

Regnskab 2018

30. april 2019



Morsø Kommune

Jernbanevej 7 • 7900 • Nykøbing Mors
Telefon 9970 7000 • www.mors.dk

Indhold

Borgmesterens forord	4
Kommuneoplysninger	5
Ledelsens påtegning	6
Kommunens Årsberetning	7
Kommunens årsregnskab 2018	12
Regnskabsopgørelse.....	17
Balance.....	18
Hoved- og nøgletal.....	19
Evaluering af businesscases	20
Regnskabsbemærkninger pr. politikområde	24
Udvalget for Teknik og Miljø	25
Teknisk Drift	25
Natur og miljø mv.....	28
Færgen	30
Affaldshåndtering	31
Børne- og Kulturudvalget.....	32
Børn og Kultur	32
Børn og Familier	35
Overførsler - Børne- og Kulturudvalget.....	36
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	37
Erhverv, Turisme mv.....	37
Beskæftigelse	38
Forsikrede ledige	39
Overførsler – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget.....	40
Sundhed og hjælpemidler	43
Det Sociale Udvalg.....	43
Visitationen	45
Ældreområdet	47
Sociale tilbud	49
Overførsler – Det Sociale Udvalg.....	51
Økonomiudvalget.....	52
Politisk organisation.....	52
Administrativ organisation mv.....	53
Noter	56

Note 1	Skatter, tilskud og udligning.....	56
Note 2	Personaleoversigt.....	56
Note 3	Driftsudgifter fordelt på politikområder.....	57
Note 4	Anlæg.....	60
Note 5	Aktier og andelsbeviser m.v.	62
Note 6	Langfristede tilgodehavender	63
Note 7	Finansieringsoversigt.....	64
Note 8	Udviklingen i egenkapitalen	65
Note 9	Hensatte forpligtigelser.....	67
Note 10	Langfristede gældsforpligtigelse	68
Note 11	Kautions- og garantiforpligtigelser samt eventualrettigheder	69
Note 12	Udførelse af opgaver for andre myndigheder	70
Bilag 1	Igangværende og afsluttede anlægsprojekter	71

Borgmesterens forord

Morsø Kommunes årsregnskab 2018 er udarbejdet således, at det udgiftsbaserede regnskab vises på en gennemskuelig måde og således, at der samtidigt er en samlet balance, der viser aktiver og passiver i henhold til Økonomi- & Indenrigsministeriets retningslinjer.

Regnskabet indeholder de oversigter og noter, der er autoriseret af Økonomi- & Indenrigsministeriet og lever dermed op til de ministerielle krav.

Formålet med årsregnskabet er at give kommunens borgere, politikere og andre interesserede et overblik over den kommunale økonomi samt kommunens aktiviteter og dispositioner på en let tilgængelig måde. Årsregnskabet med bemærkninger offentliggøres på Morsø Kommunes hjemmeside, når det er godkendt af både revisionen og Kommunalbestyrelsen.

2018 blev et godt år, hvor Morsø Kommune fik et lille overskud på det samlede regnskab, trods et budgetteret underskud. Årsagen til overskuddet skyldes hovedsageligt den ekstra ordinære indtægt fra salget af HMN Naturgas A/S. Morsø Kommune er ligesom andre kommuner presset på flere udgiftsområder. Overskuddet kombineret med en stærk likviditet giver igen i år plads til at undlade låne optagelser på baggrund af regnskab 2018 og i stedet frigive deponerede midler.

Den ordinære skattefinansierede drift 2018 viser et overskud på 38,7 mio. kr. Jordforsyningen gav et underskud på 4,0 mio. kr., grundet jord opkøb. Resultatet af det brugerfinansierede område (renovation) blev et forbrug af opsparingen på 1,7 mio. kr. Der blev forbrugt 30,8 mio. kr. til anlægsinvesteringer. Det samlede regnskabsresultat endte med et overskud på 2,2 mio. kr., hvilket er meget tilfredsstillende.

I 2018 valgte Kommunalbestyrelsen ikke at optage nye lån men afdrog ekstraordinært på lån med 24,0 mio. kr. Kassebeholdningen ved årsskiftet var -0,7 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes det ekstraordinære afdrag på lån, ingen nye lånoptagelser samt overskuddets størrelse. Ultimo 31. december 2017 var kassebeholdningen på 48,6 mio. kr. Kommunens gennemsnitlige kassebeholdning (målt over de sidste 365 dage) var pr. 31. december 2018 på 92,6 mio. kr. i kommunens favør, hvilket er ca. 20 mio. kr. over Kommunalbestyrelsens målsætning.

Morsø Kommune har stadigvæk en fornuftig økonomi og en solid kassebeholdning, der er rustet til de kommende års udfordringer og udviklingstiltag.

Morsø Kommune d. 30. april 2019


Borgmester
Hans Ejner Bertelsen

Kommuneoplysninger

Kommune	Morsø Kommune Jernbanevej 7 7900 Nykøbing M
	Telefon: 99 70 70 00
	Hjemmeside: www.Morsoe.dk
	E-mail: kommunen@morsoe.dk
	Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018
Kommunal- Bestyrelse	Hans Ejner Bertelsen, Borgmester Viggo Vangsgaard, 1. Viceborgmester Meiner Nørgaard, 2. Viceborgmester Jette Jepsen Henning Sørensen Lene Svenningsen Pia Storm Ansgar Nygaard Henrik Jensen Klaus Hvidtfeldt Larsen Jens Dahlgaard Peter Therkildsen Peter Lillebæk Ellen Philipsen Dahl Tore Müller Hanne Haldrup Anja Birch Alsøer Anette Svindborg Jakob Kortbæk Tage Andersen John Christiansen
Direktion	Rikke Würtz, Kommunaldirektør
Revision	PwC PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skelagervej 1A 9000 Aalborg CVR-nr. 33 77 12 31

Ledelsens påtegning

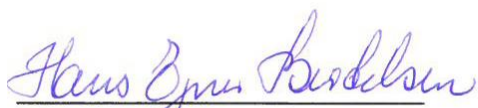
Økonomiudvalget har d. 24. april 2019 aflagt årsregnskab for 2018 for Morsø Kommune til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed årsregnskabet til revision.

Morsø Kommune d. 30. april 2019


Borgmester
Hans Ejner Bertelsen


Kommunaldirektør
Rikke Würtz

Kommunens Årsberetning

Ledelsens årsberetning

Morsø Kommunalbestyrelses overordnede politiske arbejdsgrundlag

I Kommunalbestyrelsens konstitueringsgrundlag for valgperioden 2018 til 2021 er der enighed om følgende med henblik på at sikre Morsø Kommunes fortsatte økonomiske og faglige bæredygtighed. Hvilket skal ske via følgende økonomiske forhold:

- Rettidighed, sikker drift og stram økonomisk styring er forudsætningen for en god økonomi. Derfor skal det tilstræbes at låneoptag er mindre end afdrag.
- Tillægsbevillinger meddeles som hovedregel ikke. Dog kan særtilfælde komme i betragtning under hensyn til en helhedsvurdering
- Skat og grundskyld fastfryses.

Hertil kommer en række andre forhold omhandlende:

- Udvikling
- Konkurrenceudsættelse og fortsat effektivisering
- Den kommunale drift og udvikling
- Bosætning, erhvervs- og turismeudvikling
- Uddannelser
- Infrastruktur
- Sammen er vi bedst

Årets væsentligste begivenheder

2018 har været det første år i den siddende kommunalbestyrelses virke. Der har følgelig været afholdt en del introduktionsaktiviteter og -besøg i 2018 for Kommunalbestyrelsen.

Der er i lighed med tidligere blevet afholdt en række arrangementer og begivenheder med Morsø Kommune som vært, heriblandt Kulturmødet 2018.

I 2018 blev der gennemført en trivselsmåling for alle ansatte ved Morsø Kommune. Denne måling viste generelt stor tilfredshed med Morsø Kommune som arbejdsplads. De steder, hvor trivselsmålingen viste et andet resultat, er der taget initiativer til forbedringer.

"Fælles om Mors" tog sin begyndelse i 2018 og skal udvikle sig til at være en udviklingsplan for med sigte på året 2030. Planen skal sætte retning for Kommunalbestyrelsens fremtidige arbejde med henblik på at fortsætte den positive udvikling. Planen forventes færdigudarbejdet i 2019 og omfatter foruden Kommunalbestyrelsen også inddragelse af øens borgere og virksomheder.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget

Det budgetterede driftsresultat udviste et overskud på 19,6 mio. kr. mod et realiseret overskud på 38,7 mio. kr. Resultatet kan henføres til et mindre forbrug på serviceudgifterne og ikke-budgetterede indtægter fra dødsbopeskatning, forskerbeskatning samt en mindre regulering på beskæftigelsestilskuddet end budgetteret. Der overføres 15,0 mio. kr. fra 2018 til 2019 til drift i henhold til reglerne for økonomisk decentralisering.

Driftsresultatet i forhold til det oprindelige budget skal ses i sammenhæng med de overførte driftsbevillinger fra 2017 til 2018 og de overførte bevillinger fra 2018 til 2019.

Der var i 2018 oprindeligt budgetlagt netto 37,5 mio. kr. til anlæg. Der blev fra 2017 overført 34,6 mio. kr. nettoanlægskroner til 2018 og -9,5 mio. kr. til årene 2019 - 2021.

Det samlede nettoforbrug på skattefinansierede anlæg var i 2018 på 34,8 mio.kr Til 2019 overføres 9,2 mio. kr.

2018 blev et godt år, hvor Morsø Kommune fik et lille overskud på det samlede regnskab, trods et budgetteret underskud. Årsagen til overskuddet skyldes hovedsageligt den ekstra ordinære indtægt fra salget af HMN Naturgas A/S. Morsø Kommune er ligesom andre kommuner presset på flere udgiftsområder, herunder ældreområdet og aktivitetsbestemt medfinansiering.

Oversigt: Overførsel til 2019 – Økonomisk decentralisering – Drift og Anlæg

I mio. kr.	Til 2018	Til 2019	*Til 2020	*Til 2021	*Til 2022
Drift:					
Udvalget for Teknik og Miljø	-5,7	-4,8			
Børne- og Kulturudvalget	2,0	1,3			
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	0,7	0,9			
Det Sociale Udvalg	1,9	0,7			
Økonomiudvalget	4,0	16,9			
I alt overførte driftsbevillinger til år	2,9	15,0			
Anlæg:					
Udvalget for Teknik og Miljø*	33,7	9,0	-5,2	-2,0	-2,3
Børne- og Kulturudvalget					
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	0,9				
Det Sociale Udvalg		2,0			
Økonomiudvalget inkl. jordforsyning		-1,8			
I alt overførte anlægsbevillinger til år	34,6	9,2	-5,2	-2,0	-2,3
I alt overførte bevillinger	37,5	24,2	-5,2	-2,0	-2,3

*Årene 2020 – 2022 er periodisering af indtægter fra 2017 regnskabet – ØD 2017 til 2018

Brugerfinansieret område

Affaldshåndtering hører under de kommunale forsyningsvirksomheder, der drives som brugerbetalt virksomhed efter "hvile-i-sig-selv" princippet. De kommunale forsyningsvirksomheder har med regnskab 2018 et tilgodehavende i Morsø Kommune på sammenlagt 8,4 mio. kr.

Forventninger til fremtiden

Morsø Kommune har med regnskab 2018 og de handlinger, der ligger bag regnskabsresultatet taget endnu et stort skridt i den rigtige retning for at sikre de tidligere nævnte fokuserede emner:

- At sikre Mors, som et fortsat selvstændigt og udviklingsorienteret samfund med en klar vision og dagsorden for de kommende år
- At bane vejen for de strukturelle omlægninger, der gør, at Morsø Kommune i de kommende år forbliver et godt sted at drive virksomhed, bo, dyrke sin fritid og at være turist
- At bidrage til omkostningsreduktioner i den fremtidige drift, som sikrer økonomisk og faglig bæredygtighed
- At løse de demografiafhængige strukturudfordringer og giver fremadrettede kvalitetsforbedringer i servicestruktur og serviceindhold.

Morsø Kommune forventer fortsat at være en selvstændig kommune med en sund økonomi og et fornuftigt serviceniveau.

Regnskabsresultat for 2018

Det samlede regnskabsresultat udviser et overskud på 2,2 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret overskud på 7,3 mio. kr.

For den ordinære driftsvirksomhed er der et overskud på 38,7 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret overskud på 44,8 mio. kr.

For anlægsudgifter inkl. jordforsyning er der afholdt nettoudgifter på 34,8 mio. kr. mod et oprindeligt budget på 37,5 mio. kr.

Forsyningsvirksomheder har et underskud på 1,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på netto 0 mio. kr. ("hvile i sig selv" princippet).

Ordinær driftsvirksomhed

For den ordinære driftsvirksomhed er overskuddet 19,1 mio. kr. større end det korrigerede budget. Resultatet skyldes hovedsageligt et mindre forbrug på serviceudgifterne på 17,95 mio. kr.

Opgjort i mio. kr.	Budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018
Driftsudgifter			
Serviceudgifter	989,63	1.015,80	997,85
Overførselsudgifter	302,17	298,80	299,08
Udgifter til forsikrede ledige	30,17	29,41	29,87
Indtægter - Centrale refusionsordninger	-3,00	-3,00	-3,48
Aktivitetsbestemt medfinansiering	77,51	82,74	82,85
Ældreboliger	-8,82	-8,69	-8,66
Driftsudgifter skattefinansieret i alt	1.387,66	1.415,07	1.397,52
Driftsudgift - Brugerfinansieret områder	0,54	0,75	1,58
Driftsudgifter i alt	1.388,20	1.415,82	1.399,10

Serviceudgifter

Serviceudgifter udviser et mindre forbrug på 17,95 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og et merforbrug på 8,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette mindre forbrug skyldes især ikke-prioriterede puljemidler.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifterne, her ligger regnskabet 0,3 mio. kr. over det korrigerede budget og 3,1 mio. kr. under det oprindelige budget. Gunstige samfundskonjekture i 2018, bedre beskæftigelse, er den væsentlige årsag til den væsentlige mindre udgift i forhold til det oprindelige budget.

Udgifter til forsikrede ledige

Udgifter til forsikrede ledige ligger i regnskabet 0,46 mio. kr. over det korrigerede budget og 0,3 mio. kr. under det oprindelige budget, hvilket skyldes merforbrug til personlig assistance.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Udgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering, der betales til regionerne, viser regnskabsmæssigt et merforbrug på 0,11 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og 5,34 mio. kr. over det oprindelige budget. Det Nære Sundhedsvæsen, med flere og flere komplekse opgaver og borgerforløb, har også afspejlet sig i et markant opadgående udgiftsniveau i 2018.

Brugerfinansieret område - forsyningsvirksomhed

Driftsudgifter under forsyningsvirksomhed (affald) er der et underskud på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvor der var budgetteret med et underskud på 0,7 mio. kr.

For anlægsudgifter under forsyningsvirksomhed (affald) er der en merudgift på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget med en indtægt på -0,5 mio. kr. hvilket skyldes, at der ikke er blevet udskiftet det antal skraldespandslåg, der var estimeret.

Anlægsudgifter

Der er afholdt anlægsudgifter for i alt 30,8 mio. kr. Det korrigerede budget var på 42,4 mio. kr. og det oprindelige budget på 32,5 mio. kr. Til regnskab 2019 overføres anlæg fra 2018 på i alt 9,9 mio. kr. Specifikationen for anlæggene og deres bevillinger beskrives i Note 4 samt detaljeret i bilag 1- Anlægsudgifter igangværende og afsluttede.

Likviditeten

Den likvide beholdning ultimo 2018 er fra ultimo 2017 faldet med 49,3 mio. kr. og udgør ultimo 2018 en negativ likvid beholdning på -0,7 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet, er et gennemsnit af de daglige saldi, på kommunens bankkonti de seneste 12 måneder. Ultimo 2018 er den gennemsnitlige likviditet 92,6 mio. kr. Det er den gennemsnitlige likviditet, Morsø Kommune bliver målt på i ØIM i forhold til ansøgninger om tilskud og lånedispensationer m.v. I denne saldo, er en del af likviditeten bundet i overførte bevillinger vedrørende drift og anlæg samt mellemværende med affaldsforsyningen og ældreboligerne. Den disponible likviditet er ved årets udgang beregnet til 42,6 mio. kr.

I en kommune af Morsø Kommunes størrelse med 20.414 indbyggere skal den gennemsnitlige likviditet over 12 måneder som tommelfingerregel være mindst 71,4 mio. kr. (3.500 kr. pr. indbygger).

Opgjort i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Gennemsnitlig likviditet opgjort efter kassekreditregel.	92,6	113,8
Overførte driftsbevillinger	-15,0	-2,9
Overførte anlægsbevillinger	-9,2	*-34,6
Mellemværende med Affaldsforsyningen	-8,4	-10,0
Mellemværende med Ældreboligerne	-17,4	-16,5
(- = Affaldsforsyning og ældreboligerne har penge til gode)		
Disponibel likviditet	42,6	49,8

* På anlægssiden er der til årene 2019 – 2021 overført indtægter på 9,5 mio. kr. fra 2017

Langfristet gæld

I 2018 blev der på langfristet gæld afdraget med 44,5 mio. kr., heraf er de 24,0 mio. kr. ekstraordinære afdrag, som følge af at Kommunalbestyrelsen i 2018 ikke valgte at optage nye lån på baggrund af lånerammen fra regnskab 2017.

I 2018 blev Kommunalbestyrelsens mål om at afdrage mere end låne optagelsen fuldt ud opfyldt. Se note 10 Langfristede gældsforpligtelser.

Kommunens årsregnskab 2018

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Morsø Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet (ØIM) i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Morsø Kommune har valgt ikke at udarbejde det fra 2010 frivillige omkostningsregnskab. Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag fra Morsø Kommunes Styringshåndbog.

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 31. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsberetningsdelen med regnskabsbemærkningerne indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Detaljeringsgraden for driftsudgifterne – note 3 – følger kommunens bevillingsniveau, hvilket er politikområderne indenfor de enkelte udvalg.

Regnskabstallene sammenholdes med, såvel det oprindelige 2018 som det korrigerede budget 2018. Årsregnskabet og årsberetningen er udarbejdet i et samlet kompendie.

Ekstraordinære poster

I 2018 har der ikke været driftsmæssige dispositioner, der skønnes ekstraordinære.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Kommunens bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem regnskabs- og bevillingsbeløb er nedfældet er detaljeret beskrevet i afsnittet "Regnskabsbemærkninger pr. politikområde" og opsummeret i note 3.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af ØIM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Som hovedregel indregnes et aktiv i anlægskartoteket og på status, når aktivet har en værdi, der er svarende til eller højere end den beløbsmæssige bagatelgrænse på 100.000 kr. For grunde og bygninger gælder dog en bagatelgrænse på 50.000 kr.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder it-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype	Levetider
Bygninger	15 – 50 år
Installationer	10 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5 – 50 år
Inventar, it-udstyr mv.	3 – 5 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ØIM, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet. For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Morsø Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Morsø Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Morsø Kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Morsø Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationseværdien.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omsætningsaktiver - værdipapirer

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdi ændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Fra regnskab 2017 har Økonomi og Indenrigsministeriet ændret i beregningsmetoden for henlæggelser. Se yderligere beskrivelse i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonus betalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskade forpligtigelser indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Opmærksomheden henledes på, at miljøforpligtigelser forlods/primært er indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i regnskabsopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Økonomi- og Indenrigsministeriet har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Regnskabsopgørelse

Noter	Opgjort i mio. kr.	Budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Regnskab 2017
A. Det skattefinansierede område					
1	Indtægter				
	Skatter	-850,4	-849,2	-850,9	-842,4
	Tilskud og udligning	-586,9	-574,6	-574,6	-562,1
	Indtægter i alt	-1.437,3	-1.423,8	-1.425,5	-1.404,4
2,3	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Udvalget for Teknik og Miljø	69,7	65,5	69,4	70,5
	Børne- og Kulturudvalget	351,7	357,4	354,2	357,0
	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	318,5	315,8	317,1	303,8
	Det Sociale Udvalg	504,8	520,6	520,5	488,9
	Økonomiudvalget	143,1	155,7	136,3	128,9
	Driftsudgifter i alt	1.387,7	1.415,1	1.397,5	1.349,1
	Driftsresultat før finansiering	-49,6	-8,7	-28,0	-55,3
	Renter mv.	4,8	-10,9	-10,7	4,2
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-44,8	-19,6	-38,7	-51,1
4	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Udvalget for Teknik og Miljø	19,7	38,1	28,5	19,6
	Børne- og Kulturudvalget	5,4	2,0	2,0	5,7
	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	0,4	0,2	0,2	0,3
	Det Sociale Udvalg	2,0	2,0	0,0	3,0
	Økonomiudvalget	5,0	0,0	0,0	0,3
	Anlægsudgifter i alt	32,5	42,4	30,8	28,8
4	Jordforsyning				
	Salg af jord	-3,0	-3,5	-3,3	-2,8
	Køb af jord inkl. byggemodning	8,0	6,8	7,3	5,6
	Jordforsyning i alt	5,0	3,3	4,0	2,7
	Resultat af det skattefinansierede Område	-7,3	26,1	-3,9	-19,6
B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,5	0,7	1,6	0,9
4	Anlæg (indtægter - udgifter)	-0,5	-0,5	0,1	0,2
	Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	0,2	1,7	1,1
	C. Resultat – I alt (A + B)	-7,3	26,3	-2,2	-18,5

+ = underskud / - = overskud

Eventuelle afvigelse i totaler skyldes afrundinger

Balance

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2018	Ultimo 2017
	Aktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	629,8	644,1
	Tekniske anlæg mv.	32,6	33,9
	Inventar	0,5	0,6
	I alt	662,8	678,6
	Immaterielle anlægsaktiver	0,2	0,3
	Finansielle anlægsaktiver		
5	Aktier og andelsbeviser m.v.	582,7	594,1
6	Langfristede tilgodehavender	45,9	45,9
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-8,4	-10,0
	I alt	620,2	630,0
	Omsætningsaktiver – Fysiske anlæg til salg	26,5	29,7
	Omsætningsaktiver – Tilgodehavender	37,9	43,8
7	Likvide beholdninger	-0,7	48,6
	Aktiver – I alt	1.347,0	1.431,0

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2018	Ultimo 2017
	Passiver		
	Egenkapital		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-5,8	-6,2
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-1,3	-1,6
8	Modpost for skattefinansierede aktiver	-682,2	-700,7
	Modpost for donationer	-0,2	-0,2
	Balancekonto	122,0	32,0
	I alt	-567,5	-676,7
9	Hensatte forpligtigelser	-238,5	-163,2
10	Langfristede gældsforpligtigelser	-412,8	-454,2
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.	-6,2	-6,1
	Kortfristede gældsforpligtigelser	-122,0	-130,8
	Passiver - I alt	-1.347,0	-1.431,0
11	Kautions- og garantiforpligtigelser udgør 1.824,3 mio. kr.		
	Eventualrettigheder udgør 3,03 mio. kr.		

Negative tal angives med (-)

Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Regnskabsopgørelsen (- = indtægt/overskud))				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-38,7	-51,1	-58,9	-57,5
Resultat af det skattefinansierede område	-3,9	-19,6	30,9	-28,4
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	1,6	0,9	-0,7	1,6
Resultat af forsyningsvirk., anlæg	0,1	0,2	4,8	0,9
Balance, aktiver				
Anlægsaktiver i alt	1.283,2	1.308,9	1.335,7	1.293,8
Omsætningsaktiver i alt	64,4	73,5	79,8	50,7
Likvide beholdninger	-0,7	48,6	30,4	40,6
Balance, passiver				
Egenkapital	-567,5	-676,7	-675,3	-662,1
Hensatte forpligtigelser	-238,5	-163,2	-173,3	-181,0
Langfristet gæld	-412,8	-454,2	-462,7	-457,1
- heraf ældreboliger	-130,8	-138,3	-145,4	-152,9
Kortfristet gæld	-122,0	-130,8	-128,8	-78,9
Nøgletal				
Gns. likviditet efter kassekreditreglen	92,6	113,8	125,9	99,3
Likviditet efter kassekreditreglen pr. indbygger (kr.)	4.538	5.549	6.093	4.813
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	20.221	22.138	22.391	22.158
Skatteudskrivning				
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	150.181	148.688	146.610	143.963
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,8	25,8	25,8	25,8
Grundskyldspromille	24,68	24,68	24,68	24,68
Indbyggertal pr. 31.12.	20.414	20.517	20.665	20.629

Evaluering af businesscases

Generel samling af integrationsindsatsen (budget 2017- 2021)

Integrationsindsatsen har været samlet siden 2016, og resultaterne efter knap 2½ år i drift taler sit tydelige sprog.

Afdelingen startede i september 2016 med 160 borgere på integrationsydelse, og er nu, primo 2019, er nede på 56 borgere på integrationsydelse. Det er borgere, der enten er gået i ordinært arbejde, eller videre til uddannelse, ganske få har valgt at lade sig forsørge af ægtefællen, men det er mere en undtagelse end regel.

Effekten af Grøn Mors, øget fokus på fælles mål, tiltag som eksempelvis Brobygning, har alt sammen været med til at bringe den enkelte borger tættere på arbejdsmarkedet, i ordinært job eller i uddannelse. Undersøgelser bekræfter at tilknytningen til arbejdsmarkedet øges markant ved uddannelse, blandt andet derfor, skal Morsø Kommune i det næste år fokusere fastholdelse og specielt fastholdelse i job og ikke mindst i uddannelse.

IGU tolkene blev en del af indsatsen i 2017, hvilket har været en stor hjælp for både sagsbehandlere, vejledere, virksomhedskonsulenter og EUC i forbindelse med Brobygningsforløbene. De har tilført noget nyt til området, skabt nyt materiale og arbejdet professionelt med tolkningen i alle situationer, i en helt anden fortrolig ånd end man får med en tolk der kommer udefra. Samtidig har casen vist at det betaler sig i form af nedgang på eksterne tolkeregninger. I 2018 forlod den ene tolk Morsø Kommune til fordel for opstart på ordinær uddannelse og grundet nedgangen i antallet af integrationsborgere på ydelse, blev stillingen ikke genbesat og den sidste IGU tolk fratræder med udgangen af februar 2019.

Regeringens effektive stop for tilgangen af flygtninge og en succesfuld indsats på integrationsområdet, har betydet at businesscasen rulles langsomt tilbage og integrationsafdelingen reduceres løbende gennem 2018/2019. Afdelingen omplaceres til anden leder fra 1. januar 2019 og består fra 1. marts 2019 af 4 medarbejdere inkl. velkomstcentermedarbejderen.

Velkomstcenter Mors:

Velkomstcenter Mors kom godt i gang igen, og har i 2018, som i 2017, deltaget ved kulturmødet i samarbejde med sprogskolen og Samklang. Der har i lighed med 2017 været afholdt International middag, hvilket igen var en stor succes.

Samling af social- og beskæftigelsesindsatsen (budget 2017- 2021)

Samling af indsatser blev en realitet i 2018 med en endelig fysisk placering af det nye fælles hus.

Processen for medarbejderne og samlingen generelt er opstartet i 2018 med konsulentbistand fra Marselisborg, og den endelige flytning forventes i begyndelsen af 2. kvartal 2019 for alle de områder, som er berørt af samlingen.

Ved samling af indsatser bliver Morsø Kommune foregangskommune med socialt fokus på beskæftigelse, hvilket ligger i tråd med den Nordjyske Socialaftale.

Job- og Borgerservice – Virksomhedsservice 2016-2020 (budget 2016-2020)

Der blev af Økonomiudvalget i 2016 afsat midler til en forsættelse af fleksjobambassadørernes arbejde, samt bevilget tilgang af yderligere en virksomhedskonsulent. En opnormering der betød at der fortsat kunne arbejdes intensivt på at få borgere på ledighedsydelse i fleksjob og samtidig opretholde en fornuftig indsats på øvrige områder i forhold til udplacering af borgere, samt kontakten til virksomhederne. Den ekstra ansættelse betød en styrkelse af den virksomhedsrettede kontakt og en mulighed for at se mere tværfagligt på samarbejdet mellem ledige, virksomheder og uddannelsesinstitutioner, et samarbejde der målretter og styrker opkvalificeringen af ledige til job i virksomhederne.

Det har virket efter hensigten, ledigheden blandt ledighedsydelsesmodtagerne er ikke steget voldsomt, til trods for en markant stigning i antallet af tilkendelser på området. Fleksjobkonsulenterne finder mange jobs til de ledige, årligt mellem 120 og 130 nye job, hvilket gør at de ca. 60 nye der kommer til hvert år plus ca. 60 afskedigede fleksjobbere hurtigt kommer i job igen. 2018 var ingen undtagelse, antallet var ca. det samme og det lykkedes fortsat at holde antallet af ledige fleksjobberettigede omkring 90.

Ministerens mål om en stærkere kontakt til virksomhederne bliver opfyldt, benchmark rapporten taler sit eget tydelige sprog i forhold til Morsø Kommunes placering, nr. 1 på landsplan, en placering som Morsø Kommune har været indehaver af siden rapporten blev indført i januar 2016 og bevarede til rapporten udgik.

Job- og Borgerservice – Ekstra samtaler jf. Beskæftigelsesreformen (budget 2016-2020)

De tre overordnede mål for beskæftigelsesreformen:

1. Forsikrede ledige tilbydes en tidlig og sammenhængende indsats, der tilrettelægges i et tæt samarbejde mellem den ledige, jobcenteret og a-kassen.
2. Uddannelsesindsatsen målrettes forsikrede ledige med størst behov og virksomhedernes efterspørgsel efter arbejdskraft.
3. Virksomhedsservice og jobformidling bliver en kerneopgave i jobcentrene, så virksomhederne kan få den arbejdskraft, de har behov for.

De ekstra samtaler, der skulle gennemføres som led i indførelsen af beskæftigelsesreformen, dannede grundlag for businesscasen, der tilførte ekstra sagsbehandlere på sygedagpenge og forsikrede ledige. Den politiske vilje til at sikre driften, bevirkede at samtaler med ledige og syge fortsat kunne gennemføres som individuelle samtaler, frem for eksempel at afholde første samtale som et informationsmøde, med beskeden tid til den individuelle del.

Der var enighed om, at samtalerne skulle fremme omsætningshastigheden og sænke ledigheden, det gjorde det. Godt hjulpet af konjunkturerne lykkedes strategien over alt forventning, ikke alene forsvandt de ledige ud af jobcentret næsten før de var kommet ind, men antallet reduceredes ganske betragteligt og det kan ses på bundlinjen. Set over årene 2015 – 2018 har der været en netto nedgang i forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige på 5,5 mio. kr.

De fremadrettede fald vil blive mindre, ledigheden på det forsikrede område har ligget stabilt omkring 200 helårspersoner i både 2016, 2017 og 2018, og vil næppe ændre sig radikalt. Der tegner sig dog et billede af en ledighed der kommer til at ligge lidt lavere de kommende år, en ledighed der kan volde visse problemer rekrutteringsmæssigt.

Jobformidlingen fik igen i 2018 et lille nyk opad, virksomhederne benytter i stigende grad jobcentrets service i forbindelse med rekruttering og en række andre serviceydelser.

Uddannelsesindsatsen har i 2018 haft samme trange kår som i 2017 og uanset beskæftigelsesreformens intentioner om at sætte skub i uddannelserne og få flere ledige i gang med at uddanne sig. Det blev ikke resultatet, regionale puljer mv. til finansiering af uddannelse gjorde det ikke, ledigheden blev for lav og omsætningen for høj, det var ganske enkelt for let at få et arbejde, hvorfor så uddanne sig. Alligevel er det gået rimeligt fornuftigt, der har ikke været en kæmpe efterspørgsel efter bestemte faggrupper som ikke har kunnet håndteres, det kan selvfølgelig skyldes arbejdsgivernes tilbageholdenhed, vel vidende at de faglige baggrunde de ønskede sig ikke var tilgængelige.

Job- og Borgerservice – Sygedagpenge og Jobafklaring (budget 2018-2022)

Der ansættes 1 sagsbehandler til jobafklaringsforløbene, 1 projektkoordinator med socialfaglig baggrund og 2 fysioterapeuter. Finansieringen af indsatsen sker blandt andet ved brug af midler fra Ressourceforløbspuljen og en ændring i forhold til varighed og det særlige fokus, som i forvejen ligger på Sygedagpenge og Jobafklaringsforløbene. Hertil kommer også at sagsmængden hos de enkelte sagsbehandlere vurderes løbende med henblik på tilpasninger.

De økonomiske konsekvenser af business casen er lagt ind i budget 2018-2022. Ekstra samtaler jf. Beskæftigelsesreformen (budget 2016-2020).

Det lykkedes gennem hele 2017 at fastholde omsætningshastigheden, trods den store stigning i antallet af jobafklaringsforløb. I 2016 var den gennemsnitlige varighed på 26,2 uger, den steg marginalt til 26,6 uger i 2017, mens den på landsplan steg til 31,0 uger, hvilket er en dobbelt så høj stigning som på Mors. Afstanden til landsplan er øget fra 4 uger til 4,4 uger, dvs. Morsø Kommune er blevet lidt dyrere pr. borger i jobafklaring, men landsplanet steg mere i samme periode. Dette har indsnævret sig i løbet af 2018, omsætningshastigheden er forsat 3 uger i forhold til landsgennemsnittet, men der skal arbejdes hårdt for at holde varigheden nede, derfor iværksættes anden del af businesscasen i starten af 2019.

Børn og kultur – Morsø Modellen (budget 2018-2022)

I 2018 startede implementeringen af businesscase "Morsø Model" i Center for Børn og Familie. Målet var at sikre bedre arbejdsmetoder med fokus på forebyggende indsatser omkring hele familien. I den forbindelse blev der i 2018 investeret i personaleressourcer og opkvalificering på ledelsesområdet. Implementeringen begyndte i 2018 og forventes, at være færdig i slutningen af 2019, således at Morsø modellen kan indgå i driften fra 2020.

Den oprindelige investering og reduktion i udgifterne (beskrevet i businesscasen) ses i tabellen herunder. Tallene for investeringen blev senere justeret, så investeringen blev 1,6 mio. kr. i 2018, hvoraf der ud fra samme forudsætninger skulle reduceres med 772.000 kr. i 2018.

Budgetbeløb I kr.	2018	2019	2020	2021	2022
Investering	-2.574.000	-2.574.000	-2.574.000	-2.574.000	-2.574.000
Reduktion i anbringelsesudgifter	1.200.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	4.000.000
Total	-1.374.000	-574.000	426.000	1.426.000	1.426.000
Reduktion i pct.	2,5 %	3,7 %	5,6 %	7,4 %	7,4 %

*Økonomien er tilrettet ud fra forventning om støtte fra A.P. Møller til projektet Familiens Trivsel – barnets trivsel.

Det har vist sig, at det i 2018 ikke har været muligt at nå de mål, der var sat i forbindelse med businesscasen. Af nedenstående tabel ses, hvordan antallet af borgere der forsvandt fra Familieafdelingen i løbet af 2018, er mindre end det samlede antal, som kom til i 2018.

	Antal
Borgere i Familieafdelingen d. 01-01-2018	191
- Borgere herefter stoppet	-57
- Borgere herefter skifte afdeling	-12
Rest tilbage d. 31-12-2018	122
- Tilgang af Borgere	+82
Borgere i Familieafdelingen d. 31-12-2018	204

Af nedenstående tabel, ses udgifterne for borgerne, i henholdsvis 2017 og i 2018.

	Udgift ved Familieafdelingen i 2017	Udgift ved Familieafdelingen i 2018
Borgere i Familieafdelingen d. 01-01-2018	45.940.021	
- Borgere der er stoppet	5.267.144	3.054.671
- Borgere der har skiftet afdeling	1.813.883	702.987
Rest af Borgere	38.858.993	41.922.750
- Tilgang af Borgere		5.499.696
Borgere i Familieafdelingen d. 31-12-2018		47.422.446

Familieafdelingen brugte i 2017 i alt 45,9 mio. kr. til de 191 borgere, der var i afdelingen den 1. januar 2018. Tilsvarende brugte Familieafdelingen i budgetåret 2018 i alt 47,4 mio. kr. på de 204, som var i familieafdelingen den 31. december 2018.

Hvis der fokuseres på "rest af borgere", som er de 122 borgere, der var i Familieafdelingen hele budgetår 2018, så er den samlede udgift steget med 3,1 mio. kr. fra budgetår 2017 til budgetår 2018.

Det er således ikke nogen besparelse på anbringelsesområdet, når antallet af tilgæede borgere sammen med stigningen på "rest af borgere" overstiger det beløb, som Familieafdelingen sparer på borgere der er stoppet eller har skiftet afdeling. Dette betyder, at der ikke fra anbringelsesområdet kan afdrages på investeringen i 2018, som er beskrevet i businesscasen. Derfor har det samlede Børne- og kulturudvalget medfinansieret en del af merforbruget, således at der overføres -733.000 kr. til 2019 i merforbrug under Økonomiudvalget-

Området monitoreres tæt og en plan for det videre forløb er under udarbejdelse.

Regnskabsbemærkninger pr. politikområde

Morsø Kommune har inddelt sine dispositioner og aktiviteter samt udbud af ydelser i følgende politikområder, som følger vores udvalgsstruktur:

Udvalget for Teknik og Miljø

- Teknisk Drift
- Natur og miljø mv.
- Færgen
- Affaldshåndtering

Børne- og Kulturudvalget

- Børn og Kultur
- Børn og Familier
- BKU overførsler

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

- Erhverv, Turisme mv.
- Beskæftigelse
- Forsikrede ledige
- BEU overførsler

Det Sociale Udvalg

- Sundhed og hjælpemidler
- Visitationen
- Ældreområdet
- Sociale tilbud
- DSU overførsler

Økonomiudvalget

- Politisk Organisation
- Administrativ Organisation

Regnskabsbemærkningerne for de enkelte områder opstilles efter politikområder jf. ovenstående oversigt.

Teknisk Drift

Årets væsentligste begivenheder:

Kommunale ejendomme:

Der er i 2018 blevet lagt nyt tag på Dueholm skolen og etableret ABA anlæg samme sted. Sydmors Børnehus blev udbygget med to børnehavestuer, etagedæk, pedelskur, barnevognsrum og bussskur og forskønnelse af udeområderne. Erslev skole blev tilendebragt og en ny legeplads på Dueholm skolen blev påbegyndt.

Morsø Kommune overtog Ringvejen 59 fra Royal Consul og projektet omkring "Samling af indsatser" blev iværksat med projektering og en begyndende renovering af ejendommen Ringvejen 59.

Der blev valgt rådgiver efter totalrådgiverudbud til et nye plejecenter og projekteringen blev påbegyndt med et stort arbejde fra mange underarbejdsgrupper.

Der blev projekteret opsætning og forberedt til tre lejligheder ved Enggården.

Havnene:

I 2018 blev der gennemført reparationer af bølgebrydere og flydebroer m.m. i Sundby havn. Der blev foretaget rustbeskyttelse med anoder på ny etablerede spunser i flere havne og Skaldyrshavnen blev oprenset med hjælp af et uddybningsfartøj.

Toilet, nedkørselsrampe og postmolen med mulighed for at lægge til for lystsejlere ved Feggesund blev færdiggjort og indviet. Toiletet ved Thissinghuse blev færdiggjort og indviet.

Sejlrenden ved Feggesundfærgen blev oprenset og Sillerslevhus/Fiskernes hus er blevet endeligt placeret på Sillerslev havn og færdiggjort.

Vej og Skov og Park samt genbrug:

Belægningsarbejdet ved Nordhavnen blev færdiggjort som en del af Havnepromenaden og højvandsikringen. Arbejdet blev udført af egne medarbejdere.

På vejområdet blev der udført en del markeringer og nye belægninger på mindre veje. Der blev etableret en udbygning af Salthal og etableret ny vaskehal.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Teknisk drift viser et samlet merforbrug på 4,3 mio. kr. svarende til 12,01 % af korrigeret budget. Merforbruget skyldes fremrykning af udgifter herunder nyt tag på Dueholm skolen, en rettet konteringsfejl på ombygninger af køkken på Støberigården.

Endvidere et mere forbrug på havnene med blandt andet reparationer på Sundby havn og flytning af Sillerslevhus.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Teknisk Drift		38.668	35.928	40.242	-4.314
00.25.11	Beboelse	64	129	-12	141
00.25.12	Erhvervsejendomme	292	-196	-235	39
00.25.13	Andre faste ejendomme	1.607	2.442	1.439	1.003
00.25.15	Byfornyelse	159	365	434	-69
00.25.18	Driftssikring af boligbyggeri	4.135	3.267	2.435	832
00.25.19	Ældreboliger	-8.823	-8.691	-8.657	-34
00.28.20	Grønne områder og naturpladser	4.654	4.254	4.695	-441
00.32.31	Stadion og idrætsanlæg	229	229	170	59
00.32.35	Andre fritidsfaciliteter	855	954	934	20
00.52.80	Fælles formål	230	27	160	-133
00.55.93	Diverse udgifter og indtægter	-379	-386	-236	-150
00.58.95	Redningsberedskab	61	61	42	19
02.22.01	Fælles formål	9.475	9.516	9.939	-423
02.22.03	Arbejder for fremmed regning	-1.003	-1.003	-763	-240
02.22.05	Driftsbygninger og -pladser	406	406	93	313
02.28.11	Vejvedligeholdelse m.v.	2.644	1.944	1.758	186
02.28.12	Belægninger m.v.	1.688	1.688	2.407	-719
02.28.14	Vintertjeneste	3.468	3.468	2.917	551
02.35.40	Havne	289	-213	829	-1.042
02.35.42	Kystbeskyttelse	520	520	324	196
03.22.01	Følkeskoler	6.275	7.074	10.629	-3.555
03.22.04	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	92	92		92
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	495	921	1.109	-188
03.22.18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.371	1.071	1.023	48
03.32.50	Folkebiblioteker	491	528	545	-17
03.35.60	Museer	28	28	27	1

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
03.35.62	Teatre	1.193	976	928	48
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	428	428	413	15
03.38.76	Ungdomsskolevirksomhed	91	32	12	20
05.25.11	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	63	0		0
05.25.14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	3.126	2.478	2.667	-189
05.28.23	Døgninstitutioner for børn og unge	643	386	298	88
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	701	647	464	183
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	1.389	1.259	2.255	-996
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	1.036	821	594	227
05.32.30	Ældreboliger	4	0		0
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)			8	-8
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	107	27	160	-133
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)			4	-4
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	268	242	201	41
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	439	353	367	-14
05.68.90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	95	22	7	15
06.45.51	Sekretariat og forvaltninger	-238	-238	-226	-12
06.45.53	Jobcentre	0	0	84	-84

Natur og miljø mv.

Årets væsentligste begivenheder:

I 2018 blev etablering af området til træningsbaner i Morsø Multipark afsluttet. Den sydlige del af Maagevej er ombygget med henblik på at forbedre trafiksikkerheden. Samtidig er der etableret højvandssikring af området.

Også 2. etape af M C Holmpassagen bl.a. med renovering af skolegård og trafiksikring af Grønnegade er gennemført.

På Nordhavnen er en etape af havnepromenaden etableret og der er samtidig etableret højvandssikring af området.

Byggemodning

Etape 2 af byggemodningen på Overgårdsalle i Nykøbing er igangsat og grundene udbudt.

Kollektiv trafik

Rutekørslen har været i udbud og Leif Andersen er ny operatør på ruterne.

Områdefornyelse (Landsbyfornyelse)

Indsatsen har særligt været koncentreret om at realisere indsatsprogrammerne i Hvidbjerg og Vils. Desuden er arbejdet med at udarbejde indsatsprogrammer i Sundby og Bjergby sat i gang.

Vådområder

Arbejdet med at realisere vådområderne i Sillerslev- Ørding Kær og Jølby Nor er igangsat efter at lodsejeraftalerne begge steder er faldet på plads. Desuden pågår der forundersøgelser i områderne Neesvig, Lillevig, Porsmose og Frostkæret.

For alle de indsatserne i vandløbene, der er udpeget i vandplan I og II, er der lavet forundersøgelser, og der er sendt ansøgninger ind på realisering af projekterne.

Vandløbsvedligeholdelsen har været i udbud og Jysk Entreprenør er ny entreprenør på opgaven.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Natur og miljø mv. viser et mindre forbrug på 58.000 kr. svarende til 0,22 % af korrigeret budget.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Natur og Miljø mv.		27.874	26.595	26.537	58
00.22.02	Boligformål	54	54	2	52
00.22.03	Erhvervsformål	-411	103	6	97
00.220.5	Ubestemte formål	-795	-792	-935	143
00.25.15	Byfornyelse	831	831	713	118

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
00.38.50	Naturforvaltningsprojekter	424	-167	1.867	-2.034
00.48.70	Fælles formål	953	820	141	679
00.48.71	Vedligeholdelse af vandløb	362	362	1.062	-700
00.52.80	Fælles formål	482	470	206	264
00.52.87	Miljøtilsyn - virksomheder			23	-23
00.52.89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	603	377	382	-5
00.58.95	Redningsberedskab	4.241	4.241	4.116	125
02.22.01	Fælles formål	187	187	196	-9
02.28.11	Vejvedligeholdelse m.v.	3.958	1.937	1.597	340
02.32.31	Busdrift	16.907	16.907	16.983	-76
02.32.34	Lufthavne	78	78	82	-4
06.48.68	Udvikling af yder- og landdistriktsområder		1.187	95	1.092

Udvalget for Teknik og Miljø

Færgen

Årets væsentligste begivenheder:

Der blev ændret i sejltiderne fra 22.15 til 20.15 i sommerperioden og perioden blev udvidet med to måneder, så den nu går fra maj til og med september.

Der blev etableret færgegalleri og færgen var på værft og fik repareret broklapper mm.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Færgen viser et mindre forbrug på 397.000 kr. svarende til 13,14 % af korrigeret budget. Mindre forbruget skyldes at der var afsat ekstramidler til værft hvor regningen først er kommet senere.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Færgerne		3.156	3.021	2.624	397
02.32.33	Færgedrift	3.156	3.021	2.624	397

Udvalget for Teknik og Miljø

Affaldshåndtering

Årets væsentligste begivenheder:

Madaffaldet afleveres pt. til bioforgasning udenfor Mors, men dette ses ikke som en varig løsning. I slutningen af 2017 er der igangsat konkrete drøftelser med mulige partnere om mulighed for lokal bioforgasning af madaffaldet.

Indsamling genanvendeligt affald har været i udbud og er pr. 1. januar 2019 overgået til Bjørn Filtenborg.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Affaldshåndtering viser et samlet merforbrug 831.000 kr. svarende til 111,01% af korrigeret budget. Merforbruget skyldes mindre indtægt på salg af genanvendelige materialer og ekstra omkostninger ved personale på baggrund af sygdom.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Affaldshåndtering		539	749	1.580	-831
01.38.60	Generel administration	-35	-26	81	-107
01.38.61	Ordninger for dagrenovation - restaffald	674	816	597	219
01.38.63	Ordninger for glas, papir og pap	-69	-2	86	-88
01.38.64	Ordninger for farligt affald	-2	-7	37	-44
01.38.65	Genbrugsstationer	-23	-28	672	-700
01.38.66	Øvrige ordninger og anlæg	-6	-4	109	-113

Børn og Kultur

Årets væsentligste begivenheder:

- Deltagelse i undervisningsministeriets pulje og program til løft af de fagligt svageste elever.
- Start på udmøntning af Kulturpolitik.
- Start på udmøntning af Folkeoplysningspolitik.

Center for Kultur, Fritid og Turisme

I forbindelse med ny organisation i Morsø Kommune blev der fra april 2017 oprettet centre herunder et nyt center, Center for Kultur, Fritid og Turisme, i den forbindelse er der udarbejdet politikker på området, i første omgang en Kulturpolitik og en Folkeoplysningspolitik.

Politikker for Turisme og Events forventes færdiggjort i 2019.

Kulturpolitik for 2017-2020

Kulturpolitikken skal overordnet ses i sammenhæng med kommunens øvrige politikker på folkeoplysningsområdet, idrætsområdet, ungeområdet og skoleområdet. Politikken er ikke statisk, men en rammeplan, som løbende skal justeres. Kulturpolitikken indeholder en overordnet vision og tre overordnede spor, som udgør fokus i den kommende kommunalbestyrelsesperiode.

De tre spor er inspireret af hovedlinjerne i den nordjyske kulturaftale: 1. Nye mødesteder og fællesskaber, 2. Muligheder for dannelse og talent samt 3. Mangfoldig kultur, der rykker.

Folkeoplysningspolitik for 2017-2020

Folkeoplysningspolitikken er en lokal politik, der formuleres ud fra de faktiske kommunale forhold, og som skal bidrage til at sikre dynamik og fremdrift på folkeoplysningsområdet og give foreninger og borgere indflydelse og indsigt i, hvilke rammer der gælder for den folkeoplysende virksomhed i kommunen.

Morsø kommunes politik for folkeoplysningsområdet består af en målsætning og en række indsatser, som skal analyseres.

Nogle af indsatserne vil være vedtaget med vedtagelsen af folkeoplysningspolitikken, mens andre kommer til i løbet af perioden.

Folkeskoleområdet

Pulje og program til løft af de fagligt svageste elever:

Dueholmskolen deltager i programmet og opnåede i 2018 de resultater der udløste præmie fra undervisningsministeriets pulje til formålet. Det samme forventes i 2019.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Poltikområdet Børn og Kultur viser et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Dette skyldes generelt strukturændringer og stram styring af forbruget at årsresultatet slutter med en forbrugsprocent på 99,2% af korrigeret budget.

Afvigelsen består af flere forskellige udgiftsposter hvor de væsentligste vedr. efter- og videreuddannelse i folkeskolen som viser et mindreforbrug på 0,9 mio kr. i forhold til budgettet. Herudover er der et mindreforbrug vedr. specialtilbud for hjemmeboende børns undervisning på 0,8 mio. kr. Dette skyldes udgifter som ikke er modtaget endnu vedr. 2018.

Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v. udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr som primært skyldtes en vakant stilling, som først blev besat i december 2018.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Børn og Kultur		287.220	290.937	288.637	2.300
00.32.31	Stadion og idrætsanlæg	75	75	39	36
00.32.35	Andre fritidsfaciliteter	215	215	156	59
03.22.01	Folkeskoler	102.660	106.395	107.316	-921
03.22.02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	16.777	6.113	5.567	546
03.22.04	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	7.172	2.697	2.290	407
03.22.05	Skolefritidsordninger	2.942	2.914	2.551	363
03.22.06	Befordring af elever i grundskolen	2.081	3.109	3.511	-402
03.22.07	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	227	227	240	-13
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	4.400	13.572	12.617	955
03.22.09	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.144	1.337	413	924
03.22.10	Bidrag til staten for elever på private skoler	26.807	27.542	27.541	1
03.22.12	Efterskoler og ungdomskostskoler	5.653	5.453	5.453	-0
03.22.16	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen		3.518	3.770	-252
03.22.18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	2.146	1.746	1.688	58
03.30.46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	4.672	4.077	4.617	-540

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
03.32.50	Folkebiblioteker	7.328	7.374	7.376	-2
03.35.60	Museer	3.327	3.327	3.333	-6
03.35.62	Teatre	2.476	3.280	3.247	33
03.35.63	Musikarrangementer	2.337	2.337	2.316	21
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	1.277	1.484	1.248	236
03.38.70	Fælles formål	190	365	153	212
03.38.72	Folkeoplysende voksenundervisning	352	352	370	-18
03.38.73	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.629	2.666	2.408	258
03.38.74	Lokaletilskud	8.679	8.043	7.810	233
03.38.75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	422	1.103	1.103	0
03.38.76	Ungdomsskolevirksomhed	3.324	3.558	3.524	34
03.45.83	Fælles formål		34	17	17
05.25.10	Fælles formål	4.874	2.445	2.555	-110
05.25.11	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	12.751	12.923	12.781	142
05.25.14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	33.879	35.821	35.828	-7
05.25.19	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	24.267	25.007	25.150	-143
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	772	772	777	-5
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.365	1.056	871	185

Børne- og Kulturudvalget

Børn og Familier

Årets væsentligste begivenheder:

- Udarbejdelse af model for arbejdsgange for familierådgiversektion.
- Udarbejdelse af model for arbejdsgange i PPR/behandlerteam.
- Opbygning af ny organisering i Center for Børn og Familier. Fra januar 2018 opdelt i "Familierådgiversektion" og "PPR, Sundhed og Forebyggelse".
- Opstart af "Projekt familiens trivsel – barnets trivsel".
- Center for Børn og Familier deltager i et forløb med Task Force, med fokus på implementering af Morsø Modellen.

I forbindelse med ovenstående er der sket opnormering med familierådgivere, psykolog og behandlere.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Børn og familier viser et samlet merforbrug på 951.000. kr. svarende til 1,61 % af korrigeret budget. Merforbruget skyldes blandt andet en stigning i forhold til anbringelser ved både plejefamilier og institutioner som giver et merforbrug på 5,1 mio. kr., mens der har været et mindre forbrug på Efterværnsområdet på 3,8 mio. kr.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Børn og Familier		58.106	59.018	59.969	-951
03.22.02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	948	948	2.948	-2.000
03.22.06	Befordring af elever i grundskolen			259	-259
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	3.793	3.793	1.422	2.371
04.62.89	Kommunal sundhedstjeneste	3.483	3.483	3.181	302
05.22.07	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.040	-1.040	-1.157	117
05.25.15	Fritidshjem (dagtilbudslovens § 52, stk. 2-4)	1.098	1.098	1.115	-17
05.28.20	Opholdssteder mv. for børn	14.338	13.888	11.182	2.706
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	10.071	10.732	10.810	-78
05.28.22	Plejefamilier	17.688	18.388	21.263	-2.875
05.28.23	Døgninstitutioner for børn og unge	6.678	6.679	7.608	-929
05.28.24	Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	755	755	879	-124
05.28.25	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	253	253	460	-207
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	41	41		41

Børne- og Kulturudvalget

Overførsler - Børne- og Kulturudvalget

Årets væsentligste begivenheder:

Intet at bemærke.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Overførsler viser et samlet mindre forbrug på 1,8 mio kr. svarende til 24,48% af korrigeret budget. Mindreforbruget vedrører STU elever på beskæftigelsesordninger, da der var et væsentlig fald i antallet af elever i slutningen af året, som dermed skabte et mindreforbrug på 1,8 mio kr.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt BKU overførsler		6.355	7.427	5.609	1.818
05.57.72	Sociale formål	1.654	1.254	1.273	-19
05.68.98	Beskæftigelsesordninger	4.701	6.173	4.336	1.837

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Erhverv, Turisme mv.

Årets væsentligste begivenheder:

I maj 2018 blev der indgået en aftale om et forenklet og fremtidssikret erhvervsfremmesystem med fokus på virksomhedernes behov mellem Regeringen og Dansk Folkeparti. Med aftalen etablerer regeringen syv tværkommunale erhvervshuse, der skal fungere som stærke kompetencecentre med specialiserede faglige kompetencer om virksomhedsdrift og -udvikling.

Erhvervshusene baseres på de eksisterende Væksthuse og skal gøre de ydelser, der i dag kun tilbydes til en smal gruppe af vækstvirksomheder, tilgængelige for alle virksomheder. En filial af Væksthus Nordjylland vil blive placeret i Nykøbing Mors.

Erhvervshusene skal samtidig samle de specialiserede faglige kompetencer om virksomhedsdrift og -udvikling. Ligesom højt specialiserede statslige ordninger skal være tilgængelige via Erhvervshusene, fx Eksportrådet.

Som led i forenklingen nedlægges de regionale vækstfora og i stedet oprettes Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse, der får til opgave at igangsætte og finansiere en række af de erhvervsfremmeindsatser, der findes i dag.

Der blev i 2018 i stil med tidligere år afholdt en række events på Mors, heraf en del med kommunalt tilskud bevilliget af Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget. Af disse events kan blandt andet nævnes følgende:

- Næssundfærgen sommersejladser
- Østers- og Muslingepremiere
- Karrieremesse
- Skaldyrsvogn, Skaldyrsfestivalen
- Kulturmøde

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Erhverv, Turisme mv. viser et samlet mindre forbrug på 1,37 mio. kr. som svarer til 14,08 % af korrigeret budget. Ændringerne skyldes bl.a. disponerede midler fra udviklingspuljen, som endnu ikke er udbetalt.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Erhverv, turisme mv.		8.243	9.707	8.341	1.366
06.45.52	Fælles IT og telefoni	257	242	185	57
06.48.62	Turisme	4.353	5.919	4.610	1.309
06.48.67	Erhvervsservice og iværksætter	3.633	3.546	3.545	1

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Beskæftigelse

Årets væsentligste begivenheder:

2018 var som 2017 et særdeles godt år, når man ser på beskæftigelsen, antallet af arbejdstagere steg og ledigheden i Morsø Kommune gik væsentligt under både landsgennemsnittet og Region Nordjylland. Ikke bare de forsikrede ledige kom i arbejde, det gjorde stort set alle grupper af jobparate, fra kontanthjælp, integration, ledighedsydelse og uddannelseshjælp. 2018 har ikke været et år med reformer, men mere et år præget af mindre ændringer og justeringer af love, som selvfølgelig har haft deres indvirkning på udførelsen af arbejdet på beskæftigelsesområdet, men ikke som i de store reform år.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Beskæftigelse viser et samlet mindre forbrug på 180.000 kr. som svarer til 2,84 % af korrigeret budget, hvilket må anses for et acceptabelt niveau.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Beskæftigelse		6.209	6.347	6.167	180
00.25.11	Beboelse	378	156	73	83
03.22.14	Ungdommens Uddannelsesvejledning	3.375	3.668	3.470	198
03.30.44	Produktionsskoler	2.520	2.312	2.312	-0
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	9	-9
05.68.95	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	10	31	70	-39
05.68.96	Servicejob	-91	-76	-76	-0
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	17	17	9	8
06.45.57	Voksen-, ældre- og handicapområdet		239	300	-61

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Forsikrede ledige

Årets væsentligste begivenheder:

Året startede med den laveste ledighed for de forsikrede siden 2007/2008. Dermed var der ud-sigter til, at specielt sommeren ville byde på en ledighed der var lavere end 2016 og 2017. Det gik ikke helt sådan, ledigheden blev lavere end den var i sommeren 2017, men 2016 slog den ikke, samlet set over årene har der dog ikke været den store forskel på den endelige opgørelse af fuldtidsledige.

Omsætningshastigheden var ekstrem høj i 2018, det tog i gennemsnit kun 4,5 uge fra man havde meldt sig ledig, til man igen var i job. Det er meget sjældent set at liggetiden kommer under 8 uger, på den front har 2018 været et særligt år.

Lav ledighed og mangel på arbejdskraft var fra årets start lige så stor en bekymring som det var i 2017, men bekymringen skulle vise sig næsten ubegrundet. Der var efterspørgsel efter arbejdskraft som ikke kunne rekrutteres, men katastrofen udeblev. Om det skyldes at den nødvendige arbejdskraft var til stede eller arbejdsgiverne holdt igen med ordrebogen, fordi de vidste at produktionen ikke kunne øges uden yderligere arbejdskraft og den ikke var mulig at rekruttere, det vides ikke, men noget tyder på en vis tilbageholdenhed.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Forsikrede Ledige viser et samlet merforbrug på -455.000 kr. som svarer til 1,55 % af korrigeret budget, hvilket ligger meget tæt på målsætningen. Merforbruget skyldes udelukkende merforbrug på personlig assistance.

Ydelsesgruppe opgjort i fuldtidspersoner	Måltal budget 2018	Realiserede måltal
A-dagpenge	200	195,75

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Forsikrede ledige		30.174	29.412	29.867	-455
05.57.78	Dagpenge til forsikrede ledige	28.173	28.055	28.273	-218
05.68.91	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	2.001	1.357	1.594	-237

Overførsler – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Årets væsentligste begivenheder:

Rotationerne holdt sig i 2018 på samme niveau som i 2017 og baggrundene herfor er de samme som udmeldt i regnskabsbemærkningerne for 2017, ændrede regler og høj beskæftigelse. Virksomhederne sparer stadig op, ved at sende ansatte på uddannelse, men de har fortsat svært ved at få indløst deres opsparede timer, fordi der var så få ledige og de der var, havde ikke de rette kvalifikationer.

Voksenlærlingeområdet fik i 2018 en rigtig god start og forventningerne var høje i forhold til at 2018 skulle blive et rekordår, i hvert fald langt overgå de 26 aftaler der blev oprettet i 2017. Trods den gode start levede året ikke helt op til forventningerne med 19 aftaler og det trods lempede regler på området.

Sygedagpenge var i 2018 en svær nød at knække. Året startede egentligt ok, med et lidt lavere udgangspunkt end i januar 2017, derfor var der også store forventninger til et pænt fald i antallet omkring foråret. Det skete ikke, først i september kom der for alvor et fald i antallet som kunne mærkes. De mange sygemeldte skyldes det store antal beskæftigede og den dermed forbundne lave ledighed, sygedagpenge og forsikrede ledige er forbundne økonomiske kar, spares der på A-dagpenge, stiger udgifterne til sygedagpenge. Problemet med langvarige sygemeldte blev der arbejdet hårdt på at bremse og nedbringe i 2017, virkningen af det arbejde holdt gennem hele 2018 og har påvirket økonomien i positiv retning.

Kontant- og uddannelseshjælp er siden indførelsen af kontanthjælpsreformen blot faldet og faldet. 2018 skulle være året hvor antallet for første gang i årtier skulle under 300, det skete desværre ikke. Antallet af jobparate/uddannelsesparate gik som forventet og holdt sig pænt lavt, endda lidt under niveauet for 2017, ligeledes gik det de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere som også præsterede et lille fald i antallet. Modsat gik det desværre for de aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtagere som fik et nyk opad, hvilket skyldes en større tilgang end forventet, alt i alt endte året dog samlet med en lille nedgang på 7 personer. "Flere skal med" blev startet i 2017 og blev for alvor en del af det koncept der blev arbejdet efter i jobcentret i 2018. Resultatet blev en række ansættelser på få timer i private virksomheder på Mors, ansættelser som har haft en fantastisk positiv virkning på borgere med en svag tilknytning til arbejdsmarkedet.

2018 blev året hvor der for alvor kom skred i integrationsafdelingens arbejde. Fra 160 integrationsborgere og udsigt til flere familiesammenføringer i 2016, stod vi med en vanskelig opgave. Ihærdigt arbejde i afdelingen, samarbejde med Sprogcenter Mors, Virksomhedsservice, virksomheder og uddannelsesinstitutioner, samt konjunktur-medvind, lykkedes det at nedbringe antallet af borgere på integrationsydelse til 56 i løbet af 2018.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Overførsler viser et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. som svarer til 0,90 % af korrigeret budget, hvilket må anses for et acceptabelt niveau. Merforbruget skyldes mindre indtægter på ca. 1,0 mio. kr. på grundtilskud under integrationsprogrammet, samt merforbrug på både driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger i størrelsesordenen 1,3 mio. kr.

Ydelsesgruppe opgjort i fuldtidspersoner	Måltal budget 2018	Realiserede måltal
Integrationsydelse	90	70,19
Førtidspensioner	1.060	1.046,86
Sygedagpenge	211	206,8
Kontanthjælp	295	277,49
Revalidering	16	13,54
Ledighedsydelse	85	86,15
Skånejob	32	42,67
Fleksjobbere	434	451,88
Ressourceforløb	95	88,45
Jobafklaringsforløb	80	82,17
Seniorjob	17	16,99

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt BEU overførsler		273.831	270.339	272.770	-2.431
03.30.45	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	106	91	87	4
05.46.60	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	-5.207	-3.492	-2.745	-747
05.46.61	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.	8.992	6.050	6.465	-415
05.46.65	Repatriering		-50	-26	-25
05.48.66	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	21.396	19.112	19.126	-14
05.48.68	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	99.283	101.393	100.690	703
05.57.71	Sygedagpenge	28.662	28.062	28.463	-401
05.57.73	Kontant- og uddannelseshjælp	33.356	29.261	29.123	138
05.57.75	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	-3	-12	-15	3
05.57.79	Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses		-4	-4	-0
05.58.80	Revalidering	2.382	2.364	2.425	-61
05.58.81	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	35.923	37.522	37.412	110
05.58.82	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	22.242	23.213	23.653	-440

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.58.83	Ledighedsydelse	12.504	13.843	13.815	28
05.68.90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	8.709	8.406	9.079	-673
05.68.97	Seniorjob til personer over 55 år	4.386	3.045	3.033	12
05.68.98	Beskæftigelsesordninger	1.100	1.535	2.189	-654

Det Sociale Udvalg

Sundhed og hjælpemidler

Årets væsentligste begivenheder:

Området arbejder kontinuerligt med fokus på sundhedsfremme og forebyggelse både i eget regi, men også på tværs af organisation og sektorer samt sikring af social lighed i sundhed.

Som en del af den forebyggende og sundhedsfremmende indsats har diætisten ved Centralkøkkenet Skovparken iværksat et forløb i samarbejde med Morsø Bosteder om udvikling af ernæringsplaner for beboerne for at imødegå social ulighed i sundhed, også for denne borgergruppe. Centralkøkkenet har deltaget på Seniormesse og Forårsmesse og fået stor interesse fra de besøgende.

Der har været stor interesse for Morsø Sundhedshus og Sundhedscenter Limfjorden i 2018, og aktivitetskalenderen har været præget af kronikerområdet med deltagelse i den landsdækkende Diabetesdag og Lungedagen samt fokus på KRAM faktorerne med rygestoptilbud samt livsstilskurser som følge af, at resultaterne i den seneste Sundhedsprofil viser, at der fortsat er behov for fokus på danskernes sundhed.

Hjælpemiddelhuset har indført en ugentlig "Åbent Værksted", hvor borgerne kan komme uden tidsbestilling og få udført småreparationer af deres hjælpemidler.

Velfærdsteknologi indtænkes, afprøves og implementeres på områderne, hvor det giver mening, først og fremmest hos borgerne, men også hos medarbejderne

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Sundhed og hjælper viser et samlet mindre forbrug 6.000 kr. svarende til 0,02 % af korrigeret budget.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Sundhed og hjælpemidler		41.370	40.334	40.328	6
04.62.81	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.028	509	488	21
04.62.82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	6.676	6.844	6.710	134
04.62.84	Fysioterapi	4.511	4.708	4.971	-263
04.62.88	Sundhedsfremme og forebyggelse	4.764	4.284	3.917	367
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	842	662	637	25
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.465	1.962	1.790	172

Funktion	Betegnelsen (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	165	165	36	129
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	905	818	755	63
05.30.31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	8.820	9.298	7.644	1.654
05.38.38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	366	366	387	-21
05.38.41	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	8.486	7.370	9.590	-2.220
05.38.44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	1.077	1.090	1.238	-148
05.38.45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	1.696	1.689	1.595	94
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	569	569	569	-0

Det Sociale Udvalg

Visitationen

Årets væsentligste begivenheder:

På myndighedsområdet arbejdes der kontinuerligt på at fremme det tværfaglige og tværsektorielle samarbejde med henblik på at skabe en sammenhængende indsats for den enkelte borger, og samtidig sikre, at de rette tilbud gives til den enkelte borger ud fra individuelle vurderinger, for dermed at opnå størst mulig udnyttelse af de tilstedeværende økonomiske ressourcer.

De forbyggende sygeplejersker er flyttet fra Sundhedscentret til Visitationen, hvilket har øget både det sygeplejefaglige og det sociale samarbejdsgrundlag omkring særligt udsatte ældre.

Fælles Sprog blev i 2018 igangsat med en omfattende undervisningsfase, og følges op af omlægning af journaler og re-visitering med start uge 2 i 2019.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet visitationen viser et samlet mindre forbrug 480.000 kr. svarende til 0,54 % af korrigeret budget. Inden for området varieres mindre forbrug inden for de forskellige lovgivninger og deres tilhørende tilbud indenfor §. Grundet større omlægning af kontoplanen ift. Ældre og handicap udgiften til budget 2018, er der foretaget væsentlig budgetomplacering og øvrige korrektioner.

Det samlede mindre forbrug kan lokaliseres til den kommunale tandpleje med et mindre forbrug på 469.000 kr. Mindre forbruget skyldes bl.a. færre udgifter på tandregulering og en større efterregulering for specialetandplejen for 2018.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Visitationen		88.839	88.539	88.059	480
04.62.82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning			981	-981
04.62.85	Kommunal tandpleje	7.009	7.009	6.540	469
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	1.168	1.168	846	322
05.22.07	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.780	-1.780	-2.102	322
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	1.103	1.103	147	956
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	5.021	5.508	5.735	-227

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.30.36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	1.256	1.256	771	485
05.38.38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94), samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	282	282	305	-23
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	5.403	5.465	8.055	-2.590
05.38.41	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)			29	-29
05.38.42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	467	467	1.319	-852
05.38.44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)			158	-158
05.38.45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)			58	-58
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	43.497	42.648	17.780	24.868
05.38.51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)			24.679	-24.679
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	19.708	19.708	16.988	2.720
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	753	753	710	43
05.38.54	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens § 238 a)			70	-70
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	676	676	444	232
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	4.276	4.276	4.546	-270

Ældreområdet

Årets væsentligste begivenheder:

Området har været udfordret af den markante udvikling af Det Nære Sundhedsvæsen, med flere og mere komplekse opgaver og borgerforløb, hvilket har afspejlet sig markant på især den kommunale medfinansiering (KMF) og stigning i ydelser i hjemmeplejen, ligesom både plejecentrene og Morsø Afklaringscenter mærker den stigende kompleksitet med behov for flere 1-1 borgerforløb.

2018 har været præget af mange nye indsatser til gavn for borgerne på Mors, og andre indsatser til gavn for personaletrivslen. Det være sig både rent organisatoriske tilpasninger, udviklingsorienterede projekter og indsatser både lokalt og i samarbejde med såvel andre kommuner, region Nordjylland med flere. Indsatserne er iværksat med henblik på at matche nuværende og kommende krav, og det vurderes at området er lykkedes med at justere, prioritere, udvikle og effektivisere hvor det har været muligt.

Etablering af nyt plejecenter fremhæves, som en inddragende og spændende proces, hvor budget, placering, grundskitser, tidsplan m.v. er på plads.

Andre overordnede vellykkede indsatser er etablering af Morsø Kommunes Akutteam, samt Morsø Kommunes aktive andel i det store tværsektorielle projekt "Nye Veje".

Herunder øvrige udvalgte indsatser og projekter, hvoraf en del fortsætter i 2019. En hel del af aktiviteterne har der været positiv pressedækning omkring.

- a) **Fællessprog III.** Opstart af implementering af nyt dokumentationssystem, samt tidlig opsporingssystemer.
- b) **Luftrenserprojekt.** 2-årigt pilotprojekt med henblik på bedre arbejdsmiljø for personale.
- c) **Klippekortordning til beboere på plejecentre.** Projekt med tilbud om ½ times ekstra hjælp til alle plejehjemsbeboere.
- d) **Seniorfest- og seniormesse.** Afviklet med stor deltagelse.
- e) **Neuropædagogisk uddannelse** af sygeplejersker, SSA'er og SSH'er.
- f) **Marte Meo projekt- hhv. Vejerslev og Johan Riis Minde.** Projekt.
- g) **TeleHjerte projekt.** Velfærdsteknologisk tilbud til borgere i eget hjem med hjerteproblemer.
- h) **"TIT"- Tidlig Indsats på Tværs.** Tværsektorielt projekt i samarbejde med region og andre kommuner omkring tidlig opsporing, tidlig udredning for svage og syge borgere, samt afprøvning af nye tværsektorielle samarbejdsformer.
- i) **"Bedre bemanding"-** Pulje. Implementering samt af Morsø kommune budgetmidler til bedre weekendvagter.
- j) **"Aktiv med demens".** Projekt sammen med andre kommuner. Lokale tilbud til demente, eks. demenscafe, foredrag om demens og "Motion for demente og pårørende"
- k) **"Nedbringelse af fravær i Ældreområdet".** Projekt opstart i 2018- fortsætter i 2019.
- l) **Plejehjemsportal.** Ny elektronisk portal er oprettet til glæde for borgere
- m) **Brandsikring plejecentrene** – er optimeret.
- n) **Rekruttering af personale til ældreområdet.** Særlig indsats på grund af generel mangel på uddannet sundhedspersonale i Danmark.
- o) **SOSU-dimensionering og gennemførelse af uddannelserne.** Morsø har øget dimensioneringen og har en meget flot gennemførelse af SOSU-uddannelserne.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet ældreområdet viser et samlet merforbrug på 497.000 kr. svarende til 0,16 % af korrigeret budget. Merforbrug består af flere delområder. De væsentligste områder er følgende: Mindre forbrug projekter på netto 305.000 kr. og mindre forbrug på nye tiltag på 213.000 kr. alle midler søges overført til 2019 hvor projekterne fortsætter og der arbejdes videre med indsatserne. Morsø Hjemmepleje har et merforbrug 956.000 kr. grundet stigende ydelser igennem hele 2018.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Ældreområdet		288.507	301.923	302.420	-497
04.62.81	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	76.479	82.231	82.366	-135
04.62.88	Sundhedsfremme og forebyggelse	82	82		82
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	458	218	175	43
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	49.854	55.812	57.130	-1.318
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	117.962	116.610	116.206	404
05.30.28	Hjemmesygepleje	19.084	20.057	20.182	-125
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	14.365	15.481	15.415	66
05.38.38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør, samt rehabiliteringsforløb	10.223	11.432	10.945	487

Det Sociale Udvalg

Sociale tilbud

Årets væsentligste begivenheder:

Funktionen som hjerneskadekoordinator er udvidet til også at omfatte Parkinson og Sclerose, således borgere i målgruppen har mulighed for at få en koordinerende støtte i en udfordringsfyldt hverdag.

Sundhedsstyrelsen har bevillet midler til pilotprojektet ” Styrket samarbejde mellem Sclerosehospitalerne og kommunerne”.

Projektet har til formål at skabe større viden om, hvordan Sclerose hospitalerne og tre udvalgte kommuner kan styrke deres samarbejde til gavn for den enkelte patient. De tre udvalgte samarbejdskommuner er Kalundborg, Morsø og Vejen Projektperioden er d.1. august 2017 til 31. december 2019.

Limfjorden Idrætsforening er i samarbejde med DIF og Århus Universitet i gang med en undersøgelse af effekt og evidens for betydningen af idræt og motion for målgruppen af udviklingshæmmede borgere og borgere med en psykiatrisk diagnose.

Der er etableret et Hjerneskadesamråd med deltagelse af neuropsykolog fra Hjerneskadecenter Nordjylland og medarbejdere fra relevante faglige områder på tværs i kommunen. Baggrunden for etablering af Hjerneskadesamrådet er at skabe et forum for faglige drøftelser på hjerneskadeområdet til gavn for borgerne.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet sociale tilbud viser et samlet merforbrug 145.000 kr. svarende til 0,20 % af korrigeret budget. Merforbruget på området skyldes et væsentligt merforbrug på Morsø Bosteder på 313.000 kr. som medfinansieres af et mindre forbrug på central sociale tilbud på 158.000 kr. Merforbruget skyldes merforbrug på personale og mindre forbrug skyldes ikke anvendte midler på indsats vedr. særlige sociale formål, special bistand og brush-up kurser.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Sociale tilbud		66.888	71.164	71.309	-145
03.22.17	Specialpædagogisk bistand til voksne	3.419	3.819	3.800	19
03.30.46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	297	245	222	23
05.22.07	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-175	-175	-218	43
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (ser-viceovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	16.756	18.573	18.601	-28
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (ser-viceovens § 108)	744	622	530	92

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.38.51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	27.340	24.424	24.119	305
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	4.851	4.741	4.778	-37
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	690	747	658	89
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	7.862	12.673	13.408	-735
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	4.271	4.662	4.599	63
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	833	833	814	19

Det Sociale Udvalg

Overførsler – Det Sociale Udvalg

Årets væsentligste begivenheder:

Ingen væsentlige begivenheder.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet DSU overførsler viser et mindre forbrug på 270.000 kr. svarende til 1,45 % af korrigeret budget. Mindre forbrug findes på Merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne med 139.000 og Kontantydelse på 151.000 kr. Mindre forbruget skyldes lavere forbrug end forudsat.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt DSU overførsler		19.158	18.658	18.388	270
05.46.61	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse mv.	460	120	84	36
05.48.67	Personlige tillæg m.v.	3.899	3.899	3.878	21
05.57.72	Sociale formål	951	1.131	889	242
05.57.76	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	9.132	8.882	8.930	-48
05.57.77	Boligsikring - kommunal medfinansiering	4.716	4.626	4.607	19

Økonomiudvalget

Politisk organisation

Årets væsentligste begivenheder:

2018 var det første år i Kommunalbestyrelsen valgperiode og med 7 nye kommunalbestyrelsesmedlemmer har der været afholdt uddannelse og temadage med henblik på det politiske arbejde i kommunalbestyrelsen.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Politisk organisation viser et samlet mindre forbrug på 0,6 mio. kr. svarende til 7,80 % af korrigeret budget. Afvigelsen består af flere forskellige udgiftsposter, hvoraf den væsentligste er et mindre forbrug på 0,45 mio. kr. til vederlag og uddannelse mv. til Kommunalbestyrelsen.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Politisk organisation		7.392	7.292	6.723	569
06.42.40	Fælles formål	514	514	481	33
06.42.41	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.554	6.478	5.994	484
06.42.42	Kommissioner, råd og nævn	263	239	223	16
06.42.43	Valg m.v.	61	61	25	36

Økonomiudvalget

Administrativ organisation mv.

Årets væsentligste begivenheder:

Der blev i 2018 gennemført en trivselsmåling blandt alle kommunens ansatte. Trivselsmålingen viste et flot resultat for trivslen generelt, men pegede også på områder, hvor der var mulighed for forbedring. Der blev iværksat en proces til udarbejdelse af handleplaner i den forbindelse.

I efteråret 2018 opsagde Børne- & kulturdirektøren sin stilling og der blev iværksat en rekrutteringsproces med henblik på genbesættelse af stillingen.

Ultimo 2018 blev der på baggrund af den ændrede organisering i 2017 og evalueringen deraf i 2018 iværksat et udviklingsforløb med COK med henblik på en videreudvikling af organisationen samt uddannelse af lederforum og kommunalbestyrelse. Udviklingsforløbet forventes at ville løbe over 2019 og 2020.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Administrativ organisation mv. viser et samlet mindre forbrug på 18,9 mio. kr. svarende til 12,73 % af korrigeret budget.

Afvigelsen består af flere forskellige udgiftsposter, hvoraf de væsentligste er et puljebeløb på 12,4 mio. kr. til 2019 som forventes anvendt til forskellige indsatser i 2019. Med hensyn til IT-udgifter er der et samlet mindre forbrug på 3,8 mio. kr. der overføres til regnskab 2019. Det vedr. projekter som er udskudt til 2019. Det vedr. blandt andet implementering af KOMBIT, arkivering til rigsarkivet, opgradering af Microsofts licenser som er ikke gennemført i 2018. Der er et mindre forbrug på 1,0 mio. kr., som vedrører det samlede administrative område og fælles formål fordelt på hele organisationen. Der er en afvigelse for tjenestemandspensioner på 1,1 mio. kr., som vedrører en ekstra indtægt fra Sampension, der fejlagtigt ikke er modtaget før 2018. Herudover er der et overskud på 0,5 mio. kr. vedr. vedligeholdelse af bygninger der forventes anvendt i 2019.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Administrativ organisation		135.674	148.427	129.532	18.895
00.25.10	Fælles formål	1.123	1.098	1.121	-23
00.35.40	Kirkegårde			-32	32
00.52.80	Fælles formål	1.327	1.381	1.337	44
03.22.02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	255	200	208	-8
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	750	750	750	0
04.62.85	Kommunal tandpleje	113	104	98	6
04.62.89	Kommunal sundhedstjeneste	121	160	117	43
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	0	0	7	-7

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.25.10	Fælles formål	320	305	289	16
05.28.20	Opholdssteder mv. for børn	162	155	163	-8
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	1.764	1.828	1.784	44
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	63	63	64	-1
05.48.68	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	544	456	260	196
05.57.71	Sygedagpenge	757	757	683	74
05.57.73	Kontant- og uddannelseshjælp	622	639	750	-111
05.57.75	Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktive-rede kontant- og uddannelseshjælpsmod-tagere	726	428	546	-118
05.57.76	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	78	78	72	6
06.42.43	Valg m.v.	2	2	3	-1
06.45.50	Administrationsbygninger	3.279	2.805	2.316	489
06.45.51	Sekretariat og forvaltninger	57.976	63.241	60.751	2.490
06.45.52	Fælles IT og telefoni	15.424	19.125	15.424	3.701
06.45.53	Jobcentre	20.903	21.056	21.817	-761
06.45.54	Naturbeskyttelse	552	549	538	11
06.45.55	Miljøbeskyttelse	4.326	4.282	4.515	-233
06.45.56	Byggesagsbehandling	1.417	1.437	1.569	-132
06.45.57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-3.528	-3.705	-3.801	96
06.45.58	Det specialiserede børneområde	7.115	7.470	9.032	-1.562
06.45.59	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	6.473	6.375	6.215	160
06.48.60	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-68	-68	-38	-30
06.48.62	Turisme		329	341	-12
06.48.68	Udvikling af yder- og landdistriktsområder		89	91	-2

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
06.52.70	Løn- og barselpuljer	7.156	1.934	742	1.192
06.52.72	Tjenestemandspension	8.892	9.020	7.869	1.151
06.52.74	Interne forsikringspuljer	-5.374	-5.374	-6.068	694
06.52.76	Generelle reserver	2.404	11.458		11.458

Noter

Note 1 Skatter, tilskud og udligning

I mio. kr.	Budget 2018	Korrigeret Budget	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Kommunal indkomstskat	-789,8	-788,5	-789,7	-785,9
Selskabsskat	-16,7	-16,7	-16,7	-12,3
Grundskyld	-44,0	-44,0	-44,1	-43,4
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	0,0	-0,2	-0,6
Øvrige skatter og afgifter	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Samlede skatter i alt	-850,4	-849,2	-850,9	-842,4
Udligning og Generelle tilskud	-486,0	-477,3	-477,2	-459,1
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	8,6	8,6	8,6	9,1
Kommunale bidrag til regionerne	2,7	2,7	2,7	2,7
Særlige tilskud	-112,2	-108,7	-109,0	-115,0
Tilskud og udligning i alt	-586,9	-574,6	-574,9	-562,3
Refusion af købsmoms	0,0	0,0	0,3	0,2
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.437,3	-1.423,8	-1.425,5	-1.404,4

Merindtægten på skatter i forhold til korrigeret budget, skyldes ikke budgetteret indtægter på dødsbopeskatningen og forskerskat samt endelig regulering af beskæftigelsestilskuddet.

Note 2 Personaleoversigt

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte						
Område	2014	2015	2016	2017	Budget 2018 (i mio. kr.)	2018
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	23,0	22,7	20,3	20,8	7,5	20,4
Forsyningsvirksomheder m.v.	14,8	15,2	12,1	10,9	3,9	11,4
Transport og infrastruktur	20,5	17,8	18,0	18,4	8,7	18,3
Undervisning og kultur	335,2	329,1	331,5	331,3	145,9	304,1
Sundhedsområdet	22,8	21,6	22,1	24,3	10,8	23,8
Sociale opgaver og beskæftigelse *	980,5	937,5	923,8	931,5	376,0	953,7
Fællesudgifter og administration m.v.	215,0	213,0	214,4	213,2	105,8	221,4
I alt	1.611,9	1.556,9	1.542,2	1.550,5	658,6	1.553,0
De samlede lønudgifter (art 1) i 2018 udgjorde 661,1 mio. kr.						
* I årene 2014 til 2017 er ansatte (tilskud til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktion) korrigeret ud af personaleoversigten						

Personaleforbruget er faldet væsentligt på Undervisnings- og kulturområdet, hvilket skyldes dels den fulde implementering af Serviceplan 2020 og dels et fald i børnetallet. På området for sociale opgaver og beskæftigelse er det især væksten i ældreplejen med centrale tiltag som klippekort og værdighedspuljen, der er årsag til stigningen i personaleforbruget. Væksten fra 2017 til 2018 på fællesudgifter og administration m.v. skyldes dels ændret organisering og implementering af Morsømodellen på Familieområdet.

Note 3 Driftsudgifter fordelt på politikområder

I mio. kr. (skattefinansieret)	Budget 2018	Korrigeret Budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse
Udvalget for Teknik og Miljø	69,7	65,5	69,4	-3,9
Teknisk Drift	38,7	35,9	40,2	-4,3
Natur og miljø mv.	27,9	26,6	26,5	0,1
Færger	3,2	3,0	2,6	0,4
Børne- og Kulturudvalget	351,7	357,4	354,2	3,2
Børn, Undervisning, Fritid og Kultur	287,2	290,9	288,6	2,3
Børn og familier	58,1	59,0	60,0	-1,0
Overførsler – Børne- og Kulturudvalget	6,4	7,4	5,6	1,8
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	318,5	315,8	317,1	-1,3
Erhverv, Turisme mv.	8,2	9,7	8,3	1,4
Beskæftigelse	6,2	6,3	6,2	0,2
Forsikrede ledige	30,2	29,4	29,9	-0,5
Overførsler – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	273,8	270,3	272,8	-2,4
Det Sociale Udvalg	504,8	520,6	520,5	0,1
Sundhed og hjælpemidler	41,4	40,3	40,3	0,0
Visitationen	88,8	88,5	88,1	0,5
Ældreområdet	288,5	301,9	302,4	-0,5
Sociale tilbud	66,9	71,2	71,3	-0,1
Overførsler – Det Sociale Udvalg	19,2	18,7	18,4	0,3
Økonomiudvalget	143,1	155,7	136,3	19,5
Politisk organisation	7,4	7,3	6,7	0,6
Administrativ organisation mv.	135,7	148,4	129,5	18,9
NETTODRIFTSUDGIFTER I ALT	1.387,7	1.415,1	1.397,5	17,5

(Minus afvigelse er lig med et merforbrug i forhold til det korrigeret budget)

I mio. kr. (Brugerfinansieret)	Budget 2018	Korrigeret Budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse
Affaldshåndtering (forsyningsvirksomhed - Brugerfinansieret)	0,5	0,7	1,6	-0,8

Forklaringer til politikområder, hvor der er væsentlige mindre eller merforbrug i forhold til det korrigerede budget:

Udvalget for Teknik og Miljø

Teknisk drift

Politikområdet Teknisk drift viser et samlet merforbrug på 4,3 mio. kr. svarende til 12,01 % af korrigeret budget. Merforbruget skyldes fremrykning af udgifter herunder nyt tag på Dueholm skolen, en rettet konteringsfejl på ombygninger af køkken på Støberigården.

Endvidere et mere forbrug på havnene med blandt andet reparationer på Sundby havn og flytning af Sillerslevhus.

Børne- og Kulturudvalget

Børn og kultur

Politikområdet Børn og Kultur viser et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Dette skyldes generelt strukturændringer og stram styring af forbruget at årsresultatet slutter med en forbrugsprocent på 99,2% af korrigeret budget.

Afvigelsen består af flere forskellige udgiftsposter hvor de væsentligste vedr. efter- og videreuddannelse i folkeskolen som viser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til budgettet. Herudover er der et mindreforbrug vedr. specialtilbud for hjemmeboende børns undervisning på 0,8 mio. kr. Dette skyldes udgifter som ikke er modtaget endnu vedr. 2018.

Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v. udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som primært skyldtes en vakant stilling, som først blev besat i december 2018.

Børn og Familier

Politikområdet Børn og familier viser et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. svarende til 1,61 % af korrigeret budget. Merforbruget skyldes blandt andet en stigning i forhold til anbringelser ved både plejefamilier og institutioner som giver et merforbrug på 5,1 mio. kr., mens der har været et mindre forbrug på Efterværnsområdet på 3,8 mio. kr.

Overførsler

Politikområdet Overførsler viser et samlet mindre forbrug på 1,8 mio. kr. svarende til 24,48% af korrigeret budget. Mindreforbruget vedrører STU elever på beskæftigelsesordninger, da der var et væsentlig fald i antallet af elever i slutningen af året, som dermed skabte et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Erhvervs, Turisme mv.

Politikområdet Erhverv, Turisme mv. viser et samlet mindre forbrug på 1,37 mio. kr. som svarer til 14,08 % af korrigeret budget. Ændringerne skyldes bl.a. disponerede midler fra udviklingspuljen, som endnu ikke er udbetalt.

Overførsler

Politikområdet Overførsler viser et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. som svarer til 0,90 % af korrigeret budget, hvilket må anses for et acceptabelt niveau. Merforbruget skyldes mindre indtægter på ca. 1,0 mio. kr. på grundtilskud under integrationsprogrammet, samt merforbrug på både driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger i størrelsesordenen 1,3 mio. kr.

Økonomiudvalget

Administrativ Organisation

Politikområdet Administrativ organisation mv. viser et samlet mindre forbrug på 18,9 mio. kr. svarende til 12,73 % af korrigeret budget.

Afvigelsen består af flere forskellige udgiftsposter, hvoraf de væsentligste er et puljebeløb på 12,4 mio. kr. til 2019 som forventes anvendt til forskellige indsatser i 2019. Med hensyn til IT-udgifter er der et samlet mindre forbrug på 3,8 mio. kr. der overføres til regnskab 2019. Det vedr. projekter som er udskudt til 2019. Det vedr. blandt andet implementering af KOMBIT, arkivering til rigsarkivet, opgradering af Microsofts licenser som er ikke gennemført i 2018. Der er et mindre forbrug på 1,0 mio. kr., som vedrører det samlede administrative område og fælles formål fordelt på hele organisationen. Der er en afvigelse for tjenestemandspensioner på 1,1 mio. kr., som vedrører en ekstra indtægt fra Sampension, der fejlagtigt ikke er modtaget før 2018. Herudover er der et overskud på 0,5 mio. kr. vedr. vedligeholdelse af bygninger der forventes anvendt i 2019.

Affaldshåndtering (Brugerfinansieret)

Politikområdet Affaldshåndtering viser et samlet merforbrug 0,8 mio. kr. svarende til 111,01% af korrigeret budget. Merforbruget skyldes mindre indtægt på salg af genanvendelige materialer og ekstra omkostninger ved personale på baggrund af sygdom.

Note 4 Anlæg

Mio. kr. I - Indtægter U – Udgifter	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen på- virkning / overførsel
0022 Jordforsyning	-1,00	3,34	4,05	3,09	-0,71
I	-6,75	-3,49	-3,29	-4,95	-0,19
U	5,75	6,83	7,34	8,03	-0,52
0025 Faste ejendomme	111,60	9,77	5,37	31,87	4,40
I	-45,87	-7,32	-7,37	-15,22	0,05
U	157,46	17,09	12,74	47,09	4,35
0028 Fritidsområder	1,00	0,46	0,00	0,54	0,46
U	1,00	0,46	0,00	0,54	0,46
0032 Fritidsfaciliteter	5,00	6,97	3,29	5,65	3,67
I	-7,45	0,00	0,00	0,00	0,00
U	12,45	6,97	3,29	5,65	3,67
0038 Naturbeskyttelse	0,00	0,37	0,58	0,59	-0,22
I	-15,49	-0,01	0,00	0,00	-0,01
U	15,49	0,38	0,58	0,59	-0,21
0138 Affaldshåndtering	0,40	-0,52	0,10	0,29	-0,62
I	0,00	-0,74	0,00	0,00	-0,74
U	0,40	0,21	0,10	0,29	0,12
0228 Kommunale veje	29,04	9,39	8,04	23,31	1,35
I	0,00	0,00	-0,15	-0,15	0,15
U	29,04	9,39	8,19	23,46	1,20
0235 Havne	5,96	1,42	1,60	6,13	-0,18
I	-0,42	-0,42	-0,12	-0,12	-0,30
U	6,37	1,84	1,72	6,25	0,12
0322 Folkeskolen m.m.	8,67	6,75	5,58	5,58	1,17
I	-0,07	-0,07	0,00	0,00	-0,07
U	8,74	6,82	5,58	5,58	1,24
0335 Kulturel virksomhed	5,00	3,00	3,00	5,00	0,00
U	5,00	3,00	3,00	5,00	0,00
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	5,50	4,00	3,08	3,08	0,92
U	5,50	4,00	3,08	3,08	0,92
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0,24	0,24	0,23	0,24	0,00
U	0,24	0,24	0,23	0,24	0,00
Anlæg I alt	171,41	45,18	34,93	85,36	10,26

Kasse påvirkning/overførsel er fordelt:

Overførsel til 2019 – via principper for økonomisk decentralisering
Overføres ikke til 2019

9,20 mio. kr.
1,06 mio. kr.

Bemærkninger:
0022 Jordforsyning
Erhvervsgrunde på Aabro Fald er solgt i 2018, men indtægten kommer først i 2019.
Byggemodningen Overgårdsalle er længere end forventet.
0025 Faste ejendomme
Projekterings- og arkitektudgifterne til det nye pleje og demens center er kommet i 2018 som forudsat.
Samt der er ikke anvendt så mange midler til køb af dårlige og usunde boliger.
Indtægten for M. C. Holms Passage er ikke modtaget i 2018 som antaget. Er efterfølgende modtaget i 2019.
0028 Fritidsområder
Klimaprojektet i Markedsgade er trukket ud grundet åstedsforretning.
0032 Fritidsfaciliteter
Projekterne Karby Kuber og Stedet Tæller har ikke haft den forventede fremdrift.
0038 Naturbeskyttelse
Projekteringsudgifter til Vådområdeprojekt Jølby Nor. Projektet er først budgetlagt i 2019. Så midler er tilgængelige der.
0138 Affaldshåndtering
Der er ikke udskiftet så mange låg på madaffaldsbeholderene i 2018 for forventet.
0228 Kommunale veje
Infrastrukturprojekterne har ikke haft den forventede fremdrift i 2018. Vejklassificeringen har ikke været mulig af afslutte grundet den varme sommer.
0235 Havne
Eksterne indtægter til gennemførte havneprojekter. Indtægterne forventes modtaget i 2019.
0322 Folkeskolen m.m.
Udvidelsen af Sydmors Skole og Børnehus er ikke blevet færdig i 2018
0335 Kulturel virksomhed
Tilskuddet til Limfjordsteatrets nye bygning er færdig udbetalt.
0538 Tilbud til voksne med særlige behov
Ombygningen af Ringvejen 59 er ikke blevet færdig i 2018.
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter
Rest Landdistriktsmidlerne er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.

Note 5 Aktier og andelsbeviser m.v.

Hele kr.	2018		
	Ejerandel	Indre værdi	Komm. Andel
A/S Morsø Sønderherreds Plantage	25,71%	5.092.630	1.309.130
Plantingselskabet Legind Bjerge	0,21%	2.034.099	4.238
Sejerslev Forsamlingshus			25
HMN I/S (tidl. Naturgas Midt Nord)	1,26%	1.409.971.222	17.779.737
I/S Thyra	27,58%	80.984	24.525
I/S Skovsted	30,23%	1.730.935	522.985
I/S MOK	31,97%	745.553	238.280
I/S Mors-Thy Færgefart	64,00%	-680.902	-435.778
Morsø Forsyning A/S	100,00%	548.805.915	548.805.915
Morsø Wind A/S	55,00%	25.625.140	14.093.827
Nordjyllands Beredskab I/S	3,60%	9.935.000	354.630
S/I Kulturmødet Mors			10.000
I alt			582.707.514

Salget af HMN Naturgas A/S under HMN I/S, er i 2018 den væsentlige årsag til faldet i værdien af kommunens aktier og andelsbeviser. Salget af HMN Naturgas A/S gav en udlodning i 2018 til Morsø Kommune på 12,6 mio. kr.

Nordjyllands Beredskab er i 2018 på baggrund af regnskabet for 2017 optaget med en kommunal andel på 0,35 mio. kr. Beredskabets regnskab 2017 udviste en indre værdi på 9,9 mio. kr. og Morsø kommune har en ejerandel på 3,6%.

S/I Kulturmødet; I forbindelse med overgangen til en selvejende institution har Region Nordjylland og Morsø Kommune jfr. vedtægterne hver indskudt 10.000 kr. til foreningens startkapital.

Note 6 Langfristede tilgodehavender

Hele kr.	2018	
	Regnskabsværdi	Nominel værdi
Tilgodehavender hos grundejere	24.622	24.622
Beboerindskud	3.422.514	3.553.677
Indskud i landsbyggefonden	0	32.514.011
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	8.817.933	9.113.549
Deponerede beløb	33.625.844	33.625.844
I alt	45.890.914	78.831.703

Indskud i Landsbyggefonden

Indskuddet i landsbyggefonden og kommunalt grundkapitalindskud for egne boliger er opført med henholdsvis 32.514.011 kr.

Beløbet er regnskabsmæssigt opgjort til 0,- kr., idet der ikke forventes tilbagebetaling af indskuddet. I 2018 bevilligede kommunalbestyrelsen et grundkapitalindskud til Nykøbing Mors, Andelsboligforening på 1.903.500 kr. til opførelsen af familieboliger i Klosterparken.

Øvrige langfristede tilgodehavender

Beboerindskuddet er nedskrevet med 131.163 kr. Andre langfristede udlån og tilgodehavender er nedskrevet med 295.616 kr. for delposterne vedrørende tilbagebetalingspligtig kontanthjælp m.m.

Deponering

Det deponerede beløb i kontanter vedrører:

- Det Gamle Rådhus (Lån) – 14,0 mio. kr.
- Kunstforeningen Holmen 7 (Lejemål) – 3,7 mio. kr.
- Multihuset, Spurvevej 2 (Lejemål) – 5,6 mio. kr.
- N.A. Christensens vej 4 (Lejemål) – 0,2 mio. kr.
- HMN Naturgas A/S (Udbytte udlodning) – 10,1 mio. kr.

I 2018 er nettoforskydningen på deponerede midler, minus 0,1 mio. kr. I foråret 2018 vedtog kommunalbestyrelsen, at de ikke ville udnytte lånerammen fra 2017, til at optage nye lån i 2018. Den uudnyttede låneramme, blev i stedet for benyttet til at frigive deponerede midler for 16,0 mio. kr. De frigivne deponerede likvide midler, blev herefter benyttet til ekstraordinære afdrag på lån i kommunekredit.

Nye deponeringer i 2018 udgør 15,9 mio. kr., på 2 lejemål samt deponering af 80% af udlodningen 12,6 mio. kr. fra salget af HMN Naturgas A/S. Den løbende frigjorte deponering er af Økonomiudvalget besluttet til at nedbringe langfristede gæld.

Note 7 Finansieringsoversigt

Opgjort i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Likvide beholdninger primo	48,6	30,4
Tilgang af likvide aktiver:		
+/- Årets resultat	2,2	18,5
+/- Lånoptagelse	0,0	12,0
+/- Øvrige finansforskydninger	-7,1	8,4
+/- Kursregulering	0,0	0,0
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån	-44,5	-20,6
Likvide beholdninger ultimo	-0,7	48,6

Øvrige finans-/balanceforskydninger dækker over nedenstående poster:

Tilgodehavende moms og refusion	6,9 mio. kr.
Kortfristede tilgodehavender – Tilg. debitorer og periodisering af udgifter til 2019	-2,2 mio. kr.
Langfristede tilgodehavender - Deponering (netto)	-2,2 mio. kr.
Aktiver og Passiver – tilhørende andre – Legater og deposita	0,2 mio. kr.
Kortfristet gæld i øvrigt – Gæld til kreditorer og periodisering af udgifter til 2018	-9,8 mio. kr.
	7,1 mio. kr.

Likvide beholdninger ultimo

I opgørelsen angives den likvide beholdning pr. 31. december. På dette tidspunkt har kommunen en negativ kassebeholdning (overtræk på kassekrediten).

Kommunens gennemsnitlige kassebeholdning (målt over de sidste 365 dage) var pr. 31. december 2018 på 92,6 mio. kr. i kommunens favør. Ultimo 31. december 2017 var kassebeholdningen på 48,6 mio. kr.

Note 8 Udviklingen i egenkapitalen

		1.000 kr.	2018
2017	Egenkapital ultimo		676.617
	Korrektioner til primo	0,0	
2018	Egenkapital primo, beregnet		676.617
2018	Egenkapital primo, bogført		676.617
	Årets resultat (inkl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		2.239
	Ændring af mellemværende med forsyningsvirksomheden	1.679	
			680.536
Direkte posteringer på balancen fordelt på hovedfunktion:			
	Afskrivninger mv. korte tilgodehavender (9.25, 9.28)		-1.116
	Værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier m.v.) (9.32)		-13.579
	Værdireguleringer, kortfristet gæld (09.51, 09.52)		-829
	Heraf Ældreboliger - Årets resultat/hensættelser	-850	
	Heraf regulering af gæld til staten	-15	
	Heraf tekniske afskrivninger på systemkonti	36	
	Kurs-/indeks regulering obligationer og lån (9.55)		-281
	Leasing forpligtelser (9.55.79)		-2.794
	Værdiregulering, fysiske aktiver (9.58, 9.62)		-15.883
	Værdiregulering, tab, gevinst på grunde, byggemodning (9.68)		-3.162
	Hensatte forpligtelser (9.72)		-75.378
			-113.022
	Egenkapital ultimo		567.514
2018			

Egenkapitalen er ultimo 2018 faldet med 109,1 mio. kr. i forhold til den bogførte egenkapital primo 2018.

Ned- og afskrivninger af restancer med 1,1 mio. kr., skyldes primært de politisk besluttede afskrivninger fra SKAT. Derudover er der foretaget nedskrivning i forhold til den historiske tabsandel. Tilgodehavender er vurderet, og der er foretaget en procentvis nedskrivning af de forskellige typer baseret på historiske erfaringer.

Der foretages ikke nedskrivning på lån til betaling af ejendomsskatter samt personlige tillæg, hvor der ikke har været afskrevet i perioden. Tilsvarende begrundes tabsprocenten på lån til betaling af ejendomsskatter ikke en nedskrivning, ligesom der ikke har været bevægelser på tilgodehavender hos grundejere.

Regulering af kursværdien for lån er foretaget med en gælds nedsættelse på 0,3 mio. kr.

I 2018 er der udarbejdet en ny aktuarberegning på ikke forsikrede tjenestemænd. Aktuarberegningen er beregnet efter de nye vedtagne principper og medførte en yderligere hensættelse på 75,3 mio. kr.

Hensættelser til arbejdsskade er uændrede, da det hensatte beløb på 38,2 mio. kr. anslås til at dække kommunens forpligtigelser. Beløbet reguleres igen i år 2019, hvor den lovpligtige aktuarrapport fornyes.

Henlæggessaldoen for Ældreboligerne er opskrevet med 0,8 mio. kr.

Fysiske aktiver og grunde er i 2018 netto nedskrevet med 19,0 mio. kr., der hovedsageligt skyldes årlige afskrivninger samt køb og salg af grunde.

Note 9 Hensatte forpligtigelser

Kommunen har opgjort de hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskade og tjenestemænd m.v. i henhold til den fastlagte regnskabspraksis og indregnet ændringen fra 2017 til 2018 direkte på funktionen.

Arbejdsskade

Kommunen har valgt at være selvforsikret på arbejdsskader og har generelt anvendt følgende metoder ved fastsættelse af præmier. Præmierne er fastlagt ud fra det vedtagne budgettal for 2018.

I 2018 er der ikke udarbejdet en aktuarrapport. Det er lovpligtigt at få udarbejdet en aktuar rapport min. hvert 5. år. I år 2014 blev der udarbejdet en aktuarrapport og hensat 38,3 mio. kr., beregningen fornyes i år 2019. Morsø Kommune har over 9 år opsamlet et akkumuleret overskud på 66,1 mio. kr. I 2018 er der udbetalt arbejdsskadeerstatninger fra kommunens side på 1,7 mio. kr. I 2018 er der ikke foretaget yderligere hensættelser, da det vurderes, at det opsparede overskud dækker kommunens forpligtigelser. Arbejdsskadeforpligtigelsen, vil blive reguleret i forbindelse med fornyelsen af aktuarrapporten i år 2019. På grundlag af årets beregnede forpligtigelse og kommunens opsamlede overskud i perioden 2010-2018 samt årets udbetaling til arbejdsskade, vurderes det at ordningen i de kommende år fortsætter med uændret takst "hviler i sig selv".

År/ mio. kr.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Overført overskud fra forrige år		-8,0	-15,7	-22,2	-29,9	-36,8	-44,3	-51,5	-59,6
Årets udgifter	0,5	1,0	2,0	1,0	1,9	1,1	1,7	0,7	2,0
Årets indtægter	-8,5	-8,7	-8,5	-8,7	-8,8	-8,6	-8,9	-8,7	-8,6
Årets overskud	-8,0	-15,7	-22,2	-29,9	-36,8	-44,3	-51,5	-59,6	-66,1

Ikke forsikrede tjenestemænd

Pensionsforpligtelser til ikke forsikrede tjenestemænd er medtaget med 200,3 mio. kr.

Til regnskabet 2018, er der pr. 31.12.2018 udarbejdet en ny aktuarmæssig opgørelse over pensionsforpligtigelser via Sam Pension. Aktuarrapporten er lovpligtig og skal genberegnes hvert 5. år. Den nye aktuarrapport bevirkede en yderligere hensættelse på 75,4 mio. kr. Dette skyldes primært, at Økonomi- og Indenrigsministeriet i 2017 ændrede i forudsætningerne, der danner grundlaget for beregningerne af hensættelsesbeløbet. En forventet højere levealder er blandt andet medvirkende til det forøgelsen af den hensatte beløb.

Åremålsansættelser

Ultimo 2018 var der ingen åremålsansatte i Morsø kommune.

Note 10 Langfristede gældsforpligtigelse

Mio. kr.	2018	2017
Ældreboliger	-130,8	-138,3
Finansielt leasede aktiver	-30,4	-27,6
Øvrig gæld	-251,7	-288,4
Langfristet gæld i alt	-412,8	-454,2

Finansielt leasede aktiver

Der er i løbet af året foretaget mindre til- og afgang på leasing af biler. Hvorimod en udskiftning/optimering af kommunens kopimaskiner/printere samt IT har været medvirkende til forøgelsen af gældsforpligtigelsen på 2,8 mio. kr.

Afdragsprofil

Alle lån er optaget iht. maksimal løbetid. I 2018 udgør de samlede afdrag på lån 44,5 mio. kr. Heraf er 20,5 mio. kr. ordinære afdrag, hvor i mod 24,0 mio. kr. er ekstraordinære afdrag til hel eller delvis indfrielse af lån. Finansieringen af de ekstraordinære afdrag kommer fra frivillige deponerede midler, grundet uudnyttet låneramme fra 2016, 16 mio. kr. og 8 mio. kr. fra kassebeholdningen.

Fordeling mellem fast og variabel forrentning Opgjort i mio. kr.	Øvrig gæld	Ældreboliger
Fast forrentning	201,1	0,0
Variabel forrentning	50,6	130,8
I alt	251,7	130,8

Konvertering af lån

Under støttet boligbyggeri, er der foretaget en påbudskonvertering af et lån med oprindelig hovedstol 5,98 mio. kr. fra juni 2015. Konverteringen fra et kontantlån til et rentetilpasningslån har resulteret i en lavere rente. Lånets løbetid er forlænget med 3 mdr.

Kursregulering af lån

I 2018 er der foretaget kursregulering af lån på 0,3 mio. kr.

Lånoptagelse i 2018

I 2018 er der ikke optaget lån på baggrund af lånerammen for regnskabsår 2017.

SWAP-aftaler, valutaterminskontrakter, optioner

Morsø kommune benytter ikke - SWAP- aftaler, valutaterminskontrakter og optioner.

Note 11 Kautions- og garantiforpligtigelser samt eventualrettigheder

Hele kr.	Långiver	2018
Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser		
<i>Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån:</i>		
Sdr. Herreds Kraftvarmeværk	Kommune Kredit	15.930.430
Nyk. Mors Fjernvarmeværk A.m.b.a	Kommune Kredit	32.831.993
Morsø Spildevand A/S	Kommune Kredit	193.284.412
Morsø Vand A/S	Kommune Kredit	6.178.011
<i>Andre lokale selskaber og institutioner:</i>		
Sundby Havneforening	Kommune Kredit	688.500
Projekt Fjordhaver I Limfjorden	Natur & Erhvervsstyrelsen	150.000
<i>Fælleskommunale I/S selskaber (kommunens andel):</i>		
HMN Naturgas I/S 1)	Kommune Kredit	17.779.737
Nordjyllands Trafikselskab 1)	Kommune Kredit	59.527.420
Nordjyllands Beredskab 1)	Kommune Kredit	34.713.917
I/S Skovsted Losseplads 1)	Miljøstyrelsen Aarhus/ Sikkerhedsstillelse	1.023.259
I/S Thy Mors færgefart 2)	Kommune Kredit	28.775.254
Norddanmarks EU-kontor	Kassekredit	35.233
I alt		393.418.166
Kautions- og garantiforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger		
Garanti for statslån		18.840.759
Regaranti for statslån		11.122.856
Anden kommunal garanti for lån til bolig- og inst. byggeri		2.911.602
Regaranti for Anden kommunal garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri		3.127.305
I alt		36.002.522
Andre Garantier		
Garanti vedr. Udbetaling Danmark 3)	Kommune Kredit	1.394.870.198
I alt		1.394.870.198
Kautions- og garantiforpligtigelser i alt		1.824.290.886
Eventualrettigheder		
Forsamlingshuse m.v.		1.379.118
Rolstruphus		1.646.000
I alt		3.025.118

1. Kommunen hæfter solidarisk for lånet sammen med de øvrige kommuner og/eller regioner.
2. Der er medtaget 64 % af det samlede beløb, svarende til den sædvanlige fordeling mellem Thisted og Morsø kommuner
3. Morsø Kommune hæfter solidarisk sammen med landets øvrige kommuner

Note 12 Udførelse af opgaver for andre myndigheder

Ifølge reglerne i budget og regnskabssystemet skal kommunerne i årsregnskabet udarbejde en oversigt over udførelse af opgaver for andre myndigheder.

Morsø Kommune har i 2018 ikke udført opgaver for andre myndigheder.

Bilag 1 Igangværende og afsluttede anlægsprojekter

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
0022 Jordforsyning	-995.600	3.342.000	-966.546	4.051.708	3.085.162	-708.000	
Afsluttede	-2.531.600	-1.175.000	-1.481.726	-1.053.729	-2.535.455	-121.000	
Byggegrund fælleden	19.400		29.200	5.000	34.200	-5.000	
Udgifter	19.400		29.200	5.000	34.200	-5.000	
Køb af Ejerslevvej 32 (delareal)	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	
Udgifter	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	
Salg af delareal Industrivej 35 og 37	-53.000	-53.000	0	-37.318	-37.318	-16.000	
Indtægter	-74.000	-74.000	0	-77.249	-77.249	3.000	
Udgifter	21.000	21.000	0	39.931	39.931	-19.000	
Salg af Doktor Lunds Vej 10	-155.000	-155.000	0	-137.065	-137.065	-17.000	
Indtægter	-159.000	-159.000	0	-158.520	-158.520	0	
Udgifter	4.000	4.000	0	21.455	21.455	-17.000	
Salg af Doktor Lunds Vej 14	-155.000	-155.000	0	-138.025	-138.025	-17.000	
Indtægter	-159.000	-159.000	0	-159.480	-159.480	0	
Udgifter	4.000	4.000	0	21.455	21.455	-17.000	
Salg af Præstbrovej 18	-1.265.000		-1.285.055	19.220	-1.265.835	-19.000	
Indtægter	-1.279.000		-1.279.400		-1.279.400	0	
Udgifter	14.000		-5.655	19.220	13.565	-19.000	
Salg af Savværksvej 3		-27.000	-127.330	1.660	-125.670	-29.000	
Indtægter		-27.000	-128.560		-128.560	-27.000	
Udgifter			1.230	1.660	2.890	-2.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Salg af vejareal - Broen 2	-85.000		-103.162	13.350	-89.812	-13.000	
Indtægter	-105.000		-105.000		-105.000	0	
Udgifter	20.000		1.838	13.350	15.188	-13.000	
Salg af Vesterhaven 15-17	5.000	-5.000	4.621		4.621	-5.000	
Indtægter		-5.000	0			-5.000	
Udgifter	5.000		4.621		4.621	0	
Salg af Østerbakken 19	-311.000	-248.000	0	-248.930	-248.930	1.000	
Indtægter	-313.000	-250.000	0	-250.560	-250.560	1.000	
Udgifter	2.000	2.000	0	1.630	1.630	0	
Salg af Østerbakken 22	-289.000	-289.000	0	-289.092	-289.092	0	
Indtægter	-291.000	-291.000	0	-290.822	-290.822	0	
Udgifter	2.000	2.000	0	1.730	1.730	0	
Salg af Østerbakken 25	-248.000	-248.000	0	-248.089	-248.089	0	
Indtægter	-250.000	-250.000	0	-249.869	-249.869	0	
Udgifter	2.000	2.000	0	1.780	1.780	0	
Salgsforberedelser Overgårdsalle			0	560	560	-1.000	
Indtægter			0	-14.320	-14.320	14.000	
Udgifter			0	14.880	14.880	-15.000	
Igangværende	4.736.000	2.654.000	411.812	5.105.437	5.517.249	-2.450.000	
Byggemodning Overgårdsalle 2. etape	3.725.000	2.075.000	0	2.743.853	2.743.853	-669.000	Byggemodningen Overgårdsalle er læn- gere fremme forventet. Der er afsat midler i 2019 til dækning af udgifterne.
Udgifter	3.725.000	2.075.000	0	2.743.853	2.743.853	-669.000	
Harrehøjvej 14, parcel B	-76.000	17.000	-92.805	17.596	-75.209	0	
Indtægter	-92.000		-92.000	-3.700	-95.700	4.000	
Udgifter	16.000	17.000	-805	21.296	20.491	-4.000	
Køb af Munkegade 1	512.000	7.000	504.617		504.617	7.000	
Udgifter	512.000	7.000	504.617		504.617	7.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Køb af Næssundvej 7	1.808.000	1.808.000	0	1.801.476	1.801.476	7.000	
Udgifter	1.808.000	1.808.000	0	1.801.476	1.801.476	7.000	
N. A. Christensensvej 26, 26A & 32	2.352.000	2.352.000	0	2.639.730	2.639.730	-288.000	
Udgifter	2.352.000	2.352.000	0	2.639.730	2.639.730	-288.000	
Salg af delareal Grønlandsvej 10	-24.000	-24.000	0	-25.920	-25.920	2.000	
Indtægter	-26.000	-26.000	0	-25.920	-25.920	0	
Udgifter	2.000	2.000	0			2.000	
Salg af Fjordblik 16, Tæbring	-11.000	-11.000	0	-25.000	-25.000	14.000	
Indtægter	-25.000	-25.000	0			-25.000	
Udgifter	14.000	14.000	0	-25.000	-25.000	39.000	
Salg af Harrehøjvej 14 (parcel A)	-38.000	-38.000	0	-59.476	-59.476	22.000	
Indtægter	-59.000	-59.000	0	-58.600	-58.600	0	
Udgifter	21.000	21.000	0	-876	-876	22.000	
Salg af Industrigrunden 7a, Erslev	-4.000	-4.000	0	-305.000	-305.000	301.000	
Indtægter	-305.000	-305.000	0	-305.000	-305.000	0	
Udgifter	301.000	301.000	0			301.000	
Salg af N.A. Christensensvej 32	-478.000	-498.000	0	-502.300	-502.300	4.000	
Indtægter	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	0	
Udgifter	22.000	2.000	0	-2.300	-2.300	4.000	
Salg af Nørrebro 173	-1.146.000	-1.146.000	0	-1.141.340	-1.141.340	-5.000	
Indtægter	-1.150.000	-1.150.000	0	-1.150.000	-1.150.000	0	
Udgifter	4.000	4.000	0	8.660	8.660	-5.000	
Salg af Nørrevænget 19	-47.000	-47.000	0	-47.718	-47.718	1.000	
Indtægter	-49.000	-49.000	0	-48.180	-48.180	-1.000	
Udgifter	2.000	2.000	0	462	462	2.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Salg af Nørrevænget 32 og 34	-46.000	-46.000	0	308	308	-46.000	
Indtægter	-48.000	-48.000	0			-48.000	
Udgifter	2.000	2.000	0	308	308	2.000	
Salg af Salgerhøjvej 36, Flade			0	154	154	0	
Udgifter			0	154	154	0	
Salg af Salgerhøjvej 36, Salgsbestræbelser			0	15.000	15.000	-15.000	
Udgifter			0	15.000	15.000	-15.000	
Salg af Ældreboliger, Flade			0	-6.080	-6.080	6.000	
Udgifter			0	-6.080	-6.080	6.000	
Salg af Aabro Fald - delareal af parcel D	-6.000	-6.000	0			-6.000	
Indtægter	-20.000	-20.000	0			-20.000	
Udgifter	14.000	14.000	0			14.000	
Salg af Aabro Fald 14	-819.000	-819.000	0	154	154	-819.000	Erhvervsgrund på Aabro Fald er solgt i 2018, men indtægten kommer først i 2019.
Indtægter	-847.000	-847.000	0			-847.000	
Udgifter	28.000	28.000	0	154	154	28.000	
Salg af Aabro Fald 16	-966.000	-966.000	0			-966.000	Erhvervsgrund på Aabro Fald er solgt i 2018, men indtægten kommer først i 2019.
Indtægter	-994.000	-994.000	0			-994.000	
Udgifter	28.000	28.000	0			28.000	
Igangværende pulje mm.	-3.200.000	1.863.000	103.368		103.368	1.863.000	
Arealerhvervelse - pulje	0	110.000	125.660		125.660	110.000	
Udgifter	0	110.000	125.660		125.660	110.000	
Salg af byggegrunde - boligformål - pulje		-301.000	0		0	-301.000	
Indtægter		-301.000	0		0	-301.000	
Salg af byggegrunde - erhvervsformål - pulje	-3.200.000	2.054.000	-22.293		-22.293	2.054.000	
Indtægter		2.054.000	-51.240		-51.240	2.054.000	
Udgifter	-3.200.000		28.948		28.948	0	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
0025 Faste ejendomme	111.595.000	9.774.000	27.386.840	5.372.307	31.869.392	4.401.000	
Afsluttede	400.000	-2.442.000	2.841.795	-2.478.886	362.910	37.000	
Almene boliger		0	0	0	0	0	
Udgifter		0	0	0	0	0	
Strømpehuset	400.000	-2.442.000	2.841.795	-2.478.886	362.910	37.000	Godkendt særskilt i Kommunalbestyrelsen den 5. marts 2019, da anlægget er over 2 mio. kr.
Indtægter	-1.900.000	-1.900.000	0	-2.462.500	-2.462.500	563.000	
Udgifter	2.300.000	-542.000	2.841.795	-16.386	2.825.410	-526.000	
Igangværende	111.195.000	12.216.000	24.545.045	7.851.193	31.506.482	4.364.000	
Bjergby Landsbyfornyelse	1.400.000	150.000	20.526	80.872	101.398	69.000	
Indtægter	-1.500.000		0			0	
Udgifter	2.900.000	150.000	20.526	80.872	101.398	69.000	
Bygningsforbedringsudvalg	900.000	-165.000	1.214.592	-233.344	981.248	69.000	
Indtægter		813.000	-813.354	-339.504	-1.152.858	1.153.000	
Udgifter	900.000	-978.000	2.027.946	106.160	2.134.106	-1.084.000	
Grøn Ordning - Vindmølleprojekt Sdr. Herreds Pl.	0	0	1.389.051	-351.437	1.037.614	351.000	
Indtægter	-1.584.000	0	0	-351.437	-351.437	351.000	
Udgifter	1.584.000	0	1.389.051		1.389.051	0	
Hvidbjerg Landsbyfornyelse	1.400.000	800.000	216.482	539.892	756.374	260.000	
Indtægter	-700.000		0			0	
Udgifter	2.100.000	800.000	216.482	539.892	756.374	260.000	
Indsats mod dårlige og usunde boliger 16	2.200.000	0	2.485.631	294.584	2.780.215	-294.000	
Indtægter	-2.800.000		-2.410.031	-323.646	-2.733.677	324.000	
Udgifter	5.000.000	0	4.895.662	618.230	5.513.892	-618.000	
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2017	2.200.000	-1.451.000	3.651.198	-822.044	2.829.154	-629.000	
Indtægter	-2.800.000	-2.306.000	-494.067	-1.780.695	-2.274.762	-525.000	
Udgifter	5.000.000	855.000	4.145.265	958.651	5.103.916	-104.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2018	2.200.000	5.000.000	0	2.422.015	2.422.015	2.578.000	Der er ikke anvendt så mange midler til opkøb af dårlige og usunde boliger i 2018. 39 boliger er registreret i 2018. Disse er ikke færdigbehandlet endnu.
Indtægter	-2.800.000	0	0	-194.241	-194.241	194.000	
Udgifter	5.000.000	5.000.000	0	2.616.256	2.616.256	2.384.000	
Landsbyfornyelse	7.760.000	-441.000	10.963.697	-804.773	10.158.923	363.000	
Indtægter	-11.018.000	-1.825.000	-4.129.005	-1.825.458	-5.954.463	0	
Udgifter	18.778.000	1.384.000	15.092.701	1.020.685	16.113.386	363.000	
M. C. Holms Passage	500.000	-798.000	1.297.564	1.459.111	2.756.674	-2.257.000	Indtægten for M. C. Holms Passage er ikke modtaget i 2018 fra ekstern fond som antaget.
Indtægter	-2.100.000	-2.100.000	0	-43.196	-43.196	-2.057.000	
Udgifter	2.600.000	1.302.000	1.297.564	1.502.307	2.799.870	-200.000	
Områdefornyelse - Dueholmcenteret	8.037.000	3.500.000	1.307.128	2.937.775	4.244.903	562.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift.
Indtægter	-2.666.000		0	-50.000	-50.000	50.000	
Udgifter	10.703.000	3.500.000	1.307.128	2.987.775	4.294.903	512.000	
Pleje og Demenscenter	80.348.000	2.000.000	0	30.766	30.766	1.969.000	Projekterings- og arkitektudgifterne til det nye pleje og demens center er ikke kommet i 2018 som forventet.
Indtægter	-11.920.000		0			0	
Udgifter	92.268.000	2.000.000	0	30.766	30.766	1.969.000	
Strategisk tilpasning	800.000	2.000.000	1.321.735	748.922	1.409.789	1.251.000	
Indtægter	-2.480.000		0			0	
Udgifter	3.280.000	2.000.000	1.321.735	748.922	1.409.789	1.251.000	
Sundby Landsbyfornyelse	1.600.000	100.000	22.072	426.870	448.942	-327.000	
Indtægter	-800.000		0			0	
Udgifter	2.400.000	100.000	22.072	426.870	448.942	-327.000	
Undersøgelse vedr. Ældreboliger på landet	250.000	21.000	457.776		228.888	21.000	
Udgifter	250.000	21.000	457.776		228.888	21.000	
Vils Landsbyfornyelse	1.600.000	1.500.000	197.593	1.121.987	1.319.580	378.000	
Indtægter	-800.000		0			0	
Udgifter	2.400.000	1.500.000	197.593	1.121.987	1.319.580	378.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Igangværende pulje mm.		0	0			0	
Byfornyelse kommunal medfinansiering - pulje		0	0			0	
Udgifter		0	0			0	
Indsats mod dårlige og usunde boliger - pulje			0			0	
Indtægter			0			0	
Udgifter			0			0	
Landsbyfornyelse - pulje			0			0	
Udgifter			0			0	
0028 Fritidsområder	1.000.000	457.000	543.381		543.381	457.000	
Igangværende	1.000.000	457.000	543.381		543.381	457.000	
Den gamle golfbane/Nykøbing Enge	1.000.000	457.000	543.381		543.381	457.000	Klimaprojektet i Markedsgade er trukket ud grundet åstedsforretning.
Udgifter	1.000.000	457.000	543.381		543.381	457.000	
0032 Fritidsfaciliteter	5.000.000	6.966.000	2.357.730	3.291.590	5.649.321	3.674.000	
Igangværende	5.000.000	6.966.000	2.357.730	3.291.590	5.649.321	3.674.000	
Projekt Karby Kuber	600.000	3.020.000	903.176	627.892	1.531.068	2.392.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift.
Indtægter	-4.952.000		0			0	
Udgifter	5.552.000	3.020.000	903.176	627.892	1.531.068	2.392.000	
Stedet Tæller	0	1.720.000	280.369	560.772	841.141	1.159.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift.
Indtægter	-2.500.000		0			0	
Udgifter	2.500.000	1.720.000	280.369	560.772	841.141	1.159.000	
Uddannelse og fritidscenter Dueholm/ Morsø Multipark	4.400.000	2.226.000	1.174.185	2.102.926	3.277.111	123.000	
Udgifter	4.400.000	2.226.000	1.174.185	2.102.926	3.277.111	123.000	
0038 Naturbeskyttelse	0	370.000	6.386	584.965	591.351	-215.000	
Igangværende	0	370.000	6.386	584.965	591.351	-215.000	
Vådområdeprojekt Jølby Nor	0	-6.000	5.656	236.640	242.296	-243.000	Projekteringsudgifter til Vådområdeprojekt Jølby Nor. Projektet er først budgetlagt i 2019. Så midler er tilgængelige der.
Indtægter	-10.811.000	-6.000	0			-6.000	
Udgifter	10.811.000		5.656	236.640	242.296	-237.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Vådrområdeprojekt Sillerslev-Ørding Sø	0	376.000	730	348.325	349.055	28.000	
Indtægter	-4.676.300		0			0	
Udgifter	4.676.300	376.000	730	348.325	349.055	28.000	
0138 Affaldshåndtering	400.000	-524.000	186.716	98.312	285.028	-622.000	
Igangværende	400.000	213.000	186.716	98.312	285.028	115.000	
Udskiftning af låg på genbrugsbeholdere	400.000	213.000	186.716	98.312	285.028	115.000	Der er ikke udskiftet så mange låg på madaffaldsbeholderene i 2018 for forventet.
Udgifter	400.000	213.000	186.716	98.312	285.028	115.000	
Igangværende pulje mm.	0	-737.000	0			-737.000	
Genbrugsstationer, Rådighedsbeløb fra 2014	0	-737.000	0			-737.000	
Indtægter	0	-737.000	0			-737.000	
Udgifter		0	0			0	
0228 Kommunale veje	29.043.000	9.388.000	15.264.875	8.041.901	23.306.776	1.346.000	
Afsluttede	350.000	350.000	0	349.760	349.760	0	
Højvandssikring af veje på Mors	350.000	350.000	0	349.760	349.760	0	
Udgifter	350.000	350.000	0	349.760	349.760	0	
Igangværende	28.693.000	9.038.000	15.264.875	7.692.141	22.957.016	1.346.000	
Asfalt - infrastruktur	11.400.000	269.000	10.130.979	134.169	10.265.148	135.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift i 2018.
Udgifter	11.400.000	269.000	10.130.979	134.169	10.265.148	135.000	
Infrastruktur 2017	6.398.000	2.263.000	4.135.415	1.969.026	6.104.441	294.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift i 2018.
Indtægter			0	-150.000	-150.000	150.000	
Udgifter	6.398.000	2.263.000	4.135.415	2.119.026	6.254.441	144.000	
Infrastruktur 2018	8.300.000	4.910.000	0	4.208.680	4.208.680	701.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift i 2018.
Udgifter	8.300.000	4.910.000	0	4.208.680	4.208.680	701.000	
Klimasikring af oversvømmede veje	895.000	585.000	309.583	572.692	882.275	12.000	
Udgifter	895.000	585.000	309.583	572.692	882.275	12.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Salthal	800.000	800.000	0	789.437	789.437	11.000	
Udgifter	800.000	800.000	0	789.437	789.437	11.000	
Vejklassificering	900.000	211.000	688.898	18.137	707.035	193.000	Vejklassificeringen har ikke været mulig at afslutte grundet den varme sommer.
Udgifter	900.000	211.000	688.898	18.137	707.035	193.000	
0235 Havne	5.955.000	1.422.000	4.533.380	1.600.799	6.134.179	-179.000	
Afsluttede	4.510.000	266.000	4.244.147	265.691	4.509.838	0	
Forlængelse af syd-vest molen Ejerslev Havn	118.000	0	118.031		118.031	0	
Udgifter	118.000	0	118.031		118.031	0	
Nordhavnen	4.392.000	266.000	4.126.117	265.691	4.391.808	0	Godkendt særskilt i Kommunalbestyrelsen den 5. marts 2019, da anlægget er over 2 mio. kr.
Udgifter	4.392.000	266.000	4.126.117	265.691	4.391.808	0	
Igangværende	1.445.000	1.156.000	289.233	1.335.108	1.624.340	-179.000	
Forlængelse af vest molen ved Sillerslev Havn	282.000	282.000	0	4.900	4.900	277.000	
Udgifter	282.000	282.000	0	4.900	4.900	277.000	
Havneudviklingspulje 2016	1.163.000	874.000	289.233	1.330.208	1.619.440	-456.000	Eksterne indtægter til gennemførte havneprojekter. Indtægterne forventes modtaget i 2019.
Indtægter	-419.000	-419.000	0	-117.200	-117.200	-302.000	
Udgifter	1.582.000	1.293.000	289.233	1.447.408	1.736.640	-154.000	
0322 Folkeskolen m.m.	8.670.000	6.750.000	0	5.576.316	5.576.316	1.174.000	
Afsluttede	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	
MidtMors Sport	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	
Udgifter	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	
Igangværende	7.670.000	5.750.000	0	4.576.316	4.576.316	1.174.000	
M.C. holms og Dueholm skole	900.000	900.000	0	798.859	798.859	101.000	
Udgifter	900.000	900.000	0	798.859	798.859	101.000	
Multipark	100.000	100.000	0	180.635	180.635	-81.000	
Indtægter	-70.000	-70.000	0			-70.000	
Udgifter	170.000	170.000	0	180.635	180.635	-11.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Opstart Øroddeprojekt	1.920.000	0	0	1.451	1.451	-1.000	
Udgifter	1.920.000	0	0	1.451	1.451	-1.000	
Udvidelse af børnehus Sydmorsskolen	4.750.000	4.750.000	0	3.595.371	3.595.371	1.155.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift i 2018.
Udgifter	4.750.000	4.750.000	0	3.595.371	3.595.371	1.155.000	
0335 Kulturel virksomhed	5.000.000	3.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000	0	
Afsluttede	5.000.000	3.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000	0	
Limfjordsteatret	5.000.000	3.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000	0	Godkendt særskilt i Kommunalbestyrelsen den 5. marts 2019, da anlægget er over 2 mio. kr.
Udgifter	5.000.000	3.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000	0	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	5.500.000	4.000.000	0	3.077.293	3.077.293	923.000	
Igangværende	5.500.000	4.000.000	0	3.077.293	3.077.293	923.000	
Samling af indsatser	5.500.000	4.000.000	0	3.077.293	3.077.293	923.000	Projektet har ikke haft den forventede fremdrift i 2018.
Udgifter	5.500.000	4.000.000	0	3.077.293	3.077.293	923.000	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	243.500	236.000	7.500	233.275	240.775	4.000	
Afsluttede	243.500	236.000	7.500	233.275	240.775	4.000	
Badebro ved Tæbring Strand	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	Tilskuddet er udbetalt.
Udgifter	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	
De 7 Sogne - Stisystemer	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
EU-Medfinansiering Rådighedsbeløb		0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter		0	0			0	
Frøslev Forsamlingshus	35.000	35.000	0	35.000	35.000	0	Tilskuddet er udbetalt.
Udgifter	35.000	35.000	0	35.000	35.000	0	
Grovklipper til Sporene på Nordmors	53.000	53.000	0	52.500	52.500	1.000	Tilskuddet er udbetalt.
Udgifter	53.000	53.000	0	52.500	52.500	1.000	
Inventar til Strømpehuset	48.000	48.000	0	47.500	47.500	1.000	Tilskuddet er udbetalt.
Udgifter	48.000	48.000	0	47.500	47.500	1.000	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Lokalerne på Bjørneborg	80.000	80.000	0	80.000	80.000	0	Tilskuddet er udbetalt.
Udgifter	80.000	80.000	0	80.000	80.000	0	
Midtmors Sport til e-sport		0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter		0	0			0	
Mors på Kanten	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
Musikinstrumenter til Naturfriskolen	10.000	10.000	0	8.275	8.275	2.000	Tilskuddet er udbetalt.
Udgifter	10.000	10.000	0	8.275	8.275	2.000	
Natur og actionpark Hvidbjerg	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
Nye aktiviteter i Morsø Rideklub	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
Projekt Mandemad i Frøslev	7.500	0	7.500		7.500	0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	7.500	0	7.500		7.500	0	
Projekt Stjernetræf	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
Samlingspunkt på Bjergby Friskole		0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter		0	0			0	
Shelter/bålhus ved Ejerslev havn		0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter		0	0			0	
Sundby havne-/brohus inventar	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
Tødsø Fritidscenter tag	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	
Vilsund Brohus	0	0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter	0	0	0			0	

Hele kroner	Anlægs- bevilling	Korrigeret budget 2018	Primo 2018	Regnskab 2018	Ultimo 2018	Kassen påvirkning/ overførsel	Bemærkninger
Vinduer i Sejerslev forsamlingshus		0	0			0	Bevillingen er overført til driften under Teknik og Miljø, Byfornyelse.
Udgifter		0	0			0	
Øster Assels madpakkehus	0	0	0			0	
Udgifter	0	0	0			0	
Hovedtotal	171.410.900	45.181.000	51.320.263	34.928.465	85.358.972	10.255.000	