lollandkommune

Budgetforslag 2018-2021

Sammendrag, 1. behandling

Indledning

Lolland Kommunes budget for året 2018 er baseret på overslagsår 2018 i det oprindeligt vedtagne budget 2017 og fremskrevet til 2018-priser på baggrund af KL´s skøn for pris- og lønskøn fra juni 2017.

Samlet set udgør driftsudgifterne 3.300,9 mio. kr. for 2018 efter de indregnede pris- og lønfremskrivninger samt indregning af politisk besluttet rammereduktion på 11,7 mio. kr.

Der er indarbejdet tekniske korrektioner med kassevirkning for i alt 18,5 mio. kr. (netto) i budget 2018. De tekniske ændringer er yderligere beskrevet i udvalgenes bemærkninger og fremgår desuden i tabelform sidst i sammendraget.

Lolland Kommune har ultimo juni 2017 modtaget de endelige tal fra Økonomi- og Indenrigsministeriet for tilskud og udligning samt værdien af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på indkomstskatter og selskabsskatter.

Budgetforudsætninger

Skatter og tilskud

Budgetforslagets forudsætning for skatter og tilskud er i lighed med tidligere år baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Der er endvidere forudsat uændrede skatteprocenter.

I forhold til det oprindelige budgetoplæg for 2018 er skønnet for de samlede skatteindtægter nedjusteret med 21,7 mio. kr. Det skyldes primært et nedjusteret skøn for de forventede indkomstskatter, jf. det udmeldte beløb i statsgarantien samt en sænkelse af skønnet for ejendomsskatter på godt 4 mio. kr.

Derimod er det foreløbige skøn for indtægterne fra tilskud og udligning forøget med knapt 71 mio. kr. Udgangspunktet for skønnet er de udmeldte beløb fra Økonomi- og Indenrigsministeriet med udgangspunkt i valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

Der udestår dog fortsat et endeligt beløb for tilskuddet som vanskeligt stillet kommune (paragraf 16-tilskuddet), som på nuværende tidspunkt er indregnet med 35 mio. kr.

De endelige beløb forventes kendt i slutningen af august måned. Her vil der ligeledes komme svar på, hvor meget kommunen kan få låneadgang til i 2018.

Pris- og lønskøn

I budgetforslag 2018 er anvendt KL's seneste pris- og lønfremskrivningsprocenter (pl) fra juni 2017. I lighed med sidste år er fremskrivningen fra 2016 til 2017 ændret i forhold til den fremskrivningsprocent, der blev lagt til grund ved budgetlægningen for 2017. Den oprindelige fremskrivning fra 2016 til 2017 er derfor rullet tilbage og erstattet med KL's nye forventede fremskrivningsprocenter.

Fremskrivningsprocenterne på de vigtigste arter:

	2016-2017	2017-2018
Lønninger	1,95	1,52
Fødevarer	1,36	0,92
Brændsel og drivmidler	4,00	2,13
Øvrige varekøb	0,45	0,80
Øvrige tjenesteydelser	0,96	2,40
Overførsler til personer	1,65	1,30

Lov- og cirkulæreændringer

På nuværende tidspunkt er der indarbejdet ændringer afledt af lov- og cirkulæreprogrammet på 0,137 mio. kr. Korrektionen er foretaget på Fritids- og Kulturudvalgets område.

Økonomiaftalen

Det overordnede indhold i aftalen mellem regeringen og kommunerne for det kommende års økonomi er de økonomiske rammer for kommunernes økonomi for 2018 og de kommende år. Udgangspunktet for fastsættelse af bloktilskuddet til kommunerne i 2018 er en uændret kommunal skattefastsættelse i 2018 for kommunerne under ét.

De kommunale serviceudgifter er fastsat med udgangspunkt i de kommunale regnskaber for 2016. Den samlede serviceramme for 2018 udgør 246,1 mia. kr. Heraf opgør KL den vejledende serviceramme for Lolland Kommune til at udgøre 2.186 mio. kr. Serviceudgifterne i det her viste budgetoplæg ligger godt 28 mio. kr. under den vejledende serviceramme inklusive reduktioner og tekniske korrektioner.

3 mia. kr. af det samlede bloktilskud er betinget af, at kommunerne under ét overholder den aftalte serviceramme i forbindelse med budgetlægningen. Derudover er der fortsat også en sanktion, hvis kommunernes regnskaber samlet set ikke overholder rammen. Sanktionen udmøntes dels kollektivt og dels individuelt.

Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet, som blev indført med økonomiaftalen for 2017, videreføres i 2018 og frem. Det indebærer, at der årligt fratrækkes 0,5 mia. kr. fra bloktilskuddet, og samtidig forudsættes det, at kommunerne samlet set kan effektivisere for 1 mia. kr. til prioritering af kommunal service.

Finansieringstilskuddet på 3,5 mia. kr. fastholdes også i 2018 – med 1,5 mia. kr. fordelt på alle kommuner og 2,0 mia. kr. fordelt efter kommunernes økonomiske vilkår. Lolland Kommunes andel er opgjort til 38,5 mio. kr., hvilket er 1,4 mio. kr. mindre end i 2017 og afspejler et faldende folketal.

Særtilskudspuljer

Paragraf 16, særtilskudspuljen til vanskeligt stillede kommuner, udgør 350 mio. kr. Der er søgt om tilskud herfra, og der forventes svar fra Økonomi- og Indenrigsministeriet ultimo august. I det nuværende budgetoplæg er indtil videre forudsat et tilskud på 35 mio. kr.

Skat

I lighed med tidligere år er der mulighed for at forhøje skatten inden for en ramme på 200 mio. kr.

Hvis nogle kommuner hæver skatten, er det en forudsætning, at andre kommuner sænker skatten, således at der for de danske kommuner samlet set er et uændret beskatningsniveau.

Der er som i 2017 afsat en tilskudsordning til de kommuner, der nedsætter skatten. Tilskudsrammen udgør 450 mio. kr. i 2018. Tilskuddet til den enkelte kommune kan højest udgøre 75 procent af provenutabet i 2018, 50 procent i 2019 og 2020 og 25 procent i 2021. Hvis der gennemføres skattenedsættelser på mere end 450 mio. kr. nedsættes tilskudsprocenten.

Anlæg

Kommunernes bruttoanlægsudgifter må i 2018 samlet set udgøre 17,0 mia. kr., heraf 2,7 mia. kr. vedrørende de tidligere kvalitetsfondsområder (de borgernære områder: Skoler, børn og ældre). Finansieringen indgår som en del af det samlede bloktilskud.

1 mia. kr. af bloktilskuddet for 2018 er betinget af, at kommunerne samlet set overholder anlægsrammen.

Lånepuljer

Med udgangspunkt i aftalen om kommunernes økonomi for 2018 er der afsat følgende lånepuljer (i 2018)

- lånemulighed til investeringer med effektiviseringspotentiale udgør 250 mio. kr.
- lånepulje på 500 mio. kr. til særligt vanskeligt stillede kommuners forbedring af likviditeten
- lånepulje på 200 mio. kr. på det ordinære anlægsområde; målrettet kommuner i en økonomisk og likviditetsmæssig vanskelig situation.
- lånepulje målrettet kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borgernære områder.

Der er ansøgt om låneadgang til puljen på de 500 mio. kr. til særligt vanskeligt stillede kommuners forbedring af likviditeten.

Ny status ultimo august

Ultimo august er der modtaget svar fra Økonomi- og Indenrigsministeriet vedrørende de ansøgte tilskuds- og lånepuljer.

Lolland Kommune modtager 47,0 mio. kr. i tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune, hvilket er 12,0 mio. kr. mere, end der er indregnet i budgetoplægget.

Derudover er der givet lånetilsagn på 41 mio. kr. til styrkelse af likviditeten. Dette lån skal afdrages over 10 år.

Såfremt ovennævnte muligheder besluttes indarbejdet i budget 2018, medfører det følgende økonomiske konsekvenser i budget 2018, udover hvad der er indregnet i budgetoplægget.

I 1.000 kr.	**Virkning budget 2018**
Yderligere § 16-tilskud	-12.000
Ekstra lånoptagelse	-41.000
Skønnet afledt merudgift renter (i 2018 og frem)	1.000
Skønnet afledt merudgift afdrag (i 2018 og frem)	3.700
Konsekvenser samlet set	**-48.300**

Ovennævnte medfører, at den samlede budgetbalance forbedres fra et overskud på 3,0 mio. kr. til et overskud på 51,3 mio. kr.

Regnskabsopgørelse 2018 - budgetforslag 2018

1.000 Kr.	Budget 2017 2017-priser	Basis-budget 2018	Ramme-reduktion 2018	Tekniske-korrektioner 2018	Budget-forslag 2018
Indtægter					
Skatter	-1.868.739	-1.875.677	0	21.669	-1.854.008
Tilskud og udligning	-1.491.811	-1.507.244	0	-67.882	-1.575.126
Indtægter i alt	**-3.360.550**	**-3.382.921**	**0**	**-46.213**	**-3.429.134**
Driftsudgifter					
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	165.591	163.744	-1.049	-2.429	160.266
Havneudvalget	-4.141	-4.408	0	-1.500	-5.908
Fritids- og kulturudvalget	75.203	75.209	-1.491	33	73.751
Børne- og Skoleudvalget	729.102	716.356	-3.204	26.293	739.445
Ældre- og Sundhedsudvalget	647.364	651.691	-341	19.868	671.218
Social- og Psykiatriudvalget	359.424	363.660	-734	16.717	379.643
Arbejdsmarkedsudvalget	938.370	961.358	-3.024	-10.000	948.334
Økonomiudvalget	354.856	325.140	-1.841	10.904	334.203
I alt drift	**3.265.769**	**3.252.750**	**-11.684**	**59.886**	**3.300.952**
Pris- og lønstigninger (drift og anlæg)	0	0	0	0	0
Driftsresultat før finansiering	**-94.781**	**-130.171**	**-11.684**	**13.673**	**-128.182**
Renter	25.722	24.303	0	-1.892	22.411
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	**-69.059**	**-105.868**	**-11.684**	**11.781**	**-105.771**
Anlægsudgifter					
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	10.000	0	0	395	395
Fritids- og Kulturudvalget		0	0	7.080	7.080
Børne- og Skoleudvalget	5.000	0	0	0	0
Økonomiudvalget	29.082	12.500	0	0	12.500
I alt anlæg	**44.082**	**12.500**	**0**	**7.475**	**19.975**
Resultat i alt	**-24.977**	**-93.368**	**-11.684**	**19.256**	**-85.796**

Finansieringsoversigt					
Resultat iflg. ovenstående	-24.977	-93.368	-11.684	19.256	-85.796
Afdrag på lån	85.116	85.907	0	2.593	88.500
Optagne lån	-74.700	0	0	-3.800	-3.800
Balanceforskydninger	-2.311	-2.311	0	426	-1.885
Ændring af likvide aktiver	**-16.872**	**-9.772**	**-11.684**	**18.475**	**-2.981**

+ = udgifter / - = indtægter

Regnskabsopgørelse – budgetforslag 2018

Mio. kr.	2016-priser	2017-priser		2018-priser			
	Regnskab 2016	**Vedtaget budget 2017**	**Forventet regnskab 2017**	**Budget-forslag 2018**	**Budget-overslag 2019**	**Budget-overslag 2020**	**Budget-overslag 2021**
Indtægter							
Skatter	-1.839,1	-1.868,8	-1.868,8	-1.854,0	-1.871,2	-1.900,0	-1.929,0
Tilskud og udligning	-1.452,9	-1.491,8	-1.501,7	-1.575,1	-1.606,7	-1.629,1	-1.664,6
Indtægter i alt	**-3.292,0**	**-3.360,6**	**-3.370,5**	**-3.429,1**	**-3.477,9**	**-3.529,1**	**-3.593,6**
Driftsudgifter							
Klima-, Miljø og Teknikudvalget	155,0	165,6	166,5	160,3	161,2	161,2	161,2
Havneudvalget	-3,2	-4,1	-4,1	-5,9	-6,7	-11,2	-11,0
Fritids- og Kulturudvalget	65,4	75,2	78,9	73,8	72,8	72,9	72,9
Børne- og Skoleudvalget	739,3	729,1	735,2	739,5	739,0	738,5	738,5
Ældre- og Sundhedsudvalget	634,3	647,4	650,3	671,2	671,3	671,3	671,3
Social- og Psykiatriudvalget	371,9	359,4	383,0	379,5	379,6	379,6	379,6
Arbejdsmarkedsudvalget	914,9	938,4	932,4	948,3	955,3	955,3	955,3
Økonomiudvalget	332,6	354,8	344,7	334,2	337,0	334,8	335,7
I alt drift	**3.210,2**	**3.265,8**	**3.286,9**	**3.300,9**	**3.309,5**	**3.302,4**	**3.303,5**
Pris- og lønstigninger (drift og anlæg)	0,0	0,0	0,0	0,0	70,3	141,8	215,1
Driftsresultat før finansiering	**-81,8**	**-94,8**	**-83,6**	**-128,2**	**-98,1**	**-84,9**	**-75,0**
Renter	**22,8**	**25,7**	**22,0**	**22,4**	**21,3**	**20,1**	**18,7**
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	**-59,0**	**-69,1**	**-61,6**	**-105,8**	**-76,8**	**-64,8**	**-56,3**
Anlægsudgifter							
Klima-, Miljø og Teknikudvalget	22,9	10,0	39,9	0,4	0,3	0,3	0,0
Havneudvalget	18,8	0,0	25,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Fritids- og Kulturudvalget	0,7	0,0	4,5	7,1	0,8	0,8	0,0
Børne- og Skoleudvalget	15,1	5,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Ældre- og Sundhedsudvalget	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Social- og Psykiatriudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomiudvalget	12,0	29,1	13,6	12,5	12,5	10,5	10,5
I alt anlæg	**69,6**	**44,1**	**93,4**	**20,0**	**13,6**	**11,6**	**10,5**
Resultat i alt	**10,6**	**-25,0**	**31,8**	**-85,8**	**-63,2**	**-53,2**	**-45,8**

Finansieringsoversigt							
Resultat ifølge ovenstående	10,6	-25,0	31,8	-85,8	-63,2	-53,2	-45,8
Afdrag på lån	90,6	85,1	85,1	88,5	90,1	91,8	93,1
Optagne lån	-88,1	-74,7	-121,7	-3,8	0,0	0,0	0,0
Balanceforskydninger	-129,1	-2,3	-2,3	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
Ændring af likvide aktiver	**-116,0**	**-16,9**	**-7,1**	**-3,0**	**25,0**	**36,7**	**45,4**

+ = udgifter / - = indtægter

Udvalgenes drifts- og anlægsrammer

1.000 kr. Udvalg/politikområde	Regnskab 2016	Budget 2017	Forventet regnskab 2017	Budget-forslag 2018	Budget-overslag 2019	Budget-overslag 2020	Budget-overslag 2021
				2018-priser			
Drift og refusion - netto i alt	**3.320.305**	**3.321.287**	**3.342.696**	**3.300.952**	**3.309.560**	**3.302.408**	**3.303.599**
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	**160.351**	**168.406**	**169.354**	**160.266**	**161.178**	**161.178**	**161.178**
Miljø og Planlægning	4.089	4.608	5.331	3.897	3.897	3.897	3.897
Kollektiv trafik, havne m.v.	74.436	71.270	69.275	65.206	66.118	66.118	66.118
Veje og grønne områder	81.826	92.528	94.748	91.163	91.163	91.163	91.163
Havneudvalget	**-3.286**	**-4.211**	**-4.211**	**-5.908**	**-6.665**	**-11.205**	**-11.005**
Havne	-3.286	-4.211	-4.211	-5.908	-6.665	-11.205	-11.005
Fritids- og Kulturudvalget	**67.689**	**76.481**	**80.149**	**73.751**	**72.769**	**72.925**	**72.925**
Sundhed	3.080	3.116	2.985	3.103	3.103	3.103	3.103
Kultur	36.352	44.632	48.850	43.224	42.796	42.952	42.952
Folkeoplysning og Idræt	25.156	24.672	24.832	24.905	24.186	24.186	24.186
Erhverv og Turisme	3.101	4.061	3.482	2.519	2.684	2.684	2.684
Børne- og Skoleudvalget	**764.660**	**741.497**	**747.775**	**739.445**	**739.017**	**738.527**	**738.527**
Budgetpulje	1.935	-17.817	0	0	0	0	0
Dagtilbud	136.711	139.622	120.247	114.659	114.659	114.659	114.659
Undervisning og fritidstilbud	392.630	380.416	328.138	311.235	310.915	310.425	310.425
Sundhed	25.921	25.695	25.705	25.259	25.259	25.259	25.259
Forebyggelse og anbringelse	207.463	213.581	273.685	288.292	288.184	288.184	288.184
Ældre- og Sundhedsudvalget	**656.009**	**658.369**	**661.401**	**671.218**	**671.265**	**671.265**	**671.265**
Sundhed	219.513	225.861	223.625	240.849	240.849	240.849	240.849
Ældre	436.496	432.508	437.776	430.369	430.416	430.416	430.416
Social- og Psykiatriudvalget	**384.599**	**365.535**	**389.477**	**379.643**	**379.641**	**379.641**	**379.641**
Sundhed	10.516	10.932	11.186	10.890	10.890	10.890	10.890
Socialpsykiatri	62.019	64.743	52.609	56.600	56.600	56.600	56.600
Handicappede	302.437	280.604	316.280	302.936	302.934	302.934	302.934
Misbrug	9.627	9.256	9.402	9.217	9.217	9.217	9.217
Arbejdsmarkedsudvalget	**946.242**	**954.322**	**948.220**	**948.334**	**955.316**	**955.316**	**955.316**
Budgetreduktion				-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Midlertidig forsørgelse	324.837	328.263	329.280	331.338	328.257	328.257	328.257
Varig forsørgelse	414.272	424.913	420.845	427.325	438.107	438.107	438.107
Øvrige sociale formål	55.468	55.758	54.741	54.543	54.543	54.543	54.543
Beskæftigelsesindsats	72.651	52.904	62.057	63.615	63.615	63.615	63.615
Forsikrede ledige	79.014	92.484	81.297	81.513	80.794	80.794	80.794
Økonomiudvalget	**344.041**	**360.888**	**350.531**	**334.203**	**337.039**	**334.761**	**335.752**
Jord og fast ejendom	14.307	17.663	21.785	18.152	18.152	18.152	18.152
Administration og Borgerservice	329.734	343.225	328.746	316.051	318.887	316.609	317.600

	2016-priser	2017-priser		2018-priser			
Anlæg - netto i alt	**69.611**	**44.100**	**93.400**	**19.975**	**13.530**	**11.610**	**10.500**
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	22.877	10.000	39.900	395	260	260	0
Havneudvalget	18.847	0	25.700	0	0	0	0
Fritids og Kulturudvalget	670	0	4.500	7.080	770	850	0
Børne- og Skoleudvalget	15.136	5.000	9.700	0	0	0	0
Ældre- og Sundhedsudvalget	59	0	0	0	0	0	0
Social- og Psykiatriudvalget	0	0	0	0	0	0	0
Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0	0	0	0
Økonomiudvalget	12.022	29.100	13.600	12.500	12.500	10.500	10.500

Fagudvalgenes budgetoplæg

Nedenfor følger beskrivelser af de enkelte fagudvalgs budgetoplæg inklusive tekniske korrektioner og budgettilpasninger.

Klima-, Miljø- og Teknikudvalget

Budgetoplægget for 2018 indeholder det oprindelige budgetforslag på 163,7 mio. kr., fratrukket forslag til tekniske korrektioner på -2,4 mio. kr. og fratrukket en rammebesparelse for 2018 på 1 mio. kr.

Budgetforslaget for 2018 udgør herefter samlet set 160,3 mio. kr. fordelt på områderne Miljø og Planlægning med 3,9 mio. kr., Kollektiv trafik og Lystbådehavne med 65,2 mio. kr. og Veje og Grønne områder med 91,2 mio. kr.

I budgetoverslagsårene 2019 til 2021 er afsat 161,2 mio. kr. i hvert af årene.

Tekniske korrektioner

På udvalgets område er der tekniske korrektioner med kassevirkning på -42.000 kr. og tekniske korrektioner uden kassevirkning for -2,4 mio. kr.

På færgedriften er indarbejdet en teknisk korrektion vedrørende dels statstilskud til godstransport på -2,2 mio. kr. og dels statstilskud til Blå Landevej på -0,8 mio. kr. Tilskuddene overføres fra Økonomiudvalgets område (bagerst i notatet findes en specifikation af samtlige tekniske korrektioner).

Havneudvalget

Budgetoplægget for 2018 indeholder det oprindelige budgetforslag på -4,4 mio. kr. (overskud) tillagt en teknisk korrektion på -1,5 mio. kr.

Budgetforslaget udgør herefter i alt -5,9 mio. kr. (svarende til et overskud) og er fordelt med 0,1 mio. kr. til Rødbyhavn Havn og med -6,0 mio. kr. til Nakskov Havn.

I budgetårene 2019 til 2021 er der budgetteret med årlige driftsoverskud på henholdsvis -6,7 mio. kr., -11,2 mio. kr. og -11,0 mio. kr. (forventet opstart af infrastrukturprojekter og lignende).

Teknisk korrektion

I 2018 og fremefter foreslås en teknisk korrektion for Nakskov Havn på -1,5 mio. kr. vedrørende en forventning om øgede indtægter fra udskibning af gods samt en øget udskibning af korn.

Fritids- og Kulturudvalget

Fritids- og Kulturudvalgets oprindelige budgetforslag for 2018 udgjorde 75,2 mio. kr. fordelt med 3,1 mio. kr. til borgerrettet forebyggelse, med 12,6 mio. kr. til kultur, med 21,4 mio. kr. til folkeoplysning og idræt, med 3,1 mio. kr. til erhverv og turisme samt med 35 mio. kr. til de decentrale områder.

Politisk er der besluttet en rammereduktion på 1,5 mio. kr. Udvalget har endnu ikke taget stilling til en fordeling af reduktionen.

Fritids- og Kulturudvalget har besluttet at ændre kontrakten med Lolland Turistråd, hvorfor budgettet i den forbindelse nedskrives med 0,523 mio. kr. Beløbet er en del af den samlede nedskrivning på 1,5 mio. kr.

Teknisk korrektion

På udvalgets område er der samlet set tekniske korrektioner for 33.000 kr. Blandt andet foreslås der - afledt af lov- og cirkulæreprogrammet - en korrektion på 0,137 mio. kr. vedrørende opkrævning af ejendomsskatter. Den samlede nettokorrektion på de 33.000 kr. har kassevirkning.

I alt et samlet budgetforslag for 2018 på 73,8 mio. kr.

Børne- og Skoleudvalget

Den oprindelige rammeudmelding for Børne- og Skoleudvalget for 2018 udgjorde 716,4 mio. kr. Hertil er kommet et politisk besluttet besparelseskrav på 3,2 mio. kr. samt forslag om tekniske ændringer i 2018 for samlet set 26,3 mio. kr. I alt et budgetforslag svarende til 739,4 mio. kr.

Tekniske korrektioner

Der henvises til oversigten over de tekniske korrektioner sidst i notatet. Der skal imidlertid knyttes følgende kommentarer til de foreslåede ændringer.

Undervisning og fritidstilbud

Der forudses en øget kørsel af børn for samlet set 0,5 mio. kr., øgede udgifter til nødvendige IT-investeringer på 2,8 mio. kr. samt en øget aktivitet på Centerafdelingen svarende til 2,1 mio. kr.

Den understøttende enhed

På anbringelsesområdet er det ikke muligt at afdække foranstaltningsbehovet for tilgang af børn ved at se på det kommende års afgang af børn (18-årige, der overgår til andre foranstaltninger eller helt ophører med foranstaltninger). På den baggrund er der i budgettet indregnet forslag til tekniske korrektioner for netto 7,1 mio. kr. Forslaget til tekniske korrektioner indeholder herudover øgede udgifter til specialundervisning på 6,3 mio. kr. og en mindre korrektion på løn under PPRC afledt af overenskomstmæssige tilpasninger.

De utrolige år - førskole 3 til 6 år

Der foreslås en teknisk korrektion på 0,542 mio. kr. vedrørende 'de utrolige år – førskole 3 til 6 år'. Beløbet tilføres Toftegårds budgetramme.

Ældre- og Sundhedsudvalget

Det oprindelige budgetforslag for 2018 udgjorde 651,7 mio. kr. Efter tillæg af forslag til tekniske budgetkorrektioner på netto 19,9 mio. kr. samt en rammebesparelse for 2018 på 0,3 mio. kr. svarer budgetforslaget til 671,2 mio. kr.

Tekniske korrektioner

Sundhedsområdet

Aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet

Der foreslås en *samlet* korrektion på området vedrørende den aktivitetsbestemte medfinansiering på 14,654 mio. kr.

Korrektionen består

- *dels* af en nedjustering på 3,474 mio. kr. svarende til den regulering, der blev foretaget i budget 2017, idet kommunerne med virkning fra 2017 ikke længere bliver afregnet for medfinansiering i forbindelse med genoptræning under indlæggelse

- *dels* af en opjustering af budgettet i 2018 på 18,128 mio. kr., der delvist bunder i det aftaleniveau, der er vedtaget i forbindelse med regionernes økonomaftale med regeringen og delvist bunder i en ny model for afregning af aktivitetsbestemt medfinansiering, hvor der - som noget nyt - beregnes aldersdifferentieret kommunal medfinansiering. Aldersdifferentieringen i den kommunale medfinansiering betyder, at taksterne er højere for ældre og de yngste børn.

Lolland Kommune kompenseres i et vist omfang via tilskuds- og udligningsordningen for de højere udgifter, idet det aldersbetingede udgiftsbehov tilpasses til den ændrede udgiftsbelastning.

Vederlagsfri fysioterapi

Der foreslås en teknisk korrektion på plus 1,000 mio. kr. i 2018 og frem – på baggrund af forventet regnskab 2017. Udgiftspresset ses særligt på området for ridefysioterapi.

Omsorgstandpleje for ældre

Der foreslås overflyttet 0,214 mio. kr. fra Børne- og Skoleudvalget til Ældre- og Sundhedsudvalget vedrørende omsorgstandpleje for ældre.

Ældreområdet

Rehabilitering

Borgere, der søger om personlig og praktisk hjælp, skal inden hjælpen iværksættes, vurderes i forhold til, om de i stedet kan profitere af et rehabiliteringsforløb. Ordningen forventes at medføre, at et stigende antal borgere skal gennemgå et rehabiliteringsforløb. På den baggrund foreslås budgettet opjusteret med 4 mio. kr. svarende til det forventede merforbrug i 2017.

Personlig og praktisk hjælp, kommunal leverandør

Budgettet foreslås opjusteret med 11 mio. kr. svarende til det forventede aktivitetsniveau og forventet regnskab 2017.

Samtidig forventes et statstilskud som andel af "værdighedsmilliarden" på 11 mio. kr. svarende til niveauet i 2017.

Social- og Psykiatriudvalget

Budgetoplægget for 2018 indeholder det oprindelige budgetoplæg på 363,7 mio. kr., tillagt forslag til tekniske korrektioner på 16,7 mio. kr. og fratrukket rammebesparelse for 2018 på 0,7 mio. kr. - svarende til i alt 379,6 mio. kr.

I de tekniske korrektioner er indarbejdet en endnu ikke udmøntet reduktion på 6 mio. kr.

De tekniske korrektioner afspejler de faktiske merudgifter i forventet regnskab 2017 (i 2018-priser).

KKR Sjælland (Kommunekontaktrådet) har i juni 2017 besluttet at henstille overfor sælgerkommunerne, at der i 2018 ikke anvendes en given procentuel takstreduktion, men i stedet opfordrer KKR Sjælland alle kommuner til dels at sikre et målrettet arbejde for konstant driftsoptimering med henblik på at reducere taksterne på de takstbelagte institutioner og dels stram udgiftsstyring generelt, herunder ved køb hos private udbydere.

Tekniske korrektioner

Til de tekniske ændringer tilknyttes følgende kommentarer.

Barn til voksen

Der er tidligere blevet overført budget fra Børne- og Skoleudvalgets område for unge, der overgår til voksenforanstaltning. Denne praksis ophørte efter 2016, hvorfor udgiften på 5,7 mio. kr. indarbejdes i budget 2018 og de kommende år.

Tilskud til personlig og praktisk hjælp samt ansættelse af hjælpere, paragrafferne 95 og 96

Med udgangspunkt i aktuelt stigende aktivitetsniveau i 2017 samt udgifter til vikarer foreslås budgettet tilpasset med plus 3 mio. kr.

Mellemkommunale betalinger

Budgettet er de seneste år ikke blevet reguleret i takt med, at flere borgere visiteres til ophold/behandling i andre kommuners særlige institutioner.

Med udgangspunkt i aktivitetsniveauet i første halvår 2017 foreslås det, at budgettet opjusteres med 14,0 mio. kr. Aktiviteten på området er fortsat stigende, hvilket blandt andet beror på, at borgere i andre kommuner ikke udvisiteres fra botilbud efter færdiggørelse af STU. Udgifterne til paragraf 107-tilbud vil således både i 2017 og efterfølgende år accelerere.

Ungdomskollegiet

Der er i 2017 givet en tillægsbevilling på 1 mio. kr., som videreføres i årene 2018 til 2021.

Korrektion mellem Social- og Psykiatriudvalget og Økonomiudvalget

Der overflyttes 1 mio. kr. *fra* Job-Nøglen (nedlagt enhed) svarende til lønudgifter til to medarbejdere *til* Center for støtte og vejledning under Økonomiudvalget (konto 6).

Arbejdsmarkedsudvalget

Arbejdsmarkedsudvalgets oprindelige budgetoplæg for 2018 svarede til 961,4 mio. kr. Hertil er efterfølgende kommet en politisk vedtaget rammereduktion på 3 mio. kr. (ud af den samlede reduktion på 11,7 mio. kr.) samt en teknisk tilpasning af budgettet på minus 10 mio. kr. Alt i alt et budgetforslag for 2018 på 948,3 mio. kr.

Der er generelt foretaget op- og nedjusteringer på de forskellige budgetområder svarende til det forventede aktivitetsniveau i 2018. Det drejer sig blandt om en opjustering af den midlertidige forsørgelse på 3 mio. kr., en nedjustering af den varige forsørgelse med 7 mio. kr., en reduktion på 1 mio. kr. til øvrige sociale formål og en samlet opjustering på 9 mio. kr. til beskæftigelsesindsatsen. De forskellige justeringer rummer rammereduktionen på de 3 mio. kr.

Investeringsstrategi

Investeringsstrategien for perioden 2015 – 2017 har betydet, at Jobcentret har formået at få flere personer, på overførselsindkomst, tilbage på arbejdsmarkedet eller i uddannelse. Således ses et markant fald i antallet af personer på kontanthjælp i 2017.

I Økonomiudvalgets budgetforslag for 2018 til 2021 er indarbejdet 4,4 mio. kr. pr. år i budgetperioden til at videreføre Arbejdsmarkedsudvalgets investeringsstrategi.

Det forventes, at de positive resultater, som investeringsstrategien hidtil har frembragt, vil genere yderligere resultater i den kommende budgetperiode, således at endnu flere personer på overførselsindkomst vil komme tilbage til det ordinære arbejdsmarked.

På den baggrund er den førnævnte reduktion på 10 mio. kr. indarbejdet i udvalgets ramme i 2018 og frem. Reduktionen er primært fordelt på baggrund af seneste aktivitets- og regnskabstal og på områder, som forventes at få størst effekt af investeringsstrategien i 2018 til 2021.

Tekniske korrektioner

Budgettilpasning

Der skal i budget 2018 foretages en tilpasning af budgettet på minus 10 mio. kr. jævnfør ovenstående.

Økonomiudvalget

Udvalgets forslag til driftsbudget på 334,2 mio. kr. er fordelt med 18,2 mio. kr. på Jord og Fast ejendom og 316,1 mio. kr. på Administration.

Økonomiudvalgets 2018-budget er reduceret med en rammetilpasning på 1,8 mio. kr., som udvalget har besluttet at udmønte som en generel rammereduktion på sektorniveau.

Derudover er udvalgets budgetforslag forøget med **tekniske korrektioner** på i alt 10,9 mio. kr., hvoraf de 10,5 mio. kr. har kassevirkning, se bagerst i materialet for en specifikation af de tekniske korrektioner.

Budgetforslaget indeholder ikke forventede merudgifter til styrkelse af kontrol med private plejeleverandører. Skønnet merudgift på ca. 3,0 mio. kr.

Der er ikke budgetteret med en bevillingsreserve i 2018, men der er mulighed for at afsætte en reserve på op til 22 mio. kr.

Anlægsplan

Allerede afsatte midler i anlægsplanen udgør 20,0 mio. kr. i 2018.

1.000 kr. 2018-priser **Udvalg/anlæg**		**Budget-forslag 2018**	**Budget-overslag 2019**	**Budget-overslag 2020**	**Budget-overslag 2021**
Anlæg - i alt	**U**	**19.975**	**13.530**	**11.610**	**10.500**
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	**U**	**395**	**260**	**260**	**0**
LF Airport	U	395	260	260	0
Fritids og Kulturudvalget	**U**	**7.080**	**770**	**850**	**0**
Tilskud til Kulturhuset Nakskov	U	5.550	0	0	0
Tilskud til udvidelse af Maribo Roklub	U	760	0	0	0
Tilskud til Dodekalitten	U	770	770	0	0
Maribo Svømmehal, udbedring af betonkonstrul	U	0	0	850	0
Økonomiudvalget	**U**	**12.500**	**12.500**	**10.500**	**10.500**
Handicaptilgængelighedspulje	U	500	500	500	500
Boligpolitisk handlingsplan:					
Byfornyelse i Maribo	U	2.000	0	0	0
Byfornyelse i Nakskov	U	2.000	0	0	0
Helhedsplan Lollands Sydkyst	U	2.000	2.000	0	0
Landsbypuljen	U	4.000	0	0	0
Ordinær pulje byfornyelse 2018	U	2.000	0	0	0
Puljeboligpolitisk handlingsplan	U	0	10.000	10.000	10.000

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget

På udvalgets område er der givet en anlægsbevilling på 0,4 mio. kr. til diverse renovering og vedligeholdelse af LF Airport. Den samlede anlægsudgift fordeles mellem de to tilskudskommuner.

Fritids- og Kulturudvalget

Der er givet anlægstilskud på i alt 7,1 mio. kr. til henholdsvis etablering af Kulturhuset Nakskov, udvidelse af Maribo Roklub samt nye skulpturer til Dodekalitten. Alle tilskud er betinget af, at ansøgerne finder den resterende finansiering.

Økonomiudvalget

I anlægsplanen er der afsat 12,5 mio. kr. på Økonomiudvalgets område. De 0,5 mio. kr. er afsat til handicaptilgængelighedspuljen, som disponeres af Handicaprådet og de resterende 12,0 mio. kr. er afsat til boligpolitisk handlingsplan.

Heraf er de 6 mio. kr. tidligere bevilget til byrumsprogrammer i Maribo og Nakskov samt til helhedsplanen på Lolland Sydkyst. De resterende 6 mio. kr. foreslås anvendt til den ordinære pulje til byfornyelse med 2 mio. kr. og til Landsbypuljen med 4 mio. kr., hvor Lolland Kommunes andel af puljen endnu ikke kendes.

Forslag til tekniske korrektioner budget 2018 - 2021

1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget				
Færre billetindtægter fra godstransport (mertilskud)	36	36	36	36
Færre billetindtægter fra Blå landevej (mertilskud)	204	204	204	204
Tilskud til Lolland-Falster Airport, regulering	-13	-13	-13	-13
Lov- og cirkulære: Vandområdeplaner	-269	-269	-269	-269
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**-42**	**-42**	**-42**	**-42**
Tilskud til mediedækning af byrådsmøder, til ØK	-174	-174	-174	-174
Statstilskud til nedsættelse af færgetakster til godstransport, fra ØK	-2.184	-2.184	-2.184	-2.184
Statstilskud til nedsættelse af færgetakster for personer, biler m.v., fra ØK	-804	-804	-804	-804
Drift af Multibane i Nakskov, fra BS	25	25	25	25
Offentlige toiletter, fra ØK	750	750	750	750
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**-2.387**	**-2.387**	**-2.387**	**-2.387**
Klima-, Miljø-, og Teknikudvalget i alt	**-2.429**	**-2.429**	**-2.429**	**-2.429**

Havneudvalget				
Screening af vanddybden i Nakskov Havn	0	0	0	200
Øgede indtægter for udskibning af gods fra erhv.virks. på Nakskov Havn	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.300**
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**0**	**0**	**0**	**0**
Havneudvalget i alt	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.300**

Fritids- og Kulturudvalget				
Borger- og brugerinddragelse, opgaven fjernet ved budgetforlig 2017	-104	-104	-104	-104
Lov- og cirkulære: Opkrævning af ejendomsskatter m.v.	137	137	137	137
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**33**	**33**	**33**	**33**
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**0**	**0**	**0**	**0**
Fritids- og Kulturudvalget i alt	**33**	**33**	**33**	**33**

1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Børne- og Skoleudvalget				
Øget udgift til kørsel for specialundervisningselever med særlige behov	500	500	500	500
IT investeringer på skoleområdet	2.805	2.805	2.805	2.805
Udskoling i Horslunde	0	490	0	0
Øget antal pladser på centerafdelingen	2.100	2.100	2.100	2.100
Neutralisering af tidligere rammeudmelding	6.785	6.785	6.785	6.785
SSRC. Tilpasning af ansættelseskontrakter iht. gældende overenskomst, herunder kørsel	450	450	450	450
Øgede udgifter til opholdssteder	4.850	4.850	4.850	4.850
Forebyggende foranstaltninger	550	550	550	550
Plejefamilier, netværksfamilier	1.050	1.050	1.050	1.050
Døgninstitutioner for børn og unge	2.450	2.450	2.450	2.450
Refusion inklusive særligt dyre enkeltsager	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
Øget aktivitet indenfor specialundervisning	6.300	6.300	6.300	6.300
De utrolige år - Førskole 3-6 år	542	434	434	434
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**26.532**	**26.914**	**26.424**	**26.424**
Drift af Multibane, til KMT	-25	-25	-25	-25
Omsorgstandpleje, til ÆS	-214	-214	-214	-214
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**-239**	**-239**	**-239**	**-239**
Børne- og Skoleudvalget i alt	**26.293**	**26.675**	**26.185**	**26.185**

Ældre- og Sundhedsudvalget				
Aktivitetsbestemt medfinansiering	-3.474	-3.474	-3.474	-3.474
Aktivitetsbestemt medfinansiering, fra tilskud og udligning	18.128	18.128	18.128	18.128
Vederlagsfri fysioterapi	1.000	1.000	1.000	1.000
Kommunal leverandør af personlig- praktisk pleje	11.000	11.000	11.000	11.000
Rehabilitering	4.000	4.000	4.000	4.000
Tilskud fra staten "værdighedsmilliarden"	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**19.654**	**19.654**	**19.654**	**19.654**
Omsorgstandpleje, fra BS	214	214	214	214
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**214**	**214**	**214**	**214**
Ældre- og Sundhedsudvalget i alt	**19.868**	**19.868**	**19.868**	**19.868**

1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Social- og Psykiatriudvalget				
Ungdomskollegiet (tillægsbevilling fra 2017 videreføres)	1.021	1.021	1.021	1.021
Manglende korrektion fra B&U (tillægsbevilling søges i 2017)	5.696	5.696	5.696	5.696
Mellemkommunale betalinger - nye og dyrere sager i 2016/2017	14.000	14.000	14.000	14.000
Tilskud til personlig og praktisk hjælp og ansættelse af hjælpere §95 og §96	3.000	3.000	3.000	3.000
Ej udmøntet reduktion	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**17.717**	**17.717**	**17.717**	**17.717**
Jobnøglen, flyttes til Center for støtte og vejledning, til ØK	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
Social- og Psykiatriudvalget i alt	**16.717**	**16.717**	**16.717**	**16.717**

Arbejdsmarkedsudvalget				
Ej udmøntet reduktion	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**0**	**0**	**0**	**0**
Arbejdsmarkedsudvalget i alt	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Økonomiudvalget - Drift				
Tomgangsleje, boliger på Lindevænget i Errindlev	400	400	400	400
Tilskud til Lolland-Falster Brandvæsen, regulering	122	122	122	122
Eksternt tilsyn med beskyttet beskæft. samt aktivitets- og samværdstilbud	200	200	200	200
Eksternt tilsyn med plejecentre	400	400	400	400
Tilbageførsel af personalebesparelse p.g.a. ny udvalgsstruktur	1.000	1.000	1.000	1.000
Investeringsstrategi på arbejdsmarkedsområdet	4.400	4.400	4.400	4.400
Ansættelse af flere børnesagsbehandlere	2.000	2.000	2.000	2.000
Direktionen - fratrædelse	890	0	0	0
Løn til leder af "Helhedsorienteret sagsbehandling"	640	640	640	640
Besparelse ved overførsel af it-systemer til Udbetaling Danmark	-657	-657	-657	-657
Overførte adm.udgifter på BU-området - mindreindtægt	850	850	850	850
Tre medarbejdere til Femern Bæltprojektet, myndighedsopgave	0	1.750	1.750	1.750
Boligsocial helhedsplan	235	313	313	313
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**10.480**	**11.418**	**11.418**	**11.418**
Offentlige toiletter, til KMT	-750	-750	-750	-750
Tilskud til mediedækning af byrådsmøder, fra KMT	174	174	174	174
Jobnøglen, flyttes til Center for støtte og vejledning, fra SP	1.000	1.000	1.000	1.000
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**424**	**424**	**424**	**424**
Økonomiudvalget i alt	**10.904**	**11.842**	**11.842**	**11.842**
Drift i alt	**59.886**	**61.206**	**60.716**	**60.916**

Anlæg				
Fritids- og Kulturudvalget, politisk godkendte anlæg	7.080	770	0	0
Udbedring af betonkonstruktion i svømmehal - Maribohallerne	0	0	850	0
Anlægs- og investeringsudgifter på LF-Airport	395	260	260	0
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**7.475**	**1.030**	**1.110**	**0**
Anlæg i alt	**7.475**	**1.030**	**1.110**	**0**

1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Økonomiudvalget - Finansielle bevillinger				
Skatter	21.669	13.001	3.625	3.625
Tilskud og udligning - ny tilskudsberegning	-70.870	-61.020	-48.801	-48.801
Renter	-1.892	-1.690	-1.514	-2.923
Afdrag	2.593	2.774	2.969	4.265
Lånoptagelse (lån vedr. byfornyelsesprojekter)	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Balanceforskydninger	426	426	426	426
Tekniske korrektioner med kassevirkning	**-51.874**	**-50.309**	**-47.095**	**-47.208**
Statstilskud til nedsættelse af færgetakster til godstransport, til KMT	2.184	2.184	2.184	2.184
Statstilskud til nedsættelse af færgetakster for personer, biler m.v., til KMT	804	804	804	804
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	**2.988**	**2.988**	**2.988**	**2.988**
Økonomiudvalget i alt	**-48.886**	**-47.321**	**-44.107**	**-44.220**

Tekniske korrektioner med kassevirkning i alt	**18.475**	**14.915**	**17.719**	**16.696**

Økonomisektoren

Lolland Kommune
Jernbanegade 7
4930 Maribo
5467 6767
www.lolland.dk