

# Budget 2009-2012

# Vedtaget budget

## Generelle budgetforudsætninger

Udgangspunktet for budgetlægningen er det korrigerede budget for 2008 **før** sparerunde, men **med** genopretningen af Social- og Sundhedsudvalgets budget, som vedtaget på byrådets møde den 24. juni 2008. I det korrigerede budget indgår dog budgetomplaceringer og øvrige tekniske budgetændringer pr. 30. juni 2008.

I det korrigerede budget er ikke medtaget overførsel af overskud/underskud fra tidligere år

Kolonnen med regnskab 2007 er endeligt regnskab 2007 fremskrevet til 2009-priser.

Kolonnen med det korrigerede budget for 2008 er inkl. sparerunder og renopretning m.v. - men indeholder ikke overskud/underskud fra tidligere år.

Kolonnen med nøgletal er det valgte nøgletal fremskrevet til 2009 med KL's gennemsnitlige fremskrivning på 4,7% efter KL's udmelding 1. juli 2008

Samtlige beløb er opført i 2009-prisniveau med KL's pris- og lønskøn som det fremgår af tillæg til budgetvejledning af 1. juli 2008.

Disse fremskrevne beløb har herefter dannet grundlag for udarbejdelsen af budgetrammer til de enkelte fagudvalg. I regeringsaftalen om kommunernes økonomi for 2009 indgår også ændringer som følge af ny eller ændret lovgivning, og på udvalgte driftsområder er der korrigeret efter det såkaldte aktstykke. Ydermere er der på udvalgte områder korrigeret for forventede budgetafvigelser i 2008. Disse afvigelser kan eksempelvis være videreførsel af rammebesparelser fra sparerunder. Endelig kan der til udvalgte områder være indlagt demografiske ændringer eller ændringer, som tilpasser udvalgets/områdets driftsbudget til udvalgte nøgletal

Under budgetarbejdet konstateredes det, at kommunen ikke kunne overholde lånebekendtgørelsens kassekreditregler, og det har derfor været en forudsætning, at Velfærdsministeriet kunne give dispensation fra denne. I skrivelse af 2. oktober 2008 har Velfærdsministeriet meddelt dispensation fra kassekreditreglerne, samt dispensation til yderligere låneoptagelse i såvel 2008 som 2009. Disse yderligere lånedispensationer er indregnet i det vedtagne budget som yderligere låneoptagelse og ydelser på lån.

**Budgettet blev vedtaget af byrådet tirsdag den 7. oktober 2008.**

## Budgetforlig med lup på socialområdet

S, R, DF, K og V har indgået aftale om Odsherred Kommunes budget for 2009, hvor kulegravning af social- og sundhedsområdet bliver en hovedopgave. SF står uden for.

Den 2. oktober 2008 indgik fem af de seks politiske partier i Odsherred Byråd en aftale om næste års budget med fuld respekt for de aftaler, som i forvejen er indgået med Velfærdsministeriet for at genoprette kommunens negative kassebeholdning over en fireårig periode. Budgettet rummer et stærkt begrænset anlægsbudget på bare 20 millioner kroner, som er fuldt ud lånefinansieret samt yderligere et lån på 20 mio. kr. til driften og særtilskud på 10 mio. kr. i hvert af de næste fire år.

Skatten holdes i ro, og der er indregnet driftsbesparelser på 10 mio. kr. inden for Børn- og Skoleudvalgets område, 5 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgets område, 3 mio. kr. på Økonomiudvalgets område og 5 mio. kr. på Arbejdsmarked og Beskæftigelsesudvalgets område.

### Bedre styring på socialområdet

Aftaleparterne er enige om, at kommunens mest udgiftskrævende område, nemlig social- og sundhedsområdet, nu skal gennemanalyseres for at finde forklaringer og handlemuligheder på de hidtidige budgetoverskridelser her. Odsherred Kommune bruger mellem 5.000-10.000 kroner mere pr. 65-årig borger end sammenlignelige kommuner. Gruppeformændene finder ikke, at tilpasningen skal ske ved en forringet service over for borgerne, men ved en bedre udnyttelse af ressourcerne og en bedre styring. Konstitueret kommunaldirektør Jørn Dikman får derfor til opgave at vurdere organiseringen inden for social- og sundhedsområdet, og hver måned skal der være budgetopfølgning, som borgmesteren fremlægger for gruppeformændene.

- Jeg er glad for og tilfreds med, at vi har indgået denne budgetaftale uden en skattestigning, men havde gerne set SF deltage, siger borgmester Finn Madsen.

Alice Sarp, gruppeformand for S, oplyser, at selvom SF ikke ønsker at deltage i aftalen, er partiet fortsat med i konstitueringsgrundlaget. Budgetaftalen skal alene ses som en økonomisk aftale - der er fortsat plads til uenigheden og den politiske diskussion i udvalgene, så længe alle overholder den økonomiske ramme.

## Budgetforlig med lup på socialområdet

### Budgetramme skal overholdes

Budgettet skal overholdes og tillægsbevillinger vil ikke finde sted, uden der anvises finansiering andre steder. Overførsel af underskud på op til 2 % af bevillingerne bliver suspenderet på udvalgsniveau de næste to år, men institutionerne kan fortsat ansøge om overførsel af underskud fra det ene regnskabsår til det næste, såfremt et underskud opvejes af et overskud andre steder, så den samlede budgetramme for hvert udvalg overholdes. Overskud kan fortsat overføres fra år til år.

På anlægsbudgettet er der kun afsat penge til de helt fornødne anlæg og områder, der allerede er omfattet af aftaler: Indførelse af nyt elektronisk sagsbehandlingsystem, tilslutningsafgift til Statens Arkiver, slidlag på vejene og nyt udelys, nyt tag på plejecentret Præstevænget, parkeringsplads ved Asnæs Centret, naturpleje, reparation af broen over Annebjerg Stræde, vedligehold af kommunale ejendomme, tilbygning til Tengslemark Børnehave, renovering af Vallekilde-Hørve Skole, serviceareal i Siriusparken, tilskud til nyt klubhus i Fårevejle og tilskud til nyt fælles museumsmagasin. Den fortsatte indretning og istandsættelse af Sundhedscenter Odsherred udsættes til 2010 og strækkes fra en treårig til en femårig periode.

- Det er klart, at det ikke bliver nogen fest, og at der ikke bliver plads til nogen udsving overhovedet, og vi må holde igen på alle områder. Men når det så er sagt, så ligger der også en udfordring i at finde nye og kreative veje, så vi får mere for pengene og den samme service for færre penge, siger Alice Sarp, der er gruppeformand for Socialdemokraterne. Hun peger på, at borgere og politikere har meget at være glade for og stolte over i Odsherred, blandt andet en kommunal dagpleje i verdensklasse med veluddannede dagplejere, et sundhedscenter og meget mere.

Odsherred Byråd havde 2. behandling og vedtagelse af budget 2009 tirsdag den 7. oktober kl. 18.30 i rådssalen i Fårevejle.

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag	Nøgletal Land	Nøgletal ECO	Noter
<b>Drift - Økonomiudvalget</b>									
<b>Serviceområder</b>									
Basis	213.767	200.707	207.030	207.030	207.030	207.030	226.298	224.128	
<b>Serviceændringer</b>									
Tilpasning af rammen til nøgletal			0	0	0	0			
Se muligheder i sparekataloget og udarbejd egne udvalgs muligheder over besparelser			-3.000	-4.000	-4.000	-4.000			1.
<b>Demografiske ændringer</b>									
<b>DUT iflg. aktstykket</b>									
Andel i Lov- og Cirkulæreprogrammet			917	917	917	917			
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>213.767</b>	<b>200.707</b>	<b>204.947</b>	<b>203.947</b>	<b>203.947</b>	<b>203.947</b>	<b>226.298</b>	<b>224.128</b>	
<b>Overførselsområder udenfor vækstrammen</b>									
Basis	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Overførselsområder i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>I alt drift</b>	<b>213.767</b>	<b>200.707</b>	<b>204.947</b>	<b>203.947</b>	<b>203.947</b>	<b>203.947</b>	<b>226.298</b>	<b>224.128</b>	

## Noter - forudsætninger for budgetoplægget

1. Fra 2009 årlig reduktion på 3 mio. kr. fordelt med 2 mio. kr. fra redningsberedskabet og 1 mio. kr. fra lønpuljer m.v.  
Fra 2010 yderligere årlig reduktion på 1 mio. kr. fra byrådsudgifter og overordnet ledelse (direktion, chefer m.v.)

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag	Nøgletal Land	Nøgletal ECO	Noter
<b>Drift - Miljø- og Teknikudvalget</b>									
<b>Serviceområder</b>									
Basis	56.302	53.176	55.842	55.842	55.842	55.842	70.577	62.492	
<b>Serviceændringer</b>									
Se muligheder i sparekataloget og udarbejd egne udvalgs muligheder over besparelser									
<b>Demografiske ændringer</b>									
<b>DUT iflg. aktstykket</b>									
Andel i Lov- og Cirkulæreprogrammet			2.435	2.435	2.435	2.435			
<b>Tekniske budgetkorrektioner</b>									
Ejendomsvedligehold tilbageført fra udvalg			2.639	2.639	2.639	2.639			2.
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>56.302</b>	<b>53.176</b>	<b>60.916</b>	<b>60.916</b>	<b>60.916</b>	<b>60.916</b>	<b>70.577</b>	<b>62.492</b>	
<b>Forsyningsvirksomheder</b>									
Basis	-28.799	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807	-14.323	-14.323	
Renovation - leasing af renovationsspande			3.500	2.500	2.500	2.500			
<b>Forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>-28.799</b>	<b>-14.807</b>	<b>-11.307</b>	<b>-12.307</b>	<b>-12.307</b>	<b>-12.307</b>	<b>-14.323</b>	<b>-14.323</b>	
<b>I alt drift</b>	<b>27.503</b>	<b>38.369</b>	<b>49.609</b>	<b>48.609</b>	<b>48.609</b>	<b>48.609</b>	<b>56.254</b>	<b>48.169</b>	

## Noter - forudsætninger for budgetoplægget

2. I basisbudgettet er beløb til ejendomsvedligehold 2008 fordelt på udvalg. Beløbene tilbageføres til Miljø- og Teknikudvalget til ny fordeling for 2009 til vedligehold af bygninger

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag	Nøgletal Land	Nøgletal ECO	Noter
<b>Drift - Børn- og Skoleudvalget</b>									
<b>Serviceområder</b>									
Basis	503.754	513.228	516.963	516.963	516.963	516.963	486.083	492.540	
<b>Serviceændringer</b>									
Tilpasning af rammen til nøgletal			-10.000	-15.000	-15.000	-15.000			3.
Se muligheder i sparekataloget og udarbejd egne udvalgs muligheder over besparelser									
<b>Demografiske ændringer</b>									
<b>DUT iflg. aktstykket</b>									
Andel i Lov- og Cirkulæreprogrammet			1.778	1.778	1.778	1.778			
<b>Tekniske budgetkorrektioner</b>									
Ejendomsvedligehold tilbageført til udvalg			-1.901	-1.901	-1.901	-1.901			4.
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>503.754</b>	<b>513.228</b>	<b>506.840</b>	<b>501.840</b>	<b>501.840</b>	<b>501.840</b>	<b>486.083</b>	<b>492.540</b>	
<b>Overførselsområder udenfor vækstrammen</b>									
Basis	4.542	4.778	4.778	4.778	4.778	4.778	4.794	4.697	
<b>Overførselsområder i alt</b>	<b>4.542</b>	<b>4.778</b>	<b>4.778</b>	<b>4.778</b>	<b>4.778</b>	<b>4.778</b>	<b>4.794</b>	<b>4.697</b>	
<b>I alt drift</b>	<b>508.296</b>	<b>518.006</b>	<b>511.618</b>	<b>506.618</b>	<b>506.618</b>	<b>506.618</b>	<b>490.877</b>	<b>497.237</b>	

## Noter - forudsætninger for budgetoplægget

3. Tilpasning især på områderne skolestruktur, børnepasning og ungdomsskolen.

4. I basisbudgettet er beløb til ejendomsvedligehold 2008 fordelt på udvalg. Beløbene tilbageføres til Miljø- og Teknikudvalget til ny fordeling for 2009 til vedligehold af bygninger

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag	Nøgletal Land	Nøgletal ECO	Noter
<b>Drift - Social- og Sundhedsudvalget</b>									
<b>Serviceområder</b>									
Basis	578.998	558.431	560.875	560.875	560.875	560.875	537.206	531.312	5.
<b>Serviceændringer</b>									
Tilpasning af rammen til nøgletal			-5.000	-10.000	-15.000	-15.000			6.
Udarbejd egne udvalgsmuligheder over besparelser									
<b>Demografiske ændringer</b>									
Andel i demografisk løft			2.115	2.115	2.115	2.115			
<b>DUT iflg. aktstykket</b>									
Andel i Lov- og Cirkulæreprogrammet			5.139	5.139	5.139	5.139			
<b>Tekniske budgetkorrektioner</b>									
Ejendomsvedligehold tilbageført til udvalg			-450	-450	-450	-450			7.
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>578.998</b>	<b>558.431</b>	<b>562.680</b>	<b>557.680</b>	<b>552.680</b>	<b>552.680</b>	<b>537.206</b>	<b>531.312</b>	
<b>Overførselsområder udenfor vækstrammen</b>									
Basis	22.348	21.514	21.514	21.514	21.514	21.514	27.167	27.751	
<b>Overførselsområder i alt</b>	<b>22.348</b>	<b>21.514</b>	<b>21.514</b>	<b>21.514</b>	<b>21.514</b>	<b>21.514</b>	<b>27.167</b>	<b>27.751</b>	
<b>I alt drift</b>	<b>601.346</b>	<b>579.945</b>	<b>584.194</b>	<b>579.194</b>	<b>574.194</b>	<b>574.194</b>	<b>564.373</b>	<b>559.064</b>	

**Noter - forudsætninger for budgetoplægget**

5. Genopretning indarbejdet med 8,277mio. kr. for budgetfejl 2008 og 18,485 mio. kr. til opholdsbetalinger - inkl. fremskrivning til 2009-prisniveau.
6. Årlig reduktion fra 2009 på 5 mio. kr. fra madproduktionen. Fra 2010 og efterfølgende år yderligere reduktioner fra øvrige områder, herunder også sundhedsområdet.
7. I basisbudgettet er beløb til ejendomsvedligehold 2008 fordelt på udvalg. Beløbene tilbageføres til Miljø- og Teknikudvalget til ny fordeling for 2009 til vedligehold af bygninger



## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag	Nøgletal Land	Nøgletal ECO	Noter
<b>Drift - Kulturudvalget</b>									
<b>Serviceområder</b>									
Basis	52.560	51.801	52.979	52.979	52.979	52.979	55.456	52.739	
<b>Serviceændringer</b>									
Se muligheder i sparekataloget og udarbejd egne udvalgsmuligheder over besparelser									
<b>Demografiske ændringer</b>									
<b>DUT iflg. aktstykket</b>									
Andel i Lov- og Cirkulæreprogrammet			0	0	0	0			
<b>Tekniske budgetkorrektioner</b>									
Ejendomsvedligehold tilbageført til udvalg			-288	-288	-288	-288			8.
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>52.560</b>	<b>51.801</b>	<b>52.691</b>	<b>52.691</b>	<b>52.691</b>	<b>52.691</b>	<b>55.456</b>	<b>52.739</b>	
<b>Overførselsområder udenfor vækstrammen</b>									
Basis	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Overførselsområder i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>I alt drift</b>	<b>52.560</b>	<b>51.801</b>	<b>52.691</b>	<b>52.691</b>	<b>52.691</b>	<b>52.691</b>	<b>55.456</b>	<b>52.739</b>	

**Noter - forudsætninger for budgetoplægget**

8. I basisbudgettet er beløb til ejendomsvedligehold 2008 fordelt på udvalg. Beløbene tilbageføres til Miljø- og Teknikudvalget til ny fordeling for 2009 til vedligehold af bygninger

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag	Nøgletal Land	Nøgletal ECO	Noter
<b>Drift - Arbejdsmarkeds- og Beskæftigelsesudvalget</b>									
<b>Serviceområder</b>									
Basis	2.536	2.697	2.697	2.697	2.697	2.697	1.947	2.498	
<b>Serviceændringer</b>									
DUT iflg. aktstykket									
<b>Serviceområder i alt</b>	<b>2.536</b>	<b>2.697</b>	<b>2.697</b>	<b>2.697</b>	<b>2.697</b>	<b>2.697</b>	<b>1.947</b>	<b>2.498</b>	
<b>Overførselsområder udenfor vækstrammen</b>									
Basis	278.471	278.406	283.808	283.808	283.808	283.808	221.238	275.155	
<b>Demografiske ændringer</b>									
<b>Ydelsesændringer</b>									
Tilpasning af rammen til nøgletal			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			
Yderligere tilpasning af rammen			0	-3.000	-3.000	-3.000			9.
DUT iflg. aktstykket									
Andel i Lov- og Cirkulæreprogrammet			1.250	1.250	1.250	1.250			
<b>Overførselsområder i alt</b>	<b>278.471</b>	<b>278.406</b>	<b>280.058</b>	<b>277.058</b>	<b>277.058</b>	<b>277.058</b>	<b>221.238</b>	<b>275.155</b>	
<b>I alt drift</b>	<b>281.007</b>	<b>281.103</b>	<b>282.755</b>	<b>279.755</b>	<b>279.755</b>	<b>279.755</b>	<b>223.185</b>	<b>277.653</b>	

## Noter - forudsætninger for budgetoplægget

9. Primært sygedagpengeområdet





## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag			Noter
<b>Anlæg - Børn- og Skoleudvalget</b>									
Regnskab 2007/Budget 2008	13.177	14.002							
Tengslemark børnehave - tilbygning			1.950						
Vallekilde-Hørve Skole - Renovering			1.000	1.500					
Rørvig Rødderne hegn om legeplads/køkken						406			
Nordgårdsskolen/SFO - fjernvarme						160			
FORTO - tilbygning						740			
Børnehaven Dragen - belysning						83			
Egebjerg skole - Renovering af gulve						91			
Nordgårdsskolen/SFO - Ren. billedkunstlokale						750			
Odden skole - Legeplads						690			
Grundtvigsskolen - Renovering 3. Etape						6.000			
Vallekilde-Hørve Skole - Ombygning af aula					2.950	550			
Rørvig Rødderne Opførelse af liggehal						250			
Rørvig Rødderne Forbedring af legeplads						130			
<b>I alt anlæg</b>	<b>13.177</b>	<b>14.002</b>	<b>2.950</b>	<b>1.500</b>	<b>2.950</b>	<b>9.850</b>			









## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag			Noter
<b>Drift</b>									
Serviceområder i alt	1.407.917	1.380.040	1.390.771	1.379.771	1.374.771	1.374.771			12.
Overførselsområder i alt	305.361	304.698	306.350	303.350	303.350	303.350			13.
Forsyningsvirksomheder	-28.799	-14.807	-11.307	-12.307	-12.307	-12.307			14.
<b>Drift i alt</b>	<b>1.684.479</b>	<b>1.669.931</b>	<b>1.685.814</b>	<b>1.670.814</b>	<b>1.665.814</b>	<b>1.665.814</b>			
<b>Anlæg</b>									
Serviceområder	126.452	44.516	9.000	20.000	20.000	20.000			15.
Forsyningsvirksomheder	13.081	22.718	14.807	14.807	14.807	14.807			16.
<b>Anlæg i alt</b>	<b>139.533</b>	<b>67.234</b>	<b>23.807</b>	<b>34.807</b>	<b>34.807</b>	<b>34.807</b>			
<b>Renter og afdrag på lån m.v.</b>									
Diverse renteudgifter og indtægter	-2.395	2.377	4.000	4.000	4.000	4.000			
Afdrag på lån	23.895	33.798	30.150	30.750	30.250	26.250			
Renter af lån	14.971	15.251	15.065	13.896	12.721	11.827			
Ydelser på nye lån	0	0	5.695	6.650	7.700	8.750			17.
Finansforskydninger og reguleringer	-195.281	-6.815	3.000	3.000	3.000	3.000			18.
<b>Renter og afdrag på lån m.v.</b>	<b>-158.810</b>	<b>44.611</b>	<b>57.910</b>	<b>58.296</b>	<b>57.671</b>	<b>53.827</b>			
<b>I alt til finansiering</b>	<b>1.665.202</b>	<b>1.781.776</b>	<b>1.767.531</b>	<b>1.763.917</b>	<b>1.758.292</b>	<b>1.754.448</b>			

**Noter - forudsætninger for budgetoplægget**

12. Total serviceudgifter opgjort for alle udvalg

13. Total overførselsudgifter opgjort for alle udvalg

14. Total forsyningsvirksomhedernes drift

15. Nettobeløb til serviceområdernes anlæg (ej forsyningsvirksomheder).

16. Forsyningsvirksomhedernes samlede anlægsramme

17. Ydelser på årlig låneoptagelse - forventet låneoptagelse primo året.

18. Finansforskydninger er blandt andet mellemværender, udlån til boligindskud og ejendomsskatter, supplementsposter, mellemregning mellem årene m.v.

Under finansforskydninger indgår også den kirkelige ligning, hvor der budgetteres med uændret skatteprocent på 0,98%

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag			Noter
<b>Låneoptagelse</b>									
Låneramme inkl. lånedispensationer	-47.117	-21.902	-57.500	-20.000	-20.000	-20.000			19.
<b>Låneoptagelse i alt</b>	<b>-47.117</b>	<b>-21.902</b>	<b>-57.500</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>			
<b>Finansiering - skatter</b>									
Personskat - 26,6 %	-1.090.817	-1.114.810	-1.097.250	-1.097.250	-1.097.250	-1.097.250			20.
Personskat - 1,0% forhøjelse = 40 mio. kr.			0	0	0	0			21.
Grundskat - alm. Ejendomme - 34 o/oo	-196.255	-209.342	-204.476	-204.476	-204.476	-204.476			22.
Grundskat - landbrug m.v. - 12,3 o/oo			-9.717	-9.717	-9.717	-9.717			23.
Selskabsskat	-8.242	-9.298	-12.281	-12.281	-12.281	-12.281			24.
Dækningsafgift - erhvervsejendomme	0	0	0	0	0	0			25.
Dækningsafgift 10 0/00 = 8,635 mio. kr.			0	0	0	0			26.
Dækningsafgift - off. ejendomme	-1.658	-2.166	-1.939	-1.939	-1.939	-1.939			27.
<b>I alt skatter</b>	<b>-1.296.972</b>	<b>-1.335.616</b>	<b>-1.325.663</b>	<b>-1.325.663</b>	<b>-1.325.663</b>	<b>-1.325.663</b>			
<b>Tilskud og udligning</b>									
Landsudligning	-242.855	-267.124	-310.500	-310.500	-310.500	-310.500			28.
Statstilskud - ordinært og betinget	-112.541	-108.403	-104.748	-104.748	-104.748	-104.748			28.
Efterreguleringer	-5.611	-5.852	0	0	0	0			
Udligning af selskabsskat	-11.221	-13.448	-13.656	-13.656	-13.656	-13.656			28.
Udligning vedr. udlændinge	12.161	12.335	12.888	12.888	12.888	12.888			28.
Regionen - Grundbidrag	36.360	37.537	39.010	39.010	39.010	39.010			29.
Regionen - Udviklingsbidrag	3.624	3.700	3.884	3.884	3.884	3.884			30.
Statstilskud - ældreområdet	-4.595	-4.701	-4.836	-4.836	-4.836	-4.836			28.
Ugunstigt stillede kommuner/særtilskud	-10.574	-30.126	-49.860	-49.860	-49.860	-49.860			31.
Styrket kvalitet i ældreplejen	-3.592	-3.637	-4.200						32.
Tilskud fra kvalitetsfonden	0	0	-6.048	-6.048	-6.048	-6.048			33.
Momsudligning	4.449	0	0	0	0	0			34.
<b>I alt tilskud og udligning</b>	<b>-334.395</b>	<b>-379.719</b>	<b>-438.066</b>	<b>-433.866</b>	<b>-433.866</b>	<b>-433.866</b>			
<b>I alt til finansiering</b>	<b>-1.678.484</b>	<b>-1.737.237</b>	<b>-1.821.229</b>	<b>-1.779.529</b>	<b>-1.779.529</b>	<b>-1.779.529</b>			
<b>I ALT SPILLERUM</b>	<b>-13.282</b>	<b>44.539</b>	<b>-53.698</b>	<b>-15.612</b>	<b>-21.237</b>	<b>-25.081</b>			35.
<b>KASSEBEVÆGELSE</b>	<b>13.282</b>	<b>-44.539</b>	<b>53.698</b>	<b>15.612</b>	<b>21.237</b>	<b>25.081</b>			36.

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

---

### Noter - forudsætninger for budgetoplægget

19. Der budgetteres med løbende årlig låneoptagelse på 10 mio. kr. til finansiering af udgifter omfattet af lånebekendtgørelsen, herunder lån til ejendomsskatter m.v. Efter selskabsdannelsen forventes låneoptagelsen til resterende forsyningsvirksomheder at være minimal.  
Der er 29/8 2008 udmeldt låneadgang med 3,8 mio. kr. til skoleanlæg, 1,9 mio. kr. til tilpasninger adm. struktur og 1,2 mio. kr. til museumsmagasiner.  
Velfærdsministeriet har den 2. oktober trukket tidligere meddelelse lånedispensationer tilbage til 2009, og meddelt lånedispensation på 20 mio. kr. til anlæg 2009. Ministeriet har samtidig meddelt dispensation til kortvarigt lån på 20 mio. kr., som skal afvikles over 10 år.
20. Personskatteprocenten fastsættes til 26,6% for hele perioden med udgangspunkt i et selvbudgetteret grundlag på 4,125 mia. kr.  
I budget 2008 indgår et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag på 4,065 mia. kr. Stigningen fra 2008 til 2009 anslås til 1,5%  
Den lave vækst skyldes forhøjelsen af personfradraget og beskæftigelsesfradraget samt genindførelsen af SP-bidraget fra 2009.
21. Skatteforhøjelse med 1% giver et bruttoprovenu på 41,250 mio. kr. Herfra går skønsmæssigt 1,250 mio. kr. til skatteloftsnedslag og netto anslås derfor 40,000 mio. kr.
22. Grundskyldspromillen fastsættes uændret til 34 for hele perioden med udgangspunkt i et grundlag på 6,014 mia. kr.
23. Grundskyldspromillen for produktionsjord fastsættes maksimumspromillen til 12,3 for hele perioden med udgangspunkt i et udskrivningsgrundlag på 0,790 mia. kr.
24. Selskabsskatten budgetteres med faktisk opgørelse for indkomståret 2006 som udmeldt af Velfærdsministeriet.
25. Der opkræves ikke dækningsafgift for erhvervsejendomme
26. Indførelse af dækningsafgift for erhvervsejendomme fra 2009 forudsætter fornyede vurderinger af de dækningsafgiftspligtige ejendomme. I ejendomsregistreret er de dækningsafgiftspligtige værdier p.t. registreret med en forskelsværdi på 863,468 mio. kr.
27. Der opkræves maksimal dækningsafgift for offentlige ejendomme
28. Tilskud og udligning opgjort efter selvbudgettering af tilskud og udligning for 2009 efter Indenrigs- og Sundhedsministeriets tilskudsmodeller af 1. juli 2008. Skønnet folketal 33.200 indbyggere 1. januar 2009 inkl. korrektion for betalingsopholdskommuneindbyggere
29. Bidrag til regionen opgjort til 1.175 kr. pr. indbygger - her er regnet med 33.200 indbyggere primo 2009.
30. Udviklingsbidraget til regionen er opgjort til 117 kr. pr. indbygger - her er regnet med 33.200 indbyggere primo 2009.
31. Der er den 7. juli 2008 indsendt ansøgning om særtilskud til Velfærdsministeriet, og forventes som minimum 10 mio. kr. svarende til tilskuddet i 2008.  
Ministeriet har på møde den 28. august 2008 udmeldt at kommunens særtilskud for 2009 vil udgøre 12 mio. kr., hvoraf 4 mio. kr. forskudsvis udbetales i 2008.  
Derudover indgår tilskud som ugunstigt stillet kommune med 37,860 mio. kr.
32. I årene 2007-2009 er indgået og vil indgå et særligt tilskud til styrket kvalitet i hjemmeplejen.
33. Fra 2009 modtages et tilskud fra kvalitetsfonden, som vil være betinget af at kommunen bidrager med tilsvarende finansiering til at løfte de fysiske rammer for børn og unge på dagtilbuds-, folkeskole- og ældreområdet samt idrætsfaciliteter.
34. Momsudligningen finansieres fra 2007 af tilskuds- og udligningsordningen. Momsudligning i 2007 vedrører tilbagebetaling af moms fra byggemodningsprojekter
35. Spillerum for alle år med overskud som negativt fortegn og underskud som positivt fortegn
36. Kassebevægelse, hvor positivt fortegn er kassestyrkelse og negativt fortegn kassetræk

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser - Resultatopgørelse

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag			Noter
<b>A. Det skattefinansierede område</b>									
<b>Indtægter</b>									
Skatter	-1.296.972	-1.335.616	-1.325.663	-1.325.663	-1.325.663	-1.325.663			
Tilskud og udligning	-334.395	-379.719	-438.066	-433.866	-433.866	-433.866			
<b>I alt</b>	<b>-1.631.367</b>	<b>-1.715.335</b>	<b>-1.763.729</b>	<b>-1.759.529</b>	<b>-1.759.529</b>	<b>-1.759.529</b>			
<b>Driftsudgifter (eks. forsyningsvirksomheder)</b>									
Økonomiudvalget	213.767	200.707	204.947	203.947	203.947	203.947			
Miljø- og Teknikudvalget	56.302	53.176	60.916	60.916	60.916	60.916			
Børn- og Skoleudvalget	508.296	518.006	511.618	506.618	506.618	506.618			
Social- og Sundhedsudvalget	601.346	579.945	584.194	579.194	574.194	574.194			
Kulturudvalget	52.560	51.801	52.691	52.691	52.691	52.691			
Arbejdsmarkeds- og Beskæftigelsesudvalget	281.007	281.103	282.755	279.755	279.755	279.755			
<b>I alt driftsudgifter</b>	<b>1.713.278</b>	<b>1.684.738</b>	<b>1.697.121</b>	<b>1.683.121</b>	<b>1.678.121</b>	<b>1.678.121</b>			
<b>Renter m.v.</b>									
Diverse renteindtægter og -udgifter	-2.395	2.377	4.000	4.000	4.000	4.000			
Renter af nuværende lån	14.971	15.251	15.065	13.896	12.721	11.827			
<b>I alt renter</b>	<b>12.576</b>	<b>17.628</b>	<b>19.065</b>	<b>17.896</b>	<b>16.721</b>	<b>15.827</b>			
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>94.487</b>	<b>-12.969</b>	<b>-47.543</b>	<b>-58.512</b>	<b>-64.687</b>	<b>-65.581</b>			<b>37.</b>

## Noter - forudsætninger for budgetoplægget

37. Der fastsættes en målsætning for resultatet af den ordinære driftsvirksomhed på minimum 60 mio. kr. årligt.

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser - Resultatopgørelse

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag		Noter
<b>Anlægsudgifter (eks forsyningsvirksomheder)</b>								
Økonomiudvalget excl. jordforsyning	19.757	-27.769	2.750	700	0	0		
Miljø- og Teknikudvalget	23.868	42.965	11.100	5.850	6.250	5.150		
Børn- og Skoleudvalget	13.177	14.002	2.950	1.500	2.950	9.850		
Social- og Sundhedsudvalget	43.166	25.532	1.300	6.950	6.800	1.000		
Kulturudvalget	34.424	10.798	1.900	5.000	4.000	4.000		
Arbejdsmarkeds- og Beskæftigelsesudvalget	96	0	0	0	0	0		
<b>I alt anlægsudgifter</b>	<b>134.488</b>	<b>65.528</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>		
<b>Jordforsyning</b>								
Salg af jord m.v.	0	0	-11.000	0	0	0		
Byggemodning inkl. jøb af jord	-8.036	-21.012	0	0	0	0		
<b>I alt jordforsyning</b>	<b>-8.036</b>	<b>-21.012</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>RESULTAT SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>220.939</b>	<b>31.547</b>	<b>-38.543</b>	<b>-38.512</b>	<b>-44.687</b>	<b>-45.581</b>		
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>								
Drift (indtægter-udgifter)	-28.799	-14.807	-11.307	-12.307	-12.307	-12.307		
Anlæg (indtægter-udgifter)	13.081	22.718	14.807	14.807	14.807	14.807		
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>	<b>-15.718</b>	<b>7.911</b>	<b>3.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>		
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>205.221</b>	<b>39.458</b>	<b>-35.043</b>	<b>-36.012</b>	<b>-42.187</b>	<b>-43.081</b>		

## Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser - Resultatopgørelse

Beløb i 1000-kroner

Specifikation	2007 Regnskab	2008 Korrigeret	2009 Forslag	2010 Overslag	2011 Overslag	2012 Overslag			Noter
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>									
Resultat i alt	205.221	39.458	-35.043	-36.012	-42.187	-43.081			
Optagne lån (langfristet gæld)	-47.117	-21.902	-57.500	-20.000	-20.000	-20.000			
<b>I alt</b>	<b>158.104</b>	<b>17.556</b>	<b>-92.543</b>	<b>-56.012</b>	<b>-62.187</b>	<b>-63.081</b>			
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>									
Afdrag på lån (langfristet gæld)	23.895	33.798	30.150	30.750	30.250	26.250			
Ydelser på nye lån	0	0	5.695	6.650	7.700	8.750			
Øvrige finansforskydninger	-195.281	-6.815	3.000	3.000	3.000	3.000			
<b>I alt</b>	<b>-171.386</b>	<b>26.983</b>	<b>38.845</b>	<b>40.400</b>	<b>40.950</b>	<b>38.000</b>			
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>-13.282</b>	<b>44.539</b>	<b>-53.698</b>	<b>-15.612</b>	<b>-21.237</b>	<b>-25.081</b>			<b>38.</b>

## Noter - forudsætninger for budgetoplægget

38. Ændring af likvide aktiver, hvor negativt fortegn = kassestyrkelse og positivt fortegn = kassetræk

Budgetoplæg for budget 2009-2012 i 2009-priser

## Kassebeholdning ultimo året

