

.ommentarer til virksomhedsrapporten for januar- P D M 2019

Indholdsfortegnelse	Side
Borgmesterens Forvaltning	2
By- og Landskabsforvaltningen	3
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	4
Ældre- og Handicapforvaltningen	7
Skoleforvaltningen	8
Sundheds- og Kulturforvaltningen	10
Miljø- og Energiforvaltningen	11

Drift

Serviceudgifter

Ultimo april var forbrugsprocenten for Borgmesterens Forvaltning 35,0 %

På serviceudgifterne forventes der på nuværende tidspunkt, ingen væsentlige afvigelser i forhold til det korrigerede budget 2019 for sektorerne Fælles kommunale udgifter, Resultatcentre og Administration.

Det foreløbige skøn ved årets udgang er derfor stadig, i forhold til sidste afrapportering ultimo marts, en samlet afvigelse i størrelsesordenen 5-10 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til korrigeret budget 2019.

I skønnet er overførslerne fra 2018 på 20 mio. kr. således medregnet. Af denne overførsel er næsten halvdelen (8,6 mio.kr.) overført til IT- fastprisaftalen/monopolbruddet i 2019.

Overførsel til 2020

Borgmesterens Forvaltning er pålagt at sikre en samlet overførsel på 10,1 mio. kr. til 2020 jf. overførselssagen 2018-2019.

Anlæg

Til budgetforhandlingerne i 2019-22 var projektet til Tagrenovering af Vester Mariendal Skole ikke sendt i EU-udbud. Derfor blev der budgetteret med en skønnet udgift på 10 mio. kr. ved budgetlægningen. Det præcise beløb kendes primo juni 2019.

Ellers vurderes det, at anlægsprojekterne i Borgmesterens Forvaltning gennemføres som planlagt i 2019 og at der ingen væsentlige afvigelser vil være i forhold til det korrigerede budget på såvel bruttoanlægsudgifter som på anlægsindtægter (salg af ejendomme).

Sektor Rammebeløb - serviceudgifter

På sektor Rammebeløb (Bevillinger til formål fælles for hele kommunen) afventer udmøntning af følgende besparelser/indtægtskrav i 2019:

- Regulering af driftsudgifter i forbindelse med energiinvesteringer (-2,3 mio. kr.)
- Indsats i forhold til udsatte familier (-0,5 mio. kr.)
- Stordriftsfordele på tværs af forvaltninger (-1,4 mio. kr., indregnet heri er overførsel på -0,2 mio. kr. fra 2018).
- Dataanalyser (indtægtskrav) (-6,0 mio. kr.)
- Potentiale på indkøbsområdet fra 2019 (-9,5 mio. kr.)

Forslag til fordeling af rammebesparelsen på i alt 9,5 mio. kr. på indkøbsområdet behandles i Byrådet den 17. juni 2019.

Borgmesterens Forvaltning bemærker: *Udvalgets behandling sker den 17. juni 2019*

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

Der er ingen yderligere bemærkninger til rapporten pba. vurdering pr. ultimo maj.

Drift

Serviceudgifter

På serviceudgifterne forventes samlet set forventes ultimo april 2019 et mindreforbrug i regnskabet for 2019 i størrelsesordenen 6-11 mio. kr. På nuværende tidspunkt er der fokus på følgende politikområder i forhold til økonomiske udfordringer:

- AK Arealer - indtægtskravet på forpagtede arealer kan ikke realiseres
- Myndighed og administration - fortsat stor aktivitet presser budgettet til planlægning og byggesagsbehandling
- Parkering - der skal tages højde for håndtering af forskydninger i afregning af p-afgifter samt forskydninger i afskrivninger.

Anlæg

På bruttoanlægsudgifterne forventes samlet forventes i udgangspunktet et merforbrug på anlægsbudgettet (netto), inkl. BRT (+BUS) på 20-30 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært betydelige mindreindtægter. Dels er der projekter, der er ændret (eks. salg af grund Løvvangsskolen 30 mio. kr.) og dels er der projekter hvor både udgifter og indtægter er forskudt. Sidstnævnte gælder +BUS og Tranholmvej projekterne.

Samlet forventes mindreudgifter på 50-60 mio. kr. og mindreindtægter på 70-80 mio. kr.

Balanceforskydninger – Rammebeløb til boligprogram:

Ultimo april 2019 forventes et merforbrug i regnskabet 2019 i størrelsesordenen 8 - 10 mio. kr. Der er en dialog i gang med boligselskaberne, således de får ansøgt om grundkapital hos landsbyggefonden for de byggerier, hvor der er godkendt Skema A eller B. Der pågår ligeledes afklaring af konteringen af statstilskuddet til billige almene boliger (BAB).

By- og Landskabsdvalgets bemærkninger

Godkendelse af Virksomhedsrapport pr. 30. april 2019 i By- og Landskabsforvaltningen

By- og Landskabsforvaltningen indstiller, at By- og Landskabsudvalget godkender virksomhedsrapporten pr. 30. april 2019.

*Beslutning:
Godkendt.*

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

Forbruget pr. ultimo maj giver ikke anledning til ændrede skøn på forventet regnskab fra ultimo april.

Drift

Serviceudgifter

Samlet set viser økonomirapporteringen pr. 30. april 2019, at der for den samlede serviceramme forventes et mindreforbrug på 25 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til Sektor Voksen Beskæftigelse med et mindreforbrug på 4 mio. kr., Sektor Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner samt administration med et mindreforbrug på 10 mio. kr., og Sektor Børn og Unge med et mindreforbrug på 12 mio. kr.

Mindreforbruget på Sektor Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner samt administration og Sektor Børn og Unge skyldes primært en overførsel af uforbrugte midler på 50 mio. kr. fra regnskab 2018, som Byrådet godkendte den 29. april 2019. 50 pct. af disse midler er øremærket en obligatorisk overførsel på 25 mio. kr., som er pålagt forvaltningen at overføre til 2020. Forvaltningen forventer at overholde dette mål.

Der forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende Alkoholbehandling, stofmisbrug og efterbehandling, grundet flere borgere på substitutionsbehandling samt en omstrukturering i forhold til behandlingsgarantien til lægesamtaler.

På de budgetgaranterede områder peger prognosen fortsat mod et merforbrug på omkring 35 mio. kr. Primært på grund af et væsentligt merforbrug på førtidspension.

Med hensyn til beskæftigelsestilskuddet er vurderingen årets første fire måneder fortsat, at året vil ende med et merforbrug på omkring 12 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt et fortsat højt niveau af ledige dimittender.

Sektor Børn og Unge

På baggrund af forbruget i årets første 4 måneder forventes balance på dagtilbudsområdet, fritidshjem mm. Området har dog fået godkendt en overførsel på samlet 22 mio. kr. til 2019. Af disse midler forventes 12 mio. kr. at blive overført til 2020, og i rapporten indgår derfor et mindreforbrug på 12 mio. kr.

På området for børn og unge med særlige behov forventes på baggrund i disponeringerne og forbrugstal pr. 30. april 2019 fortsat en positiv udvikling. Grundet overgang til nyt it-system har det ikke været muligt at udtrække aktivitetstal pr. 30. april 2019, hvilket medfører en vis usikkerhed. Derfor forventes fortsat balance på området.

Sektor Voksen, Familie- og Socialudvalg

På baggrund af disponeringerne for 2019 forventes der fortsat balance på sektoren.

Antallet af helårspersoner i botilbud steg i perioden 2015 til 2017. Fra 32 i 2015 til 61 i 2017. I 2018 var der 60 helårspersoner i botilbud. I 2019 er der p.t. disponeret med 53 personer. De tiltag, der er igangsat på området har således bevirket at stigningen i antal personer i botilbud er ophørt. Det hænger sammen med, at en del af de borgere, der tidligere blev visiteret til et botilbud, nu får intensiv bostøtte i stedet. Ud over dette er der afgang af borgere på ordningen, da der er tilkendt et antal førtidspensioner, og en meget dyr borger er blevet fængslet.

Med hensyn til Bostøtte ses der modsat en stigning - både i helårspersoner og i gennemsnitspris. Dette skyldes dels en tilgang af borgere og er dels en konsekvens af færre borgere i botilbud. Forslag om ændring i serviceniveauet inden for Bostøtte er p.t. i høring. Såfremt denne ændring gennemføres, forventes det at stigningen her også kan reduceres. Antallet af helårspersoner er steget fra 472 i 2015, til 712 i 2018. I 2019 er der lige nu disponeret med 752 personer.

Sektor Voksen, Beskæftigelsesudvalg

På baggrund af årets 4 første måneder forventes der et mindreforbrug på 4 mio. kr. Det skyldes:

- Frit optag produktionsskoler: Mindreforbrug på 2 mio. kr. da der er færre elever fra Aalborg Kommune som har været på produktionsskoler i 2018.
- Offentlig jobtræning: Mindreforbrug på 2 mio. kr. som følge af færre borgere i ordningen end forventet.

Sektor Borgerrettede vejlednings- og rådgivningsfunktioner samt administration

På baggrund af regnskabsresultatet for 2018 og forbruget i årets første 4 måneder forventes budgettet at balancere i forhold til de samlede forbrug. Dog har Byrådet på dets møde den 29. april godkendt en overførsel af uforbrugte midler fra regnskab 2018 på 25 mio. kr. Disse midler står på en fællespulje på øvrig administration og er endnu ikke fordelt ud til de respektive afdelinger. En del af de uforbrugte midler er allerede øremærket indenfor sektoren, og det forventes derfor på nuværende tidspunkt at overførslen vil resultere i et mindreforbrug i 2019 på sektoren på omkring 10 mio. kr.

Budgetgaranterede udgifter

Samlet forventes fortsat et merforbrug på 35 mio. kr. i forhold til budgettet. Specielt to forhold gør sig her gældende. Udgifterne til førtidspension er også i 2019 under stort pres. Tilbageføringsreformen med indfasningen af en højere pensionsalder betyder, at afgang fra ordningen vil være mindre i første halvår 2019 end normalt, og herudover tildeles der på grund af et stigende behov aktuelt et større antal førtidspensioner sammenlignet med 2017. Endelig er den kommunale andel af finansiering af førtidspension steget kraftigt, da førtidspensioner under gamle ordninger med høj refusion udfases og erstattes med førtidspensioner, der er omfattet af de nye lave refusionssatser under refusionsreformen. Samlet betyder det, at budgettet til førtidspension overskrides og der ses aktuelt et merforbrug på omkring 75 mio. kr.

Forvaltningen har over for Beskæftigelsesudvalget redegjort for den store udfordring på området, og der sker for øjeblikket opfølgning herpå.

Modsat så har refusionsforudsætningerne for fleksjob vist sig at være mere gunstige end forudsat ved budgetlægningen i august 2018. Dels kan kommunen forvente et større flexbidrag, og dels så vil refusionsreformen fra 2016 i 2019 slå igennem med mindre effekt end forventet. Samlet betyder det, at området forventeligt vil ende med et mindreforbrug på 25 mio. kr.

Der er desuden en række øvrige afvigelser, som samlet set giver et forventet mindre forbrug på 15 mio. kr.

Beskæftigelsestilskud

Der forventes et merforbrug på 12 mio. kr. Der er lidt flere ledige i gennemsnit end forudsat ved budgetlægningen.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Ingen bemærkninger.

Anlæg

Ingen bemærkninger.

Familie- og Socialudvalgets bemærkninger

Møde 24. maj 2019

Anbefales mhp. oversendelse til byrådets behandling.

Beskæftigelsesudvalgets bemærkninger

Møde 28. maj 2019

Anbefales mhp. oversendelse til byrådets behandling.

Anne Honoré og Kristoffer Hjort Storm var fraværende

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

Forbruget per ultimo maj giver ikke anledning til at ændre de forventede afvigelser.

Drift

Serviceudgifter

På serviceudgifterne forventes samlet set balance ift. det korrigerede budget 2019.

Der forventes balance på alle sektorer.

På Sektor serviceydelser for ældre forventes der balance. Der er i budgetåret særlig opmærksomhed på serviceområderne hjemmepleje og hjælpemidler.

På Sektor tilbud til mennesker med handicap forventes aktuelt et årsresultat i spændet fra 24,5 mio. kr. til -20,5 mio. kr. Der arbejdes hen i mod, at sektoren går i balance ved årets udgang.

På nuværende tidspunkt viser nettotilgangen udgifter for 7 mio. kr. Heraf vedrører godt 6 mio. kr. overgangsborgere, hvor Ældre- og Handicapafdelingen forvaltningen har overtaget betalingsforpligtelsen fra Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen fordi borgerne er tilkendt førtidspension. Forudsætningen i budgetåret er en samlet nettotilgang for 12 mio. kr.

I budgettet er der forudsat konkret effekt af en række moderniserings- og effektiviseringsforslag. Der er pr. ultimo april 2019 fulgt op på disse initiativer. Der er indtil nu begrænset økonomisk effekt heraf.

Budgetgaranterede udgifter

På det budgetgaranterede område forventes samlet set balance ift. det korrigerede budget 2019.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

På området for ikke rammebelagte driftsudgifter forventes samlet set balance ift. det korrigerede budget 2019. Dog er der en kendt usikkerhed vedr. statsrefusion på særligt dyre enkeltsager

Anlæg

Anlægsprojekterne forløber generelt planmæssigt, men der forventes tidsforskydninger mellem Budgetårene

Ældre- og Handicapudvalgets bemærkninger

Økonomirapporten pr. ultimo april er godkendt i Ældre- og Handicapforvaltningen 22. maj.

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

Det vurderes ikke, at økonomirapporteringen ultimo maj 2019 vil give anledning til væsentligt ændrede konklusioner.

Drift

Serviceudgifter

Virksomhedsrapporten pr. 30. april 2019 viser et forbrug på serviceudgifterne på 632,7 mio. kr. ud af et budget på 2.038,1 mio. kr.

I forhold til seneste virksomhedsrapport er budgettet tilført overførelserne fra 2018. Overførelserne for sektor Skoler og sektor Administration udgør i alt 18,2 mio. kr., således at det korrigerede budget på serviceudgifter udgør 2.038,1 mio. kr. i 2019.

Skoleåret 2018/19 er tæt på sin afslutning og dermed er resultatet af skoleåret forholdsvis sikkert. Der er dog visse usikkerheder omkring især personaleforbruget i det nye skoleår, men på baggrund af ressourceudmeldingerne for det kommende skoleår er forventningen, at udgiftsniveauet ikke afviger væsentligt fra skoleåret 2018/19.

Forventningerne til regnskabsåret 2019 er på nuværende tidspunkt præget af, at regnskabsåret er i sin begyndelse. Det forventes, at skolerne anvender deres budgetter og på de øvrige decentrale enheder - Kulturskolen, Ungdomsskolen, PPR, Ungdommens Uddannelsesvejledning – forventes kun mindre afvigelser.

Skolernes opsparinger

Skolernes regnskabsresultat for 2018 viste samlet set et overskud på 2,8 mio. kr. Oversigt over skolernes regnskab ses i bilag.

Fra 2017 er der indefrosset overskud på i alt 14,9 mio. kr. som er overført til 2019. Skolerne vil således få tilført i alt 17,7 mio. kr. til bevillingerne i 2019.

Overførsel til 2020

Jf. Byrådets godkendelse af overførsler fra regnskab 2018 skal Skoleforvaltningen overføre mindst 7,3 mio. kr. til 2020, fordelt med 6,6 mio. kr. på Sektor Skoler og 0,7 mio. kr. på Sektor Administration. Årsagen er, at kommunens serviceramme overskrides, hvis samtlige overførsler anvendes i 2019. Løsningen har været at halvdelen af overførslen fra 2018 overføres til 2020.

For at undgå en generel indefrysning af skolernes overskud fra 2018 til 2020 arbejdes med en model, hvor forvaltningen i dialog med skolerne om deres lokale budgetter for 2019 har identificeret de aktiviteter og planer, der tænkes finansieret med opsparing og som først igangsættes i 2020. Dermed har en del af opsparingerne kunne skubbes til anvendelse i 2020 uden at det får konsekvenser for planlagte aktiviteter på skolerne.

På baggrund af ovenstående forventes et mindreforbrug på serviceudgifterne på 7,3 mio. kr. i 2019.

Budgetgaranterede udgifter

Det budgetgaranterede område omfatter både erhvervsgrunduddannelserne (EGU) og den nye Forberedende Grunduddannelse (FGU) som blandt andet erstatter EGU.

EGU viser et forbrug pr. 30. april 2019 på 1,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,6 mio. kr. Der forventes merforbrug på 0,5 mio. kr. Det forventede merforbrug er baseret på at ca. halvdelen af EGU-eleverne forventes at færdiggøre deres uddannelse i kommunalt regi og at den anden halvdel overgår til FGU fra 1. august.

På FGU området er der endnu ikke nogen udgifter, da uddannelsen først starter 1. august 2019. Budgettet til FGU er -0,8 mio. kr. på baggrund af negativ DUT kompensation. Overgangsperioden med EGU-elever i både FGU-regi og kommunalt regi gør det vanskeligt på nuværende tidspunkt at forudsige det forventede regnskab på FGU. Forvaltningen forventer, at fremlægge en sag til Skoleudvalget om den samlede finansiering af FGU-området inden sommerferien 2019.

Med forbehold for den samlede finansiering af FGU forventes hele det budgetgaranterede område at være i balance i 2019.

Anlæg

Pr. 30. april 2019 er forbruget på anlæg 13,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 81,1 mio. kr. Der er overført 2,1 mio. kr. fra 2018.

På nuværende tidspunkt forventes det, at anlægsbudgettet i 2019 anvendes.

De største projekter der gennemføres i 2019 er:

- Vester Mariendal Skole, læringsmiljø
- Vester Mariendal Skole, specialklasser
- Ventilationsanlæg – Frejlev Skole og Mellervangskolen
- Indvendig vedligeholdelse
- Faglokaler, billedkunst (5 skoler)

Skoleudvalgets bemærkninger

Mødet den 21.05.2019

Beslutning:

Godkendt.

Maja Torp var fraværende.

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

Skoleforvaltningen vurderer, at forventningerne til regnskab 2019 pr. 31. maj svarer til forventningerne pr. 30. april. Forventningen gælder både drift (service og budgetgaranti) og anlæg.

På den baggrund forventes følgende:

Serviceudgifter: der forventes mindreforbrug på 7,3 mio. kr. i 2019.

Budgetgaranterede udgifter: der forventes balance i 2019.

Anlæg: det forventes at hele anlægsbudgettet i 2019 anvendes.

Nedenstående er bemærkninger til virksomhedsrapport pr. 30. april 2019.

Drift

Serviceudgifter

Ultimo april 2019 var forbrugsprocenten for Sundheds- og Kulturforvaltningens serviceudgifter på 35,3 % hvilket ligger på forventet niveau på nuværende tidspunkt. Der er i sektorerne Sundhed, Fritid og Landdistrikter samt Kultur og Bibliotek sket forskudsvisse udbetalinger af tilskud, som gør, at forbrugsprocenten vil være lidt højere end den vejledende forbrugsprocent.

I forbindelse med byrådets behandling af regnskab 2018 blev godkendt en overførsel til budget 2019 på 14,1 mio. kr. Heraf var 4,8 mio. kr. øremærket til eksternt finansierede projekter. I samme forbindelse blev det vedtaget at 50 % af overførslen minus de øremærkede midler forudsættes videreført til 2020.

For Sundheds- og Kulturforvaltningen udgør det beløb knap 4,7 mio. kr.

På nuværende tidspunkt er det forvaltningens forventning af det korrigerede budget overholdes, og at forvaltningen kan videreføre de forudsatte 4,6 mio. kr. til 2020

Ikke rammebelagte driftsudgifter

På ikke rammebelagte driftsudgifter var forbruget lavt. Det skyldes, at der pt. kun er bogført aconto for årets første 3 måneder, samt efterregulering vedr. 2018.

Regeringen har besluttet at fastfryse den kommunale medfinansiering i 2019, så kommunerne får budgetsikkerhed i år. Det sker ved, at betalinger for kommunal medfinansiering i 2019 fastfryses til de enkelte kommuners budget for 2019.

Anlæg

På Sundheds- og Kulturforvaltningens anlægsbudget var der ultimo april et samlet forbrug på 21,5 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 19,6 % netto. Byrådet godkendte 29. april overførsler fra 2018 for knap 50 mio. kr. til fortsættelse af igangværende anlægsprojekter. Overførslen er indarbejdet i korrigeret budget.

Forvaltningen forventer på nuværende tidspunkt, at alle aktiviteter og projekter gennemføres som planlagt og det samlede anlægsbudget overholdes.

Sundheds- og Kulturudvalgets bemærkninger

Sundheds- og Kulturudvalgets møde 22.05.2019

Beslutning:

Godkendt.

Anna Kirsten Olesen var fraværende.

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

Den forudsatte overførsel til 2020 kan overholdes. Ift. ovenstående forventes pr. ultimo maj merforbrug på 2,1 mio. kr. som følge af manglende momsrefusion på tilskud til Musikkens Hus

Drift

Serviceudgifter

Forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 48.319.000 kr. mod et budget på 122.083.000 kr.

Ved et jævnt forbrug over året ville der ved udgangen af april måned have været et forbrug på 33,3 % af budgettet. Det bogførte forbrug på driften udgør 39,7 % af det samlede budget inklusiv overførsler, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 39,6 % af det samlede budget. Forbrugsprocenterne er på niveau med forbruget på samme tidspunkt sidste år.

På byrådets møde den 29. april 2019, pkt.4 blev overførslerne fra 2018 frigivet i 2019 under forudsætning af, at en andel af overførslerne skal videreføres til 2020. For Miljø- og Energiforvaltningen betyder dette, at der blev frigivet 7.973.000 kr., hvilket er indarbejdet i det korrigerede budget. Dette er sket under forudsætning af, at forvaltningen, ved udgangen af 2019, kan overføre 4.294.000 kr. til 2020.

Såfremt budgetterne korrigeres for den forudsatte overførsel til 2020 udgør det bogførte forbrug på driften 41,1 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 41,0 % af det samlede budget.

For sektor: Miljø og Plan omfatter de afholdt udgifter under Beredskab, bidrag til Nordjyllands Beredskab I/S for en periode, der strækker sig ud over 30. april 2019.

Endvidere er forbruget for By- og LandMiljø under sektor: Miljø og Plan positivt påvirket af de modtagne indbetalinger vedrørende skadedyrsbekæmpelse, ligesom forbruget er påvirket af de afholdte udgifter til affaldsadministrationsgebyret, hvor Aalborg Byråd på møde den 27. maj 2019 (punkt 3) har godkendt en tillægsbevilling hertil, som følge af bortfald af gebyrindtægter.

For sektor: Bæredygtighed og Udvikling omfatter de afholdte udgifter bl.a. NBE-sekretariatets og Limfjordssekretariatets udgifter til projekter, hvor indtægterne i tilknytning hertil endnu ikke er modtaget.

Under hensyntagen til ovenstående forventes det, at Budget 2019 bliver overholdt.

Budgetgaranterede udgifter

Ikke relevant for Miljø- og Energiforvaltningen

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Det forventes, at Budget 2019 bliver overholdt.

Anlæg

Det forventes, at Budget 2019 bliver overholdt.

Miljø- og Energiudvalgets bemærkninger

Regnskabsrapporteringen pr. 30. april 2019 blev taget til efterretning af Miljø- og Energiudvalget på møde den 15. maj 2019 (punkt 3).

Administrativ vurdering pr. 31. maj 2019

På nuværende tidspunkt udgør det bogførte forbrug for både drift og anlæg på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder ultimo maj ca. 43,2 % af det samlede budget inklusiv overførsler, hvilket er på niveau med forbruget på samme tidspunkt sidste år.

For sektor: Miljø og Plan omfatter de afholdte udgifter under Beredskab, bidrag til Nordjyllands Beredskab I/S for en periode, der strækker sig ud over 31. maj 2019.

For sektor: Bæredygtighed og Udvikling omfatter de afholdte udgifter bl.a. NBE-sekretariatets og Limfjordssekretariatets udgifter til projekter, hvor indtægterne i tilknytning hertil endnu ikke er modtaget.

Under hensyntagen til ovenstående er det fortsat forvaltningens forventning, at Budget 2019 bliver overholdt.