

REFERAT Odense Byråd 2014-2017 d. 21-09-2016

Mødedato Onsdag d. 21. september 2016 kl. 15:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|---|
| 1. behandling af Økonomiudvalgets forslag til Odense Kommunes budget for 2017 samt overslagså | 3 |
|---|---|

Punkt 1: 1. behandling af Økonomiudvalgets forslag til Odense Kommunes budget for 2017 samt overslagsårene 2018-2020

00.30.00-S00-353-16

Resume

Byrådet har sat otte ambitiøse mål, som dels handler om at udvikle, forbedre og fremtidssikre vores velfærdsydelser og dels handler om vækst og bytransformation, der løfter byens infrastruktur, fremtoning og faciliteter. I Odense kalder vi dem de otte "Odensemål". Målsætningen er at kunne aflevere en bedre, mere moderne og tidssvarende by til kommende generationer. En by, som giver mulighed og lyst til at investere, arbejde og bosætte sig i. En by med gode læringsmiljøer for børn og unge, og hvor velfærdsydelser i bred forstand har den rette kvalitet.

Budget 2017 og de kommende budgetter skal være med til at muliggøre, at byrådets ambitiøse mål for udvikling af velfærdsydelser, vækst og byens transformation bliver til virkelighed.

Kommunerne har i mange år skullet effektivisere og omstille sig, for at økonomien var i balance. Det er ikke nyt, men et grundvilkår for de fleste kommuner. Dette gælder også for Odense Kommune, hvor knappe økonomiske ressourcer og stramme rammevilkår i de seneste år har fordret igangsættelse af nye effektiviseringer, når et nyt budget skulle lægges. Det var også med udgangspunkt i disse rammevilkår med det årlige omprioriteringsbidrag på 2,4 mia. kr. til staten, at budgetprocessen for 2017 blev igangsat tilbage i december 2015.

I økonomaftalen mellem regeringen og KL for 2017 er rammevilkårene imidlertid ændret. 77,5 mio. kr. af omprioriteringsbidragets 85 mio. kr. er i 2017 tilbageført til Odense Kommune, og fra 2018 og frem er det erstattet med et nyt og mindre omfattende moderniserings- og effektiviseringsprogram med en årlig besparelse på 35,3 mio. kr., hvoraf 17,6 mio. kr. forventes forlods fratrukket i kommunens bloktilskud. Samtidig med dette er finansieringstilskuddet videreført i 2017. Begge dele har lettet presset mod kommunens økonomi. Bortfaldet af omprioriteringsbidraget har betydet, at udvalgenes budgetbidrag vedrørende optimering af ramme er blevet revideret, og at effektiviseringerne i udvalgene er blevet reduceret.

Det samlede resultat i budgetforslaget viser, at måltallene i den økonomiske strategi er opfyldt på kort sigt, mens de ikke er i opfyldt i 2019 og 2020. De kommende års budgetlægninger forventes derfor ikke at blive lettere. Odense er i øjeblikket og har i de seneste år været udfordret på at have en af landets højeste ledighedsprocenter. Det mærkes nu både på indtægts- og udgiftssiden i negativ retning. Den endelige afregning for området for forsørgelses- og sikringsydelser (dækker over de budgetgaranterede områder og beskæftigelsestilskuddet) i 2015 koster Odense Kommune op mod 100 mio. kr. For at tage højde for denne udfordring er der i budgetforslaget indlagt et budgetværn på området for forsørgelses- og sikringsydelser på 125 mio. kr. fordelt på 2016 og 2017. Dertil kommer det nye moderniserings- og effektiviseringsprogram, som, selv om det er væsentligt mindre omfattende end omprioriteringsbidraget, reducerer kommunens serviceudgifter årligt med 17,6 mio. kr., og endelig er der en tendens til, at flere opgaver tilgår kommunerne, og som ikke indgår i DUT-reguleringen. Opgaver, som skal løses inden for den eksisterende ramme som eksempelvis udgifter til demografiudvikling og senest her i budget 2017 udgifter til flygtninge. Det betyder, at effektiviseringer og omprioriteringer inden for den eksisterende ramme også i de kommende budgetter vil være nødvendige.

Budgetforslaget er udarbejdet med udgangspunkt i en udskrivningsprocent på 24,5 som i budget 2016. Byrådet har vedtaget, at Odense Kommune skal indsende en ansøgning til skatteforhøjelsespuljen, som er på 200 mio. kr. Odense Kommune har derfor ansøgt hele puljen og forventer svar senest den 16/9 2016.

Ændringer indarbejdet i den reviderede budgetforslagspublikation:

Udvalgenes behandling af nyt budgetbidrag vedrørende optimering af ramme

Beslutningerne fra udvalgenes behandling af revideret budgetbidrag vedrørende optimering af ramme den 30/8 2016 er vedlagt som bilag til sagen.

By- og Kulturudvalget har i deres reviderede budgetbidrag indstillet, at der overføres 333.000 kr. i 2017 og 800.000 kr. i 2018 og frem på driftsområder med overførselsadgang fra By- og Kulturudvalget til Børn- og Ungeudvalget vedrørende fjernelse af besparelse på svømmeundervisning. Børn- og Ungeudvalget har selv i deres reviderede budgetbidrag fundet driftsmidler til at fjerne besparelsen på svømmeundervisning. Forslaget er derfor i det vedlagte udkast til budgetforslag for 2017 indlagt som en udisponeret ramme under By- og Kulturudvalget. Denne løsning følger også den bestilling på nye budgetbidrag fra udvalgene, som Økonomiudvalget besluttede på mødet den 24/8 2016.

Opdatering af indtægtsside

Med afsæt i regeringens Økonomiske Redegørelse ultimo august 2016 har KL opdateret skatte- og tilskudsmodellen, som anvendes til at beregne indtægtssiden.

Med det nye skøn vurderes det, at indtægterne fra indkomstskatter på landsplan i 2017 er ca. 1,8 mia. kr. højere end den statsgaranterede indtægt. Opjusteringen påvirker ikke statsgarantien for 2017, da denne ligger fast, men påvirker alene skønnene for skatteprovenuet og udligningen i overslagsårene.

Da Odense vokser mindre end på landsplan, nedjusteres indtægtssiden i Odense, trods de forbedrede vækstskøn på landsplan, med 9,9 mio. kr. i 2018, 10,2 mio. kr. i 2019 og 12,4 mio. kr. i 2020. Årsagen til dette er, at den lavere vækst kompenseres via ordningen for højt strukturelt underskud. Kompensationen er kun på 32 % af forskellen. Dertil kommer, at Odense anvender en lavere udskrivningsprocent end landsplan.

Med opdateringen vil måltallet i 2018 ved resultat af ordinær drift og kassebeholdningen ikke længere være opfyldt.

Der er derfor indarbejdet følgende tiltag i budgetforslaget for, at der vil være balance i de finansielle mål i en 2-årig periode. Tiltagene er indarbejdet i bilagets øvrige budgettilretninger.

- Yderligere periodisering af finansieringstilskud på 9,0 mio. kr. fra 2017 til 2018.
- Periodisering af anlægsprojekter under Økonomiudvalget på 1,2 mio. kr. fra 2017 til 2018.
- Anvendelse af de ikke disponerede midler vedrørende den strategiske udviklingspulje i 2016 og 2017 på henholdsvis 4,1 mio. kr. og 3,6 mio. kr. Den strategiske udviklingspulje understøtter det strategiske fokus, og samtidig minimerer puljen behovet for, at udvalgene skal være med til at medfinansiere tværgående tiltag.

Vores Bygninger

Der er lavet en korrektion i programmet for Vores Bygninger, hvor salgsindtægten fra Klosterbakken er flyttet fra 2017 til 2016. Samtidig er salgsindtægten hævet med 1 mio. kr. til 14. mio. kr.

Der er i sagen vedlagt en opdateret udgave af budgetforslagspublikationen, hvor ændringerne er indarbejdet.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at byrådet godkender Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017 og overslagsårene 2018-2020, som vedtaget på økonomiudvalgsmødet den 14/9 2016, herunder:

1. Nyt budgetbidrag som følge af, at en andel af den udvalgsfordelte optimering af ramme tilbageføres til udvalgene.
2. Den foreløbige takstoversigt.
3. Afleveringsfristen for ændringsforslag til budgettet fastsættes til onsdag den 28/9 2016 kl. 12.00.
4. Øvrige budgettilpasninger, der er vedlagt som bilag.

Borgmesterforvaltningen bemærker, at Økonomiudvalget godkendte indstillingen med følgende beslutning:

"Økonomiudvalget godkender Borgmesterforvaltningens indstilling.

Rådmændene Jane Jegind og Steen Møller stemmer for C, O og V's ændringsforslag i Børn- og Ungeudvalget og By- og Kulturudvalget, og dermed stemmer de imod de dele af budgetforslaget, som flertallet fra de to respektive udvalg har indstillet.

Rådmændene Jane Jegind og Steen Møller stemmer for indstillingspunkt 2, dog undtaget takstændringer afledt af indstillingspunkt 1.

Rådmændene Jane Jegind og Steen Møller stemmer imod beskrivelsen af beskæftigelsesområdets økonomi, idet de peger på, at der mangler et fyldestgørende billede af den samlede udfordring, herunder den manglende DUT-finansiering vedrørende beskæftigelsesreformen."

Beslutning

Oversendt til 2. behandling.

Afleveringsfristen for ændringsforslag til budgettet fastsættes til den 28/9 2016 kl. 12.00.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget godkendte på mødet den 14/9 2016 Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017, som herefter er oversendt til byrådets 1. behandling den 21/9 2016. Budget 2017 godkendes endeligt ved 2. behandlingen i byrådet den 12/10 2016. Afleveringsfristen for ændringsforslag fastsættes til onsdag den 28/9 2016 kl. 12.00. Ændringsforslagene sendes til Økonomi og Effekt i Borgmesterforvaltningen.

Budgetprocessen for 2017 startede op med Økonomiudvalgets godkendelse af budgetprocedure og effektstyring 2017-2020 før jul. I rammeudmeldingen blev budgetbidragene konkretiseret, og udvalgenes rammer blev fastlagt. I forbindelse med, at omprioriteringsbidraget er tilbageført, har Økonomiudvalget desuden den 24/8 2016 bedt udvalgene om at revidere budgetbidraget vedrørende optimering af ramme.

Hvilke tiltag er der medtaget i budgetforslaget?

I budgetforslaget er der indlagt ændringer på udgiftssiden. Ændringerne udspringer hovedsageligt af konsekvens af økonomiaftalen mellem regeringen og KL for 2017.

Der er blandt andet indarbejdet følgende i budgetforslaget:

- Det nye reviderede budgetbidrag vedrørende optimering af ramme, hvor tilbageførsel af midler fra omprioriteringsbidraget er indarbejdet.
- Effektanalyserne med økonomisk potentiale til budget 2017, dog er effektanalyserne Sammenhængende borgerforløb og Kontrakt- og leverandørstyring kun udmøntet i 2017.
- Revurdering af de konjunkturfølsomme områder.
- Opdatering af budgetterne på området for forsørgelses- og sikringsydelse, herunder er der indlagt et budgetværn på området.
- Konsekvenser af programmet Vores Bygninger.

Hvordan finansieres tiltagene i budgettet?

I budgetforslaget er der indlagt ændringer på indtægtssiden, hvor beregningsgrundlaget for indtægtssiden er opdateret på baggrund af KL's seneste skøn på området, herunder konsekvenser af Økonomiaftalen for 2017. Dertil kommer ændringer på udgiftssiden, som bidrager til finansiering.

Der er blandt andet indarbejdet følgende i budgetforslaget:

- Indtægterne fra indkomstskatter med udgangspunkt i den udmeldte statsgaranti.
- Flere indtægter fra selskabsskatter.
- Tilskud fra skattnedsættelsespulje vedrørende nedsættelse af dækningsafgift på erhvervsejendomme fra 3,6 promille i 2016 til 3,0 promille i 2017.
- Finansieringstilskud i 2017, som delvist er periodiseret ud i 2018.

Det samlede resultat og måltallene i økonomisk strategi

Med indlæggelse af de beskrevne ændringer på udgifts- og indtægtssiden viser måltallene i den økonomiske strategi følgende måltal:

| | Målsætning | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|---|---------|--------|-------|-------|-------|
| Resultat af ordinær drift | 250-300 mio. kr. (Fra 2019 over 300 mio. kr.) | 434,3 | 287,9 | 250,1 | 188,8 | 170,4 |
| Skattefinansieret resultat inkl. frigivelse af deponerede midler | Balance i perioden | 15,7 | -127,0 | 107,8 | 9,1 | 146,9 |
| Skattefinansieret gæld | Faldende i perioden | 1.029,0 | 996,5 | 950,0 | 876,2 | 800,7 |
| Kassebeholdning ultimo | Min 150 mio. kr. | 365,6 | 150,0 | 154,5 | -33,0 | -18,6 |

Det samlede resultat viser, at måltallene i den økonomiske strategi er opfyldt på kort sigt i både 2017 og 2018, mens der vil være udfordringer i 2019 og 2020. Det skattefinansierede resultat er i balance i perioden og opfylder således måltallet. I 2017 er det skattefinansierede resultat dog negativt. Det skyldes et højt anlægsniveau, som finansieres af opsårede midler. Derfor kan balancen også allerede skabes igen fra 2018.

De årlige effektiviseringer fra moderniserings- og effektiviseringsprogrammet er således håndteret i 2017 og 2018. Odense Kommune har i budget 2016 og nu i budgetforslag 2017 arbejdet med en økonomisk balance i et 2-årigt perspektiv i stedet for i hele budgetperioden. Budgetlovens krav om overskud på den løbende drift i de enkelte år er dog opfyldt i alle årene i budgetforslaget. Vejen tilbage til en mere langsigtet balance afventer en kommende udligningsreform i 2018, som kan ændre fordelingen af de økonomiske rammevilkår i kommunerne. Herunder indtænkes også videreførelse af finansieringstilskuddet, som indtil videre er givet ét-årigt i forbindelse med økonomiaftalen, ligesom det forventes, at beskæftigelsestilskuddet bliver en del af tilskud og udligning. Med budgetlægningen for 2018 er de store usikkerheder således håndteret, og der vil derfor igen arbejdes på at opnå fireårig balance i forhold til de finansielle måltal for kommunens økonomi.

Budgetbidrag indarbejdet i budgetforslaget

Den 24/2 2016 fastlagde Økonomiudvalget i rammeudmeldingssagen, hvilke bidrag der skulle indgå i budgetforslaget. Økonomiudvalget har desuden den 24/8 2016 bestilt nye budgetbidrag fra udvalgene vedrørende håndtering af tilbageførelse af midler fra omprioriteringsbidraget.

De fleste budgetbidrag er behandlet i udvalgene, mens andre først indarbejdes i budgetforslaget. Det vedrører blandt andet eftersyn af økonomistyringsprincipper og de administrative budgetbidrag, herunder foreløbige takster og overførselspulje.

Serviceamme, anlægsniveau og aftaleoverholdelse

Der er i økonomiaftalen for 2017 aftalt et måltal for kommunens serviceudgifter i 2017 på samlet 242,4 mia. kr. Odense Kommunes tekniske andel udgør heraf 7.785 mio. kr. Budgetforslaget for 2017 indeholder serviceudgifter for 7.699 mio. kr. Det er 86 mio. kr. lavere end kommunens tekniske andel af serviceammen på landsplan. Når budgettet for Odense Kommune endelig vedtages, vil serviceudgifterne herefter være kommunens serviceamme for 2017. En serviceamme, som Odense vil blive målt på i forhold til aftaleoverholdelse. 3 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder den samlede serviceamme på landsplan.

Der er i Økonomiaftalen desuden forudsat et kommunalt anlægsniveau i 2017 på 16,3 mia. kr. Odense Kommunes budgetforslag indeholder bruttoanlægsudgifter for 543 mio. kr. i 2017 svarende til 3,3 % af anlægsniveau på landsplan. I 2017 er der loft over de kommunale anlægsinvesteringer i budgettet. Heraf følger, at der er tilknyttet en sanktion på de kommunale anlægsbudgetter, hvilket medfører, at 1 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder det aftalte anlægsniveau ved budgetvedtagelse. KL har ikke udmeldt nogen fordelingsnøgle af det samlede anlægsniveau, men det vil indgå i den faseopdelte budgetproces, og KL vil løbende indsamle forventninger til anlægsudgifterne i Budget 2017. Ud fra dette er det på nuværende tidspunkt ikke nødvendigt at foretage en genprioritering af de eksisterende anlægsprojekter.

Odensens andel af det betingede balancetilskud udgør samlet 140,1 mio. kr. Der er ikke i budgetforslaget afsat midler til manglende aftaleoverholdelse. Der kan derfor opstå behov for en fornyet drøftelse af budgettets indhold inden 2. behandling af hensyn til udviklingen i kommunernes samlede økonomi, jf. KL's faseopdelte budgetlægning.

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Byrådet skal senest ved 2. behandling af budgettet den 12/10 2016 beslutte, om kommunen skal vælge det statsgaranterede eller selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2017.

Valget indebærer, at kommunerne enten kan acceptere det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og de statsgaranterede grundværdier samt tilhørende udligning eller vælge at modtage skatter og udligning i forhold til borgernes faktiske skattebetalinger, den faktiske udvikling i befolkningstal og udviklingen i en række socioøkonomiske parametre. Det er først tre år efter valget er taget, at den endelige opgørelse kan laves for, om det har været det rigtige valg, der blev foretaget. Det vil sige, at indkomståret 2017 først slutlignes endelig i 2020.

Ud fra de nuværende budgetforudsætninger kan der beregnes en fordel ved selvbudgettering for Odense Kommune på 34,9 mio. kr.

Fordelen ved selvbudgettering skyldes primært en forventet efterregulering i 2020, som foretages ud fra kommunernes endelige tilskuds- og udligningsbeløb på grundlag af en opgørelse af alle kommuners faktiske beskatningsgrundlag. I den Økonomiske Redegørelse forventes kommunernes samlede udskrivningsgrundlag at være 1,8 mia. kr. højere end skønnet på tidspunktet for udmeldingen af statsgarantien. Udligningen på landsplan vil således lægge beslag på en mindre andel af det samlede bloktilskud.

Gevinsten ved selvbudgettering er udelukkende afhængig af, at det går bedre i resten af landet end forudsat i statsgarantien. Det er vanskeligt at vurdere, om de øvrige kommuners vækst i udskrivningsgrundlaget vil realiseres, eller om den forventede vækst er overvurderet. Det vil være mindre usikkert, hvis gevinsten udelukkende afhænger af udviklingen i Odense Kommunes egne parametre. Det anbefales af Borgmesterforvaltningen, at der vælges statsgaranti i

2017, da den beregnede gevinst ikke står mål med risikoen. Området følges tæt frem mod den endelige vedtagelse af budgettet. Budgetforslaget er budgetteret med udgangspunkt i valg af statsgaranti.

Bemærkninger fra forvaltningsudvalgene

Der er vedlagt bemærkninger fra forvaltningsudvalgene til budgetforslag for 2017.

Text

Udkast til Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017 påvirker alle byrådets otte effektmål.

Økonomi

I nedenstående tabeller er udvalgenes nye rammer vist, efter at konsekvenserne af budgetforslaget er indarbejdet. Det vedrører både drift, anlæg, balanceforskydninger, renter og afdrag.

Drift

| Økonomiudvalget | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Med overførsel | | | | | |
| Vedttaget budget 2016 | 725.992 | 603.947 | 589.722 | 613.606 | 613.606 |
| Tillægsbevillinger | -109.126 | 27.185 | 28.052 | 29.552 | 29.552 |
| P/L regulering til 2017-pris | | 14.549 | 14.853 | 16.578 | 16.480 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | 11.990 | 7.553 | 8.250 | -5.868 |
| Øvrige ændringer | 5.649 | 61.641 | 13.808 | 2.701 | 18.106 |
| Ny ramme med overførsel | 622.515 | 719.512 | 653.788 | 670.687 | 671.876 |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Uden overførsel | | | | | |
| Vedttaget budget 2016 | 925.719 | 935.310 | 938.513 | 940.621 | 940.621 |
| Tillægsbevillinger | | | | | |
| P/L regulering til 2017-pris | | 16.766 | 16.809 | 16.845 | 16.845 |
| Øvrige ændringer | | 180 | 2.560 | 4.027 | 7.357 |
| Ny ramme uden overførsel | 925.719 | 952.246 | 957.882 | 961.493 | 964.823 |

| By- og Kulturudvalget | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Med overførsel | | | | | |
| Vedttaget budget 2016 | 1.166.721 | 1.164.384 | 1.159.296 | 1.166.980 | 1.166.980 |
| Tillægsbevillinger | -10.628 | 6.433 | 5.487 | 4.048 | 4.302 |
| P/L regulering til 2017-pris | | 16.033 | 17.902 | 17.922 | 17.495 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | -11.879 | -24.859 | -26.559 | -31.926 |
| Øvrige ændringer | 13.603 | 10.254 | 16.292 | 16.292 | 16.292 |
| Ny ramme med overførsel | 1.169.696 | 1.187.225 | 1.174.118 | 1.168.684 | 1.163.144 |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Uden overførsel | | | | | |
| Vedttaget budget 2016 | -43.041 | -43.041 | -43.041 | -43.041 | -43.041 |
| Ny ramme uden overførsel | -43.041 | -43.041 | -43.041 | -43.041 | -43.041 |

| Ældre- og Handicapudvalget | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Med overførsel | | | | | |
| Vedttaget budget 2016 | 2.126.427 | 2.099.858 | 2.093.479 | 2.093.479 | 2.093.479 |
| Tillægsbevillinger | -32.758 | -24.733 | -23.756 | -23.305 | -23.305 |
| P/L regulering til 2017-pris | | 39.589 | 39.474 | 39.474 | 39.433 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | -21.104 | -42.208 | -42.208 | -42.208 |
| Øvrige ændringer | -1.057 | 16.416 | 29.125 | 29.125 | 29.125 |
| Ny ramme med overførsel | 2.092.612 | 2.110.026 | 2.096.114 | 2.096.565 | 2.096.524 |

| Beskæftigelses- og Socialudvalget | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Med overførsel | | | | | |
| Vedtaget budget 2016 | 673.835 | 649.075 | 647.651 | 647.651 | 647.651 |
| Tillægsbevillinger | -11.078 | -890 | -852 | -842 | -842 |
| P/L regulering til 2017-pris | | 13.731 | 13.850 | 13.650 | 13.666 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | -8.787 | -13.574 | -13.574 | -13.574 |
| Øvrige ændringer | -435 | 1.792 | 5.869 | 5.869 | 5.869 |
| Ny ramme med overførsel | 662.322 | 656.921 | 652.745 | 652.755 | 652.771 |

| | | | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Uden overførsel | | | | | |
| Vedtaget budget 2016 | 3.222.182 | 3.326.216 | 3.309.675 | 3.307.066 | 3.307.066 |
| Tillægsbevillinger | 52.569 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| P/L regulering til 2017-pris | | 53.077 | 52.677 | 52.334 | 52.334 |
| Øvrige ændringer | | -42.362 | -43.549 | 17.988 | 91.798 |
| Ny ramme uden overførsel | 3.274.751 | 3.336.931 | 3.318.803 | 3.377.386 | 3.451.198 |

| Børn- og Ungeudvalget | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Med overførsel | | | | | |
| Vedtaget budget 2016 | 2.747.714 | 2.711.449 | 2.704.238 | 2.704.196 | 2.704.196 |
| Tillægsbevillinger | 19.262 | 2.049 | 2.419 | 2.515 | 2.515 |
| P/L regulering til 2017-pris | | 59.774 | 59.636 | 59.622 | 59.220 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | -28.770 | -56.040 | -56.040 | -56.040 |
| Øvrige ændringer | -1.716 | 21.086 | 37.525 | 37.525 | 37.525 |
| Ny ramme med overførsel | 2.765.261 | 2.765.588 | 2.747.778 | 2.747.818 | 2.747.416 |

A nlæg og balanceforskydninger

A nlæg

| Økonomiudvalget | | | | | |
|--------------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Vedtaget budget 2016 | 19.194 | 133.716 | -51.446 | 27.204 | 27.204 |
| Tillægsbevillinger | 1.743 | 43.750 | -100 | -100 | -100 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | 0 | 0 | 0 | -18.112 |
| Øvrige ændringer | 7.000 | 18.967 | 47.664 | 58.651 | -85.513 |
| I alt anlæg | 200.657 | 196.433 | -3.882 | 85.755 | -76.521 |

| By- og Kulturudvalget | | | | | |
|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Vedtaget budget 2016 | 393.074 | 172.751 | 194.065 | 90.675 | 90.675 |
| Tillægsbevillinger | -4.1807 | 138.377 | -1.700 | 300 | 0 |
| Rammeudmelding 24/2 2016 | | 2.850 | 2.850 | 1.850 | -10.000 |
| Øvrige ændringer | -58.508 | -34.84 | 19.547 | 700 | 19.000 |
| I alt anlæg | 292.759 | 279.794 | 214.762 | 93.525 | 99.675 |

| Ældre- og Handicapudvalget | | | | | |
|----------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Vedtaget budget 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tillægsbevillinger | 4.751 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I alt anlæg | 4.751 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Børn- og Ungeudvalget | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------------|----------|----------|----------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Vedtaget budget 2016 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 |
| Tillægsbevillinger | -2.000 | 2.293 | 0 | 0 | 0 |
| I alt anlæg | 3.000 | 7.293 | 0 | 0 | 0 |

| Balanceforskydninger | | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Økonomiudvalget | 0 | 0 | 15.562 | 15.562 | 15.562 |
| By- og Kulturudvalget | 43.422 | 15.562 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | 43.422 | 15.562 | 15.562 | 15.562 | 15.562 |

Renter og afdrag

| Renter | | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| By- og Kulturudvalget | 11.844 | 11.844 | 11.844 | 11.844 | 11.844 |
| I alt | 11.844 | 11.844 | 11.844 | 11.844 | 11.844 |

| A fdrag | | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016 2016-pris | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| By- og Kulturudvalget | 31.196 | 31.196 | 31.196 | 31.196 | 31.196 |
| I alt | 31.196 | 31.196 | 31.196 | 31.196 | 31.196 |

Bilag

Budgetforslag 2017 - publikation

Øvrige budgettilretninger 130916

Beslutningerne fra udvalgsbehandlinger af revideret budgetbidrag vedr. optimering af ramme

Forvaltningsudvalgenes bemærkninger til budgetbidrag vedr. Budget 2017