

Odder  
Kommune



# Budgetlægning 2018 – 2021

Fastlæggelse af basisbudgetramme  
for serviceudgifterne i 2018

Odder Rådhus, maj 2017



- det er da ret **OK**  
DDER  
COMMUNE

Dette notat beskriver, hvorledes basisbudgetrammen for serviceudgifterne i 2018 foreslås fastlagt.

Finansieringen af basisbudgetrammen indgår ikke i notatet, idet finansieringen afventer resultatet af økonomiforhandlingerne mellem KL og regeringen i juni måned 2017.

Basisbudgetrammen for serviceudgifterne i 2018 fastlægges på grundlag af:

1. Fremskrivning af budget 2017 til 2018 pris- og lønniveau.  
Pris- og lønstigningerne udgør 2,14 svarende til 20.851.000 kr.  
Udgangspunktet for beregningen af basisbudgettet udgør herefter 994,8 mio. kr.
2. Demografiske udgiftsændring på grundlag af det aktuelle befolkningstal og befolkningsprognosen fra foråret 2017 og det faktiske befolkningstal pr. 1.1.2017. Fra budgetlægning 2017 opsamles demografimidlerne i en central pulje under Økonomiudvalget.  
Puljen nedjusteres med de i budgetaftalen 2017 vedtagne reduktioner på henholdsvis 2 mio. kr. i 2017, 3 mio. kr. i 2018 og 4 mio. kr. fra 2020.
3. Indregning af 1 % i hverdagseffektiviseringer, således at der i 2017 og 2018 tilsammen er indregnet hverdagseffektiviseringer på 2 % svarende til 18 mio. kr. I budgetoverslagsårene 2019 og 2020 indregnes yderligere 1 % årlig i hverdagseffektiviseringer.  
Fra 2021 indregnes som udgangspunkt ikke yderligere hverdagseffektiviseringer.  
I 2018 udgør 1 % 8.580.000 kr. Betalinger til Regionen, betaling for privatskoler og efterskoler og udgifter til tjenestemænd reduceres ikke med 1 %.
4. I budgetaftalen for 2017 indgår en række temaeffektiviseringer og besparelser. Fra 2017 til 2018 øges disse effektiviseringer og besparelser med 9.320.000 kr. og udgør herefter 21,9 mio. kr. stigende til 30 mio. kr. i 2020
5. Øvrige økonomiske konsekvenser af budgetaftalerne for 2017.
6. Byrådsbeslutninger efter vedtagelsen af budget 2017, der påvirker de fremtidige serviceudgifter.
7. Lovændringer som påvirker udgiftsniveauet.
8. Varige økonomiske afvigelser beskrevet i økonomioversigt nr. 1-2017, samt korrektioner på grundlag af regnskab 2016.
9. Budgetforbedringspuljen på 15,2 mio. kr. afsættes forsat på driftsbudgettet, men forudsættes anvendt til medfinansiering af anlægsarbejder.  
Budgetforbedringspuljen indgår forsat i serviceudgiftsbudgettet uanset den anvendes til finansiering af anlægsprojekter.  
Når budgetforbedringspuljen forsat optages på driftsbudgettet, sker det for at imødegå statslige sanktioner ved eventuelle budgetoverskridelser ved regnskabsafslutningen.
10. Der afsatte en pulje på 5,6 mio. kr. til imødegåelse af merforbrug ved forbrug af overførte driftsmidler fra tidligere regnskabsår. Modposten til denne pulje er afsat på finansforskydninger, og påvirker således ikke det samlede budget.

KL skønner en pris- og lønudvikling fra 2017 til 2018 på 2,4 procent.

Det fremgår af ovenstående pkt. 1, at der i Odder Kommunes basisbudgetoplæg for 2018 er anvendt en pris- og lønudvikling på 2,14 procent.

Forskellen skyldes, at KL har nedjusteret de anvendte skøn for pris- og lønudviklingen fra 2016 til 2017 med 0,3 procent. Denne nedjustering er indregnet i fremskrivningen af budget 2017 til 2018 pris- og lønniveau.

## BASISBUDGETTE FOR 2018.

Fremskrivningen af serviceudgifterne fra 2017 til 2018 pris- og lønniveau foretages på grundlag af de lønstigninger, som indgår i den seneste overenskomstaftale (KTO-aftale for perioden 1.4.2015 – 31.3.2018) på det kommunale område, samt KL's beregningstekniske skøn for lønudviklingen efter udløbet af den nuværende overenskomstperiode.

Serviceudgifterne i 2017 udgør 994,8 mio. kr., når de fremskrives til 2018 pris- og lønniveau.  
Forvaltningens forslag til basisramme udgør 975,4 mio. kr.

Forvaltningens forslag til basisbudgetramme indeholder en negativ realvækst fra 2017 til 2018 på 13,8 mio. kr. svarende til 1,4 %.

Endvidere nedsættes driftsbudgettet som følge af bortfald af særtilskud på folkeskoleområdet og budgettekniske flytninger af statslige tilskud fra finansieringssiden til driftsbudgettet – flytningen påvirker ikke det samlede budgetresultat.

Når de budgettekniske omplaceringer medregnes, udgør den negative realvækst på serviceudgifterne 19,3 mio. kr. svarende til 2,0 %.

Realvækstberegningen og forslag til basisbudgettet for serviceudgifterne i 2018 fremgår af nedenstående tabel.

Realvækstberegning fra 2017 til 2018 i 1.000 kroner	Budget	Realvækst i kr.	Realvækst i procent
Serviceudgifter i 2017 i 2018 pris- og lønniveau	994.759		
Yderligere 1 % i hverdageffektiviseringer	-8.580	-8.580	
Yderligere indfasning af temaeffektiviseringer	-9.320	-9.320	
Demografisk udgiftspres	+3.510	+3.510	
Øvrige udgiftsændringer	+2.724	+2.724	
Fald i udgifter til midlertidige boliger til flygtninge mm	-2.120	-2.120	
I alt	980.973	-13.786	-1,4
Bortfald af særtilskud til folkeskoleområdet *)	-4.416	-4.416	
Tilskud til nedsættelse af færgetakster til Tunø **)	-1.272	-1.272	
I alt – basisbudgetoplæg før lovændringer	975.285	-19.474	-2,0
Lovændringer	+143	+143	
I alt – basisbudgetoplæg	975.428	-19.331	

\*) Bortfald af særtilskud fra staten i 2018 til folkeskoleområder betyder en tilsvarende reduktion af driftsbudgettet.

\*\*) Tilskud til nedsættelse af færgetakster er tidligere ydet som et finansieringstilskud udenfor driftsbudgettet. Tilskuddet skal fremover medtages som en driftsindtægt på driftsbudgettet. Dermed ligger kommunernes serviceudgifter og indtægter fra både billetter og tilskud samlet indenfor serviceudgiftsrammen. 18 kommuner er omfattet af denne ordning.

## SANKTIONSBELAGT SERVICEUDGIFTSRAMME FOR 2018

Det sanktionsbelagte udgiftsloft for kommunernes serviceudgifter i 2018 er serviceudgifterne i 2017, tillagt pris- og lønudviklingen fra 2017 til 2018 fratrukket den i økonomiaftalen for 2017 aftalte ½ mia. kr., som tilfalder staten ved kommunale effektiviseringer for 1 mia. kr.

Budgetloven betyder, at såfremt kommunerne under ét overskrider den aftalte serviceudgiftsramme for 2018, foretages der en reduktion i bloktilskuddet til kommunerne svarende til overskridelsen.

Der vil ikke blive udmeldt en ramme for hver enkelt kommune, idet overholdelsen af den udmeldte sanktionsbelagte serviceudgiftsramme er en samlet opgave for kommunerne under ét.

Den sanktionsbelagte serviceudgiftsramme for 2018 må forventes at bestå af serviceudgifterne i 2017 fremskrevet til 2018 pris- og lønniveau, fratrukket ½ mia. kr. i effektivisering, og fratrukket følgende udgifter, som ikke indgår i den sanktionsbelagte serviceudgiftsramme:

- Udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområdet (betalinger til regionen),
- indtægter fra den særlige refusionsordning vedrørende særligt dyre enkeltsager indenfor det specialiserede socialområde,
- Nettoindtægter på ældreboliger.

Odder Kommunes sanktionsbelagte serviceudgiftsramme kan beregnes til 920,7 mio. kr.

Basisbudgetoplægget indeholder sanktionsbelagte serviceudgifter for 903,2 mio. kr. Basisbudgetoplægget er således 17,5 mio. kr. lavere end den forventede serviceudgiftsramme, hvilket især skyldes 1 % i hverdageffektiviseringer, temaeffektiviseringer og besparelser.

Sanktionsbelagt serviceramme for 2018 i 1.000 kroner	Basisbudgetforslag	Sanktionsramme	Forskel
Serviceudgifter i 2017 i 2018 pris- og lønniveau	994.759	994.759	
Andel af 0,5 mia. kr. i effektiviseringer		-1.830	+1.830
<u>Ændringer fra 2017 til 2018 i h.t. side 5</u>	<u>-19.331</u>		<u>-19.331</u>
I alt	975.428	992.929	
Udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering	-78.317	-78.317	0
Ældreboliger (nettoindtægt)	4.409	4.409	0
Særlig refusionsordning (nettoindtægt)	1.725	1.725	0
<u>I alt sanktionsbelagt basisbudget/ramme</u>	<u>903.245</u>	<u>920.746</u>	<u>-17.501</u>

Resultatet af økonomiforhandlingerne mellem KL og regeringen vil forventelig påvirke den sanktionsbelagte serviceudgiftsramme.

## FORSLAG TIL SERVICEUDGIFTSRAMME FOR 2018

Nedenstående tabel er forvaltningens forslag til serviceudgiftsrammen, som danner grundlag for udarbejdelse af basisbudgettet for 2018.

Basisbudgetoplægget udsendes til Byrådet i august måned med henblik på budgetseminaret den 6. september 2017.

Basisbudgetrammen for serviceudgifterne foreslås fastsat til 975.428.000 kr.

De enkelte budgetkorrektioner (1 – 18) er uddybet på de følgende sider.

Serviceudgifternes udvikling fra 2017 til 2018		1.000 kr.
<b>Serviceudgiftsbudget for 2017</b>		<b>973.908</b>
Pris- og lønstigninger fra 2017 til 2018 (2,14 pct.)		20.851
<b>Budget 2017 i 2018 PL-niveau</b>		<b>994.759</b>
1	1 % i budgetreduktion (hverdagseffektiviseringer)	-8.580
2	Temaeffektiviseringer og besparelser - stigning fra 2017 til 2018	-9.320
<b>Demografisk udgiftspres 2018</b>		
3	Central pulje fastlagt i h.t. befolkningsprognose og budgetaftale 2017	3.510
<b>Øvrige ændringer</b>		
4	Bortfald af særtilskud til folkeskoleområdet anvendt til kompetenceudvikling mm	-4.416
5	Europæisk kulturhovedstad, nedsættelse af bidrag fra 425.000 kr. i 17 til 62.000 kr. i 18	-363
6	Forhøjelse af budget til trafikikkerhed - engangsbeløb i 2017	-200
7	Nedsættelse af udgifter til midlertidige boliger og kommunale jobtræningspladser	-2.120
8	Tilskud til gods- og passagertransport til/fra Tunø - tilskud fra staten	-1.272
9	Spektrum, i h.t. budgetaftale 2016 bortfalder tidligere tilskud til helhedsplan fra 2018	-500
10	Spektrum andel af udgifter til filtertanke er tilbagebetalt og tilskud forhøjes til tidligere niveau	520
11	Skovbakkeskolen, OPS kontrakt på drift af bygninger (½ år tillagt i 2017)	258
12	Tjenestemandspensioner og indbetaling til fremtidig tjenestemandspensioner	189
13	Forhøjelse af vederlag til borgmester og udvalgsvederlag	499
14	Nyt Byråd fra 1.1.2018, eftervederlag, IT-anskaffelser og kurser (rammebeløb)	913
15	Handelsfagskolen - nedsættelse af husleje	235
16	Forpagtningsindtægter bortfalder	441
17	Østjyllands Brandvæsen - effektiviseringsaftale	-104
18	Nedsættelse af takster på Hou havn i h.t. havneaftale med Samsø Kommune	836
	Lovændringer	143
<b>Serviceudgifter i 2018</b>		<b>975.428</b>

De følgende sider er bemærkninger til punkterne 1 – 18 i oversigten på side 5.

### 1) Hverdagseffektiviseringer -8.580.000 kr.

I budgetaftalen for 2017 indgår en årlig hverdagseffektiviseringsprocent på 1 i perioden 2017 – 2020.

I 2018 udgør 1 % 8.574.000 kr. på grundlag af følgende beregning:

1 % i hverdagseffektiviseringer 1.000 kr.	2018
Budget 2017 i 2018 pris- og lønniveau	994.759
Budgetændringer i h.t. pkt. 2 – 16 side 5	-10.757
<u>Udgifter der ikke reduceres med 1 %:</u>	
Betaling til Regionen for sundhedsydelse	-82.776
Betaling for privatskoler og efterskoler	-34.255
Tjenestemandspensioner	-9.005
I alt budget der fratrækkes 1 %	857.966
1 % i hverdagseffektiviseringer i 2018	-8.580

I 2020 udgør de samlede hverdagseffektiviseringer 35,2 mio. kr. hvilket fremgår af nedenstående tabel.

1 % i hverdagseffektiviseringer i 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
I alt akkumuleret	9.382	17.962	26.475	35.179

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau

### 2) Temaeffektiviseringer og besparelser – 9.320.000 kr.

I budgetaftalen for 2017 er vedtaget en række konkrete temaeffektiviseringer og besparelser.

Fra 2017 til 2018 øges temaeffektiviseringerne og besparelserne med 9,3 mio. kr. til 21,9 mio. kr.

Temaeffektiviseringer og besparelser i 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
I alt akkumuleret	12.548	21.868	28.463	30.000

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau

Effektiviserings- og besparelseskataloget 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
	2018 pris- og lønniveau			
Reorganisering af det specialiserede socialområde	461	922	922	922
Ændret organisering på ældreområdet	512	1.024	1.024	1.024
Skolestruktur	0	1.965	4.325	4.325
Administration - sammenlægning administrative opgaver i større enheder, samt besparelser på de centrale administrative opgaver	512	1.512	2.253	2.510
Optimering indenfor ejendomsområdet	0	461	922	2.099
Optimal anvendelse af betalt befordring af borgere	0	358	666	666
Udbud af vejvedligeholdelse	102	205	307	307
Konkurrenceudsættelse af hjemmeplejen	307	1.331	1.843	1.843
Konkurrenceudsættelse af plejecenter	410	1.536	2.048	2.048
Udbud af vedligeholdelse af vejafvandingsledninger	51	51	51	51
Videotolkning	195	195	195	195
Nedsættelse af tilsynstimer i dagplejen	307	307	307	307
Besparelse på socialpædagogiske friplads i dagtilbud og SFO ved ændret visitering til socialpædagogiske tilbud	102	102	102	102
Tidlig start i SFO	1.126	1.126	1.126	1.126
Talegenkendelse	-664	288	505	505
Reduktion på 3 % på køb af pladser indenfor Region Midt - rammeaftale	205	205	205	205
Nedsættelser af takst for befordringsgodtgørelse (3,63 kr. til 1,99 kr.)	922	922	922	922
Praktikvejlederuuddannelse - folkeskolen	51	51	51	51
Uddannelsesmidler - skoleledere	48	48	48	48
Nedsættelse af taksterne for specialgruppen Vennelund afd. Gaia	110	188	188	188
Tilskud til foreninger m.fl. Fastfryses på 2016 prisniveau	152	152	152	152
Økologiens Have - tilskud udfases	71	71	71	71
Pakhuset, vedligeholdelsestilskud bortfalder ifølge aftale	93	93	93	93
Folkeoplysning - regnskabsmæssigt mindreforbrug	358	358	358	358
Sammenlægning og reduktion af puljer	2.048	2.048	2.048	2.048
Reduktion af demografipulje - nedsat serviceniveau	2.048	3.072	4.096	4.096
Effektivisering ved samlet tandplejen	0	256	512	512
VitaPark - kommunalt tilskud bortfalder	461	461	563	666
Teltplads Tunø, indtægter fra Hytter	51	51	51	51
Sampasningsdage i daginstitutioner	768	768	768	768
Budgettilpasning af KMF (kommunale medfinansiering af sundhedsudgifter)	819	819	819	819
Betaling til privatskoler - takster nedsat	922	922	922	922
I alt	12.548	21.868	28.463	30.000

Væksten fra budget 2017 til budget 2018 udgør 9.320.000 kr. (21.868.000 kr. fratrukket 12.548.000 kr.). Herefter er indregnet 21.868.000 kr. i budgettet af de samlede planlagte temaeffektiviseringer og besparelser på 30.000.000 kr.

I 2019 reduceres budgetterne med yderligere 6.595.000 kr. og i 2020 med yderligere 1.537.000 kr.

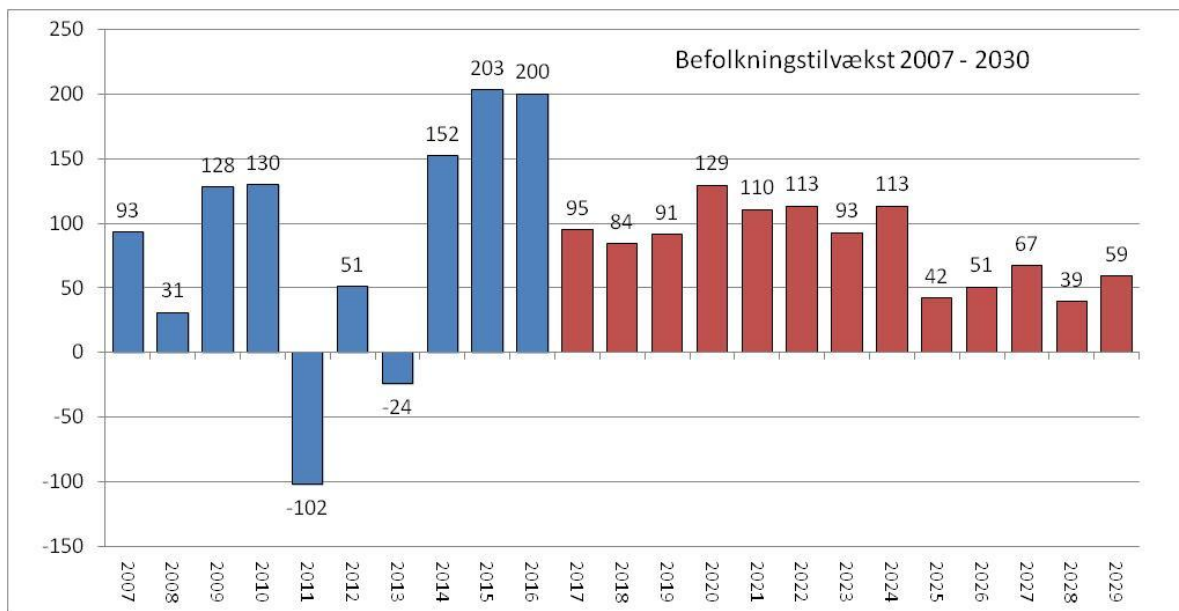
De nævnte beløb er alle i 2018 pris- og lønniveau.

### 3) Demografisk udgiftspres +3.510.000 kr.

Odder Kommune har siden kommunalreformen i 2007 haft en gennemsnitlig befolkningstilvækst på 86 om året.

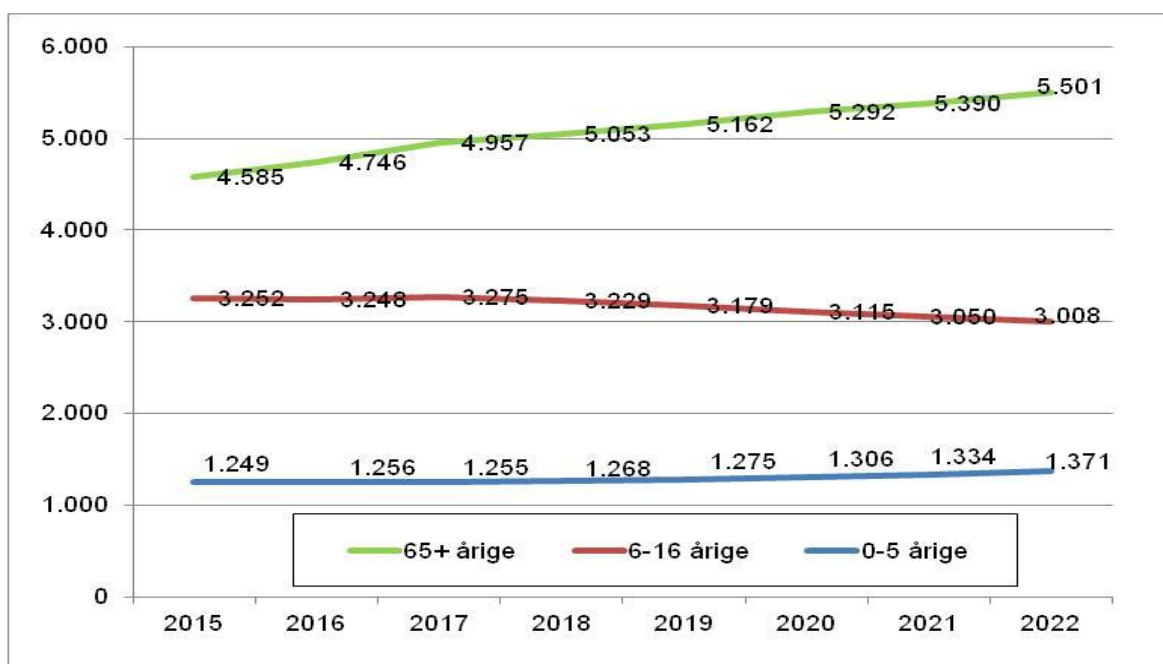
Den seneste prognose fra foråret 2017 over befolkningsudviklingen indeholder en tilvækst i prognoseperioden 2017 – 2029 på gennemsnitlig 83 om året.

Nedenstående graf viser den faktiske befolkningstilvækst i perioden 2007 – 2016 (blå søjler) og tilvæksten i prognoseperioden 2017 – 2029 (røde søjler).



Fra 1.1.2017 til 1.1.2022 forventes en stigning i antallet af 0-5 årige på 116, for de skolesøgende børn forventes et fald på 267, medens antallet af 65+ årige stiger med 544.

Der er således stigende udgifter til dagpasning, ældre og sundhed, medens udgifterne til folkeskolen falder. Først i 2029 forventes en stigning i antallet af skolesøgende børn.





Det demografiske udgiftspres kan ifølge befolkningsprognosen beregnes til 3,5 mio. kr. i 2018.

I budgetoverslagsår 2018 i budget 2017, var det demografiske udgiftspres beregnet til 7,4 mio. kr.

Der er således opnået en reduktion af det demografiske udgiftspres på 3,9 mio. kr.

Faldet skyldes en betydelig nedjustering af antal modtagne flygtningebørn.

Ifølge budgetaftalen skal demografipuljen reduceres med 2 mio. kr. i 2017, 3 mio. kr. i 2019 og 4,0 mio. kr. fra 2020.

Budgetaftalens mål med en reduktion af demografipuljen med 4 mio. kr. i 2020 er således opnået i 2018, og skyldes alene en nedjustering af antal modtagne flygtningebørn.

Den demografiske udgiftsændring beregnes på grundlag af de variable enhedsudgifter, som de er fastlagt i budget 2017, således at det fastlagte serviceniveau fastholdes i 2018.

De demografiske udgiftsændringer fremgår af nedenstående tabel:

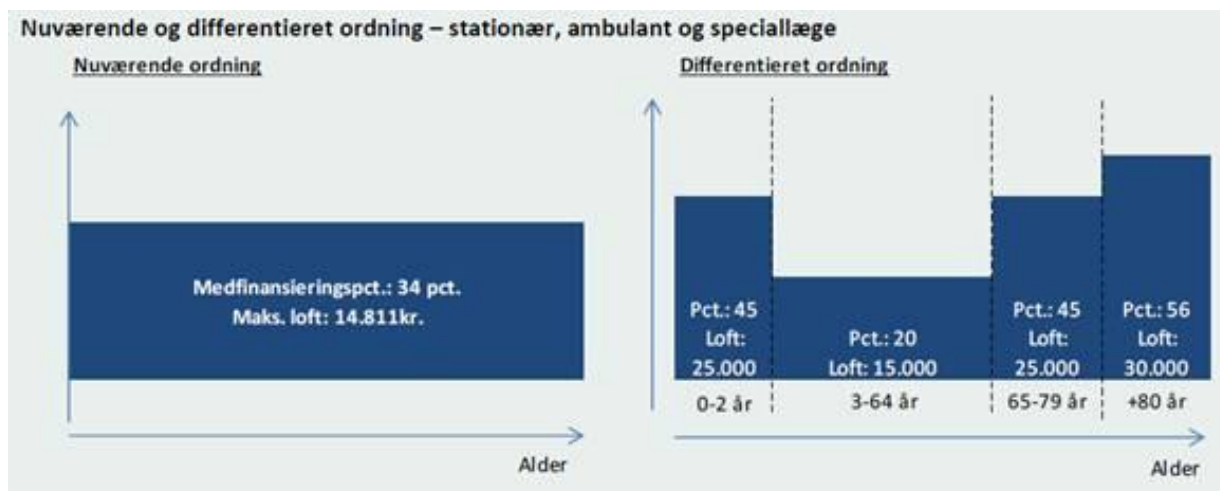
<u>Tabel 1</u>	2018	2019	2020	2021
Demografisk udgiftspres efter befolkningsprognosen.				
- = mindredgift	1.000 kr. akkumuleret			
Folkeskolen	-1.576	-4.110	-6.013	-7.523
Børnepasning 0-2 årige	+1.194	+2.184	+3.533	+5.994
Børnepasning 3-5 årige	+2	+526	+1.423	+2.027
SFO'er	-429	-729	-1.034	-1.229
Børnetandplejen	-63	-118	-180	-198
Sundhed (betaling til regioner mm)	+943	+2.026	+2.961	+3.925
Ældre	+3.439	+7.682	+11.270	+15.538
I alt i 1.000 kr.	+3.510	+7.462	+11.959	+18.533

Fra 2018 ændres medfinansieringen på sundhedsområdet, således at betalingerne til Regionen aldersdifferentieres. Der bliver fire aldersintervaller:

0-2 årige, 3-64 årige, 65-79 årige og 80+ årige.

Der fastsættes en maksimal betaling i procent og i beløbsstørrelse.

Den nuværende ordning og den fremtidige differentieret ordning fremgår af nedenstående.



Ændringen betyder, at Odder Kommunes udgifter til Regionen stiger med ca. ½ mio. kr. fra 2018. Udgiftsstigningen forventes at kunne indeholdes i det nuværende budget for kommunal medfinansiering af sundhedsområdet.

Der er ved beregningen af det demografiske udgiftspres anvendt følgende enhedspriser:

• 0-2 årige dagpasning. Anvendt dækningsgrad på 68,1%...	89.394 kr.
• 3-5 årige børnehaver. Anvendt dækningsgrad på 95,2 % ..	51.319 kr.
• 6-9 årige SFO'er. Anvendt dækningsgrad 87,3%.....	9.600 kr.
• Børnetandplejen .....	1.549 kr.
• 6-9 årige i folkeskolens indskoling .....	32.470 kr.
• 10 -12 årige i folkeskolens mellemtrin .....	36.327 kr.
• 13 -16 årige i folkeskolens udskoling .....	41.114 kr.
• 10. klasse .....	36.638 kr.
• Under 65 år, ældreområdet.....	994 kr.
• 65 – 69 årige, ældreområdet.....	5.936 kr.
• 70 – 74 årige, ældreområdet.....	8.746 kr.
• 75 – 79 årige, ældreområdet.....	24.175 kr.
• 80 – 84 årige, ældreområdet.....	31.289 kr.
• 85 – 89 årige, ældreområdet.....	65.883 kr.
• 90 – 94 årige, ældreområdet.....	100.248 kr.
• 95+ årige, ældreområdet .....	149.968 kr.
• 0 – 14 årige, sundhed.....	2.176 kr.
• 15 – 24 årige, sundhed.....	2.036 kr.
• 25 – 44 årige, sundhed .....	2.148 kr.
• 45 – 64 årige, sundhed .....	2.218 kr.
• 65+ årige, sundhed.....	9.421 kr.

I forbindelse med budgetlægning 2013 blev det besluttet, at det demografiske udgiftspres på ældreområdet beregnes på grundlag af 70 % af de variable udgifter, mod tidligere 100 % begrundet i den rehabiliterende indsats.

Endvidere er demografiberegningen på ældreområdet ændret fra 2014 og igen fra 2017, således der tages højde for en stigende levealder, behovet for ældrepleje indtræffer i en højere alder end tidligere og anvendelse af omsorgsteknologi.

I lighed med budget 2017, afsættes demografimidlerne i en pulje under Økonomiudvalget. En eventuel udmøntning af puljen drøftes i forbindelse med økonomioversigt nr. 1 i april 2018. Puljen udgør 3.510.000 kr. i 2018.

#### 4) Folkeskolereformen -4.416.000 kr.

Odder Kommune modtog i perioden 2014 – 2017 et særligt statstilskud til dækning af merudgifter til folkeskolereformen. Efter 2017 forudsættes det, at Odder Kommune har tilpasset udgifterne til folkeskoleområdet, således af reformen er udgiftsneutral set i forhold til udgifterne før reformen.

Særtilskuddet udbetales for sidste gang i 2017 og udgør 4.416.000 kr. Driftsbudgettet reduceres således med 4.416.000 kr. svarende til bortfaldet af særtilskud fra staten (optaget på finansieringssiden udenfor driftsbudgettet)

Det samlede særtilskud i perioden 2014 – 2017 udgør 24,5 mio. kr.

Særtilskud til folkeskolereformen	2014	2015	2016	2017
1.000 kr.	3.384	7.896	8.832	4.416

Ud over de midler der gennem særtilskuddet er afsat til kompetenceudvikling, har Økonomiudvalgets vækstpulje og den centrale kompetenceudviklingspulje bidraget med 2 mio. kr. til kompetenceudvikling på folkeskoleområdet.

Særtilskuddet samt de tilførte midler udgør tilsammen 26,5 mio. kr. heraf er 12,3 mio. kr. anvendt til kompetenceudvikling, 3,5 mio. kr. til indretning af arbejdspladser, 6,4 mio. kr. til iPads og 4,3 mio. kr. til implementering af reformen.

Hertil kommer kompetenceudvikling for midler ydet af AP Møller fonden og jobrotationsordningen. Endvidere yder staten et årligt særtilskud til kompetenceudvikling på ca. 0,5 mio. kr. årligt frem til 2020.

#### **5) Europæisk Kulturhovedstad -363.000 kr.**

Byrådet godkendte den 20.1.2011, at Odder Kommune bidrager økonomisk til Kulturhovedstadsprojektet i perioden 2013 – 2018.

Udgiften udgør i alt 854.800 kr. (i løbende priser og inkl. 8 % i momstilskud) fordelt således:

2013: 40.400 kr.

2014: 65.400 kr.

2015: 75.000 kr.

2016: 187.000 kr.

2017: 425.000 kr.

2018: 62.000 kr.

Budgettet reduceres med 363.000 kr., idet tilskuddet til Kulturhovedstaden nedsættes fra 425.000 kr. i 2017 til 62.000 kr. i 2018. Fra 2019 bortfalder tilskuddet.

#### **6) Budget til trafiksikkerhed -200.000 kr.**

I budgetaftalen for 2017 indgår 200.000 kr. til trafiksikkerhedsmæssige tiltag på Snærildvej. Forhøjelsen er alene gældende for 2017, hvorfor beløbet bortfalder fra 2017. Herefter er der ikke afsat særskilte midler til trafiksikkerhed.

#### **7) Midlertidige boliger og kommunale jobtræningspladser -2.120.000 kr.**

På baggrund af regnskabsresultatet for 2016 og forbrug i 1. kvartal 2017 forventes udgifterne til midlertidige boliger til især flygtninge at kunne reduceres med 250.000 kr. Fra 2016 er der indført statslig refusion af udgifter til midlertidige boliger. Refusionen forventes at udgøre 1.270.000 kr.

Endvidere forventes et fald i udgifterne til løntilskud til ledige i kommunal jobs på 600.000 kr.

Samlet set kan Beskæftigelsesudvalgets serviceudgiftsbudget nedsættes fra 6.370.000 kr. til 4.250.000 kr.

#### **8) Tilskud til gods- og passagertransport til/fra Tunø -1.272.000 kr.**

Odder Kommune modtager tilskud fra staten til nedsættelse af taksterne for gods- og passagertransport til og fra Tunø. Tilskuddene er i 2017 optaget som indtægt under bloktilskud og særtilskud fra staten.

For at indtægtstabt ikke skal påvirke den samlede sanktionsbelagte serviceramme, har Økonomi- og Indenrigsministeriet besluttet, at særtilskuddet på tilsammen 1.272.000 kr. skal bogføres som indtægt på færgerne.

Omlægningen påvirker ikke den samlede økonomi, men tilskuddet flyttes fra finansiering til drift.

Der er i finansloven for 2017 afsat yderligere 20 mio. kr., 30 mio. kr. i 2018 og 40 mio. kr. i 2019 og frem til en gradvis nedsættelse af de kommunale færgetakster for passagerer og biler til de danske øer.

I øjeblikke et lovforslag i høring om nedsættelse af taksterne for passagertransport i hele vinterperioden. P.t. er taksterne ikke nedsat i perioden 1.12 til 15.3.

#### **9) Spektrum og helhedsplan -500.000 kr.**

I budgetaftalen for 2016 fjernes det årlige driftstilskud på 311.000 kr. til helhedsplanen for de grønne områder ved Spektrum. Driftstilskuddet blev i budgetaftalen erstattet af et tilskud i hvert af årene 2016 og 2017 på 500.000 kr. Fra 2018 bortfalder tilskuddet.

#### **10) Filtertanke i svømmehal +520.000 kr.**

Byrådet vedtog den 6.10.2014 at yde en anlægsbevilling på 3.118.000 kr. til udskiftning af filtertanke i svømmehallen. Spektrum bidrager til finansiering af de 3.118.000 kr. med 50 % ved en nedsættelse af Odder Kommunes tilskud til Spektrum med 520.000 kr. årligt i perioden 2015 – 2017.

Tilskuddet forhøjes fra 2018 til det tidligere niveau før medfinansieringen af nye filtertanke.

#### **11) Skovbakkeskolen – OPS-kontrakt +258.000 kr.**

Driftsbetalingen i OPS-kontrakten inkl. forsyning udgør 5.924.000 kr. årligt, hvilket er 516.000 kr. mere end afsat i det kommunale budget til den nuværende drift af Skovbakkeskolen og børnehaven Krible Krablehuset.

Byrådet vedtog den 8. juni 2015, at det årlige driftsbudget for Skovbakkeskolen forhøjes med 516.000 kr. årligt.

Skovbakkeskolen ibrugtages fra skoleåret 2017/2018, der er således medtages 258.000 kr. til dækning af merudgiften til OPS-driftsaftalen i 2017, og fra 2018 tillægges yderligere 258.000, således at den samlede merudgift på 516.000 kr. herefter er indregnet i Skovbakkeskolens driftsbudget.

#### **12) Tjenestemandspensioner og tjenestemandspensjonsforsikring +189.000 kr.**

##### Tjenestemandspensionister.

Det forventes, at 86 tjenestemandspensionister eller ægtefæller til afdøde tjenestemænd vil modtage tjenestemandspension fra Odder Kommune i 2018

Udgifter til 86 tjenestemandspensionister i 2018	1.000 kr.
Tjenestemandspension i alt	13.338
Refusion fra forsikringsselskab	-7.366
Kommunal udgift i 2018	7.366

##### Tjenestemænd.

Der er p.t. 22 tjenestemænd ansat hos Odder Kommune fordelt på:

Skoler.....	10
Fabos.....	7
Rådhuset.....	3
Tandplejen.....	1
BFC.....	1

Indbetalinger til pensionsselskab til delvis dækning af fremtidige tjenestemandspensioner	1.000 kr.
Lønsum	10.024
Indbetaling til forsikringselskab (25 % af lønnen)	2.506

#### Borgmesterspensioner.

Der udbetales pension til 2 tidligere borgmestere og 2 enker efter tidligere borgmestere. Udgiften i 2018 udgør 707.200 kr. og betales af Odder Kommune.

#### Budgetændring fra 2016 til 2017 på pensioner.

Pensionsudgifter i alt	1.000 kr.
Udgifter i alt i henhold til ovenstående i 2018	10.579
Budget 2017 i 2018 lønniveau	10.390
Kommunal merudgift i 2017 til pensioner	+189

### **13) Forhøjelse af vederlag til borgmester m.fl. +499.000 kr.**

Fra 2017 er borgmestervederlaget forhøjet med 31,4 procent svarende til en merudgift på 196.500 kr. (2018 lønniveau).

Vederlag til viceborgmester, formænd for udvalgene og udvalgsmedlemmer er fastlagt som en procentdel af borgmestervederlaget.

Forhøjelsen af borgmestervederlaget betyder derfor, at de vederlag som beregnes på grundlag af en procent af borgmestervederlaget øges med i alt 302.500 kr.

I 2017 yder der kompensation for hele merudgiften.

Kompensationen fra 2018 indgår i økonomiforhandlingerne mellem KL og regeringen.

### **14) Nyt byråd fra 1.1.2018 +913.000 kr.**

I forbindelse med valg af nyt byråd, skal der afsættes midler til udskiftning af IT udstyr til samtlige medlemmer og kurser for nye medlemmer (Kattegat kurser).

På baggrund af de afholdte udgifter til nyt byråd 1.1.2014, foreslås afsat 353.000 kr. til de merudgifter der er forbundet hermed.

Eventuelt overskydende beløb tilgår kassebeholdningen i forbindelse med økonomioversigt nr. 1-2018.

Resultatet af valget til Byrådet og den efterfølgende konstituering kan medføre, at der skal udbetales 560.000 kr. i eftervederlag.

Udgiften til eftervederlag afhænger af konstitueringen.

Eventuelt overskydende beløb tilgår kassebeholdningen i forbindelse med økonomioversigt nr. 1-2018.

### **15) Handelsfagskolen nedsat husleje +235.000 kr.**

På baggrund af forhandlinger ført med Handelsfagskolen i 2014, er huslejen nedsat med 85.000 kr. i 2015 og herefter nedsat med yderligere 50.000 kr. årligt i 2016, 2017 og 2018, således at den aftalte huslejenedsættelse på 235.000 kr. er indfaset i 2018. Huslejen udgør herefter 1.164.200 kr. årligt.

### **16) Bortfald af forpagtningsindtægter +441.000**

I forbindelse med byggemodninger i 2016 og 2017 i Odder Vest, forventet igangsætning af byggemodning og etablering af infrastruktur nord for Stampmøllebækken (1B39), er der opsagt forpagtningsaftaler for 441.000 kr.

Det skønnes muligt at indgå nye forpagtningsaftaler for arealer nord for Stampmøllebækken, når infrastrukturen er etableret. Disse indtægter medtages ved budgetlægningen for 2019.

#### **17) Østjyllands Brandvæsen effektivisering på -104.000 kr.**

Aftalen om en forenkling af organiseringen på beredskabsområdet indeholder en betydelig effektiviseringsgevinst.

Hos Østjyllands Brandvæsen, er der aftalt en nedsættelse af bidraget fra 2017 til 2018 2,9 %.

Effektiviseringen udløser en mindreudgift til Odder Kommune i 2018 på 104.000 kr.

Odder kommune betaler herefter 3.980.000 kr. i 2018.

#### **18) Nedsættelse af takster på Hou havn -836.000 kr.**

Havneaftalen med Samsø Kommune betyder, at havneafgifterne fastsættes på grundlag af budgettet for driften af Hou Havn tillagt 16,28 % i overhead.

Med udgangspunkt i havneaftalen skal havneafgifterne nedsættes med 836.000 kr. Herefter har driftsudgifterne samme beløbsmæssige størrelse som de forventede indtægter fra havneafgiften. Driftsudgifterne udgør 1.215.000 kr., hertil lægges 203.500 kr. i overhead.

Der er tidligere budgetlagt med et overskud på Hou Havn, hvilket havneaftalen med Samsø Kommune ikke giver mulighed for, overskuddet var budgetlagt til 836.000 kr.

Den særlige anløbsafgift (betaling af investeringer i færgehavn) er uændret.

#### **I øvrigt bemærkes.**

##### Energibesparende foranstaltninger.

Der er igangsat en række energibesparede projekter. Energibesparelserne ved disse projekter skal inddrages og indgå i budgetlægningen.

Når beregningerne på energibesparelserne foreligger, vil besparelserne blive inddraget 100 % og tilgå budgetlægningen ved en forhøjelse af råderummet (pulje til anlægsinvesteringer om udvikling).

##### Forhøjet bidrag til frie grundskoler.

I finansloven for 2017 er tilskudsprocenten til de frie grundskoler forhøjet fra 73 til 75 procent. Forhøjelsen vil betyde en merudgift for Odder Kommune på ca. 1 mio. kr. KL har indledt DUT-forhandlinger med Undervisningsministeriet om kompensation til kommunerne for tilskudsforhøjelsen.

Odder Kommune kan ikke forvente fuld kompensation, idet Odder Kommune har flere elever i frie grundskoler end landsgennemsnittet.