og sammenhængen i den basale palliative indsats for patienter og deres pårørende, herunder at flere patienter får mulighed for at dø i eget hjem og dermed får en tilstrækkelig basal palliativ indsats i hjemmet.

I 2017 udmøntes 17 mio. kr., hvoraf Skive Kommunes andel udgør 0,137 mio. kr.

KL har indgået aftale med regeringen, PLO og Danske Regioner, som skal sikre en implementering af faste læger på længerevarende §108-botilbud i lighed med faste læger på plejecentre.

I 2017 udmøntes 3,5 mio. kr., hvoraf Skive Kommunes andel udgør 0,028 mio. kr.

### **Udfordringer på ældreområdet:**

På baggrund af budgetopfølgningen samt regnskaber forrige år, er det forvaltningens vurdering, at ældreområdets budget er i ubalance. Et særskilt punkt på dagsordenen vil redegøre nærmere for de forhold, som gennem de senere år har medført ubalancen.

### 3.6 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

På baggrund af forbruget pr. 30.06.2017 samt en aktuel vurdering af de enkelte områder, skønnes et samlet mindreforbrug på henholdsvis overførselsudgifter og forsikrede ledige med 50 mio. kr. og ØD-områder med 10,7 mio. kr.

Det forventede regnskabsresultat er ca. 7,3 mio. kr. bedre end vurderingen pr. 31.03.2017. Ændringerne er primært på sygedagpenge, fleks- og skånejobs, ledighedsydelse, ressource- og jobafklaringsforløb, samt ØD-områder – herunder kommunal beskæftigelsesbonus på 0,725 mio. kr.

Resultatopgørelsen til forventet regnskab pr. 30.06.2017 for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget ser således ud:

Mio. kr.	Vedtage t budget	Overførsel i 2016-17	TB/Ompl .	Korrigeret t budget	Forventet t resultat 2017	Overførsel i til 2018 eller kassen
Begravelseshjælp og befordring	1,9			1,9	1,9	0
Tilbud til udlændinge og integrationsydelse	26,3			26,3	18,1	8,2
Førtidspensioner og personlige tillæg	237,4			237,4	229,0	8,4
Sygedagpenge	68,5			68,5	69,2	-0,7
Sociale formål	2,5			2,5	1,2	1,3
Kontant- og uddannelseshjælp	59,3			59,3	60,6	-1,3
Boligstøtte	39,4			39,4	40,0	-0,6
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder beskæftigelsesindsats og midlertidig arbejdsmarkedsydelse	95,6			95,6	54,2	41,4
Revalidering	4,5			4,5	1,8	2,7
Fleks- og skånejobs og ledighedsydelse	80,2			80,2	102,4	-22,2
Ressource- og jobafklaringsforløb	38,5		3,2	41,7	41,4	0,3
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	14,8		-5,4	9,4	1,3	8,1
Beskæftigelsesordninger	2,5		2,9	5,4	1,0	4,4

<b>I alt forsikrede ledige og overførselsudgifter</b>	<b>671,4</b>	<b>0</b>	<b>0,7</b>	<b>672,1</b>	<b>622,1</b>	<b>50,0</b>
UU, jobkonsulenter, uddannelse, Sprogcenter, mentorer og administrative opgaver	79,6	7,7	-0,6	86,7	68,3	18,4
Erhverv- og Turisme	10,6	2,3	-0,5	12,4	10,1	2,3
<b>I alt omfattet af ØD</b>	<b>90,2</b>	<b>10,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>99,1</b>	<b>78,4</b>	<b>20,7</b>
<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområdet i alt</b>	<b>761,6</b>	<b>10,0</b>	<b>-0,4</b>	<b>771,2</b>	<b>700,5</b>	<b>70,7</b>

Som det fremgår af tabellen, er der på enkelte områder store afvigelser. Bortset fra udgifterne til udlændinge og integration er disse afvigelser ikke nødvendigvis udtryk for, at der på det enkelte område forventes bedre eller dårligere regnskabsresultat, men lige så meget det forhold, at forvaltningen ved budgetlægningen for 2017 endnu ikke havde tilstrækkeligt kendskab til, hvad de enkelte budgetposter burde indeholde. Det var først ultimo 2016, at alle borgere, der modtog ydelser, blev korrekt indplaceret i refusionsmodellen.

Til budget 2018 er de enkelte delbudgetter korrigeret for ovenstående.

Budgetlægningen for 2017 tog udgangspunkt i KL's prognose på arbejdsmarkedsområdet.

Budgettet til overførselsudgifter blev reduceret med 37,8 mio. kr., hvilket var 10 mio. kr. mere end KL's prognose

At der nu forventes en mindredgift på yderligere 50 mio. kr. skyldes primært to forhold:

1. at der er færre personer i Skive Kommune på de høje overførselsudgifter og flere på de mindre ydelser end forudsat ved budgetlægningen
2. at de gennemsnitlige refusioner er større end forventet.

På udlændingeområdet skyldes mindreforbruget, at flere flygtninge end forventet er kommet i arbejde, og at der er modtaget færre flygtninge end forventet.

#### **Områder med økonomisk decentralisering:**

##### Generelt for Arbejdsmarkedsområdet:

Der forventes et mindreforbrug på 10,7 mio. kr. på ØD-områderne. Det skyldes primært øgede statslige tilskud og refusioner.

##### Integrationsområdet:

Det forhøjede statslige grundtilskud til flygtninge og familiesammenførte indebærer øgede indtægter på 5,6 mio. kr. i 2017. Indtil videre har integrationsindsatsen kunnet indeholdes indenfor det ordinære

tilskud samtidig med, at flere flygtninge end forventet er kommet i arbejde, hvilket også har reduceret udgifterne til integrationsindsatsen.

Der har således ikke været behov for at bruge det øgede statslige tilskud, hvorfor de 5,6 mio. kr. foreslås tilført kassen.

Den statslige refusion på 50% af driftsudgifterne til beskæftigelsesindsatsen indenfor driftsloftet forventes at give 2,5 mio. kr. mere i øgede indtægter end forventet. Det skyldes bl.a. iværksættelse af flere aktiviteter og dermed øget statsrefusion af disse udgifter.

#### Kommunal beskæftigelsesbonus:

I forbindelse med topartsaftalen med KL fra marts 2016 om bedre rammer for at modtage og integrere flygtninge, blev der aftalt en bonus til kommunerne for ansættelse af flygtninge.

Modellen for kommunal beskæftigelsesbonus er, at kommunerne i 2017 og 2018 får et tilskud på 25.000 kr. for hver ekstra flygtning/familiesammenført til flygtning med opholdstilladelse fra og med 2004, som i 4. kvartal i henholdsvis 2016 og 2017 er i udstøttet beskæftigelse på mindst 190 timer sammenlignet med året før.

Udlændinge- og Integrationsministeriet har meddelt, at Skive Kommune i 2017 vil modtage 0,725 mio. kr. i kommunal beskæftigelsesbonus. Denne bonus foreslås tilført kassen.

#### Erhverv- og Turisme:

Området forventes i balance.

### 3.7 Børne- og familieudvalget

Med regnskabsrapporten pr. 30. juni 2017 samt oplysninger fra de decentrale enheder som udgangspunkt har Kultur- og Familieforvaltningen vurderet det forventede regnskab for 2017 på Børne- og Familieudvalgets område.

#### Børne- og Familieudvalget i alt (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger/ Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Dagtilbudsområdet	158,0	9,1	-0,1	167,0	153,4	13,7
Skoleområdet	457,9	21,4	-1,1	478,2	459,1	19,1
Familieområdet	135,7	-4,3	8,7	140,1	151,6	-11,5
I alt	751,6	26,2	7,5	785,4	764,1	21,3

På Børne- og Familieudvalgets område er der et nettodriftsbudget på 785,4 mio. kr. efter overførsel af et mindreforbrug fra 2016 på 26,2 mio. kr. Budgettet er fordelt med 167,0 mio. kr. på dagtilbudsområdet, 478,2 mio. kr. på skoleområdet og 140,1 mio. kr. på familieområdet.

Det forventes, at mindreforbruget fra 2016 på 26,2 mio. kr. vil blive reduceret til 21,3 mio. kr. i 2017. Der varsles desuden overført 1,8 mio. kr. til kassen fra dagtilbudsområdet vedr. regulering af budgettet som følge af ændret børnetal.

#### Dagtilbudsområdet (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger/ Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Fælles formål	-10,3	6,4	1,1	-2,8	-16,2	13,4
Daginstitutioner	93,8	2,7	-0,8	95,7	93,8	2,0
Dagplejen	66,5	0,0	-0,5	66,0	68,2	-2,2
Daginstitutioner private	8,1	0,0	0,0	8,1	7,6	0,5
I alt	158,0	9,1	-0,1	167,0	153,4	13,7

På dagtilbudsområdet blev der overført et mindreforbrug fra 2016 på 9,1 mio. kr. Det forventes, at mindreforbruget i 2017 vil blive øget til 13,7 mio. kr.

Det varsles, at der af mindreforbruget vil blive overført 1,8 mio. kr. til kassen vedr. regulering af budgettet som følge af faldende børnetal.

#### Skoleområdet (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger/ Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Fælles område	49,7	27,0	-3,8	72,9	50,8	22,2
Befordring	15,0	0,1	0,0	15,1	14,2	0,9
Folkeskoler	372,5	-6,8	2,1	367,7	372,3	-4,6
Ungdomsskolen -Skive	20,7	1,1	0,6	22,4	21,8	0,6
I alt	457,9	21,4	-1,1	478,2	459,1	19,1

På skoleområdet blev der overført et mindreforbrug fra 2016 på 21,4 mio. kr. Det forventes, at mindreforbruget i 2017 vil blive reduceret til 19,1 mio. kr.

#### Familieområdet (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger/ Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Socialfaglig	116,6	-6,1	8,6	119,2	132,4	-13,2
PPR	13,1	1,7	-0,0	14,7	13,0	1,7
Sundhedsplejen	5,8	0,1	0,1	6,0	6,2	-0,2
SSP	0,2	0,0	0,0	0,2	0,0	0,2
I alt	135,7	-4,3	8,7	140,1	151,6	-11,5

På familieområdet blev der overført et merforbrug fra 2016 på 4,3 mio. kr., dog således at der i forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet for 2016 er ydet kassefinansiering af underskud på Familiecenter Sabroegaarden med 6,2 mio. kr.

Endvidere er der i budget 2017 ydet en tillægsbevilling til Familiecenter Sabroegaarden på 1,1 mio. kr. til dækning af overhead m.m. Det forventes, at der ved udgangen af 2017 vil være et merforbrug på familieområdet på 11,5 mio. kr.

#### Anlæg (mio. kr.)

	Vedtaget budget	Overførsel 2016-17	Tillægsbevillinger/ Omplaceringer	Korrigeret budget	Forventet resultat 2017	Forventet overførsel til 2018
Anlæg BFU	6,0	8,3	0,0	14,3	10,9	3,4

Det forventes, at anlægsområdets overførte mindreforbrug fra 2016 på 8,3 mio. kr. vil blive reduceret til 3,4 mio. kr. i 2017.



### 3.8 Økonomiudvalget

	Budget 2017	Tillægsbevilling/ omplacering	ØD fra 2016	Korrigeret budget	Søgt tillægsbevilling	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Politisk organisation	13,6	1	0,1	14,6	0	14,7	-0,1
Administration	245,2	-0,03	76,2	321,3	0	230,2	91,1
By- og landsbyudvikling	4,9	-1,1	3,4	7,1	0	2,6	4,5
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>263,6</b>	<b>-0,1</b>	<b>79,6</b>	<b>343,0</b>	<b>0</b>	<b>247,6</b>	<b>95,5</b>

Udgift (+) Indtægt (-)

Der forventes et mindreforbrug på Økonomiudvalgets område på 15,9 mio. kr. Blandt andet er der budgetteret med en buffer på serviceudgifterne på 10,0 mio. kr., der vil blive tilført kassen ved årets udgang.

Der er givet tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. i alt, primært til vederlag til politikerne. Der er sket omplacering af midler fra drift til anlæg på 1,1 mio. kr. vedr. Landsbypuljen.

Under administration er der et forventet mindreforbrug på 4,9 mio. kr. ud over bufferen.

På By- og landsbyudvikling er der et forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

### 3.9 Renter og afdrag, optagelse af lån samt finansforskydninger.

Udgift (+) Indtægt (-)	Budget 2017	Tillægs- bevilling/ omplacering	ØD fra 2016	Korrigeret budget	Søgt tillægs- bevilling	Forventet forbrug	Forventet overførsel til 2018
Renter	1,9	0	0	1,9	0	1,9	0
Afdrag på lån	47,2	5	0	52,2	0	52,2	0
Låneoptagelse	-12,8	0	-44,4	-57,2	0	-34,3	-22,9
Finansforskydninger	0,7	0	-0,6	0,1	0	0,7	-0,6

Kommunerne er blevet pålagt at bogføre indtægter ved salg af KMD ejendomme på status konti i stedet for renter. Dette giver en varsling om en teknisk ændring på en mindre indtægt på 1,8 mio. kr. på renter. Der vil senere på året søges tillægsbevilling til formålet, såfremt der ikke er renteindtægter, der modsvarer udgiften.

Der er givet tillægsbevilling til afdrag på lån på 5,0 mio. kr. som et ekstraordinært afdrag som følge af, at der er optaget for meget i lån i 2016.

Der forventes en låneramme i 2017 på 34,3 mio. kr. på baggrund af vurderingen af anlægsudgifterne, hvortil der er låneadgang. Der forventes overført 22,9 mio. kr. til 2018.

### 3.10 Brugerfinansieret område

Skive Kommune indgår i et fælleskommunalt selskab Nomi4s i/s sammen med Struer, Lemvig og Holstebro Kommuner. Nomi4s forestår driften af de borgerrelaterede opgaver indenfor affaldsområdet, såsom indsamling af dagrenovation, farligt affald og storskrald, deponeringsopgaver, drift af genbrugspladser samt drift af miljøstationer og kupler.

Området skal hvile i sig selv over en årrække.

Driftsbudgettet med forbruget pr. 30.6.2017 for renovationsområdet ser således ud for 2017:

		Korrigeret budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet forbrug	Forventet forbrug
	1.000 kr.					
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
160	Administration	1.708	-1.155	1.708	-1.155	554
161	Dagrenovation	17.708	-16.807	17.708	-16.807	902
162	Storskrald	425	-57	425	-57	368
163	Papir og glasindsamling	2.842	-1.963	2.842	-1.963	879
164	Olie og kemikalier	677	0	677	0	677
165	Genbrugspladser	14.943	-13.812	14.943	-13.812	1.112
166	Tilvalgsordninger	1.198	-1.167	1.198	-1.167	31
<b>I alt</b>		<b>39.501</b>	<b>-34.961</b>	<b>39.501</b>	<b>-34.961</b>	<b>4.523</b>

Der er budgetteret med et underskud på 4,5 mio. kr. i 2017, som følge af, at den opsparede saldo på renovationsfonden er besluttet anvendt til at reducere affaldsgebyrerne.

Der forventes ikke væsentlige afvigelser til renovationsområdet i 2017. Det endelige regnskabsresultat reguleres i budget 2019.

## 4. Oversigt over søgte tillægsbevillinger

<b>Udgifter (-)/ Indtægter (+)</b>	1000 kr.
Mindreindtægt skatter	-963
Efterregulering af beskæftigelsestilskud	5.344
Midtvejsregulering bloktilskud	-768
Pulje for særligt vanskeligt stillede kommuner, merindtægt	14.424
<b><u>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</u></b>	
Bloktilskud tekniske ændringer	-54
Mindreforbrug, ØD	10.000
<b><u>Social- og Ældreudvalget</u></b>	
Regulering af bloktilskud	-165
<b><u>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget</u></b>	
Mindreforbrug, ØD	6.325
<b>Søgte tillægsbevillinger i alt</b>	<b>34.143</b>

## 5. Oversigt over givne tillægsbevillinger

Udgifter (-)/ Indtægter (+)	1000 kr.
<b><u>Drift</u></b>	
<b><u>Udvalget for Teknik og Miljø</u></b>	
Afledt drift Egerisvej	-15
Oddense områdefornyelse	-25
Resen Skole - Multihal - afledt drift	-57
Afledt drift Nr. Søby, tilbygning til arbejdsplads	-5
Afledt drift Resen Daycare	-3
Flytning af arkiv	-15
<b><u>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</u></b>	
Forbedret tandsundhed til svageste grupper	-80
Hjælp til rygestop til særlige grupper	-96
Rehabilitering og senfølgeindsats for kræftpatienter	-253
<b><u>Børne- og Familieudvalget</u></b>	
Døgnafdelingerne Sabroegården	-7.300
<b><u>Økonomiudvalget</u></b>	
Vederlag til Byrådspolitikere	-983
Flytning af arkivet	-140
<b><u>Afdrag på lån</u></b>	
Ekstraordinært afdrag på lån	-5.040
<b><u>Anlæg</u></b>	
- <b><u>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</u></b>	
Flytning af rusmiddelcenteret 30/5 2017	-2600
Istandsættelse af lokaler 30/5 2017	-2000
<b><u>Social- og ældreudvalget</u></b>	
Ny gymnastiksal på CKU 30/5	-120
Produktionskøkken på Rødding ÆC 5/4 2017	-500
Produktionskøkken på Oddense ÆC 30/5 2017	-550
- <b><u>Økonomiudvalget</u></b>	
Anlægsbevilling til Kommunearkivet	-1.700
<b>Tillægsbevillinger i alt, 2017</b>	<b>-21.482</b>
<b>Kassefinansieret</b>	<b>-16.762</b>
<b>ØD-finansieret</b>	<b>-4.720</b>

## 6. Likviditet

