

## Generelle bemærkninger til budget 2019 - 2022.

Den kommunale styrelseslov foreskriver at Byrådet, senest den 15. oktober forud for det kommende regnskabsår, skal vedtage et årsbudget. Årsbudgettet skal være bilagt overslag for de følgende 3 år.

Byrådet har den 10. september og 9. oktober 2018 behandlet og godkendt budgettet for 2019, samt overslag for årene 2020 til 2022.

Budgettet angiver i den form, det er godkendt af byrådet, den bindende regel for næste års skatteudskrivning samt bindende regel for det kommende års forvaltning.

### Det vedtagne budget for 2019.

Budgettet for 2019 blev vedtaget den 9. oktober 2017 af 14 ud af byrådets 19 medlemmer, og indeholder en uændret personskatteprocent på 25,1, uændret grundskyldspromillen på 30,32 og en kirkeskatteprocent der er nedsat med 0,01 % til 0,96 %.

- Anlægsudgifterne udgør 48.487.000 kr. og indtægter for salg af jord er budgetlagt til 20.935.000 kr.
- Driftsudgifterne udgør netto 1.325.094.000 kr. fordelt på:
  1. serviceudgifter på 1.005.840.000 kr.,
  2. indkomstoverførsler og dagpenge til forsikrede ledige på 319.255.000 kr.

Budget 2019 i hovedtal	Mio. kr.
Skatter	-1.099,8
Generelle tilskud fra staten	-260,4
Serviceudgifter	1.005,8
Indkomstoverførsler og forsikrede ledige	319,3
Renteudgifter	2,6
Driftsoverskud	<b>-32,5</b>
Anlægsudgifter	48,5
Anlægsindtægter	-20,9
Låneoptagelse	-22,0
Afdrag på lån	23,3
Finansforskydninger	-5,9
Resultat - styrkelse af kassebeholdningen i 2019	<b>-9,5</b>

## Budget 2019 - 2022.

HOVEDOVERSIGT 2019 - 2022 i mio. kr	Budget forslag 2019	Budgetoverslagsår		
		2020	2021	2022
Drift:				
Skatter	-1.099,8	-1.150,3	-1.192,2	-1.234,7
Generelle tilskud m.v.	-260,4	-248,7	-254,1	-242,7
Serviceudgifter	1005,8	997,2	993,3	994,7
Indkomstoverførsler	319,3	323,2	326,1	329,7
Renter	2,6	2,6	2,4	2,0
PL-regulering		34,0	65,8	99,2
<b>DRIFTSRESULTAT (- = overskud)</b>	<b>-32,5</b>	<b>-42,0</b>	<b>-58,6</b>	<b>-51,8</b>
Afdrag på lån og finansforskydninger:				
Afdrag på lån	23,3	25,6	25,9	26,3
Finansforskydninger	-5,9	-6,0	-6,1	-6,2
<b>AFDRAG PÅ LÅN OG FINANSFORSKYDNINGER</b>	<b>17,4</b>	<b>19,6</b>	<b>19,8</b>	<b>20,1</b>
Jordforsyning:				
Byggemodnings udgifter (anlæg)	20,9	18,6	16,0	13,6
Indtægter ved salg af byggegrunde	-20,9	-18,6	-16,0	-13,6
<b>JORDFORSYNING</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>RESULTAT FØR SKATTEFINANSIERET ANLÆG</b>	<b>-15,1</b>	<b>-22,5</b>	<b>-38,8</b>	<b>-31,7</b>
Anlægsudgifter/råderum	27,6	29,0	32,8	31,7
<b>RESULTAT FØR LÅNEOPTAGELSE</b>	<b>12,5</b>	<b>6,5</b>	<b>-06,0</b>	<b>0,0</b>
Låneoptagelse	-22,0	-3,0	0,0	0,0
<b>RESULTAT - styrkelse af kassebeholdningen</b>	<b>-9,5</b>	<b>3,5</b>	<b>-6,0</b>	<b>0,0</b>

## Fra budget 2018 til budget 2019

Omstående tabel indeholder samtlige ændringer til serviceudgiftsbudgettet fra budget 2018 til budget 2019. Ud over den generelle løn- og prisfremskrivning indeholder tabellen bl.a. de ændringer som er indeholdt til budgetaftalen for 2019.

Serviceudgifternes udvikling fra 2018 til 2019		1.000 kr.	
<b>Serviceudgiftsbudget for 2018</b>			<b>973.504</b>
Pris- og lønstigninger fra 2018 til 2019 (1,8 pct.)			17.431
<b>Budget 2018 i 2019 PL-niveau</b>			<b>990.935</b>
1	1 % i budgetreduktion (hverdagseffektiviseringer)		-8.553
2	Temaeffektiviseringer og besparelser - stigning fra 2017 til 2018		-6.732
3	Ramme til imødegåelse af udgiftsstigninger i henhold til 1. budgetopfølgning i 2018		13.000
<b>Demografisk udgiftspres 2019</b>			
4	Central pulje fastlagt i h.t. befolkningsprognose og budgetaftale 2018		6.868
<b>Budgetaftale 2018:</b>			
	Rottespærre i kommunale bygninger - 60 stk. kun i 2018	-403	
	Udarbejdelse af udviklingsplan for Odder By - kun i 2018	-500	
5	Forundersøgelse af klimatilpasningsindsats ved Odder Museum - kun i 2018	-300	
	Flytning af kantpæle på Grobshulevej til mellem kørebane og cykelsti - kun i 2018	-180	
	Odder Vinterbadeklub. Tilsagn om tilskud forhøjes fra 293.000 kr. til 627.000 kr. - kun i 2018	-342	-1.725
6	Offentlig trafikbetjening - beløb nedsættes fra 750.000 kr. til 500.000 kr.	-250	
7	Stigning i antallet af specialklasseelever - budget nedsættes fra 8,5 til 6,5 mio.kr	-2.048	
8	Jobcentret - styrkelse af ledelseskraften (løft til helårlig udgift)	230	
9	Understøtning af frivillig mentorindsats for unge i Odder - udgift nedsættes fra 450.000 til 225.000 og udgår fra 2021	-225	-2.293
<b>Øvrige ændringer</b>			
10	Resttilskud til folkeskolereformen udgår fra budget 2019	-195	
11	Europæisk kulturhovedstad, beløb afsat i 2018 udgår af budget	-62	
12	2 årig aftale om øget indsats på sygedagpengeområdet afsluttes med udgangen af 2018	-888	
13	Vederlag til formand for Arbejdsmarkedsudvalget øges fra 9 til 18 % af borgermestervederlag	75	
14	Pulje til omkostninger i f.m. nyt Byråd fra 1.1.2018 udgår af budget	-913	
15	Energibesparelser ved gennemførte energibesparende foranstaltninger	-509	
16	Driftsudgifter til rejsekortet	55	
17	Bygningsdrift ved midlertidig Vuggestue i Krible Krablehuset	159	
18	Tjenestemandspensioner og indbetaling til fremtidig tjenestemandspensioner	111	
19	Juletræer og opsætning heraf	26	
20	Bygningsvedligehold - tilgang af bygningskvadratmeter	60	-2.081
21	Investeringer på Jobcenterområdet	6.075	
22	Forsigtighedsprincip på Jobcenterområdet	1.223	
23	Trafiksikkerhedsprojekt på Vestermarken	310	
24	Omsorgs- og specialtandpleje	300	
25	Bæredygtig kommune - engangspulje	1.500	
26	Bæredygtig kommune - nuværende pulje forhøjes med 500.000 kr.	500	
27	Midler til læseindsats	800	
28	Styrkelse af børn og unges fritidsliv	450	
29	Tilskud til Gylling Mølle - engangsbeløb	100	
30	Teknologipulje - engangsbeløb	1.000	12.258
31	Stigende udgifter til medfinansiering af regionale sundhedsudgifter		1.300
32	Økonomiaftale mellem KL og regeringen		1.582
33	Lovændringer		1.281
<b>Serviceudgifter i 2019</b>			<b>1.005.840</b>

**Den kommunale skatteudskrivning i 2019**

Kommunal indkomstskat	25,1 procent hvilket er uændret i forhold til 2018
Kommunal grundskyld	30,32 promille hvilket er uændret i forhold til 2018
Kommunal grundskyld for landbrugsjord og skovbrug	7,2 promiller som er fastlagt ved lov
Kirkeskat	0,96 procent som er en nedsættelse på 0,01 % i forhold til 2018
Den landsgennemsnitlige udskrivningsprocent udgør 24,91	
Den landsgennemsnitlige grundskyldspromille udgør 26,14	
Den landsgennemsnitlige grundskyld på landbrugsjord og skovbrug udgør 6,9	

**Udviklingen i skatteprocenten.**

I forbindelse med kommunalreformen blev amterne nedlagt pr. 1.1.2007, og kommunerne overtog den amtskommunale skatteprocent, fratrukket en sundhedsskat på 8,0 pct. Odder Kommune overtog 3,72 pct. af amtsskatten i Århus Amt. Odder Kommunes skatteprocent i 2007 var herefter 24,12 (20,4 + 3,72). Byrådet vedtog en skatteforhøjelse fra 2008 på 0,78 %, og en skatteforhøjelse fra 2011 på 0,2 %, således at den kommunale skatteprocent udgør 25,1.

Skatteprocenter 2007 - 2019				
	Skatteprocent		Grundskyldspromille	
	Odder km.	Hele landet	Odder km.	Hele landet
2007	24,12	24,58	23,5	23,6
2008	24,9	24,8	27,5	25,5
2009	24,9	24,8	27,4	25,6
2010	24,9	24,9	27,4	25,9
2011	25,1	24,9	30,32	26,05
2012	25,1	24,9	30,32	26,06
2013	25,1	24,91	30,32	26,27
2014	25,1	24,9	30,32	26,25
2015	25,1	24,91	30,32	26,13
2016	25,1	24,91	30,32	26,13
2017	25,1	24,91	30,32	26,12
2018	25,1	24,91	30,32	26,12
2019	25,1	24,91	30,32	26,14

Kirkeskatteprocent	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,98	0,97	0,96