

169. Budgetforslag 2016-2019 for Odsherred Kommune			
Sag 306-2015-819	Dok. 306-2015-214761	Initialer: CLH	Åbent

Kompetence

Byrådet via Økonomiudvalget

Beslutningstema

Vedtage budget for 2016 med overslagsårene 2017-2019 for Odsherred Kommune

Sagens opståen

Byrådet skal senest den 15. oktober 2015 vedtage et budget for 2016 med overslagsårene 2017-2019 for Odsherred Kommune.

I henhold til kommunestyrelsesloven skal forslag til budget og flerårige budgetoverslag, udarbejdes af Økonomiudvalget inden en, af Social- og Indenrigsministeren, fastsat tidsfrist. Denne frist er fastsat til den 15. september 2015.

Forslaget skal behandles 2 gange i Byrådet med mindst 3 ugers mellemrum, og ved 2. behandling drøftes og besluttes budgetforslaget.

På Byrådets møde den 25. februar 2015 godkendtes budgetproceduren for budgetlægningen, og den 27. marts 2015 afholdte Byrådet et budgetseminar om budget og visionsplan med deltagelse af Strategisk Chefgruppe og Hovedudvalgets medlemmer.

I budgetprocessen indgår dels udvalgets drøftelser af drifts- og anlægsforslag til budget 2016-2019 på udvalgsrådet i juni måned, og efterfølgende prioritering på udvalgsrådet i august måned.

Sideløbende er der arbejdet med pris gange mængdeændringer til basisbudgettet og på Byrådets politikdag den 3. september 2015 er den aktuelle budgetsituation m.v. gennemgået for Byrådet, Hovedudvalget og Strategisk Chefforum.

Sagsfremstilling

Direktionen har udarbejdet et administrativt budgetforslag for 2016-2019 på baggrund af de senest kendte oplysninger, herunder dels den ordinære tilskudsudmelding fra Økonomi- og Indenrigsministeriet, og dels konsekvenserne fra kommunens halvårsregnskab 2015 m.v.

I det administrative budgetforslag indgår desuden provenuet fra 360-graders analysen på Administrationsområdet samt pris gange mængde-korrektioner til de forskellige udvalgsområder.

Blandt pris gange mængde-korrektionerne indgår også Odsherred Kommunes andel af den tidligere "ældremilliard" på kr. 6,010 mio. - som således også er indregnet i det administrative budgetforslag.

Endelig indgår der det netop udmeldte særtilskud som vanskeligt stillet kommune for 2016 på 13,752 mio. kr. jfr. Social- og Indenrigsministeriets udmelding af 28. august 2015.

I ministeriets udmelding af 28. august 2015 indgår også en lånedispensation på 10,6 mio. kr. til det ordinære anlægsområde, som ikke er indregnet i det administrative budgetforslag, hvilket ligeledes gælder en lånedispensation på 1,0 mio. kr. til konkrete effektiviseringsprojekter, som heller ikke er indregnet.

Fra budgetforslaget kan blandt andet fremhæves følgende:

Drift

Nettobudget for serviceområderne udgør for 2016.....	kr. 1.470 mio.
Nettobudget for overførselsområderne m.v. udgør for 2016	kr. 660 mio.
Nettobudget for forsyningsvirksomhederne udgør for 2016.....	kr. 0,0 mio.
Samlet nettodrift for 2016 udgør.....	kr. 2.127 mio.

I alt samlet nettodrift for 2016: kr. 2,127 mia.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter for serviceområderne udgør for 2016.....kr. 60,7 mio.
 Anlægsudgifter for forsyningsvirksomhederne udgør for 2016.....kr. 4,3 mio.
 I alt samlede anlægsudgifter for 2016 på..... kr. 65,0 mio.

Anlægsindtægter

Indtægter fra salg af jord og fast ejendom udgør for 2016.....kr. -5,0 mio.
 I alt samlede anlægsindtægter for 2016 på..... kr. -5,0 mio.

I alt samlede nettoanlægsudgifter for 2016: kr. 60,0 mio.

Lån

Låneoptagelse inden for lånebekendtgørelsens rammer - i alt kr. 21,0 mio. i 2016.
 Afdrag på lån - i alt kr. 29,6 mio. i 2016.
 Nettoafvikling af lån - i alt kr. 8,6 mio. i 2016

Mellemværende med Renovationsordningerne.

I det administrative budgetoplæg indgår samlet gældsafvikling til renovationsordningerne på i alt kr. 8,3 mio. i den 4-årige budgetperiode.

Skatter

Persoonskat - statsgaranteret udskrivningsgrundlag på kr. 4,889323 mia., og uændret skatteprocent på 26,6 %.

Grundskat - udskrivningsgrundlag på kr. 9,027681 mia., og uændret grundskyldspromille på 34.

Grundskat - landbrug m.v. - grundlag på kr. 0,942378 mia., og uændret promille på 7,2.

Kirkeskat - statsgaranteret udskrivningsgrundlag på kr. 4.114782 mia., og uændret skatteprocent på 0,98 %.

Dækningsafgift - offentlige ejendomme

Statsejendommens grundværdi - 15 promille.
 Øvrige offentlige ejendommens grundværdi - 15 promille.
 Forskelsværdi - 8,75 promille.

Der opkræves ingen dækningsafgift af erhvervsejendomme.

Tilskud og udligning

Udgangspunktet for tilskuds- og udligningsopgørelsen er et folketal pr. 1. januar 2016 på 32.384 indbyggere.

Endvidere er særtilskuddet som vanskeligt stillet kommune indregnet med kr. 13,752 mio. efter udmelding fra Social- og Indenrigsministeriet den 28. august 2015.

Budgetbalance

Budgetforslaget balancerer i 2016 med en kassestyrkelse i 2016 på kr. 15,0 mio.
 I kassestyrkelsen indgår dels afvikling af lån med kr. 8,6 mio. og afvikling af gæld til forsyningsvirksomhederne med kr. 4,3 mio. - i alt kr. 12,9 mio. i 2016.

Resultat af ordinær driftsvirksomhed

I henhold til Byrådets økonomiske politik skal resultatet af den ordinære driftsvirksomhed som minimum udgøre kr. 60 mio. årligt.

I budgetforslaget udgør dette resultat kr. 83,2 mio. i 2016

Bortset fra en mindre manko i 2017 på 2,8 mio. kr. overholdes Byrådets minimumskrav på overskud fra den ordinære driftsvirksomhed på 60 mio. kr. i budgetforslaget, idet driftsresultatet kan opgøres til følgende:

2017: kr. 57,2 mio.
 2018: kr. 61,9 mio.
 2019: kr. 67,8 mio.

Lovgrundlag

Styrelseslovens § 37, 38, 39 og 40 samt Økonomi- og Indenrigsministeriets regler i Budget- og Regnskabssystemet.

Økonomiske konsekvenser

Budgetlægningen har omfattende økonomiske konsekvenser, da budgettet for det kommende år udgør hele det økonomiske grundlag for Odsherred Kommunes aktivitetsniveau og finansiering.

Administrative, miljømæssige og sundhedsmæssige konsekvenser

Opgaven med såvel udarbejdelsen som udmøntningen af det kommunale budget stiller krav om betydelige administrative ressourcer, hvilket gælder i både de centrale administrationsenheder og i de decentrale institutioner m.v.

Udtalelser og høring

I den vedtagne budgetproces indgår blandt andet drøftelser i Hoved- og Med-udvalg.

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at

- Det administrative budgetforslag for 2016-2019 anvendes som grundlag for Økonomiudvalgets videre arbejde med udarbejdelsen af et budgetforslag til Byrådet
- Økonomiudvalgets budgetforslag herefter oversendes til Byrådets 1. behandling den 15. september 2015
- Økonomiudvalgets budgetforslag samtidig sendes i høring til de høringsberettigede parter med sidste frist for indlevering af høringssvar den 21. september 2015 kl. 08.00

Bilag

306-2015-218607	Basisbudget 2016-2019 - Administrativt budgetforslag med pris gange mængde-ændringer til basisbudget
306-2015-218608	Prismængde til budget 2016-2019 for alle udvalgs driftsområder
306-2015-218609	Samleskema med forslag - korrigeret efter udvalgs møder i august og september måned 2015 - Med anlæg 2016
306-2015-218610	Budgerforslag 2016-2019 for Økonomiudvalgets områder
306-2015-218611	Budgetforslag 2016-2019 for Miljø- og Klimaudvalgets områder
306-2015-218612	Budgetforslag 2016-2019 for Børne- og Uddannelsesudvalgets områder
306-2015-218613	Budgetforslag 2016-2019 til Social- og Forebyggelsesudvalgets områder
306-2015-218614	Budgetforslag 2016-2019 for Kultur- og Forebyggelsesudvalgets områder
306-2015-218615	Budgetforslag 2016-2016 for Arbejdsmarkedsudvalgets områder

Beslutning fra Økonomiudvalget

Dato: 8. september 2015

Sted: Mødelokale 1, Højby

Fraværende: Niels Nicolaisen

Økonomiudvalget har på baggrund af et enigt budgetforslag fra partierne Socialdemokratiet, Venstre, Dansk Folkeparti, Odsherred Listen og Socialistisk Folkeparti udarbejdet forslag til budget for Odsherred Kommune for 2016-2019, som fremsendes til Byrådets 1. behandling.

Fra budgetforslaget kan blandt andet fremhæves følgende:

Drift

Nettobudget for serviceområderne udgør for 2016..... kr. 1.482 mio.

Nettobudget for overførselsområderne m.v. udgør for 2016 kr. 666 mio.

Nettobudget for forsyningsvirksomhederne udgør for 2016.....kr. 0,0 mio.
 Samlet nettodrift for 2016 udgør.....kr. 2.148 mio.

I alt samlet nettodrift for 2016: kr. 2,148 mia.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter for serviceområderne udgør for 2016.....kr. 63,4 mio.
 Anlægsudgifter for forsyningsvirksomhederne udgør for 2016.....kr. 5,5 mio.
 I alt samlede anlægsudgifter for 2016 på..... kr. 68,9 mio.

Anlægsindtægter

Indtægter fra salg af jord og fast ejendom udgør for 2016.....kr. -5,0 mio.
 I alt samlede anlægsindtægter for 2016 på..... kr. -5,0 mio.

I alt samlede nettoanlægsudgifter for 2016: kr. 63,9 mio.

Lån

Låneoptagelse inden for lånebekendtgørelsens rammer - i alt kr. 21,0 mio. i 2016.
 Låneoptagelse dispensation ordinære områder - i alt kr. 4,0 mio. i 2016
 Afdrag på lån - i alt kr. 29,6 mio. i 2016.
 Nettoafvikling af lån - i alt kr. 4,6 mio. i 2016

Mellemværende med Renovationsordningerne.

I det administrative budgetoplæg indgår samlet gældsafvikling til renovationsordningerne på i alt kr. 12,2 mio. i den 4-årige budgetperiode.

Skatter

Personskat - statsgaranteret udskrivningsgrundlag på kr. 4,889323 mia., og uændret skatteprocent på 26,6 %.

Grundskat - udskrivningsgrundlag på kr. 9,027681 mia., og uændret grundskyldspromille på 34.

Grundskat - landbrug m.v. - grundlag på kr. 0,942378 mia., og uændret promille på 7,2.

Kirkeskat - statsgaranteret udskrivningsgrundlag på kr. 4.114782 mia., og uændret skatteprocent på 0,98 %.

Dækningsafgift - offentlige ejendomme

Statsejendommens grundværdi - 15 promille.
 Øvrige offentlige ejendommens grundværdi - 15 promille.
 Forskelsværdi - 8,75 promille.

Der opkræves ingen dækningsafgift af erhvervsejendomme.

Tilskud og udligning

Udgangspunktet for tilskuds- og udligningsopgørelsen er et folketal pr. 1. januar 2016 på 32.384 indbyggere.

Endvidere er særtilskuddet som vanskeligt stillet kommune indregnet med kr. 13,752 mio. efter udmelding fra Social- og Indenrigsministeriet den 28. august 2015.

Budgetbalance

Budgetforslaget balancerer i 2016 med kr. 0.
 I balancen indgår dels afvikling af lån med kr. 4,6 mio. og dels afvikling af gæld til forsyningsvirksomhederne med kr. 5,5 mio. - i alt kr. 10,1 mio. i 2016.

Resultat af ordinær driftsvirksomhed

I henhold til Byrådets økonomiske politik skal resultatet af den ordinære driftsvirksomhed som minimum udgøre kr. 60 mio. årligt.

I budgetforslaget udgør dette resultat kr. 68,2 mio. i 2016 og for overslagsårene udgør resultatet af den ordinære driftsvirksomhed:

2017: kr. 42,5 mio.

2018: kr. 48,8 mio.

2019: kr. 55,3 mio.

Budgetoplægget udsendes samtidig i høring med sidste frist for aflevering af høringsvar den 21. september 2015 kl. 08.00.

Derudover indstilles det, at datoen for sidste frist for ændringsforslag fastsættes til den 23. september 2015 kl. 12.00.