
BUDGET 2018

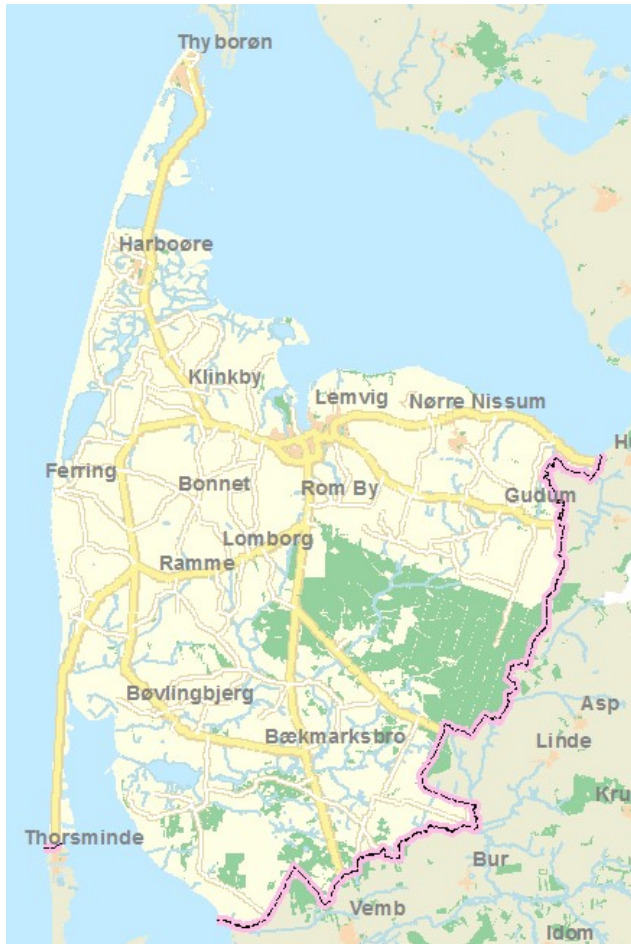


Lemvig Kommune



Lemvig Kommune

BUDGET 2018



- samt budgetoverslagsårene 2019-2021

Vedttaget af Kommunalbestyrelsen på 2. behandlingen den 11. oktober 2017

Indholdsfortegnelse:

HOVEDOVERSIGT	4
GENERELLE BEMÆRKNINGER	7
SPECIELLE BEMÆRKNINGER	22
Økonomi- og Erhvervsudvalget	23
Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	50
Social- og Sundhedsudvalget	63
Teknik- og Miljøudvalget	96
Familie- og Kulturudvalget	108
Anlæg	130
Ændringer i forhold til basisbudgettet	135
OVERSIGTER	143
Bevillingsoversigt	144
Investeringsoversigt	156
Brugerbetaling for 2017 og 2018	157
De kommunale serviceudgifter 2016 og 2017	162

HOVEDOVERSIGT

Hovedoversigt til budget 2018-2021

Budgetår	2018	2018	2019	2019
(1.000 kr.)	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltn.	33.935	-27.186	33.312	-27.064
Heraf refusion	-	-	-	-
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	-	-	-	-
2. Transport og infrastruktur	44.602	-2.018	44.524	-2.018
3. Undervisning og kultur	252.900	-20.811	249.390	-20.036
Heraf refusion	-425	-595	-425	-595
4. Sundhedsområdet	118.639	-53	118.217	-53
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	897.518	-223.563	901.838	-225.094
Heraf refusion	-2.204	-92.025	-2.204	-93.556
6. Fællesudgifter og administration	167.009	-3.427	143.493	-3.477
Heraf refusion	-	-	-	-
Driftsvirksomhed i alt	1.514.603	-277.058	1.490.774	-277.742
Heraf refusion	-2.629	-92.620	-2.629	-94.151
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltn.	18.822	-	3.139	-
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-	-	-	-
2. Transport og infrastruktur	10.783	-	4.533	-
3. Undervisning og kultur	1.000	-	-	-
4. Sundhedsområdet	1.000	-	-	-
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.718	-	-	-
6. Fællesudgifter og administration	1.100	-	14.328	-
Anlægsvirksomhed i alt	59.423	-	22.000	-
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06			32.423	-5.778
C. RENTER	8.770	-4.456	9.575	-4.250
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
Forøgelse i likvide aktiver	141	-	-	-
Øvrige balanceforskydninger	-11.314	-150	-6.346	-150
Balanceforskydninger i alt	-11.173	-150	-6.346	-150
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING	27.117	316	28.638	320
SUM (A + B + C + D + E)	1.598.740	-281.348	1.577.064	-287.600
F. FINANSIERING				
Forbrug af likvide aktiver	-	-	-	-37
Optagne lån	-	-32.713	-	-
Tilskud og udligning	-4.540	-354.744	-6.066	-336.060
Refusion af købsmoms	200	-	200	-
Skatter	940	-926.535	951	-948.451
Finansiering i alt	-3.400	-1.313.992	-4.915	-1.284.548
BALANCE	1.595.340	-1.595.340	1.572.148	-1.572.148

(+ = udgifter, - = indtægter)

Hovedoversigt til budget 2018-2021

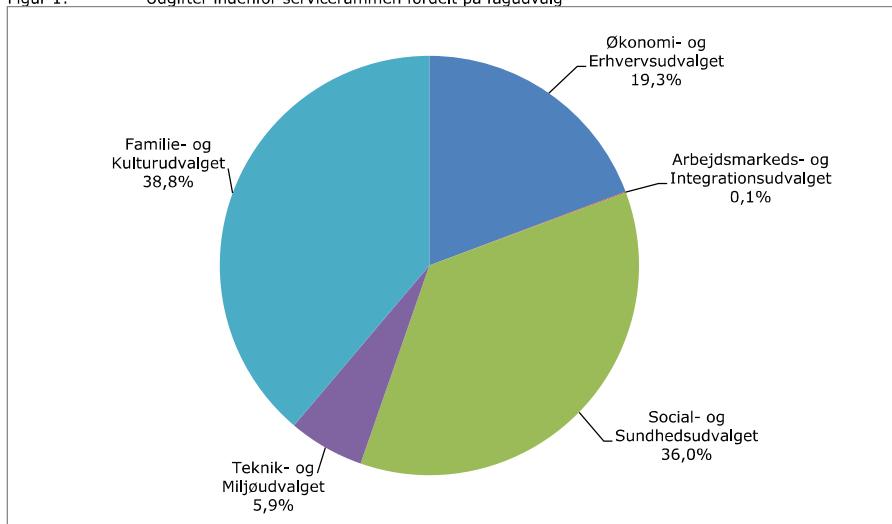
Budgetår	2020	2020	2021	2021
(1.000 kr.)	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltn.	33.312	-27.064	33.312	-27.064
Heraf refusion	-	-	-	-
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	-	-	-	-
2. Transport og infrastruktur	44.524	-2.018	44.524	-2.018
3. Undervisning og kultur	247.121	-20.036	244.472	-20.036
Heraf refusion	-425	-595	-425	-595
4. Sundhedsområdet	118.357	-53	118.441	-53
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	909.304	-225.094	915.179	-225.094
Heraf refusion	-2.204	-93.556	-2.204	-93.556
6. Fællesudgifter og administration	121.965	-3.477	104.020	-3.477
Heraf refusion	-	-	-	-
Driftsvirksomhed i alt	1.474.583	-277.742	1.459.948	-277.742
Heraf refusion	-2.629	-94.151	-2.629	-94.151
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltn.	1.000	-	1.000	-
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-	-	-	-
2. Transport og infrastruktur	4.533	-	-	-
3. Undervisning og kultur	-	-	-	-
4. Sundhedsområdet	-	-	-	-
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	-	-	-	-
6. Fællesudgifter og administration	16.467	-	21.000	-
Anlægsvirksomhed i alt	22.000	-	22.000	-
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06			99.754	-17.722
C. RENTER	10.422	-3.960	11.046	-3.960
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
Forøgelse i likvide aktiver	-	-	17	-
Øvrige balanceforskydninger	457	-150	457	-150
Balanceforskydninger i alt	457	-150	474	-150
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING	30.195	217	31.056	220
SUM (A + B + C + D + E)	1.603.262	-293.320	1.624.278	-299.354
F. FINANSIERING				
Forbrug af likvide aktiver	-	-5.271	-	-
Optagne lån	-	-	-	-
Tilskud og udligning	-5.869	-327.757	-5.675	-321.918
Refusion af købsmoms	200	-	200	-
Skatter	959	-972.204	967	-998.498
Finansiering i alt	-4.710	-1.305.232	-4.508	-1.320.416
BALANCE	1.598.552	-1.598.552	1.619.770	-1.619.770

(+ = udgifter, - = indtægter)

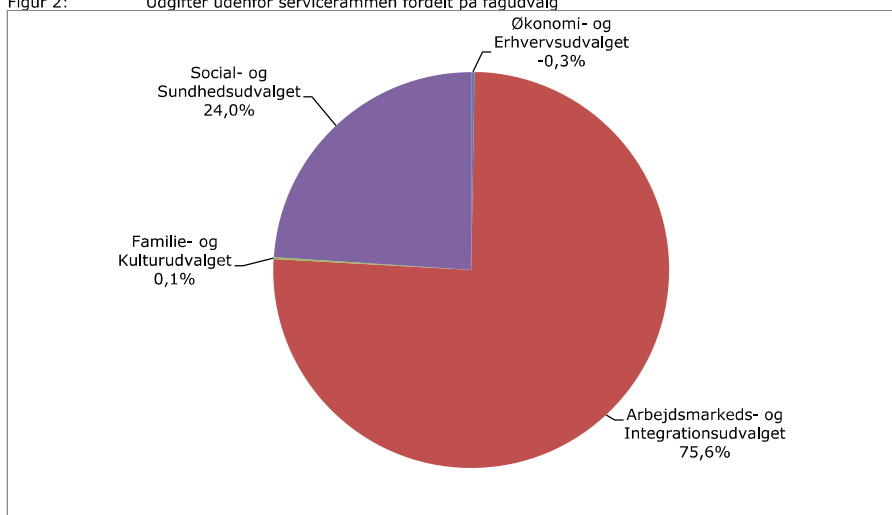
GENERELLE BEMÆRKNINGER

Generelle bemærkninger

Figur 1: Udgifter indenfor servicerammen fordelt på fagudvalg



Figur 2: Udgifter udenfor servicerammen fordelt på fagudvalg



Lemvig Kommunes økonomi i perioden 2018-2021

Den enig Kommunalbestyrelse indgik den 5. september 2017 politisk forlig for budget 2018-2021. Resultatet af forliget fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Tabel 1. Resultatopgørelse for Lemvig Kommune – Budget 2018-2021

i hele 1.000 kr.	Budget 2018	Budget- overslag 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021
Indtægter				
Skatter	-925.595	-947.500	-971.245	-997.531
Tilskud og udligning	-348.104	-341.926	-333.426	-327.393
Finansieringstilskud	-10.980			
Driftsudgifter				
Indenfor servicerammen	890.198	880.020	876.951	875.730
Udenfor servicerammen	342.223	347.759	353.649	358.559
Pris- og lønstigninger		26.385	53.733	81.809
Besparelser	-5.317	-6.527	-7.531	-6.032
Udvidelser	10.461	10.130	10.879	10.908
Effektiviseringer 2 % årlig		-18.091	-36.920	-56.736
Renter	4.314	5.325	6.462	7.086
Resultat af den ordinære drift	-42.800	-44.425	-47.448	-53.600
Anlæg	59.423	22.000	22.000	22.000
Resultat efter anlæg	16.623	-22.425	-25.448	-31.600
Afdrag på lån	27.433	28.958	30.412	31.276
Optagelse af nye lån	-32.713	0	0	0
Resultat af det skattefinansierede område	11.343	6.533	4.964	-324
Forsyningsvirksomheder	0	0	0	0
Finansforskydninger	-11.464	-6.496	307	307
Likviditetsstyrkelse (-)/-forbrug (+)	-121	37	5.271	-17

(- = indtægter, overskud eller forøgelse af kassen + = udgifter, underskud eller forbrug af kassen.)

Budget 2018 indeholder følgende:

- Driftsbesparelser og -udvidelser for henholdsvis 5,3 mio. kr. og 10,5 mio. kr. jf. tabel 2.
- Anlægsprojekter for i alt 59,4 mio. kr., hvoraf 32,7 kan lånefinansieres, anlægsinvesteringerne fremgår af tabel 3.
- Pulje på 5,2 mio. kr. til imødegåelse af en eventuel overskridelse af servicerammen.

Tekniske forudsætninger for budget 2018

Der er følgende tekniske forudsætninger for budget 2018:

- Basisbudgettet er budget 2018-2020 fra budget 2017, budgettet for 2020 er videreført i 2021. Basisbudgettet er fremskrevet med KL's forventninger til løn- og prisniveauet.
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2018 er anvendt til at beregne skat, tilskud og udligning.
- Der er indregnet følgende fra økonomiaftalen for 2018:
 - Finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. Lemvig Kommune har i 2018 modtaget 11,0 mio. kr. Finansieringstilskuddet er ikke indregnet i overslagsårene 2019-2021.
 - Moderniserings- og effektiviseringsprogram på 1 mia. kr. 0,5 mia. kr. tilbageføres til kommunerne til kernevelfærd.
- Ændringer til basisbudgettet – der er indregnet merudgifter på 7,4 mio.kr. som følge af tekniske og demografiske ændringer, samt merudgifter på 9,6 mio. kr. vedrørende lov- og cirkulærepragrammet.

Alle ændringer fremgår af afsnittet *Ændringer til basisbudgettet*.

Driftsbesparelser og -udvidelser

Budget 2018 indeholder driftsbesparelser på 5,3 mio. kr. og driftsudvidelser på 10,5 mio. kr. Nedenstående tabel viser at der var generelle besparelser på 5,9 mio. kr. Garantiprovision er en merindtægt under renter og er derfor ikke medtaget i driftsbesparelserne på 5,3 mio. kr. i tabel 1.

Tabel 2. Generelle besparelser i budget 2018-2021

Generelle besparelser	2018	2019	2020	2021
Garantiprovision	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Effektivt indkøb (ingen prisfremskr.)	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Demografipuljen på ældreområdet	-1.762	-3.077	-4.081	-2.582
I alt	-5.862	-7.177	-8.181	-6.682

(+ = mindreindtægter/merudgifter, - = merindtægter/mindreudgifter)

De resterende driftsbesparelser og -udvidelser fordeler sig således på fagudvalgene:

Tabel 3. Vedtagne driftsbesparelser og -udvidelser (i 1.000 kr.)

	Bespar.	Udvid.	I alt 2018	I alt 2019	I alt 2020	I alt 2021
Økonomi- og Erhvervsudvalget	-	620	620	620	620	620
Social- og Sundhedsudvalget	-555	6.419	5.864	5.394	5.394	4.944
Teknik- og Miljøudvalget	-	200	200	200	200	200
Familie- og Kulturudvalget	-	3.222	3.222	3.222	3.466	4.215
I alt	-555	10.461	9.906	9.436	9.680	9.979

(+ = mindreindtægter/merudgifter, - = merindtægter/mindreudgifter)

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Det politiske forlig indeholder anlægsprojekter for i alt 59,4 mio. kr. i 2018, fordelt på følgende anlægsprojekter.

Tabel 4. Anlæg 2018 (i 1.000 kr.)

Økonomi- og Erhvervsudvalget	
Kystsikring	4.533
Udbud af kommunale kørsler	100
Klimatorium	12.000
I alt	16.633
Teknik- og Miljøudvalget	
Områdefornyelse i Bøvling	163
Geopark, Vestjylland	600
Naturpark, Nissum Fjord	300
Områdefornyelse, Lemvig på bagsiden	4.000
Pulje til offentlige toiletter	500
Pulje til stier - cykelstier, gangstier, Geopark mv.	1.500
Gadelys, Lomborg - Ramme	550
Områdefornyelse Lomborg - Ramme	1.000
Områdefornyelse Fjaltring - plangrundlag	100
Områdefornyelse, Klinkby - plangrundlag	100
Maskinpuljen, landdistrikter	200
Videreførelse af energipuljen	400
Opgradering - Lemvig Bedding	1.500
Bygningsforbedring Ramme-Lomborg	500
Cykelsti - Torsminde - medfinansiering til statsligt projekt	2.000
Trafikregulering i Bækmarksbro	500
I alt	13.913
Familie- og Kulturudvalget	
Pulje til opgradering af udearealer på skoler og dagtilbud	1.000
Dagtilbud: Indkøb af barnevogne til dagplejen	200
Udbygning af Menighedsinstitutionen - ombygning/tilbygning	15.028
Udbygning af Børnegården - ombygning/tilbygning	11.490
I alt	27.718
Social- og Sundhedsudvalget	
Akuthus og Sundhedsafdelingen	1.000
P-plads udvidelse foran Søparken (14/16 pladser)	159
I alt	3.177

(+ = udgifter)

Låneoptagelse

Der er indregnet 32,7 mio. kr. i optagelse af nye lån. Lånefinansieringen af de enkelte anlægsprojekter, fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5. Lånefinansiering (i 1.000 kr.)

Lånefinansiering		
50 %	Klimatorium	6.000
95 %	Områdefornyelse i Bøvling	155
95 %	Områdefornyelse, Lemvig på bagsiden	3.800
95 %	Områdefornyelse Lomborg - Ramme	950
95 %	Områdefornyelse Fjaltring	95
95 %	Områdefornyelse, Klinkby	95
100 %	Opgradering - Lemvig Bedding	1.500
95 %	Bygningsforbedring Ramme-Lomborg	475
74 %	Lånepulje til det borgernære (max. 20 mio.kr.)	19.643
Lånefinansiering i alt		32.713

Der er opnået en låneadgang på 20 mio. kr. til investeringer i det borgernære område, på baggrund af ansøgninger om reovering/ombygning af Børnegården Lemtorp og Menighedsinstitutionen, så de fremover bliver til 0-6 årsinstitutioner.

Udviklingen i kassebeholdningen i 2018

Ovenstående forudsætninger for økonomien i 2018 samt økonomiopfølgning pr. 30. september 2017 giver følgende likviditet ved udgangen af 2018.

Tabel 6. Kassebeholdningen pr. 31. december 2018 (i 1.000 kr.)

Kassebeholdning pr. 31. december 2016	121,5
Forventet forbrug i 2017	17,1
Kassebeholdning pr. 31. december 2017	138,6
Forventet lån pr. 31. marts 2017	19,9
Forventet forbrug i 2018	0,1
Kassebeholdning pr. 31. december 2018 inkl. overførsler	158,6
Overførsler drift	-48,6
Overførsler anlæg	-58,0
Kassebeholdning pr. 31. december 2018 ekskl. overførsler	52,0
Ældreboliger	-37,8
Kassebeholdning pr. 31. december 2018 ekskl. ældreboliger	14,2

(+ = mindreindtægter/merudgifter/underskud, - = merindtægter/ mindreudgifter/overskud)

Kassebeholdningen pr. 31. december 2018 på 158,6 mio. kr. er under forudsætning af samlede overførsler fra 2017 til 2018 på 106,6 mio. kr., samt henlægger på 37,8 mio. kr. til ældreboliger, som i de kommende år skal anvendes til reovering af ældreboliger. Korrigeres der for ovenstående forudsætninger, vil der være en kassebeholdning på 14,2 ved udgangen af 2018.

Skat, tilskud og udligning

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2018 er anvendt til at beregne skat, tilskud og udligning. Nedestående tabel viser en samlet opgørelse af skat, tilskud og udligning i perioden 2018-2021.

Tabel 7. Skat, tilskud og udligning i perioden 2018-2021

I 1.000 kr.	Budget	Budget-	Budget-	Budget-
	2018	overslag	overslag	overslag
	2018	2019	2020	2021
Indkomstskat	-857.985	-879.000	-900.725	-925.229
Medf. af det skrå skatteloft	940	951	959	967
Selskabsskat	-11.396	-9.396	-9.396	-9.396
Grundskyld	-56.651	-59.665	-61.693	-63.483
Andel af dødsboskat	-113	-	-	-
Øvrige skatter og afgifter	-390	-390	-390	-390
Skatter i alt	-925.595	-947.500	-971.245	-997.531
Landsudligning	-246.372	-240.294	-235.177	-233.162
Reg.	-84	-66	-64	-63
Statstilskud	-8.760	-6.519	-2.135	3.226
Betinget balancetilskud	-10.416	-10.299	-10.149	-10.001
Betinget balancetilskud (anlæg)	-3.468	-3.433	-3.383	-3.334
Tilskud til ugunstigstillede kommuner	-45.780	-47.037	-48.199	-49.687
Udligning af selskabsskat	-7.212	-8.774	-8.603	-8.434
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	9.852	9.889	9.865	9.837
Ældre tilskud (generelt løft)	-3.288	-3.369	-3.446	-3.526
Ældre tilskud (styrket kvalitet)	-4.416	-4.515	-4.619	-4.725
Beskæftigelsestilskud	-28.992	-28.992	-28.992	-28.992
Tilskud bedre dagtilbud	-1.392	-1.425	-1.458	-1.491
Akutfunktion i hjemmeplejen	-612	0	0	0
Komp. Refusionsomlægning	-36	0	0	0
Finansieringstilskud	-10.980	0	0	0
Tilskud og udligning i alt ex bidrag	-361.956	-344.834	-336.360	-330.352
Momsudligning	200	200	200	200
Kommunalt udviklingsbidrag	2.672	2.708	2.734	2.759
Tilskud og udligning i alt inkl. bidrag	-359.084	-341.926	-333.426	-327.393
Skat, tilskud og udligning	-1.284.679	-1.289.426	-1.304.671	-1.324.924

(-=indtægt og +=udgift)

Lemvig Kommunes indtægtsgrundlag består af skat og statstilskud samt udligning mellem kommunerne.

Kommuner kan budgettere deres indtægter på to måder:

1. **Selvbudgettering**, hvor indtægterne budgetteres ud fra kommunens eget skøn over blandt andet udskrivningsgrundlaget og folketal. Beregningen af tilskud- og udligningsbeløb er beregnet på kommunens egne forudsætninger.
2. At basere budgettet på et **statsgaranteret udskrivningsgrundlag** og dertil knyttede statsgaranterede tilskud- og udligningsbeløb.

Kommuner, som vælger at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget i 2018, får efterreguleret skat, tilskud og udligning i 2021, på basis af den faktiske opgørelse af udskrivningsgrundlaget i for 2018, som opgøres i maj 2020.

Lemvig Kommune har valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2017, som er det faktiske udskrivningsgrundlag for 2015 fremskrevet til 2018, med KL's forventninger til væksten.

Indkomstskat og grundskyld

Forudsætningerne vedrørende indkomstskatter og grundskyld fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 8. Skatteforudsætninger 2018-2021

Beløb i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
1) Udskrivningsgrundlag	-3.404.702	-3.488.097	-3.574.307	-3.671.545
2) Skatteprocent	25,2%	25,2%	25,2%	25,2%
Indkomstskat (1x2)	-857.985	-879.000	-900.725	-925.229
3) Grundværdier - øvrige ejendomme	-1.601.966	-1.704.566	-1.762.521	-1.813.635
4) Grundskyldspromille på øv. ejendomme	28,000	28,000	28,000	28,000
Grundskyld på øvrige ejendomme (3x4)	-44.855	-47.728	-49.351	-50.782
5) Grundværdier - produktionsjord	-1.638.332	-1.657.921	-1.714.290	-1.764.004
6) Grundskyldspromille på produktionsjord	7,200	7,200	7,200	7,200
Grundskyld på produktionsjord (5x6)	-11.796	-11.937	-12.343	-12.701
Samlet grundskyld	-56.651	-59.665	-61.693	-63.483

(-=indtægt)

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2018 er 3.404.702.000 kr. Med en skatteprocent på 25,2% giver det en indkomstskat på 857.985.000 kr.

Udskrivningsgrundlaget for overslagsårene 2019-2021 er selvbudgetteret på baggrund af KL's forventninger, til dels væksten i udskrivningsgrundlaget på landsplan (1), og dels skattesammensætningen og indkomsttyperne i Lemvig Kommune (2) i perioden 2015-2021. Udgangspunktet for fremskrivningen er opgørelsen af indkomståret 2015 pr. august 2017.

Tabel 9. Udviklingen i udskrivningsgrundlaget 2015-2021

År	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
1) Landsplan	2,9	2,5	3,5	3,5	3,6	3,7
2) Lemvig Kommune	1,9	1,3	2,5	2,4	2,4	2,6

Den samlede grundskyld er på 56,7 mio. kr. i 2018. Hvilket er næsten det samme, som i 2017. Dette skyldes, at Regeringen har valgt at fastfryse ejendomsskatten. Det var også tilfældet i 2016 og 2017.

Selskabsskat

Lemvig Kommune modtager i 2018 11,4 mio. kr. i selskabsskat. Det er 2,5 mio. kr. mere end Lemvig Kommune modtog i 2017. Det skyldes primært to selskaber, som bidrager ekstraordinært. Selskabsskatten er den faktiske indbetaling fra indkomståret 2015.

Kommunerne modtager 14,27 % af den selskabsskat, som indbetales af kommunens selskaber.

Kommuner, som modtager mindre end landsgennemsnittet i selskabsskat, bliver udlignet med 50 %. Nedenstående tabel viser selskabsskatten og udligningen i perioden 2016-2021.

Tabel 10. Lemvig Kommunes selskabsskat i perioden 2016-2021

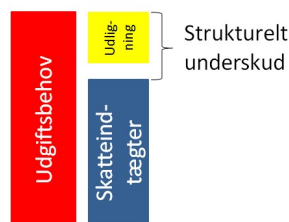
Beløb i 1.000 kr.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Selskabsskat	-5.503	-7.630	-8.912	-11.396	-9.396	-9.396	-9.396
Udligning	-7.728	-7.752	-7.313	-7.212	-8.774	-8.603	-8.434
I alt	-13.231	-15.382	-16.225	-18.608	-18.170	-17.999	-17.830

Da stigningen fra 2017 til 2018 kan henføres til ekstraordinære store indbetalinger fra to selskaber, er selskabsskatten i overslagsårene nedjusteret med 2,0 mio. kr.

Nettoudligning

Udligningsordningen for kommunerne tager udgangspunkt i kommunernes strukturelle over- eller underskud. Det strukturelle over-/underskud er udtryk for en kommunes samlede økonomiske situation, hvor der tages højde for alderssammensætning og sociale udfordringer, samt skatteindtægter.

Figur 3: Illustration af udligningen



Det strukturelle underskud er forskellen mellem kommunens beregnede udgiftsbehov og de beregnede skatteindtægter jf. ovenstående figur. Kommuner bliver udlignede med 61 % af det strukturelle underskud.

Der sker en yderligere udligning af ugunstigt stillede kommuner, som har et strukturelt underskud under landsgennemsnittet. Disse kommuner bliver udlignet med yderligere 32 % af forskellen, så den samlede udligning bliver 93 %. Lemvig Kommune bliver udlignet med 93 %.

Udgiftsbehovet består af det aldersbestemte udgiftsbehov og det socioøkonomiske udgiftsbehov. Lemvig Kommunes aldersbestemte udgiftsbehov er steget 9,9 mio. kr., som primært hænger sammen med, at enhedsbeløbene på aldersgrupperne er tilrettet.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Det socioøkonomiske udgiftsbehov er steget med 30,5 mio. kr. i forhold til budget 2017. Stigningen kan primært henføres til kriteriet *nedgang i befolkningstallet de seneste 5 år*. Lemvig Kommune har en mindre nedgang end tidligere år, men fordi færre kommuner oplever nedgang i befolkningstallet, får ændringen det socioøkonomiske udgiftsbehov til at stige med ca. 29 mio. kr.

Samlet set stiger Lemvig Kommunes udgiftsbehov med (10,0+30,5) 40,5 mio. kr. Samtidig er de beregnede skatteindtægter faldet med 0,7 mio. kr. Det betyder, at Lemvig Kommunes strukturelle underskud er steget med (40,5+0,7) 41,2 mio. kr.

Lemvig Kommune bliver udlignet med 93 % af ændringen i sit strukturelle underskud i landsudligningen, svarende til (41,2 x 93 %) 38,3 mio. kr.

I overslagsårene falder udligningen jf. tabel 7, hvilket primært hænger sammen med, at skatteindtægterne stiger, og befolkningen forventes at falde.

Der er sket større ændringer i enhedsbeløbene på borgere over 65 år, hvilket hænger sammen med omlægningen af kommunal medfinansiering, hvor kommunerne skal betale en højere andel for de borgere, hvor kommunen har en mulighed for at forebygge indlæggelser.

Tabel 11. Enhedsbeløbene i det aldersbestemte udgiftsbehov

	Budget 2017	Budget 2018	Ændring
0 - 5 årige	59.911,13	60.655,02	743,89
6 - 16 årige	77.760,60	77.891,65	131,05
17 - 19 årige	33.235,45	32.404,70	-830,75
20 - 24 årige	21.080,73	20.548,43	-532,30
25 - 29 årige	22.200,15	21.520,60	-679,55
30 - 34 årige	25.935,24	24.411,30	-1.523,93
35 - 39 årige	26.781,55	24.454,43	-2.327,11
40 - 44 årige	28.350,29	27.164,96	-1.185,33
45- 49 årige	30.024,18	28.946,59	-1.077,58
50 - 54 årige	31.068,59	29.875,16	-1.193,43
55 - 59 årige	34.916,75	34.465,87	-450,88
60 - 64 årige	36.961,77	37.304,88	343,11
65 - 74 årige	26.842,81	29.260,86	2.418,05
75 - 84 årige	51.243,29	55.753,86	4.510,57
85+ årige	121.718,61	129.729,61	8.011,00

Ændringerne bevirker, at det aldersbestemte udgiftsbehov er steget med 10,0 mio. kr. i forhold til budget 2017, fordi Lemvig Kommune har en væsentlig andel af borgere over 65 år.

Bloktilskud efter folketal

En del af bloktilskuddet går til finansiering af landsudligningen samt tilskud til ugunstigt stillede kommuner. Den resterende del fordeles til kommuner i forhold til kommunernes indbyggertal, så kompensationen for nye opgaver i højere grad afspejler kommunernes faktiske udgifter ved nye opgaver.

Lemvig Kommune modtager 22,7 mio. kr., heraf er 10,4 betinget af at kommunerne samlet set overholder servicerammen for budget 2018, og 3,5 mio. kr. er betinget af, at kommunerne samlet set overholder anlægsbudgettet for 2018.

Nedenstående tabel viser indbyggertallet, som er benyttet til beregning af tilskud og udligning i overslagsårene.

Tabel 12. Indbyggertal anvendt til beregning af skat, tilskud og udligning

	2017	2018	2019	2020	2021
Antal indbyggere	20.298 ¹⁾	20.089 ²⁾	19.967 ³⁾	19.773 ³⁾	19.574 ³⁾

1) Faktiske indbyggertal pr. 1. januar

2) Indbyggertal jf. statsgarantien

3) Demografix

Økonomiaftalen 2018

Økonomiaftalen for 2018 indeholder følgende hovedelementer:

- Rammerne for de kommunale service- og anlægsudgifter og for det kommunale skattetryk
- Videreførelse af moderniserings- og effektiviseringsprogram
- Finansieringstilskud på 3,5 mia. kr.
- Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner
- Tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår
- Låneadgang
- Ændringer i kommunal medfinansiering

Rammerne for service- og anlægsudgifter og for det kommunale skattetryk

Servicerammen løftes med 0,8 mia. kr. til de borgernære områder. Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet videreføres. Der frigøres 1 mia. kr., hvoraf kommunerne får lov at beholde 0,5 mia. kr. Det betyder en realvækst i servicerammen på (0,8-0,5) 0,3 mia. kr. Den tekniske serviceramme for Lemvig er 896 mio. kr.

Der er aftalt en anlægsramme på 17 mia. kr. i 2018 svarende til ca. 63 mio. kr. for Lemvig Kommune.

Økonomiaftalen for 2018 indeholder følgende sanktioner på serviceudgifter:

- Budgetsanktion – det er aftalt, at 3 mia. kr. af statstilskuddet er betinget af, at kommunerne samlet set overholder servicerammen.
- Regnskabssanktion i forhold til aftalen for 2017

samt følgende sanktioner på anlæg:

- Budgetsanktion – det er aftalt at 1 mia. kr. af statstilskuddet er betinget af, at kommunerne samlet set overholder anlægsrammen.
- Ingen regnskabssanktion i 2018, men en tilkendegivelse af, at der arbejdes for budgetoverholdelse.

Der er afsat en ramme til, at kommunerne kan hæve indkomstkatten, grundskylden og dækningsafgifter af forretningsejendomme med 200 mio. kr. samtidig med, at andre

kommuner nedsætter skatten tilsvarende, således at det kommunale skattetryk under ét ikke hæves.

Der etableret en tilskudsordning på 450 mio. kr. til de kommuner, som nedsætter skatten i 2018. Tilskudsordningen er målrettet kommuner, som nedsætter indkomstskatten uden at hæve andre skatter. Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 % af provenutabet i 2018, 50 % i 2019 og 2020, samt 25 % i 2021.

Lemvig Kommune bliver straffet økonomisk, hvis kommunen sætter skatten op i 2018, og der ikke er andre kommuner, som sætter skatten tilsvarende ned.

Moderniserings- og effektiviseringsprogram

Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet videreføres. Kommunerne skal effektivisere for 1,0 mia. kr., og får selv lov til at beholde 0,5 mia. kr. til kernevelfærd.

Regeringen og KL er enige om, at den 1,0 mia. kr. kan frigøres via følgende:

- Regelforenklinger og bedre styringsmuligheder 525 mio. kr.
- Mere effektiv drift af løn og bogholderi, Facility management og tværkommunale samarbejder 350 mio. kr.
- Bedre indkøb og øget digitalisering 125 mio. kr.

Der er aftalt følgende nye initiativer, som led i de kommende års moderniserings- og effektiviseringsprogram:

- Indsamling af nye forslag til regelforenklinger fra kommunerne
- Yderligere forenkling af reglerne på beskæftigelsesområdet
- Kulegravning af regler og styring på ældre- og dagtilbudsområdet
- Opfølgning på mulighederne for mere effektiv it-drift
- Opfølgning på mulighederne for bedre og billigere kommunal vejvedligeholdelse
- Analyse af betalingsløsninger

Finansieringstilskud

Kommunerne får ligesom i 2013-2017 et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. Kriterierne for tildelingen er følgende:

- 1,5 mia. kr. fordeles til alle landets kommuner ud fra indbyggertallet.
- 1,0 mia. kr. fordeles til kommuner med et strukturelt underskud under landsgennemsnittet.
- 1,0 mia. kr. fordeles til kommuner med et beskatningsgrundlag under 176.700 kr. pr. indbygger i statsgarantien.

Lemvig Kommunes beskatningsgrundlag i statsgarantien for 2018 er 180.137 kr. pr. indbygger, og får derfor ikke andel i den sidste milliard. Lemvig Kommune modtager i 2018 11,0 mio. kr. i finansieringstilskud.

Finansieringstilskuddet er ikke indregnet i overslagsårene 2019-2021.

Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner

Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner er fastsat til 350 mio. kr. i 2018.

Puljen kan som hidtil søges af kommuner med store økonomiske udfordringer. Det er især kommuner, som har fået et tab ved justeringen af tilskud- og udligningssystemet i forbindelse med refusionsomlægningen på beskæftigelsesområdet, som kommer i betragtning til tilskud fra puljen.

Ved vurderingen af kommunernes ansøgninger vil der blive lagt vægt på bl.a.:

- Demografiske udfordringer.
- Aktuelle økonomiske udfordringer.
- Vedvarende økonomiske udfordringer.
- Særlig lav udvikling i enhedsudgifterne på kernevelfærdsområder (dagpasnings-, folkeskole- og ældreområdet) samt anlæg.

Lemvig Kommune har ikke ansøgt om tilskud fra puljen, da Lemvig Kommune med udgangspunkt i ovenstående kriterier ikke forventes at komme i betragtning.

Tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår

Med virkning fra 2017 er der oprettet en ny særtilskudspulje på 300 mio. kr.

Puljen fordeles af Økonomi- og Indenrigsministeren efter følgende kriterier:

- Lavt beskatningsgrundlag.
- Objektive kriterier for demografiske udfordringer i form af faldende indbyggertal og en stigende andel af ældre borgere.
- Strukturelle udfordringer i form af lav befolkningstæthed og store afstande.
- Beskæftigelsesmæssige udfordringer i form af et svagt arbejdsmarked som følge af forholdsvis få arbejdspladser i kommunen og forholdsvis store afstande til den nærmeste større by.

Puljen fordeles i forhold til indbyggertallet for de kommuner, der efter disse kriterier skal modtage tilskud i det enkelte år.

Lemvig Kommune modtog intet tilskud.

Fastsættelse af lånerammer

Der er afsat lånerammer på 1.350 mio. kr. i 2018 jf. nedenstående tabel.

Tabel 13. Lånerammer i Økonomaftalen 2018

Investering med effektiviseringspotentiale	250
Strukturelle investeringer på det borgernære område	400
Ordinære anlægsområde	200
Styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner	500
I alt	1.350

I forbindelse med tildelingen af lån, ser ministeriet blandt andet på kommunens økonomiske og likviditetsmæssige situation.

Lemvig Kommune fik en låneadgang på 20 mio. kr. til strukturelle investeringer på de borgernære områder, under forudsætning af afholdte anlægsudgifter på 27 mio. kr.

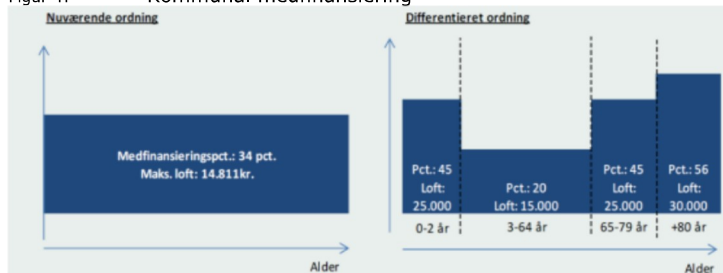
Ændringer i Kommunal medfinansiering

Den kommunale medfinansiering ændres med virkning fra 2018. Den nuværende ordning er en generel ordning, som ikke differentierer i forhold til patientgrupper, diagnoser med videre. Den største ændring i den nye ordning er en differentiering af taksterne på alder. Et parameter som er objektivt, gennemslagsligt og stabilt over tid.

Idéen med ordningen er, at give kommunerne et større incitament til at forebygge sygdomme og dermed indlæggelser. Derfor er aldersgrupperne fastlagt ud fra de befolkningsgrupper kommunerne har størst kontakt til, og dermed også har størst mulighed for forebyggelse af.

For ikke at skrævvride regionernes incitament til at prioritere behandlinger, sker der samtidig en ændring af fordelingen af indtægtsloftet for regionerne, så en differentiering ikke vil påvirke regionernes adfærd.

Figur 4: Kommunal medfinansiering



Konsekvenserne vil umiddelbart føre til højere udgifter i kommuner med forholdsvis mange småbørn og ældre, og lavere udgifter i kommuner med forholdsvis få småbørn og ældre. Disse påvirkninger bliver imødegået i udligningssystemet, fordi det aldersbetingede udgiftsbehov er tilpasset den ændrede udgiftsbelastning i de pågældende aldersgrupper. Derfor vil forslaget alt andet lige have relativt begrænsede byrdefordelingsmæssige konsekvenser for kommunerne efter gennemslag i udligningssystemet. Lemvig Kommunes merudgifter er beregnet til 9,2 mio. kr., som er medtaget under lov- og cirkulære midler.

Gæld i perioden 2017-2021

Udviklingen i kommunens gæld i perioden 2017- 2021 fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 14. Restgæld inkl. ældreboliger, ekskl. finansielt leasede aktiver.

	2017	2018	2019	2020	2021
Restgæld primo	436.005	425.377	424.944	422.986	419.574
Låneoptagelse	16.800	27.000	27.000	27.000	27.000
Afdrag	-27.428	-27.433	-28.958	-30.412	-31.276
Restgæld ultimo	425.377	424.944	422.986	419.574	415.298

Restgæld ekskl. ældreboliger	243.491	254.239	263.724	272.032	279.564
------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

* Det er i årene 2018-2021 forudsat at Lemvig Kommune optager nye lån svarende til gennemsnittet over de sidste 4 år.

Anvendt pris- og lønfremskrivning

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2018 er en generel besparelse på 3 mio. kr. vedrørende mere effektiv indkøb.

Besparselsen er hentet ved at fjerne prisen for vare- og tjenesteydelser, undtaget er de kontraktbundne områder.

Tabel 15. Pris- og lønfremskrivning for henholdsvis KL og Lemvig Kommune

	KL	LK
Løn	1,52	1,52
Brændsel (art 2.3)	2,13	0,00
Øvrige varer og anskaffelser (art 2.2, 2.6, 2.7 og 2.9)	0,91	0,00
Entreprenør- og håndværkerydelser (art 4.5)	2,38	0,00
Øvrige tjenesteydelser uden moms (art 4.0)	2,40	0,00
Øvrige tjenesteydelser med moms (art 4.9)	2,40	1,65
Kontrakter (art 4.5)	2,38	2,38
Kontrakter (art 4.9)	2,40	2,40
Sammenvejet pris- og lønfremskrivning	1,70	1,35

KL - Kommunernes landsforenings forventninger til pris- og lønfremskrivningen

LK - Lemvig Kommunes pris- og lønfremskrivning, som er anvendt i budget 2018-2021.

SPECIELLE BEMÆRKNINGER

Økonomi- og Erhvervsudvalget

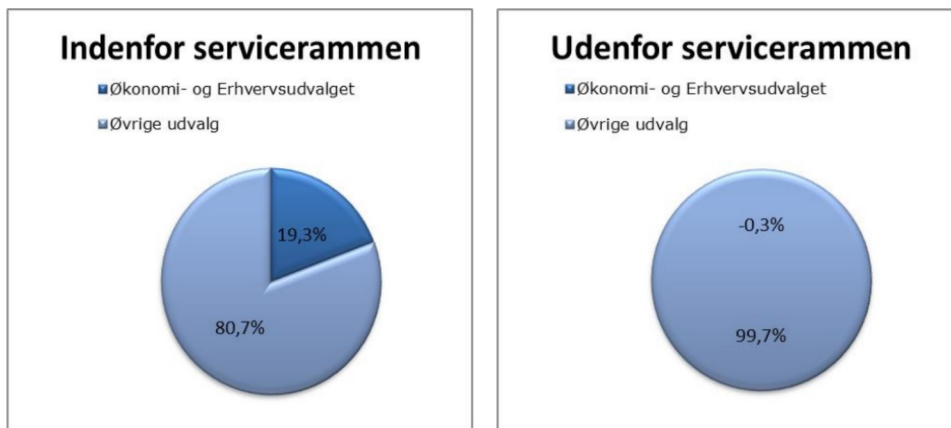
Økonomi- og Erhvervsudvalgets opgaveområder er opdelt i 4 politikområder.

1. **Kommunalbestyrelse og Administration** omfattende ældreboliger, politisk organisation - herunder kommunalbestyrelse og valg, administrationsbygninger, selve administrationen og diverse puljer.
2. **Erhverv og Turisme** omfattende områder forbundet med turisme, erhvervs-service og iværksætter og udvikling af yder- og landdistriktsområder og redningsberedskab.
3. **Borgerservice** omfattende særlige sygesikringsydelse, boligydelse til pensionister, boligsikring og tinglysning.
4. **Økonomi** omfattende hovedkonto 7 og 8. Hovedkonto 7 dækker over renter, tilskud, udligning og skatter m.v., mens konto 8 dækker over balanceforskydninger, såsom lån og forskydninger i de likvide aktiver).

Samlet set er der budgetteret med driftsudgifter på 168.779.000 kr. på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område, hvoraf 169.658.000 kr. hører til indenfor servicerammen og de resterende -879.000 kr. falder udenfor servicerammen.

På Økonomi- og Erhvervsudvalgets område falder følgende udenfor servicerammen: boligydelse til pensionister (8,8 mio. kr.), boligsikring (2,9 mio. kr.) og ældreboliger (-12,5 mio. kr.), hvilket medfører, at overførselsudgifterne i nedenstående fremstår som værende negative. (Se yderligere definition i sidste afsnit om servicerammen.)

Tabel 16. Økonomi- og Erhvervsudvalget andel af det samlede driftsbudget



Der er udvalgt følgende udgiftsdriver på området, som er defineret og opgjort på grundlag af data hentet fra Danmarksstatistik, OPUS og KRL (Kommunerne og Regionernes løndatakontor):

- Antal indbyggere.
- Antal ansatte ved Lemvig Kommune, herunder antal administrativt ansatte – konto 06
- Sygefravær – hovedtal for Lemvig Kommune
- Udviklingen i driftsudgifterne – opgjort på service- og overførselsudgifter

Tabel 17. Udviklingen i antal indbyggere

	2016	2017	2018 Forventet
Antal indbyggere i Lemvig Kommune	20.399	20.291	20.127

Tabel 18. Udviklingen i antal ansatte, herunder antal administrativt ansatte på konto 06

	2016	2017	2018 Forventet
Samlet antal årsværk for hele organisationen ved Lemvig Kommune (ekskl. maritimt personale) – opgjort på antal årsværk	1.473,0	1.437,4	1.437,4
Samlet antal administrativt ansatte på konto 06 – opgjort på antal årsværk	173,5	173,4	173,4

Tabel 19. Udviklingen i sygefraværet

	2016	2017	2018 Forventet
Sygefravær opgjort i pct. af det samlede antal arbejdstimer	4,69	4,42	4,40

Tabel 20. Udviklingen i driftsudgifterne fordelt på service- og overførselsudgifter for hele Lemvig Kommune

	2015	2016	2017 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2017-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017			
Serviceudgifter	864.446	879.142	864.236
Overførselsudgifter	297.534	302.592	315.251
Driftsudgifter i alt	1.161.980	1.181.734	1.179.487

Oversigt over Økonomi- og Erhvervsudvalgets driftsbudget fordelt på politikområder:

Tabel 21. Økonomi- og Erhvervsudvalget fordelt på politikområder

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. 2018-prisniveau forventning pr. 30.09.2017	Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Økonomi- og Erhvervsudvalget i alt drift	146.035	154.265	171.548
Kommunalbestyrelse og Administration	119.260	128.316	141.276
Erhverv og turisme	14.266	13.034	12.314
Borgerservice	12.510	12.915	12.858
Økonomi (hovedkonto 7 og 8/9)	-1.249.812	-1.366.963	-1.296.968

(+ = udgifter - = indtægter)

Forskellen på politikområdet Kommunalbestyrelse og administration regnskab 2016 og det forventede regnskab 2017 skyldes primært ændring i håndteringen af personaleforsikringer og et fald i forventningerne til den administrative del i forbindelse med takstopkrævningen.

Samlet set påvirker disse regnskabsresultatet med ca. 5,6 mio. kr., mens forventede merudgifter til lægeerklæringer, styrkelse af integrationsområdet og forhøjelse af vederlag til politikere medfører en udgiftsforøgelse på ca. 2,1 mio. kr.

Forskellen mellem det forventede regnskab 2017 og budget 2018 skyldes primært afsatte reserver på 5,2 mio. kr. til imødekommelse af uforudsete udgifter, ændring i håndtering af personaleforsikringer på 2,9 mio. kr., tekniske ændringer på 4,1 mio. kr. (Type1). og budgetudvidelser på 0,6 mio. kr. Samtidig er der afsat 3,5 mio. kr. mere på puljen til lov og cirkulære i 2018 end i 2017.

Kommunalbestyrelse og Administration

Området omfatter jf. nedenstående tabel udgifter og indtægter til den politiske organisation og den centrale administration, herunder administrationsbygninger.

Tabel 22. Nettodriftsudgifter for politikområdet Kommunalbestyrelse og administration

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017	Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Kommunalbestyrelse og administration i alt	119.260	128.316	141.176
002202 Boligformål	0	28	0
002205 Ubestemte formål	0	0	50
002513 Andre faste ejendomme	520	1.032	1.233
002519 Ældreboliger	0	0	-12.553
053230 Ældreboliger	-10.089	-11.624	0
064240 Fælles formål	82	9	94
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.271	6.734	7.174
064242 Kommissioner, råd og nævn	101	117	138
064243 Valg m.v.	71	66	349

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017		Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
064550	Administrationsbygninger	3.470	3.441	3.406
Funktion 06.45.51 - 59				
064551	Sekretariat og forvaltninger	52.184	53.873	62.319
064552	Fælles IT og telefoni	17.115	15.434	18.163
064553	Jobcentre	17.005	17.794	17.937
064554	Naturbeskyttelse	0	0	8
064555	Miljøbeskyttelse	8.327	8.251	7.583
064556	Byggesagsbehandling	1.153	1.146	1.196
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	1.166	6.556	3.774
064558	Det specialiserede børneområde	10.399	9.469	9.635
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	3.229	3.472	3.407
I alt		110.578	115.995	124.022
065270	Løn- og barselpuljer	-62	-92	3.504
065272	Tjenestemandspension	11.399	11.492	10.677
065274	Interne forsikringspuljer	-3.080	1.118	3.082

(+ = udgifter - = indtægter)

Der er i efterfølgende afsnit udarbejdet specifikke bemærkninger til de enkelte udgiftsområder.

Ældreboliger (00.25.19)

Her registres driften af kommunens ældreboliger, det vil sige indtægter og udgifter inkl. afdrag på lån på ældreboliger. Området skal over en årrække hvile i sig selv. Funktionen ældreboliger, hører under kategorien af udgifter der ikke indgår som en del af servicerammen.

I 2018 forventes der huslejeindtægter på i alt 23.397.000 kr., mens der er budgetteret med drift- og vedligeholdelsesudgifter for ældreboliger på 7.397.000 kr.

Der betales desuden ydelsesstøtte vedrørende private ældreboliger og lejetab på denne konto. Disse udgifter er budgetteret med samlet 3.447.000 kr. i 2018.

På trods af indsatsen for at nedbringe tomgangsleje/lejetab var det til budget 2016 nødvendigt, at indarbejde yderligere 961.000 kr. i budgettet til lejetab for 2016 og frem. Udgifterne til ydelsesstøtte og lejetab forventes, at være stagneret i 2016 og 2017.

Fællesudgifter og administration m.v. (hovedkonto 06)

Denne hovedkonto omfatter udgifter og indtægter vedrørende kommunens politiske virksomhed, herunder kommissioner, råd, nævn, valg, den centrale administration og planlægningsvirksomhed, diverse udgifter og indtægter samt lønpuljer.

Politisk organisation

Udgifterne til politisk organisation omfatter primært følgende områder:

Tilskud til politiske partier – der er afsat 94.000 kr. (06.42.40) til støtte efter gælden regler. Vederlag og godtgørelse for tabt arbejdsfortjeneste til kommunalbestyrelsesmedlemmer, samt øvrige udgifter til bl.a. møder, kurser og rejser m.v. for kommunalbestyrelsen. Kommissioner, råd og nævn.

Kommunalbestyrelsen (06.42.41).

I 2018 er der budgetteret med 7.174.000 kr. til området.

Ved budgetforhandlingerne for 2018 og frem er der indarbejdet en udvidelse på 564.000 kr. til forhøjelse af vederlag til politikerne jf. folketingsbeslutning.

Budgettet er opdelt således, at foruden kommunalbestyrelsen har hvert enkelt fagudvalg også sit eget budget til møder, rejser og repræsentation.

Tabel 23. Nettodriftsudgifter for funktion 06.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. 2017-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017	2016 Regnskab	2017 Forventet regnskab	2018 Budget
Løn og vederlag	5.116	5.915	6.303
Teknik- og Miljøudvalget	99	64	76
Familie- og Kulturudvalget	78	62	76
Social- og Sundhedsudvalget	38	70	76
Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	38	52	76
Økonomi- og Erhvervsudvalget	79	140	76
Øvrige omkostninger vedr. kommunalbestyrelsen virke	737	693	485
I alt kommunalbestyrelsen	6.185	6.996	7.174

(+ = udgifter, - = indtægter)

Kommissioner, råd og nævn (06.42.42)

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende kommissioner, råd og nævn, herunder valg af disse. Udgifter vedrørende skole- og institutionsbestyrelser, vederlag, og mødediæter registreres ligeledes her.

Lemvig Kommune har følgende kommissioner, råd og nævn:

- Skolebestyrelser
- Radionævnet
- Ungdomsskolebestyrelse
- Huslejenævn
- Bevillingsnævn
- Ældreråd
- Beboerklagenævn.

Der er i 2018 budgetteret med en samlet udgift til kommissioner, råd og nævn på 138.000 kr.

Valg (06.42.43)

Denne funktion indeholder udgifter og indtægter vedrørende valg til Folketinget, EU-parlamentet, kommunalbestyrelse samt folkeafstemninger m.v.

Der er i budgettet for 2018 afsat 349.000 kr. til afholdelse af valg.

Administrativ organisation

Her registres udgifter vedrørende administrationsbygninger og administrativt personale. Området indeholder udgifter til den samlede opgavevaretagelse i de tværgående linjefunktioner, som betjener og understøtter arbejdet i fagområderne og i de forskellige politiske udvalg samt administrationen af fagområderne.

Administrationsbygninger og andre faste ejendomme (00.25.13 og 06.45.50)

En stor del af det administrative personale er samlet på Rådhuset i Lemvig, men for at kunne huse alle kommunens administrative medarbejdere, er der også behov for andre lokaliteter i Lemvig by, herunder Sundhedsafdelingen, Digitalisering og IT, Center for sociale tilbud samt Børne- og familiecentret.

Den tidligere Handelsskole – Vasen 14, indgår under Økonomi- og Erhvervsudvalget som en del af den samlede bygningsmasse (men under funktion 00.25.13). Det bemærkes, at Vasen 14 på nuværende tidspunkt rummer både Børne- og familiecentret og Center for sociale tilbud, herunder administrative såvel som øvrige ansatte.

Der er i 2018 budgetteret med 4.639.000 kr. til drift af bygningerne. Heraf er 1.233.000 kr. afsat til drift af vasen 14 og 3.406.000 kr. til de øvrige bygninger.

Administrative enheder (06.45.51-59, ekskl. fælles udgifter og indtægter)

Her registreres kommunens centrale administration. Nedenstående tabel illustrerer de aftaleenheder der registreres på dette område.

Tabel 24. Nettodriftsudgifter for aftaleenhederne på konto 06

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	Budget 2018
Velfærdssekretariatet	6.584
Bygge- og Erhvervsservice, Byggesagsbehandling, Plan & Projekt og Vejafdelingen	5.790
Direktionen	5.532
Direktionssekretariatet	3.080
Kantinen	627
Udviklingsafdelingen	929
Økonomi og HR	13.163
Job og Borgerservice	27.990
Digitalisering og IT	18.163
Natur og Miljø	7.591
Takstopkrævning	-3.242
Sekretariatet Handicap og Psykiatri	4.005
Sundhedsafdeling og visitatorer	3.001
Børne- og Familiecentret	9.635
Udbetaling Danmark	3.407
Sekretariat og forvaltninger i alt	106.265

(+ = udgifter, - = indtægter)

Velfærdssekretariatet (06.45.51)

I 2017 blev organisationsstrukturen ændret, så det faglige sekretariat for Social, Sundhed og Arbejdsmarked og fagsekretariatet for Familie og Kultur blev samlet til velfærdssekretariatet.

Velfærdssekretariatet udfører blandt andet sekretariatsbetjening for Social- og Sundhedsvalget, Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget og Familie og Kulturudvalget. Derudover løses der blandt andet opgaver indenfor udarbejdelse af beskæftigelsesplaner, udførelse af ledelsestilsyn og administrativ servicering af områderne.

Sekretariatet varetager også tilsyn med skoler og daginstitutioner, og har et tæt samarbejde med Børne- og Familiecentret omkring det forebyggende arbejde for børn og unge.

Desuden sker al administration omkring folkeoplysningsloven i sekretariatet, ligesom bevilling og administration af befordringsordninger, fortrinsvis til specialklasser. Der er til drift af velfærdssekretariatet budgetteret med et samlet budget på 6.584.000 kr. i 2018

Bygge- og Erhvervsservice, Plan og Projekt og Vejafdelingen (06.45.51 og 56)

Enhederne varetager blandt andet opgaver og administration vedrørende Bygge- og Erhvervsservice, Plan og Projekt og Vejafdelingen som f.eks. byggesagsbehandling, administration vedrørende veje og kommunale arealer, genbrugspladser og renovation mm.

Fra 2017 er området udvidet med 500.000 kr. til en bygningsmedarbejder, som var anbefalet i bygningsanalysen fra COWI. Det forventes at medarbejderen vil kunne indhente besparelser på 300.000 kr. i 2018 og 800.000 kr. fra 2019 og frem jf. Økonomi- og Erhvervsudvalget 9. februar 2016.

Der er budgetteret med samlede driftsudgifter på 5.790.000 kr. til området fordelt med:

- 1.196.000 kr. til byggesagsbehandling - herunder en indtægt på 792.000 kr.
- 967.000 kr. til udgifter vedrørende vejafdelingen – ledelse og administration
- 2.740.000 kr. vedrørende Bygge og Erhvervsservice, herunder forventede indtægter på 385.000 kr.
- 887.000 kr. til Plan og Projekt

Der er indlagt en forventet indtægt på 1.425.000 mio. kr. vedr. projekteringsindtægter og en forventet besparelse på samlet 2.923.000 kr. vedr. kørselsanalysen.

Heraf blev 2 mio. kr. vedtaget, som en generel besparelse vedtaget ved budgetforhandlingerne for 2017, hvor udbuddet på de kommunale kørsler resulterede i en ekstra besparelse.

Besparelsen er placeret under Plan og Projekt indtil den udmøntes til de områder der får besparelsen (specialelever, dagcentre, voksne handicappede og demente).

Der er ved budgetlægningen for 2018-2021 desuden budgetteret med 250.000 kr. til en projektvejleder i forbindelse med EU-Klimaprojektet.

Direktionen

På enheden registreres udgifter til kommunens kommunaldirektør og de øvrige tre direktører, samt puljer afsat til disponering af Direktionen. Der er i 2018 budgetteret med i alt 4.658.000 kr. til drift af Direktionen. Hertil kommer en række puljer, med et tværgående formål, til disponering af Direktionen.

Tabel 25. Nettodriftsudgifter for puljer under Direktionen

Puljer under direktionen Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	Budget 2018
Pulje til organisationsudvikling	316
Pulje til personalepolitiske tiltag	328
Uddannelse pulje	230

(+ = udgifter, - = indtægter)

Direktionssekretariatet

Sekretariat for Direktionen, Kommunalbestyrelsen og Økonomi- og Erhvervsudvalget. Herudover kommunikation – Facebook, hjemmeside, presse mm, journal, information, visuel, administration af ældreboliger, salg af grunde m.m.

Der er i 2018 budgetteret med samlede driftsudgifter på 4.332.000 kr. til Direktionssekretariatet, samt forventede indtægter på 1.252.000 kr. i forbindelse med administration overført til ældreboliger.

Kantinen

Kantinen står for tilberedelse og servering af mad i forbindelse med kantineordningen samt møder på rådhuset.

Der er i 2018 budgetteret med udgifter på 1.626.000 kr. til drift af kantinen, og indtægter på 563.000 kr. i forbindelse med kantineordningen og 436.000 kr. i forbindelse med salg af mad til møder m.m.

Udvikling

Enheden varetager opgaver i forbindelse med turisme og erhvervsfremme, herunder løbende dialog med KB-medlemmer, erhvervsenheder, iværksættere m.m., administration af tilskud, løbende indsats med henblik på tiltrækning af virksomheder, etablering af iværksætterhuse m.m.

Der er for 2018 budgetteret med 929.000 kr. på området

Økonomi og HR

Aftaleenheden varetager bl.a. følgende opgaver:

Budgetlægningen, budgetproceduren, den fremadrettede økonomiske planlægning, økonomistyring og økonomiske strategi samt regnskabsafregning med naturligt tilknyttede opgaver. Indkøbsfunktionen og forsikringsområdet er ligeledes en af hovedopgaverne.

Ud over budgetlægning og den økonomiske planlægning, skal der være stor fokus på udvikling og anvendelse af relevante styringsmetoder og redskaber til opfølgning og dokumentation af opnåede resultater.

Lønadministration herunder rådgivning vedr. overenskomst og personalespørgsmål.

HR - herunder kompetenceudvikling, lederevaluering, trivselsmål, Lean, coaching, rekruttering og projektudvikling m.m.

Der lægges vægt på, at afdelingen arbejder projektorienteret og medvirker ved gennemførelse af analyser, udviklingsinitiativer m.m. i tæt samarbejde med fagforvaltningerne og decentrale institutioner.

Der er i 2018 budgetteret med samlede driftsudgifter på 13.163.000 kr. til Økonomi og HR. Herunder indkøbsaftale på 185.000 kr. og kapitalplejeaftale på 118.000 kr.

Job- og Borgerservice

Jobcentret og Borgerservice ses som en aftaleenhed hørende under en leder. Enheden betegnes som Job- og Borgerservice. Der er dog tale om placering under to funktioner. Kommunalbestyrelsen har tidligere besluttet, at styrke integrationsområdet, og i den sammenhæng er der i forbindelse med de tekniske ændringer til budget 2018-2021 sket en udvidelse af budgettet med 1.700.000 kr. i 2018 og frem.

Borgerservice (06.45.51)

Borgerservice varetager blandt andet følgende opgaver:

Folkeregister, skatteekspeditioner, opkrævning, pladsanvisning, folkepension, boligstøtte, sygesikring, pas og kørekort, information og omstilling.

Borgerservice administrerer herunder ydelser vedrørende særlige tillæg som f.eks. Helbredstillæg, personlig tillæg og varmetillæg.

Samtidig er Ydelseskantoret placeret under Borgerservice. Derfor er opgaver så som sygedagpenge, ledighedsydelse, revalideringsydelse og kontanthjælp ligeledes at finde under Borgerservice.

Det er udelukkende administrationen omkring ovenstående, der ligger i Borgerservice, mens selve budgettet til ydelserne hører under Arbejdsmarked- og Integrationsudvalget. Der er i 2018 budgetteret med samlede driftsudgifter på 10.053.000 kr. til Borgerservice.

Det bemærkes desuden, at Udbetaling Danmark, varetager opgaver vedrørende folkepension, førtidspension, boligstøtte, barseldagpenge og børnetilskud og -bidrag overgået til Udbetaling Danmark.

Administrationsbidraget til Udbetaling Danmark opkræves på funktion 06.45.59.

Jobcentret (06.45.53)

Jobcentret varetager opgaver som fælles visitation, sekretariat, indsats overfor ledige, sygemeldte, personer med varige begrænsninger i arbejdsevnen, personer med handicap, unge og en vejledningsindsats.

Jobcenteret skal løbende arbejde for, at der skabes en fælles virksomhedskontakt og -service, således at der er en fælles indgang for alle virksomheder.

Jobcenteret skal samtidig være med til at profilere Lemvig Kommunes attraktive erhvervs- og bosætningsmæssige initiativer.

Der er i 2018 budgetteret med samlede driftsudgifter på 17.937.000 kr. til Jobcentret

Digitalisering og IT (06.45.52)

Enheden varetager blandt andet opgaver i forbindelse med vedligeholdelse af kommunens IT-systemer, servicering af brugerne, IT-sikkerhed, telefoni, digital forvaltning - elektronisk borgerbetjening, tovholder overfor eksterne driftsholdere m.m.

Digitalisering og IT er et internt servicecenter, som betjener de øvrige aftaleenheder. Der sker en intern afregning. Ordningen blev lagt om i 2016 – således, at der fra 2016 afregnes en fast pris til pr. bruger og devices.

De udgifter der ikke er direkte afhængige af den enkelte bruger og devices, som for eksempel udgifter der kan henføres til server, netværk og sikkerhed, betragtes som værende basisdrift og afholdes centralt af Digitalisering og IT.

Det er hensigten, at ordningen skal skabe gennemsigtighed og effektivisere arbejdsgangene i forhold til afregning af IT-ydelser og fremme digitaliseringen i Lemvig Kommune

Tabel 26. Nettodriftsudgifter funktion 06.45.52 Fælles IT og telefoni (Digitalisering og IT)

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	Budget 2018
IT-finansieringsmodel – drift (4.075.000) og indtægter (-2.387.000)	1.688
Tværfaglige systemer (herunder KMD)	9.733
Pulje til nye investeringer	1.336
Drift af mobilmast	65
Digital udviklingskonsulent	350
Drift af aftaleenheden Digitalisering og IT	4.991
I alt Digitalisering og IT	18.163

(+ = udgifter, - = indtægter)

Der er for 2018 afsat et samlet budget på 18.163.000 kr. til Digitalisering og IT. Herunder en forventet indtægt på 2.387.000 kr. i forbindelse med betaling for interne IT-ydelser og service, og 9.733.000 kr. til kontrakter på software.

Der er i forbindelse med budgetlægningen for 2018-2021 bevilliget 350.000 kr. fra 2018 og frem til 2020, som er Lemvig Kommunes forventede egenfinansiering til landdistriktsansøgningen i forbindelse med en digital udviklingskonsulent.

Natur og Miljø (06.45.54 og 55)

Enheden varetager blandt andet visse opgaver indenfor virksomhedsgodkendelse og tilsyn, udledning af spildevand, grundvandsbeskyttelse, forurenede jord mv.

Samtidig bliver der på naturbeskyttelsesområdet blandt andet varetaget administration af beskyttede naturtyper, fredede områder, bygge- og beskyttelseslinjer, adgangsbestemmelser, samt bestemmelserne om internationale naturbeskyttelsesområder. Der er samlet set budgetteret med 7.591.000 kr. til området i 2018.

Administration vedr. takstopkrævning (06.45.57)

Her registreres administrationsudgifter vedrørende de kommunale tilbud, der er omfattet af reglerne om omkostningsbaserede takster, og som i forbindelse med regnskabsafslutningen overføres til konto 05.

Der er for 2018 budgetteret med en indtægt på 3.242.000 kr. Indtægten modsvares, som beskrevet i ovenstående, af en tilsvarende udgift, der påhviler de omkostningsbaserede institutioner på konto 05.

De administrative omkostninger vedrører de kommunale tilbud, der er omfattet af reglerne om omkostningsbaserede takster i henhold til KL's vejledning.

Sekretariat Handicap & Psykiatri (06.45.57)

Enheden varetager myndighedssagsbehandling og administrationen, af blandt andet handicaptilbud, herunder hjemmevejledning og Dag- og Døgncenter Lemvig, psykiatritilbud, herunder Kærhuset og kommunens Dagtilbud i Vasen og sociale tilbud.

For 2018 er der budgetteret med samlede driftsudgifter på 4.005.000 kr. til området, inklusiv en udvidelse på 60.000 kr. til lægeerklæringer.

Sundhedsafdelingen og visitatorer (06.45.57)

Fagchefen for Ældre og Sundhed er placeret sammen med et sekretariat og visitatorerne. Sekretariatet udfører sekretariatsbetjening samt administrativ servicering af ældreområdet. Fagchefen dækker sundhedsområdet, hvor blandt andet opgaver som rehabilitering inkl. træning, hjælpemidler samt sundhedsfremme og forebyggelse hører under. Udover området for sundhed dækker fagchefen også ældreområdet, der reelt består af 3 ældreområder med hver med deres leder, der har det personale- og budgetmæssige ansvar. Der er for 2018 budgetteret med samlede driftsudgifter på 1.350.000 kr. til sundhedsafdelingen, mens området for visitatorer er budgetteret med 1.661.000 kr.

Børne- og Familiecentret (06.45.58)

Enheden arbejder professionelt med børn, unge og familier. Formålet med Børne- og Familiecentret er, at styrke mulighederne for at udmønte den sammenhængende børne- og ungepolitik i kommunen.

Børne- og Familiecentret er opdelt personalemæssigt på hovedkonto 03, 04, 05 og 06. Personalet på konto 6 er opdelt i to afdelinger, sekretariatet og familieafdelingen. Samlet set er der under Økonomi- og Erhvervsudvalget budgetteret med 9.653.000 kr. på området i 2018.

Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark (06.45.59)

Udbetaling Danmark (UDK) varetager opgaver vedrørende folkepension, førtidspension, boligstøtte, barseldagpenge og børnetilskud og -bidrag. Til gengæld betaler Lemvig Kommune et bidrag til UDK. Bidraget for 2018 er budgetteret til i alt 3.407.000 kr. IT-systemerne er under omlægning, men varslet forsinkede, hvilket medfører merudgifter for kommunerne. ATP har fremsat krav til KMD om kompensation blandt andet vedrørende fuld dækning af merudgifterne.

Det forventes, at omlægningen og den varslede forsinkelse vil medføre merudgifter på ca. 234.000 kr. for Lemvig Kommune, hvilket er indarbejdet i budgettet for 2018 og frem.

Fælles udgifter og indtægter (00.22.05, 06.45.51, 06.52.70, 06.52.72, 74 og 76)

Her registres fælles administrationsudgifter for hele kommunen, som for eksempel udgifter til tjenestemandspensioner, personforsikringer, fælles kontorhold, porto, kopiering, en del af softwaren, sundhedsordningen m.m.

Samlet set er der på fælles udgifter og indtægter budgetteret med 40.270.000 kr. i 2018. Det er ca. 10 mio. kr. mere end basisbudgettet for 2017. Forskellen skyldes hovedsageligt, at der er budgetteret med generelle reserver på 5,2 mio. kr., og at puljen til lov- og cirkulæremidler er steget med 3,4 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Samtidig er der indarbejdet en ændring på 0,2 mio. kr. i forbindelse med tidskompensation for fælles TR og medarbejderkompensation for deltagelse i medudvalg niveau 1 og 2, og en udvidelse af budgettet på 0,1 mio. kr. til dækning af udgifter i forbindelse med køb og salg af ejendomme. Den resterende stigning skyldes pris- og lønfremskrivningen på området, og tekniske justeringer funktionerne i mellem.

Tabel 27. Nettodriftsudgifter fælles udgifter og indtægter

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	Budget 2018
Pulje vedr. udgifter i fm. køb og salg af ejend.	50
Sekretariat og forvaltninger	22.945
Løn- og barselpuljer	3.516
Tjenestemandspension	10.677
Interne forsikringspuljer	3.082
Fælles udgifter og indtægter i alt	40.270

(+ = udgifter, - = indtægter)

Sekretariat og forvaltninger – fælles udgifter og indtægter (06.45.51)

Området omfatter fælles udgifter og indtægter for administrationen, som f.eks. elevlønninger, sundhedsordningen, fælles software, porto/fragt, tjenestekørsel og revision.

Tabel 28. Nettodriftsudgifter fælles udgifter og indtægter – funktion 06.45.51

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	Budget 2018
Elevlønninger	471
Sikkerhedsarbejde	75
Sundhedsordningen	1.477
PBS-gebyrer	194
Redningsabonnement	38
Kontingent til KL	762
Udlicitering af rengøring	-354
Diverse udgifter og indtægter – udg. til advokat, konsulentytelser mm.	718
Tjenestekørsel (kt. 6)	404
Garantiprovision, kommunegaranti	-658
Tinglysningsafgift - tilskud ydet af LK	147
Øvrig IT-drift	2.006
Puljer	
Omstillingspulje	145
Lov og cirkulærer	10.694
Øvrige omkostninger	
Øvrige personaleomkostninger	127
Kontorhold	243
Kopiering	354
Porto og fragt	250
Stillingsannoncer	99
Revision	565
I alt Sekretariat og forvaltninger	17.757

(+ = udgifter, - = indtægter)

I forbindelse med budgetlægningen for 2018 er der bevilliget 50.000 kr., der afsættes på en pulje til afholdelse af udgifter i forbindelse med køb og salg af ejendomme. Samtidig er der sket en tilretning på 222.000 kr., i forbindelse med konsekvenser af lovændringer, hvilket medfører, at der i 2018 i alt er afsat 10.694.000 kr. under puljen til lov- og cirkulæremidler.

Samtlige lov- og cirkulæremidler for Lemvig Kommune er samlet under Økonomi- og Erhvervsudvalget. Midlerne kan frigives ved, at de berørte områder forelægger beregninger, der dokumenterer behovet, til behandling i fagudvalg og slutteligt i Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Se evt. bevillingsreglerne afsnit 1.3 Procedure for beregning af merudgifter som følge af lov- og cirkulæreprogrammet, for yderligere uddybning.

Løn- og barselspuljer (06.52)

Her budgetteres udgifterne vedrørende særlige overenskomstmæssige lønpuljer, der ikke kan fordeles ved budgettets vedtagelse, for eksempel barselsudligning, tidskompensation osv. Budgettet overføres til de respektive funktioner i takt med, at de forskellige forhandlinger afsluttes.

Generelt omkring løndannelsen

Skønnet årsvirkning er 1,52 % jf. nedenstående tabel fra KL.

Tabel 29. KL's lønskøn for 2018

	Pct.	Beregning
Skøn over overenskomstelementerne i 2018	1,37	Skøn for overenskomsteffekt af O.18
Overhæng fra 2017	0,15	Lønstigning 1/10-2017 0,20*9/12
AUB-bidrag	0,00	Bidrags- og tilskudsforøgelse skønnes at udligne hinanden for kommunerne under ét.
I alt	1,52	

(+ = udgifter, - = indtægter)

De samlede lønudgifter i 2018 udgør 631.581 kr. jf. nedenstående tabel.

Tabel 30. Oversigt over art 1 for budget 2018 fordelt på hovedkonti (i 1.000 kr.)

Hovedkonto	Budget 2018
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.655
02 Transport og infrastruktur	7.953
03 Undervisning og kultur	156.907
04 Sundhedsområdet	20.881
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	333.520
06 Fællesudgifter og administration m.v. ekskl. 06.52.70 Løn- og barselspuljer (3.178.000 kr.)	105.665
I alt	631.581

(+ = udgifter, - = indtægter)

Budgettet på art 1.1 i budget 2017 udgjorde 619.377.000 kr.

Med henvisning til lovgivningen omkring barselsudligningsordningen, er den samlede lønsum på de enkelte aftaleenheder reduceret med 0,9 % med udgangspunkt i 2007, som så er overført til en fællespulje på funktion 06.52.70. Ordningen udgør samlet 3.178.000 kr. i 2018.

Den enkelte aftaleenhed får dækket alle omkostninger i forbindelse med, at en medarbejder går på barsel – dog afholder aftaleenhederne pensionsudgiften efter uge 32.

Formålet er, at sikre en økonomisk udligning mellem samtlige arbejdspladser indenfor kommunen, således at udgifter til ansatte under graviditets, barsels- og adoptionsorlov ikke påhviler den enkelte arbejdsplads alene. Samtidig understøttes et arbejdsmarked med lige muligheder for kvinder og mænd, og den spidsbelastning der opstår på arbejdspladsen, når en medarbejder er fraværende i længere tid, mindskes.

I praksis får den enkelte aftaleenhed 2 bevillinger kort efter, at HR har fået besked om, at en medarbejder går på barsel. Den første er en positiv bevilling på lønsummen. Den anden er en negativ bevilling på de forventede indtægter/barselsdagpenge, som aftaleenheden forventes at modtage. På denne måde har den enkelte aftaleenhed incitament til at kontrollere, at de forventede indtægter modtages.

Udgifter der kan henføres til den tidligere 3-partsaftale

Der blev i sommeren 2008 indgået en trepartsaftale, der inkluderede en lang række områder. Kommunerne stod som resten af den offentlige sektor overfor en betydelig rekrutteringsudfordring, hvilket var baggrunden for trepartsaftalerne.

I Lemvig Kommune er der fastholdt 3 emner med udspring i den oprindelige trepartsaftale: Lederuddannelse, Trivselsundersøgelser og en konto til diverse udgifter vedr. områder der kan henføres til trepartsaftalen.

Budgettet til de emner, der er tilbage udgør:

Tabel 31. Nettodriftsudgifter der kan henføres til den tidligere 3-partsaftale

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Lederuddannelse	198	198	198	198
Trivselsundersøgelse	69	69	69	69
Diverse	59	59	59	59
I alt	326	326	326	326

(+ = udgifter, - = indtægter)

Tjenestemandspension (06.52.72)

Udgifter til tjenestemandspensioner afholdes centralt, og følger ikke ansættelsesområdet. Det samme gælder indbetalinger fra pensionselskab til hel eller delvis dækning af pensionsudbetalinger.

Lemvig Kommune har tjenestemandspensionisterne delvis forsikret gennem Pensam. Afregningsssatsen til Pensam fastholdes i 2018 på 54,70%. Budgettet fordeler sig således:

Tabel 32. Nettodriftsudgifter til tjenestemandspension – funktion 06.52.72

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Tjenestemandspension i alt (06.52.72)	10.677	10.677	10.677	10.677
Tjenestemandspensjonsforsikringspræmier	4.106	4.106	4.106	4.106
Udbetalt tjenestemandsp. fratrådte	6.329	6.329	6.329	6.329
Pulje til senere forpligtelser	242	242	242	242

(+ = udgifter, - = indtægter)

Interne forsikringspuljer (06.52.74)

På kontoen, som er budgetteret til 3.082.000 kr., konteres udgifter til forsikringspræmier ang. bygninger og løsøre, samt udgifter i forbindelse med arbejdsskader.

Institutionerne har en intern selvrisiko på maksimum 10.000 kr. Forsikringen er tegnet med en selvrisiko på 100.000 kr. Udbedring af evt. skader konteres på kontoen med efterfølgende kontering af selvriskoen.

Lemvig Kommune har valgt at være selvforsikret med hensyn til arbejdsskader. Der budgetteres med midler til dækning af eventuelle erstatninger og administrative omk. m.m.

Området er kalkulatorisk, hvilket betyder, at et eventuelt mindreforbrug tilfalder de likvide aktiver, mens et eventuelt merforbrug ved eksempelvis en større skadeserstatning finansieres af de likvide aktiver.

Erhverv og Turisme

Området erhverv og turisme omfatter jf. nedenstående tabel udgifter til redningsberedskab, turisme, erhvervsservice og iværksætterier samt udvikling af yder- og landdistriktsområder.

Tabel 33. Nettodriftsudgifter til politikområdet Erhverv og turisme

		2016	2017	2018
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau		Regnskab	Forventet regnskab	Budget
Forventet regnskab pr. 30.09.2017				
Erhverv og turisme		14.266	13.034	12.314
005895	Redningsberedskab	7.154	6.419	6.378
057299	Øvrige sociale formål	15	-254	
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-6	-5	-25
064862	Turisme	1.215	1.498	1.274
064867	Erhvervsservice og iværksætterier	5.010	4.466	4.136
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	878	910	551

(+ = udgifter, - = indtægter)

Der er udvalgt følgende udgiftsdriver på området, som er defineret og opgjort på grundlag af data hentet fra visitdenmark.dk – statistik og prognose for turismen i Danmark 2016-2019 fra februar 2016.

Udviklingen i antallet af turister – opgjort på antallet af overnatninger

Tabel 34. Udviklingen i antallet af turister

	Sept. 2016	Sept. 2017	Sept. 2018
Antal overnatninger opgjort for september måned – baseret på frivillig indberetning			Forventet
Kommercielle overnatninger	7.589	9.046	9.317

Den faktiske vækst, mål på antal overnatninger i september måned, er fra 2016 til 2017 steget med 19,19%, mens væksten fra 2015 til 2016 var på 12,61%.

Der forventes en stigning i antal overnatninger på 3% i 2018 jf. den af Visit Denmark udarbejde prognosen for 2017-2018.

Tabel 35. Udviklingen i antallet af turister

	2016	2017	2018
Antal overnatninger opgjort for hele året		Forventet	Forventet
Overnatninger i feriehuse	672.431	692.604	713.382

Det faktiske antal overnatninger i feriehuse for 2017 er endnu ikke opgjort, men det antages i ovenstående, at udviklingen stiger med ca. 3% jf. tidligere udarbejde prognose (visitdenmark.dk).

Som ved de kommercielle overnatninger er der for 2018 fremskrevet med 3% jf. ovenstående antagelser vedr. prognosen

Redningsberedskab (00.58.95)

Regeringen og KL blev i aftalen om kommunernes økonomi for 2015 enige om, at samle de tidligere 85 kommunale enheder inden for det kommunale beredskab til større og mere bæredygtige enheder pr. 1. januar 2016.

Lemvig Kommune har indgået et tværkommunalt samarbejde med Struer, Holstebro og Skive kommuner. Det nye beredskab har hjemkommune i Struer, mens administrationen udføres af Skive Kommune. Det nye beredskab går under navnet: Nordvestjyllands Brandvæsen.

Lemvig Kommunes materiel, biler mm. tilknyttet beredskabet er overgået til det nye selskab som en del af åbningsbalancen, og afskrives lineært i forhold til forventet levetid. Der er i budgettet for 2018 budgetteret med udgifter på 6.378.000 kr. hvor af de 72.000 kr. vedr. brandhaner og miljørelaterede opgaver (opgaven ligger i kommunen). Der er desuden budgetteret med en indtægt på 432.000 kr. der vedr. afskriver på Lemvig Kommunes materiel i 2018.

I forbindelse med budgetlægningen for 2018-2021 er der udover Lemvig Kommunes andel af basisdriften indarbejdet 115.000 kr., som er Lemvig Kommunes andel af en tidsbegrænset opnormering. Opnormeringen sker for at udarbejde og opdatere beredskabsplaner for alle fire interessentkommuner – opgaven er lovpligtig.

Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love (06.48.60)

Her registreres indtægter fra forskellige afgifter knyttet til næringslivet som for eksempel, restaurationsafgifter, kioskafgifter, afgifter til spilleautomater samt gebyrer for hyrevognsbevillinger.

I budgettet for 2018 er der budgetteret med en indtægt på 25.000 kr.

Turisme (06.48.62)

Dette område indeholder udgifter og indtægter vedrørende erhvervsfremmende aktiviteter som for eksempel erhvervstilskud, tilskud til erhvervsforeninger og erhvervsråd samt turisme.

Der er i budgettet for 2018 afsat 1.274.000 kr. til medfinansiering af Lemvig Kommunes turistforening m.m.

Erhvervsservice og iværksættelse (06.48.67)

Dette område indeholder tilskud til en række formål på erhvervs- og turistområdet og kontingent til kommunale sammenslutninger bl.a. tilskuddet til Turist- og Erhvervsrådet, udgifter til erhvervsservice, Nupark m.m.

Tabel 36. Nettodriftsbudget for området Erhvervsservice og iværksætteri – funktion 06.48.67

	Budget 2018
I hele 1.000 kr.	
Erhvervsservice og iværksætteri i alt:	4.136
Væksthuse	368
Erhvervsservice	900
Erhvervsudvikling m.m.	2.528
Markedsføring	213
Pulje til ung-iværksætteri	127

(+ = udgifter, - = indtægter)

Væksthuse og Erhvervsservice

Kommunerne kan drive erhvervsservice som en del af kommunens forvaltning eller i regi af selvstændige juridiske enheder. Erhvervsserviceopgaven består først og fremmest af at yde information og vejledning samt henvisning til private rådgivere, vidensinstitutioner eller offentlige myndigheder.

Erhvervsservice, herunder den specialiserede erhvervsservice, udføres af Væksthuset Midtjylland.

Erhvervsservice for Lemvig Kommune har i 2017 været sendt i udbud.

Erhvervsudvikling

Under Erhvervsudvikling mm. er der afsat en pulje til disponering af Økonomi- og Erhvervsudvalget på 2.023.000 kr. Samtidig er der afsat 203.000 kr. til Enjoy Limfjorden og 302.000 kr. til uddannelsesdebatten.

Der er i forbindelse med de tekniske ændringer til budget 2018-2021 indarbejdet 90.000 kr. til erhvervsplas under Økonomi- og Erhvervsudvalgets pulje til erhvervsudvikling mm.

Udvikling af yder- og landdistriktsområder (06.48.68)

Fødevareministeriet implementerede i årene 2007 – 2013 et nyt Landdistriktsprogram i Danmark. Landdistriktsprogrammet er videreført og er i den form, hvormed EU's forordning for landdistriktsudvikling gennemføres i Danmark.

Programmet har fire akser: 1. Udvikling i fødevarebranchen, 2. Styrket natur og miljø og 3. + 4. Job og levevilkår samt LAG (Lokal Aktions Gruppe) organisering.

En væsentlig nyskabelse er at de midler, der bliver tildelt, også kan medfinansieres af private midler, og at der er mulighed for, at kommunen danner sin egen LAG.

En LAG hviler på et partnerskab bestående af: 1) lokale virksomheder og erhvervsorganisationer, 2) lokale foreninger og 3) offentlige myndigheder via kommunen og Det Regionale Vækstforum.

Samspelet mellem Lemvig Kommune og Lemvig LAG er omkring job og levevilkår i landdistrikterne, hvor kommunen kan medfinansiere Lemvig LAG's projekter indenfor job og levevilkår.

LAG'en skal i forhold til den fra EU udmeldte ramme for indeværende år finde tilsvarende offentlig finansiering fra bl.a. kommunen eller andre offentlige kasser, f.eks. Regionen, Landdistriktspuljen i Indenrigsministeriet, Friluftsrådet eller Kulturarvsstyrelsen, Videnskabsministeriet eller lignende. Dog er det nu muligt, at private midler også kan benyttes til medfinansiering.

Til medfinansiering af projekter i forbindelse med LAG er der i budgettet for 2018 afsat 213.000 kr.

Imageprojekt (06.48.68)

Lemvig Kommune skal være kendt for sine kompetencer og kvaliteter. Imageprojektet har brandet kommunen, med det formål at tiltrække nye indbyggere og gøre det mere attraktivt at drive virksomhed i kommunen.

Af Lemvig Kommunes udviklingsstrategi frem mod år 2020 fremgår image/markedsføring som et indsatsområde i samtlige år, og det er nødvendigt med en langsigtet, koordineret branding, kommunikation og markedsføringsindsats i samarbejde med turist, handel og erhvervsområdet.

Der er udarbejdet 7 konkrete indsatsområder under Image ud over kanten. Ideerne er blevet til i dialog med turisme, handel, borgere og erhvervslivet.

Der er i budget 2018 afsat 338.000 kr. til Imageprojektet.

Borgerservice

Politikområdet Borgerservice omfatter jf. nedenstående tabel udgifter til boligydelse og boligsikring, andre sundhedsudgifter og øvrige sociale formål.

Tabel 37. Nettodriftsudgifter for politikområdet Borgerservice

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau		2016	2017	2018
Forventet regnskab pr. 30.09.2017		Regnskab	Forventet regnskab	Budget
Borgerservice		12.510	12.915	12.858
046290	Andre sundhedsudgifter	881	1.202	1.191
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	7.990	8.787	8.752
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	3.592	2.913	2.902
057299	Øvrige sociale formål	47	13	13

(+ = udgifter, - = indtægter)

Andre sundhedsudgifter (04.62.90)

Her bogføres hovedsageligt begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse. Begravelseshjælp ydes efter ansøgning, primært i de tilfælde, hvor den afdøde ikke har en formue. Der er i budgettet for 2018 afsat 599.000 kr. til begravelseshjælp. Befordringsgodtgørelse til læge og speciallæge ydes til pensionister, der af helbredsmæssige årsager ikke kan benytte offentlige transportmidler. Herudover kan der i særlige tilfælde, efter henvisning fra egen læge, ydes tilskud til visse diagnostiske undersøgelser. Der er i budgettet for 2018 ligeledes afsat 592.000 kr. til befordringsgodtgørelse. Samlet set er der budgetteret med 1.191.000 kr.

05.57.76 boligydelse og 05.57.77 boligsikring

Boligsikring er et tilskud, som udbetales til hjælp for ikke pensionister, hvor huslejen overstiger deres økonomiske formåen. Tilskuddet er afhængigt af indkomst, husstandens medlemmer og formue. Boligyldelse ydes til pensionister f.eks. i forbindelse med indflytning i en plejebolig, almen ældrebolig osv. Herudover kan der søges boligindskudslån til indskud i boligforeningslejemål. Der er i budgettet for 2018 i alt budgetteret med 11.654.000 kr., fordelt med 2.902.000 kr. til boligsikring og 8.752.000 kr. til boligydelse.

Tinglysningsafgift ved lån til betaling af ejendomsskatter o.lign. (05.72.99 grp. 001)

Der er i budgettet for 2018 afsat 13.000 kr. til tinglysningsafgift vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter og lignende.

Økonomi konto 07 og 8/9

Tabel 38, Tabel 1: Budgetterede indtægter og udgifter på hovedkonto 7 og 8

I hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt hovedkonto 7 og 8		-1.296.968
0722	Renter af likvide aktiver	-2.533
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-142
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-51
0735	Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-613
0750	Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	50
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	60
0755	Renter af langfristet gæld	7.873
0758	Kurstab og kursgevinster	-330
0762	Tilskud og udligning	-359.284
0765	Refusion af købsmoms	200
0768	Skatter	-925.595
0822	Forskydninger i likvide aktiver	141
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-4.621
0835	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-6.693
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-150
0855	Forskydninger i langfristet gæld	-5.280

(+ = udgifter, - = indtægter)

Renter, tilskud, udligning og skatter

Renter af likvide aktiver

Tabel 39, Tabel 2: Budgetterede renter af likvide aktiver

I hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt renter af likvide aktiver		-2.533
072207	Investerings- og placeringsforeninger	-990
072208	Realkreditobligationer	-1.543

(+ = udgifter, - = indtægter)

Renter af likvide aktiver dækker over renter af indestående i banker samt renter af kommunens obligationsbeholdning.

Renterne er budgetteret ud fra den forventede gennemsnitlige beholdning og det forventede renteniveau på såvel den korte, som den lange rente. Der er i 2018 budgetteret med en renteindtægt på 2.533.000 kr. mod 1.633.000 kr. i 2017.

Lemvig Kommunes bankaftale med Danske Bank om daglig drift betyder, at der ikke bør være hverken positive eller negative indeståender på kommunens bankkonto. Endvidere er der lavet en aftale med Almindelig Brand Bank om kapitalforvaltning af kommunens aktiver.

Derfor er der i 2018 ikke budgetteret med renteudgifter på indskud i pengeinstitutter.

Renter på realkreditobligationer er budgetteret med en indtægt på 1,5 mio. kr., og renter fra investerings- og placeringsforeninger er budgetteret med en indtægt på 990.000 kr.

Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt.

Tabel 40. Tabel 3: Budgetterede renteindtægter og -udgifter på kortfristet tilgodehavender

I hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt renter af kortfristede tilgodehavender		-142
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-137
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	-5

(+ = udgifter, - = indtægter)

Renter af for sent indbetalte tilgodehavender i betalingskontrol forventes at indbringe en indtægt på 137.000 kr. Renter af andre tilgodehavender er budgetteret med en indtægt på 5.000 kr.

Renter af langfristede tilgodehavender

Tabel 41. Tabel 4: Budgetterede renteindtægter på langfristet tilgodehavende

I hele 1.000 kr.		Budget 2018
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-51

(+ = udgifter, - = indtægter)

Renter af langfristede udlån og diverse tilgodehavender forventes at give en indtægt på i alt 51.000 kr.

Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

Tabel 42. Tabel 5: Budgetterede renteindtægter vedrørende forsyningen

I hele 1.000 kr.		Budget 2018
073530	Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt (kloak)	-458
073533	Varmeforsyning	-133
073534	Vandforsyning	-22
I alt 07.35		-613

(+ = udgifter, - = indtægter)

Ved dannelsen af Lemvig Vand og Spildevand A/S pr. 1. januar 2010 var det et lovkrav, at kommunens tilgodehavende skulle afvikles over 10 år (annuitetslån) til markedsrenten i 2010, som var 3,59 %. Lemvig Vand og Spildevand består af kloak- og vandforsyningen, som oprindeligt skyldte henholdsvis 51,0 mio. kr. og 2,4 mio. kr. Renteindtægten fra kloak- og vandforsyningen i 2017 er henholdsvis budgetteret med 458.000 kr. og 22.000 kr.

Lemvig Gasdistribution har 1. januar 2012 lånt 6.520.000 kr. til etablering af en gasledning fra Rom til Klinkby. Lånet afvikles over 30 år, men er afdragsfrit de første 5 år. Lånet forrentes med 3,08 % svarende til markedsrente i 2012. Renteindtægten fra Lemvig Gasdistribution er budgetteret til 133.000 kr.

Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter (07.50)

Det budgetterede beløb på 50.000 kr. udgør renter af byggekreditter optaget i forbindelse med opførelse af diverse låneberettigede anlægsprojekter.

Renter af kortfristet gæld i øvrigt (07.52)

Funktionen er budgetteret med en udgift på 60.000 kr. og indeholder renter af købesummer, renter af henstandsbeløb for frigørelses- og afståelsesafgift samt øvrige forekommende renteudgifter.

Renter af langfristet gæld

Tabel 43. Tabel 6: Budgetterede renteudgifter på langfristet gæld

I hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt renter af langfristet gæld		7.873
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	108
075568	Realkredit	252
075570	Kommunekreditforeningen	6.813
075571	Pengeinstitutter	700

(+ = udgifter, - = indtægter)

Renter af langfristet gæld er budgetteret til i alt 7.873.000 kr., og vedrører både renter af selvejende institutioners lån og kommunens egne lån herunder lån til ældreboliger.

Som rentesats for de variable forrentede lån er der regnet med følgende:

Tabel 44. Tabel 7: Rentesatser anvendt ved budgetlægningen for 2017

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Rentesats	0,75	0,75	0,25	0,50	0,75	1,0

Tabel 45. Tabel 8: Rentesatser anvendt ved budgetlægningen for 2018

År	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Rentesats	0,75	0,25	0,25	0,50	0,75	1,0

Generelt gælder det, at låneoptagelsen vedrørende budgetåret først optages primo året efter, derfor er renter og afdrag først budgetteret i det efterfølgende år.

Der forventes, at der optages nye lån primo 2018 på 19,9 mio. kr. vedr. lånerammen for 2017. Lånoptagelsen vedrører primært Lemvig Havn samt byfornyelse.

For 2018 er der budgetteret med nye lån på i alt 32,7 mio. kr., heraf vedrører 5,6 mio. kr. byfornyelse og kondemnering, 6 mio. kr. vedrørende Klimatoriet og 19,6 mio. kr. vedrørende renovering af to børnehaver i Lemvig by samt 1,5 mio. kr. Lemvig Havn. Disse lån forventes optaget ultimo marts 2019.

Renter af lån til ældreboliger udgør 1.497.000 kr. i 2018 mod 1.705.000 kr. i 2017.

Renteudgifter for lån optaget af selvejende institutioner udgør 108.000 kr.

Kurstab/kursgevinst

Der er budgetteret med kurstab på 770.000 kr. i forbindelse med køb, salg og udtrækning af obligationer og investeringsbeviser. Samtidig er der budgetteret med en indtægt på 1,1 mio. kr. i garantiprovision.

Skatter, tilskud og udligning

Skat, tilskud og udligning er beskrevet i de generelle bemærkninger.

Finansforskydninger og finansiering**Forskydninger i likvide aktiver**

Kontoen er budgetteret således, at kasseforbruget afstemmer budgettet.

Kasseforbrug og forventet kassebeholdning er med udgangspunkt i budgetforliget og budgetopfølgningen pr. 30. september 2017 budgetteret således:

Tabel 46. Tabel 9: Forventede forskydninger i de likvide aktiver

mio. kr.	2018	2019	2020	2021
Kassebeholdning primo	138,6	158,6	158,6	153,3
Lån pr. 31.03.18 vedr. 2017	19,9			
Forventet kasseforbrug (+)/-forøgelse	-0,1	0,0	5,3	-0,0
Kassebeholdning ultimo	158,6	158,6	153,3	153,3

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Tabel 47. Tabel 10: Forventede forskydninger i langfristet tilgodehavender

Funktion - i hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt Forskydninger i langfristet tilgodehavender		579
083220	Pantebreve	-101
083221	Aktier og andelsbeviser	220
083223	Udlån til beboerindskud	225
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	235

(+ = udgifter, - = indtægter)

Pantebreve (08.32.20)

Kontoen er budgetteret med en indtægt på 101.000, som er afdrag på den nuværende pantebrevsbeholdning.

Udlån til beboerindskud (08.32.23)

Budgettet udgør 225.000 kr., 2/3 af beløbet refunderes af staten og er indtægtsført på funktion 08.51.52.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Budgettet omfatter lån til betaling af ejendomsskatter, afdrag på diverse udlån og betaling til Grundejernes Investeringsfond.

Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

Tabel 48. Tabel 11: Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

Funktion - i hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		-6.495
083530	Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt (kloakforsyning)	-6.271
083533	Varmeforsyning	-122
083534	Vandforsyning	-300

(+ = udgifter, - = indtægter)

Ved dannelsen af Lemvig Vand og Spildevand A/S pr. 1. januar 2010 var det et lovkrav, at kommunens tilgodehavende skulle afvikles over 10 år (annuitetslån) til markedsrenten i 2010, som var 3,59 %. Lemvig Vand og Spildevand består af kloak- og vandforsyningen, som oprindeligt skyldte henholdsvis 51,0 mio. kr. og 2,4 mio. kr. Afdraget fra kloak- og vandforsyningen i 2018 er henholdsvis budgetteret med 6.271.000 kr. og 300.000 kr.

Lemvig Gasdistribution har 1. januar 2012 lånt 6.520.000 kr. til etablering af en gasledning fra Rom til Klinkby. Lånet afvikles over 30 år, men er afdragsfrit de første 5 år. Lånet afdrages fra 1. januar 2017. Der er budgetteret med 300.000 kr. i 2018.

Anden gæld til staten (08.51.52)

Kontoen er budgetteret med en nettoindtægt på 150.000 kr., som bl.a. udgør 2/3 af den budgetterede udgift på konto 08.32.23: Udlån til beboerindskud. Herudover budgetteres udgifter og indtægter til pensioner, børnebidrag, dagpenge og børnetilskud, som refunderes 100 % af staten.

Forskydninger i langfristet gæld

Tabel 49. Tabel 12: Forskydninger i langfristet gæld

Funktion - i hele 1.000 kr.		Budget 2018
I alt Forskydninger i langfristet gæld		5.280
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	227
085568	Realkredit	340
085570	Kommunekreditforeningen	-17.167
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	11.181
085578	Gæld vedrørende færgeinvesteringer	139

(+ = udgifter, - = indtægter)

Der er budgetteret med optagelse af nye lån på 19.932.000 kr.

Budgettet omfatter afdrag på lån vedrørende den nuværende lånemasse og afdrag på nye lån.

Budgetteringsforudsætningerne for lån og afdrag er, at de udmeldte lånebeløb fra ISM udnyttes fuldt ud. Da lånerammen for de enkelte budgetår først forventes effektueret året efter (f.eks. forventes lån vedr. 2017 først optaget i marts 2018), er renter og afdrag på de nye lån også først budgetteret året efter.

Der er budgetteret med følgende afdrag på lån i budgetperioden:

Tabel 50. Tabel 13: Afdrag på lån i budgetperioden

Funktion – i hele 1.000 kr.		2018	2019	2020	2021
I alt Afdrag på lån		-5.280	28.958	30.412	31.276
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	227	233	239	239
085568	Realkredit	340	345	350	356
085570	Kommunekreditforeningen*	-17.167	16.793	17.951	18.716
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	11.181	11.443	11.720	11.808
085578	Gæld vedrørende færgeinvesteringer	139	144	152	157

(+ = udgifter, - = indtægter) * I 2018 er der budgetteret med en lånoptagelse på 32.713. Afdragene udgør 15.546.

Specifikation af Lemvig Kommunes restgæld inkl. ældreboliger og ekskl. finansielt leasede aktiver.

Tabel 51. Tabel 14: Lemvig Kommunes restgæld inkl. ældreboliger og ekskl. finansielt leasede aktiver.

	2017	2018	2019	2020	2021
Restgæld primo	436.005	425.377	424.944	422.986	419.574
Låneoptagelse	16.800	27.000	27.000	27.000	27.000
Afdrag	-27.428	-27.433	-28.958	-30.412	-31.276
Restgæld ultimo	425.377	424.944	422.986	419.574	415.298

Restgæld ekskl. ældreboliger	243.491	254.239	263.724	272.032	279.564
------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(+ = gæld - = afdrag)

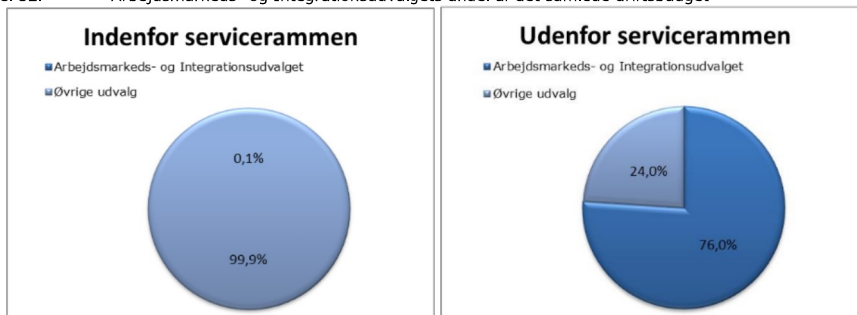
Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalgets opgaveområder er opdelt i 2 politikområder.

1. Forsørgelse.
2. Beskæftigelsesordninger.

Samlet set er der budgetteret med udgifter på 260.993.000 kr. på Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalgets område, hvoraf 563.000 kr. hører ind under servicerammen, mens, 260.430.000 kr. hører udenfor serrammen (overførselsudgifter m.m.)
(Se yderligere definition i sidste afsnit om servicerammen.)

Tabel 52. Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalgets andel af det samlede driftsbudget



Oversigt over driftsbudget fordelt på politikområder under Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget

Tabel 53. Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalgets politikområder

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. 2018-prisniveau	Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget i alt	251.130	250.088	260.993
Forsørgelse	239.139	234.076	243.713
Beskæftigelsesordninger	11.991	16.012	17.280

Beskæftigelsesministeren udmeldte i september 2017 det kommende års beskæftigelsespolitiske mål – også kendt som ministermålene.

Ministermålene danner udgangspunkt for beskæftigelsesplanen, hvor kommunerne skal beskrive, hvilke indsatser der vil påvirke udviklingen indenfor nævnte områder positivt.

Målene for 2018:

1. Flere personer skal i beskæftigelse eller uddannelse i stedet for at være på offentlig forsørgelse.
2. Virksomhederne skal sikres den nødvendige og kvalificerede arbejdskraft.
3. Flere flygtninge og familiesammenførte skal være selvforsørgende.
4. Flere jobparate personer på kontanthjælp skal i beskæftigelse, og flere aktivitetsparate bliver jobparate eller kommer i beskæftigelse.
5. Bekæmpelsen af socialt bedrageri og fejludbetalinger skal styrkes.

Målene er et udtryk for, hvor Ministeren ser et særligt behov for en styrket indsats.

For at imødekomme ministermålene har administrationen og jobcenteret indarbejdet målene i kommunens Beskæftigelsesplan 2018. Herunder hvilke indsatser og metoder der skal arbejdes med for at opfylde målene. Dette omfatter såvel nye initiativer som yderligere beskrivelse af, hvilke instrumenter, jobcenteret mener giver mest effekt i forhold til at løse opgaverne.

Udover ministermålene har Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) udmeldt sigtelinjer og implementeringsindikatorer for Sygedagpengereformen, Beskæftigelsesreformen og Førtidspensions- og fleksjobreformen:

Sygedagpengereformen – sigtelinjer:

1. Antallet af personer på sygedagpenge (inkl. jobafklaringsforløb) skal reduceres. Det samlede sygefravær skal nedbringes.
2. Antallet af sygedagpengeforløb (inkl. jobafklaringsforløb) over 5 måneder reduceres. Der skal være færre langvarige forløb.

Job- og Borgerservice har i forhold til sigtelinjerne haft et langvarigt fokus på sygedagpengeforløbene. Der arbejdes målrettet med at nedbringe antallet af personer på sygedagpenge samt at forkorte forløbene.

Beskæftigelsesreformen – sigtelinjer:

1. Andelen af ledige, der overgår til beskæftigelse inden for det første halvt år, øges.
2. Af de ledige, der deltager i et uddannelsesløft, skal andelen, der kommer i varig beskæftigelse, øges.

Job- og Borgerservice har i forhold til sigtelinjerne i en længere periode arbejdet målrettet på at få flere ledige i beskæftigelse. Indsatsen har medført, at Lemvig Kommune har et af landets laveste ledighedstal.

Førtidspensions- og fleksjobreformen – sigtelinjer:

1. Øget tilgang til ordinær beskæftigelse, uddannelse eller fleksjob fra ressourceforløb.
2. Øget progression i antallet af arbejdstimer blandt personer i fleksjobordningen.

Job- og Borgerservice arbejder i forhold til sigtelinjerne målrettet på at opfylde intentionerne i reformen. Reformen skal understøtte, at flere får mulighed for at realisere deres potentiale i et aktivt arbejdsliv og være en del af fællesskabet.

Generel information omkring refusionssystemet og tilpasninger i udligningssystemet.

1. januar 2016 trådte der en ny lov i kraft om reform af refusionssystemet og tilpasninger i udligningssystemet.

Refusionsomlægningen indebærer et mere enkelt og gennemskueligt system. Refusionssatserne for den statslige refusion af kommunens forsørgelsesudgifter er som udgangspunkt ens på tværs af ydelser. Refusionssatsen falder over tid.

Således starter refusionen højt og falder over tid.

Refusionssatserne for forsørgelsesudgifter fastsættes på baggrund af antallet af uger på offentlig forsørgelse.

Tabel 54. Refusionsprocenter

Varighed	Refusionsprocent
Første 4 uger	80 %
5. - 26. uge	40 %
27. - 52. uge	30 %
Over 52 uger	20 %

Refusionsomlægningen omfatter følgende forsørgelsesydelse:

- Arbejdsløshedsdagpenge
- Særlig uddannelsesyndelse og midlertidig arbejdsmarkedsydelse
- Kontantydelse
- Kontanthjælp
- Integrationsydelse
- Uddannelseshjælp
- Sygedagpenge
- Revalideringsydelse
- Ressourceforløbsydelse, herunder i forbindelse med jobafklaringsforløb
- Ledighedsydelse tilkendt efter 1. juli 2014
- Fleksløntilskud til personer i fleksjob og tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende tilkendt efter 1. juli 2014
- Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014

Forsørgelse

Forsørgelsesområdet omfatter udgifter til følgende hovedfunktioner: Tilbud til udlændinge, førtidspensioner og personlige tillæg, kontante ydelser samt revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

Der er et samlet budget for 2018 på 243.713.000 kr. mod 237.187.000 kr. i 2017.

Tabel 55. Politikområdet forsørgelse

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. 2018-prisniveau		Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Forsørgelse i alt		239.139	234.077	243.713
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	-2.432	-5.902	-5.232
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	10.391	7.910	7.074
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	10.903	14.566	19.926
054867	Personlige tillæg m.v.	2.430	2.470	2.459
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	81.543	76.275	69.569
055771	Sygedagpenge	34.703	29.909	30.481
055772	Sociale formål	108	235	234
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	24.099	22.331	23.889
055774	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	-7	-8
055775	Aktiverede kontant- og udd.hjælpsmodt.	252	-	-
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	28.166	28.746	28.370
055779	Særlig udd.ordning, midl. arb.mark.ydelse	247	-	-
055880	Revalidering	3.369	2.104	2.308
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	25.636	30.218	33.912
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	11.027	17.312	22.326
055883	Ledighedsydelse	8.697	7.910	8.405

Der er udvalgt følgende udgiftsdrivere under politikområdet Forsørgelse, som bl.a. er defineret og opgjort på grundlag af data hentet fra Ledelsesinformationssystemet LIS-Refusion:

- Nettokommunale udgifter til forsørgelse – opgjort på den samlede udgift
- Gennemsnitlig refusionsprocent på de enkelte ydelsesområder
- Antal modtagere af forsørgelsesydelse – fordelt på refusionstrappetigen

Tabel 56. Kommunale nettoudgifter til forsørgelse

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. 2018-prisniveau	Regnskab 2016	Forventet 2017	Budget 2018
Førtidspension	89.381	90.841	89.495
Sygedagpenge	33.552	29.909	30.481
Kontant- og uddannelseshjælp	23.544	22.331	23.881
Dagpenge til forsikrede ledige	27.232	28.746	28.370
Revalidering	3.257	2.104	2.308
Fleksjob og Ledighedsydelse	33.195	38.128	42.317
Ressource- og jobafklaringsforløb	10.661	17.312	22.326

Tabel 57. Tabel 15: Forsørgelsesydelse, gennemsnitlig refusionsprocent

Gennemsnitlig refusionsprocent	Regnskab 2016	Forventet 2017	Budget 2018
Førtidspension x)	21,9 %	20,6 %	20,6 %
Sygedagpenge	35,6 %	36,3 %	35,1 %
Kontant- og uddannelseshjælp	22,9 %	22,4 %	22,0 %
Dagpenge til forsikrede ledige x)	36,9 %	35,9 %	35,9 %
Revalidering	20,0 %	20,0 %	20,0 %
Fleksjob og Ledighedsydelse	20,2 %	20,3 %	20,3 %
Ressource- og jobafklaringsforløb	21,4 %	21,1 %	21,2 %

x) Refusionsprocent omregnet fra medfinansieringsprocent

Tabel 58. Gennemsnitlige antal ydelsesmodtagere fordelt på refusionstrappetrin

2017-tal er gennemsnittet af de første 9 mdr.	Refusionstrappetige							
	80 %		40 %		30 %		20 %	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Førtidspension x)	0,5	0,1	3,8	1,2	6,1	4,2	64,9	98,4
Sygedagpenge	118,8	106,0	194,8	186,2	96,1	76,8	120,1	116,2
Kontant- og uddannelseshjælp	7,9	6,7	31,8	21,1	54,3	22,6	232,8	199,7
Dagpenge til forsikrede ledige x)	58,9	51,3	144,4	146,3	84,3	81,1	72,3	86,4
Revalidering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	18,8	12,9
Fleksjob og Ledighedsydelse	1,4	0,2	4,8	0,2	2,9	0,8	101,4	140,3
Ressource- og jobafklaringsforløb	0,3	0,1	2,3	2,1	10,5	14,9	76,7	121,7

x) Refusionsprocent omregnet fra medfinansieringsprocent

Antallet af personer på de enkelte trappetrin kan ikke lægges sammen, idet der kan være gengangere, som har befundet sig på mere end ét trappetrin i løbet af en måned.

Tilbud til udlændinge

Tabel 59. Tilbud til udlændinge

		Budget 2018
Tilbud til udlændinge		1.842
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	-5.232
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.	7.074

Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v. (05.46.60)

Tilbud til udlændinge omfatter udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge, omfattet af integrationsloven

Her registreres udgifter til danskundervisning for personer, omfattet af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl., hvor staten yder 50 % refusion op til et driftsloft. Der konteres desuden tolkeudgifter på området, og endeligt registreres også grundtilskud samt resultattilskud. Resultattilskud ydes, hvis udlændinge består danskprøven, påbegynder en kompetencegivende uddannelse eller kommer i ordinær beskæftigelse.

Lemvig Kommune har indtil 2017 modtaget stort set hele den udmeldte kvote af flygtninge. Dertil kommer, at der løbende er modtaget en del familiesammenføringer både til flygtninge og til danske statsborgere. I 2017 var Lemvigs kvote oprindeligt på 81 flygtninge. I slutningen af 2016 blev 2017-kvoten nedsat til 45. I løbet af 2017 er kvoten blevet nedjusteret yderligere to gange. Senest i september 2017 blev kvoten reduceret til 11 flygtninge.

Den udmeldte kvote for Lemvig Kommune er 11 for 2018. Dette antal ligger til grund for udarbejdelsen af budget 2018.

Der er i 2018 budgetteret med resultattilskud for 20 afsluttede danskuddannelser, 10 uddannelser samt 15 i arbejde, svarende til indtægter på i alt 2.459.000 kr. Det budgetterede antal resultattilskud er uændret i forhold til budgetgrundlag 2017.

Almindeligt grundtilskud er i 2017 og 2018 beløbsmæssigt hævet med 50 %. Forhøjelsen af grundtilskuddet fokuseres eller rettere målrettes, så det udelukkende gælder for flygtninge og familiesammenførte til flygtninge. Det forhøjede grundtilskud gælder således ikke for familiesammenførte til andre end flygtninge og ej heller for uledsagede børn.

Der er udvalgt følgende udgiftsdrivere på området:

- Antal flygtninge
- Antal grundtilskud til flygtninge
- Resultattilskud efter integrationsloven – opgjort på antal og type

Tabel 60. Antal flygtninge

	1.10.2015	1.10.2016	1.10.2017
0-4 årige	23	26	38
5-14 årige	51	56	67
15-24 årige	26	48	45
25-39 årige	72	98	105
40-64 årige	24	32	26
65+ årige	0	0	0
I alt	196	260	281

Tabel 61. Antal grundtilskud

År	Grundtilskud
2015	1.230
2016	1.765
2017 - forventet	1.883
2018 - forventet	1.661

Tabel 62. Antal resultattilskud

År	Uddannelse	Dansk	Job
2015	3	9	3
2016	0	16	4
2017 - forventet	10	20	15
2018 - forventet	10	20	15

Som det fremgår, forventes der en kraftig stigning i antallet af resultattilskud i 2017. Baggrunden er stigningen i antallet af flygtninge i 2015 sammenholdt med en øget indsats på området.

Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse (05.46.61)

Området omfatter udgifter til integrationsydelse, både til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og til andre personer, som ikke er omfattet af integrationsprogrammet.

Endvidere registreres hjælp i særlige tilfælde til flygtninge og familiesammenførte udlændinge, omfattet af integrationsloven.

Der er i 2018 budgetteret med nettoudgifter på 7.074.000 kr. mod 12.242.000 kr. i 2017.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Udgifterne til førtidspension registreres på to forskellige funktioner afhængig af, om førtidspensionen er tilkendt før eller efter 1. juli 2014.

Tabel 63. Nettodriftsbudget til førtidspensioner og personlige tillæg

		Budget 2018
Førtidspensioner og personlige tillæg		91.954
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	19.926
054867	Personlige tillæg m.v.	2.459
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	69.569

Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere (05.48.66)

På dette område registreres udgifterne til førtidspension til borgere, som har fået tilkendt førtidspension den 1. juli 2014 eller senere. Alle kommunale udgifter til førtidspension, som er omfattet af refusionsomlægningen, konteres på denne funktion. Det betyder, at Lemvig Kommunes medfinansieringsprocent afhænger af, hvor mange uger den enkelte person har modtaget offentlig forsørgelse.

I budget 2018 er der indregnet en månedlig nettotilgang på 3,3 pensionsdag.

Der er budgetteret med forventede udgifter i 2018 på 19.926.000 kr. mod 19.907.000 i 2017. Der forventes et årsforbrug i 2017 på 14.322.000 kr.

Personlige tillæg m.v. (05.48.67)

Området omfatter udgifter vedrørende personligt tillæg, varmetillæg samt helbredstillæg.

Der er budgetteret med netto 2.459.000 kr. i 2018, niveauet er uændret i forhold til budget 2017.

Staten yder 50 % refusion af udgifter til personlige tillæg samt helbredstillæg. Kommunen er medfinansierende med 25 % af udgifterne til personlige tillæg til varmeudgifter.

Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (05.48.68)

Som tidligere nævnt, opgøres udgiften til førtidspension på to forskellige funktioner. Her samles alle udgifter til førtidspensioner, som er tilkendt før den 1. januar 2014, og som ikke er omfattet af refusionsomlægningen.

Området omfatter:

- Førtidspension med 50 % kommunal medfinansiering, tilkendt efter 1. januar 1992 og inden 1. januar 1999
- Førtidspension med 65 % kommunal medfinansiering, tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003
- Førtidspension med 65 % kommunal medfinansiering, tilkendt efter regler gældende efter 1. januar 2003.

Der er budgetteret med 69.569.000 kr. til området i 2018 mod 76.275.000 kr. i 2017.

Kontante ydelser

Tabel 64. Nettodriftsbudget til kontante ydelser

		Budget 2018
Kontante ydelser		82.966
055771	Sygedagpenge	30.481
055772	Sociale formål	234
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	23.889
055774	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	-8
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	28.370

Sygedagpenge (05.57.71)

Området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Her registreres alle udgifter og indtægter vedrørende sygedagpenge, jfr. lov om sygedagpenge. Endvidere registreres den kommunale medfinansiering af dagpenge til forældre med alvorligt syge børn.

Der er budgetteret med nettoudgifter på 30.481.000 kr. mod 31.012.000 kr. i 2017.

Sociale formål (05.57.72)

Udgifter til enkeltudgifter, flytning, tandpleje, sygebehandling, efterlevelseshjælp samt udgifter til samværsret m.v. med børn. Der er budgetteret med nettoudgifter på 234.000 kr., hvilket er på niveau med 2017-budgettet. Staten yder 50 % refusion på dette område.

De øvrige grupperinger på denne funktion hører under henholdsvis Social- og Sundhedsudvalget og Familie- og Kulturudvalget.

Kontant- og uddannelseshjælp (05.57.73)

Området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Fra og med 1. januar 2016 har det ikke betydning for refusionssatsen, om der er tale om forsørgelse i aktive eller passive perioder, og derfor samles alle forsørgelsesudgifter indenfor kategorien på denne funktion.

Samlet set er der budgetteret med kommunale nettoudgifter på 23.889.000 kr. mod 26.601.000 kr. i 2017.

Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge (05.57.74)

Udgifter og indtægter med 100 % statsrefusion til forsørgelse af uledsagede flygtningebørn. Der er i 2018 budgetteret med fem uledsagede flygtningebørn i kommunen.

Derudover budgetteres med udgifter og 100 % statsrefusion til børneforanstaltninger for flygtninge i form af 3 familiekonsulenter ansat på dette område i samlet 104 timer pr. uge. Niveaulet er uændret i forhold til 2017.

Dagpenge til forsikrede ledige (05.57.78)

Området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Her registreres de kommunale udgifter vedrørende arbejdsløshedsdagpenge til forsikrede ledige.

Fra 2016 betyder refusionsomlægningen, at satserne for kommunal medfinansiering fastsættes på baggrund af antallet af uger på offentlig forsørgelse. Den kommunale medfinansiering er fastsat til:

Tabel 65. Procentsatser for medfinansieringen

Varighed	Medfinansiering
Første 4 uger	20 %
5. - 26. uge	60 %
27. - 52. uge	70 %
Over 52 uger	80 %

Der er i 2018 budgetteret med netto 28.370.000 kr. mod 21.941.000 kr. i 2017. Der forventes et årsforbrug i 2017 på 28.265.000 kr.

Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.

Tabel 66. Nettodriftsbudget revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger

		Budget 2018
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.		66.951
055880	Revalidering	2.308
055881	Løntilskud mv. til personer i fleksjob og skånejob mv.	33.912
055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	22.326
055883	Ledighedsydelse	8.405

Revalidering (05.58.80)

Området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Her registreres udgifter til revalidering efter kapitel 6 i Lov om aktiv socialpolitik, herunder forsørgelsesudgifter, samt udgifter til hjælpemidler og befordringsgodtgørelse for revaliderende.

Der har de seneste år været et fald i antallet af personer på revalideringsydelse. Der er i 2018 afsat netto 2.308.000 kr. mod 3.264.000 kr. i 2017.

Løntilskud mv. til personer i fleksjob og skånejob mv. (05.58.81)

Dele af området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Her registreres udgifter til løntilskud til personer med varige begrænsninger i arbejdsevnen, som er ansat i fleksjob og løntilskudsstillinger, herunder skånejobs mv.

Ikke alle udgifter til fleksløntilskud og tilskud til selvstændig virksomhed er omfattet af refusionsomlægningen. Udgifter til personer, visiteret til et fleksjob før 1. januar 2013, er ikke omfattet af refusionsomlægningen. Endvidere er udgifter til personer, som er visiteret til et fleksjob i perioden 1. januar 2013 til 1. juli 2014, udelukkende omfattet af refusionsomlægningen, såfremt de

- bliver ansat i fleksjob efter 1. juli 2014
- bliver revisiteret til et fleksjob hos samme arbejdsgiver efter 1. juli 2014
- på ny får tilbud om støtte i form af tilskud til selvstændig virksomhed

Endvidere er udgifter til skånejobs ikke omfattet af den nye refusionsomlægning. Der er fortsat 50 % statsrefusion.

Der er i budget 2018 indarbejdet en nettotilgang på 3,4 nye fleksjob pr. måned. Der er budgetteret med nettoudgifter på 33.912.000 kr. i 2018 mod 28.271.000 kr. i 2017.

Udgifter til ledighedsydelse jf. kapitel 7 i Lov om aktiv socialpolitik er flyttet til funktion: 05.58.83, Ledighedsydelse

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb (05.58.82)

Området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Her registreres udgifter, der vedrører forsørgelse og aktivering af personer, der er visiteret til henholdsvis ressourceforløb og jobafklaringsforløb. Det omfatter personer, der modtager ressourceforløbsydelse i forbindelse med et ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.

Der er på området budgetteret med en månedlig nettotilgang af 1,0 nye ressourceforløb samt nettotilgang på 1,5 nye jobafklaringsforløb. Udviklingen i 2018 er uændret i forhold til det forventede i budget 2017.

Der budgetteres i 2018 med en nettoudgift på 22.326.000 kr. mod 13.453.000 kr. i 2017.

Ledighedsydelse (05.58.83)

Dele af området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Ledighedsydelse er oprettet i forbindelse med refusionsreformen pr. 1. januar 2016, og omfatter alle udgifter til ledighedsydelse.

Ikke alle udgifter til ledighedsydelse er omfattet af refusionsomlægningen. Udgifter til ledighedsydelse til personer, visiteret til et fleksjob før 1. januar 2013, er ikke omfattet af refusionsomlægningen. Endvidere er udgifter til personer, som er visiteret til et fleksjob i perioden 1. januar 2013 til 1. juli 2014, udelukkende omfattet af refusionsomlægningen, såfremt de

- bliver ansat i fleksjob efter 1. juli 2014
- bliver revisiteret til et fleksjob hos samme arbejdsgiver efter 1. juli 2014
- på ny får tilbud om støtte i form af tilskud til selvstændig virksomhed

Alle udgifter til ledighedsydelse til personer, som er visiteret til et fleksjob efter 1. juli 2014, er omfattet af de nye refusionsregler.

Der er i 2018 budgetteret med nettoudgifter på 8.405.000 kr. mod 8.442.000 kr. i 2017

Beskæftigelsesordninger

Beskæftigelsesområdet omfatter driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, beskæftigelsesindsatsen over for forsikrede ledige, løn til forsikrede ledige mv. der er ansat i kommuner, seniorjob og beskæftigelsesordningerne.

Der er et samlet budget for 2018 på 17.280.000 kr. mod 17.557.000 kr. i 2017.

Tabel 67. Nettdriftsbudget til beskæftigelsesordninger

Nettdriftsudgifter i 1.000 kr. 2018-prisniveau		Regnskab 2016	Forventet Regnskab 2017	Budget 2018
Beskæftigelsesordninger i alt		11.991	16.012	17.280
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	7.979	9.500	10.421
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	423	2.400	2.376
056895	Løn til forsikrede ledige mv. ansat i kommuner	678	616	563
056897	Seniorjob for personer over 55 år	2.033	1.949	2.531
056898	Beskæftigelsesordninger	878	1.547	1.389

Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats (05.68.90)

Driftsudgifter vedrørende den kommunale beskæftigelsesindsats varetages af jobcentret eller en anden aktør. Udgifterne er refusionsberettigede og registreres under ét af de to driftslofte:

- ét ledighedsrelateret driftsloft, der omfatter aktivering af modtagere af arbejdsløshedsdagpenge, kontanthjælp, selvforsørgende og uddannelseshjælp samt forsikrede ledige, der deltager i seks ugers jobrettet uddannelse,
- ét driftsloft, der omfatter aktivering af revalidender samt modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse.

Fra 2016 indgår mentorudgifter under den kommunale beskæftigelsesindsats. Bortset fra mentorudgifter til arbejdsløshedsdagpengemodtagere og jobparate kontanthjælpsmodtagere indgår mentorudgifterne i driftsregnskabet.

Herudover indgår dele af udgifterne til særligt tilrettelagte projekter i kommunalt regi, herunder Ap-teamet, Beskæftigelsessekretariatet m.v., samt projekt: Multiværksted, Køkken og Motion, Milepælen samt Kvindeprojektet også i opgørelsen.

Staten refunderer 50 % af driftsudgifterne til aktivering samt udgifter til deltagerbetaling i uddannelsesstilbud inden for hvert af de to rådighedsbeløb/driftslofte.

Der er i 2018 budgetteret med samlede nettodriftsudgifter på 10.421.000 kr. Heraf 14.636.000 kr. på driften, og -4.215.000 kr. under statsrefusion. Nettobudget 2017 var på 10.507.000 kr.

Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige (05.68.91)

Dele af området er omfattet af den nye refusionsomlægning.

Her varetages opgaver i forbindelse med jobcentrets beskæftigelsesindsats overfor forsikrede ledige. Godt 60 % af udgifterne er afsat til løntilskud til forsikrede ledige. Resten af budgettet vedrører udgifter til personlig assistance til handicappede i erhverv, hvor der ydes 50 % statsrefusion, medens udgifter til løntilskud er underlagt de nye refusionsregler.

Der er i 2018 budgetteret med nettoudgifter på 2.376.000 kr. mod 3.043.000 kr. i 2017.

Løn til forsikrede ledige mv. ansat i kommuner (05.68.95)

Her registreres lønnen til forsikrede ledige, som er ansat med løntilskud i kommuner. Endvidere indtægtsføres løntilskud til kommunale løntilskudsjobs (udgiftsført på funktion 5.68.91, Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige).

Budget 2018 er på 563.000 kr., mod 630.000 kr. i 2017.

Seniorjob for personer over 55 år (05.68.97)

Her registreres kommunens lønudgifter og tilskud til seniorjobs efter lov om seniorjobs. Staten yder et tilskud til kommunens seniorjobs på 141.086 kr. årligt (2017-tal) pr. ansat helårsperson.

Der budgetteres i 2018 med netto 2.531.000 kr., mod 1.986.000 kr. i 2017.

Beskæftigelsesordninger(05.68.98)

Der er i 2018 budgetteret med et nettobudget på 1.389.000 kr., mod 1.392.000 i 2017.

Funktionen indeholder udgifter vedrørende befordring samt hjælpemidler til aktiverede kontanthjælpsmodtagere, lønudgifter til kontant- og udd.hjælpsmodtagere med løntilskud i kommunale virksomheder, jobrotation med 60 refusion samt kommunalt tilskud til produktionsskoler.

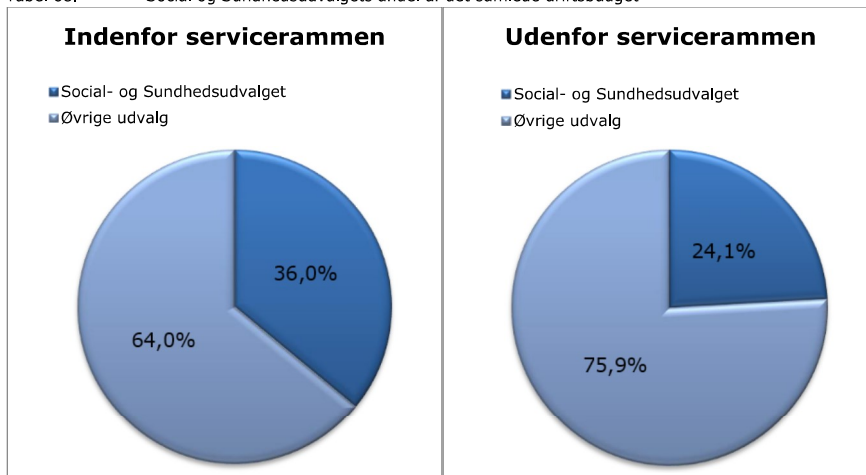
Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalgets opgaveområder er opdelt i 4 politikområder.

5. **Sociale ydelser i øvrigt** omfatter ydelser til sociale formål, merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne, støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål.
6. **Handicap & Psykiatri** omfatter drift af egne institutioner for STU, dag- og døgntilbud samt støtte i eget hjem, mellemkommunalt køb/salg af tilbud, rådgivning og rådgivningsinstitutioner, samt udgifter til alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede, narkobehandling, færdigbehandlede psykiatriske patienter, samt kontaktperson-, BPA- og ledsagerordning.
7. **Ældre og omsorg** omfatter drift af egne plejehjem, dagcentre, centralkøkken, trykshotellet, mellemkommunalt køb/salg af tilbud, sygepleje, mobilnat, praktisk bistand og støtte i eget hjem, færdigbehandlede somatiske patienter, hjemmeplejebiler, ergoterapeuter, plejevederlag, rådgivning og hjælpemidler.
8. **Sundhed** omfatter udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering, genoptræning og vedligeholdelsestræning, vederlagsfri behandling hos fysioterapeut, kommunal tandpleje, sundhedsfremme og forebyggelse samt hospice.

Samlet set er der budgetteret med driftsudgifter på 404.817.000 kr. på Social- og Sundhedsudvalgets område, hvoraf 322.264.000 kr. hører ind under servicerammen. De resterende 82.553.000 kr. hører til udenfor servicerammen. (Se yderligere definition i sidste afsnit om servicerammen.)

Tabel 68. Social og Sundhedsudvalgets andel af det samlede driftsbudget



Udgiftsdrivere for Social- og Sundhedsudvalget

Der er udvalgt følgende udgiftsdrivere på området med følgende definitioner og forventninger.

Sociale ydelser i øvrigt

Antal modtagere af §100: paragraf, antal personer, data hentes fra Nexus.

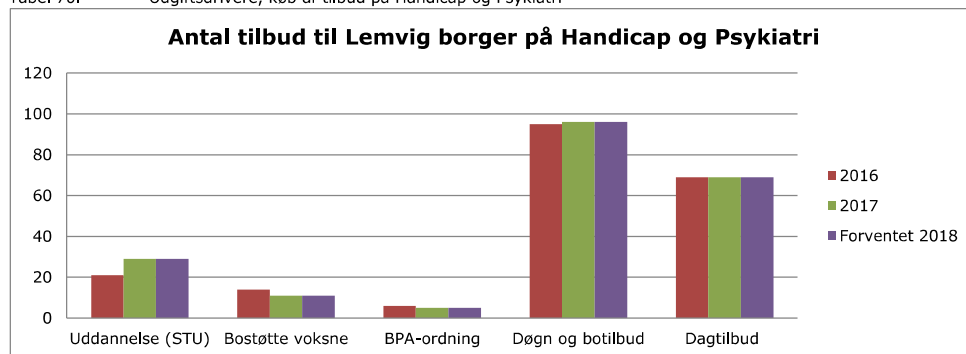
Tabel 69. Udgiftsdriver §100

	2016	2017	2018 Forventet
(Forventning pr. 30.09.2017)			
Antal personer som modtager §100 tilskud	32	20	20

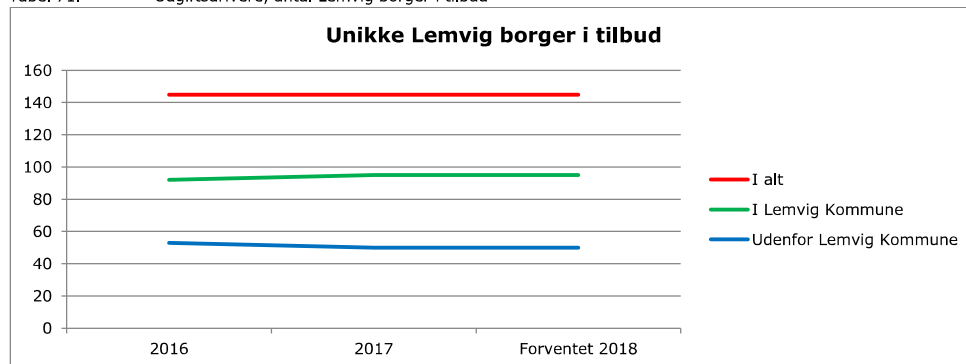
Handicap & Psykiatri

Køb af tilbud er køb af Lemvig Kommunes egne tilbud på de budgetregulerede områder samt køb af tilbud i andre kommuner eller regioner. Nedenstående er aktivitetstal på køb af tilbud på Handicap og Psykiatri, som fremgår af særskilt regneark. Tallene vil i løbet af 2018 kunne hentes fra OPUS DSS.

Tabel 70. Udgiftsdrivere, køb af tilbud på Handicap og Psykiatri

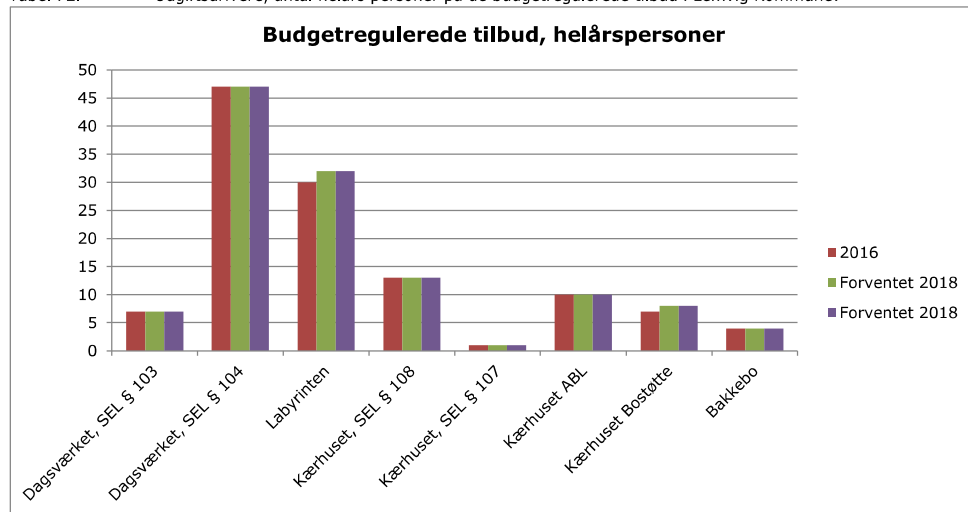


Tabel 71. Udgiftsdrivere, antal Lemvig borger i tilbud

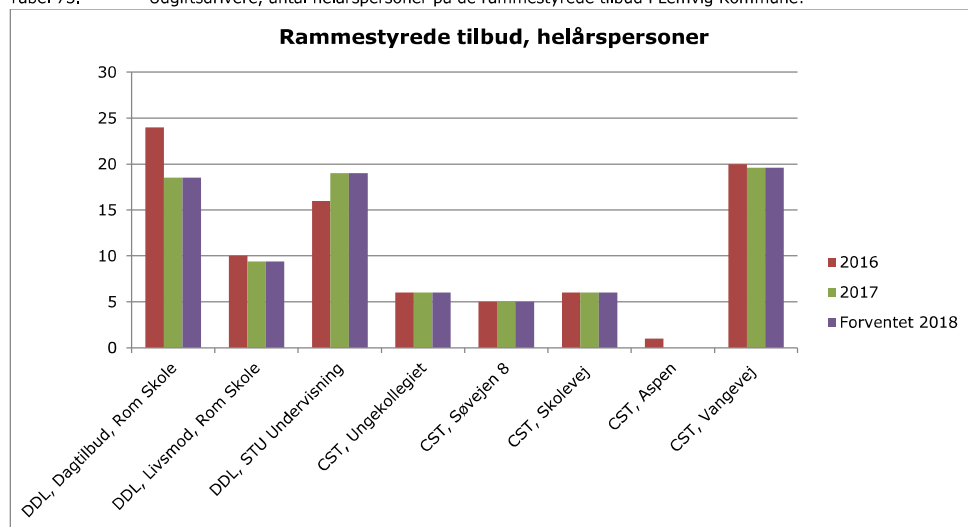


Nedestående tabeller indeholder både Lemvig Kommunes egne borgere i egne tilbud samt borgere fra andre kommuner, som køber Lemvig Kommunes tilbud under Handicap og Psykiatri.

Tabel 72. Udgiftsdrivere, antal helårs personer på de budgetregulerede tilbud i Lemvig Kommune:



Tabel 73. Udgiftsdrivere, antal helårs personer på de rammestyrede tilbud i Lemvig Kommune:



Ældre og omsorgTrykshotellet

- Belægningsprocent: antal personer i forhold til antal pladser, egne data
- Gennemsnitsalder: alder på alle personer divideret med antal personer, egne data.
- Længde af ophold: antal indskrivningsdage divideret med antal personer, egne data.
- Ambulante indsatser uden overnatning uden overnatning: antal personer, egne data

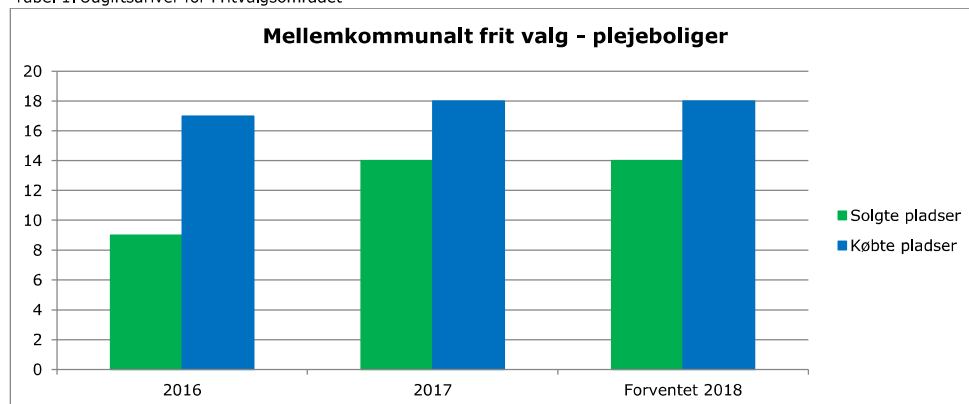
Tabel 74. Udgiftsdriver for Trykshotellet

	2016	2017	2018 Forventet
(Forventning pr. 30.09.2017)			
Belægningsprocent	68,0	88,9	75,0
Gennemsnitsalder	77	76	-
Længde af ophold (gms. dage)	11	12	-
Personer der har modtaget ambulante indsatser	29	12	-

Fritvalgsområdet

- Mellemkommunalt køb/salg, frit valgs ordning: antal solgte pladser, egne data
- Mellemkommunalt køb/salg, frit valgs ordning: antal købte pladser, egne data
- Mellemkommunalt køb/salg, frit valgs ordning: antal visiterede som afventer plads i andre kommuner, egne data – når der er under 5 personer indgår data ikke

Tabel 1. Udgiftsdriver for Fritvalgsområdet



Der er flere udgiftsdrivere, der vil blive arbejdet med i forhold til data opsamlingen på området efter implementeringen af Fællessprog 3 i fagsystemet Nexus.

Sundhed

Grundlaget for data for udgiftsdriverne på sundhedsområdet er hovedsagligt hentet fra E-sundhed (KØS, Statens Serums institut). Mange af udgiftsdriverne på sundhedsområdet har Lemvig Kommune ikke indflydelse på og derfor heller ikke den store mulighed for at påvirke direkte via serviceniveauet. Omvendt kan udgifterne påvirkes via målrettede indsatser.

Medfinansiering – sygehus

- Somatiske liggetider: antal sygedage divideret med antal sygehusudskrivinger.
- Psykiatriske liggetider: antal sygedage divideret med antal sygehusudskrivinger.
- Forebyggelige indlæggelser: antal unikke personer over 64 år, med forebyggelig diagnose og akut indlæggelse.
- Genindlæggelser: antal unikke personer over 64 år, som akut er blevet indlagt efter at være blevet udskrevet mellem 4 timer og 30 dage tidligere.

Tabel 75. Udgiftsdriver for aktivitetsbestemt medfinansiering

(Forventning pr. 30.09.2017)	2016	2017	2018 Forventet
Somatiske liggetider (Gns. antal dage)	3,7	3,9	-
Psykiatriske liggetider (Gns. antal dage)	27,0	12,4	-
Forebyggelige indlæggelser (Akutte, 65+)	257	153	-
Antal genindlæggelser (Akutte, 65+)	68	60	-

Genoptræning

- Genoptræningsplaner, individuel: paragraf og antal planer, data hentet fra Nexus
- Genoptræningsplaner, hold: paragraf og antal planer, data hentet fra Nexus
- Døgnrehabilitering, belægningsprocent: antal personer i forhold til antal pladser, egne data
- Døgnrehabilitering, gennemsnitsalder: alder på alle personer divideret med antal personer, egne data.
- Døgnrehabilitering, længde af ophold: antal indskrivnings dage divideret med antal personer, egne data.

Tabel 76. Udgiftsdriver for kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

(Forventning pr. 30.09.2017)	2016	2017	2018 Forventet
Antal genoptræningsplaner - individuel	499	406	-
Antal genoptræningsplaner - Hold	169	90	-
Døgnrehabilitering - Belægningsprocent	75	75	75

Vederlagsfri fysioterapi

- Vederlagsfri fysioterapi: antal personer med ydelsen speciale 62
- Vederlagsfri ridefysioterapi: antal personer med ydelsen speciale 65

Tabel 77. Udgiftsdriver for vederlagsfri fysioterapi

	2016	2017	2018 Forventet
(Forventning pr. 30.09.2017)			
Vederlagsfri fysioterapi	279	260	260
Vederlagsfri ridefysioterapi	51	37	37

Sundhedsfremme og forebyggelse

- Forløbsprogrammer: antal personer med oprettet grundforløbsprogram (Diabetes type 2, KOL, hjerte, kræft, lænderyg, på tværs eller bassintræning).

Tabel 78. Udgiftsdriver forløbsprogrammer for Sundhedsfremme og forebyggelse

	2016	2017	2018 Forventet
(Forventning pr. 30.09.2017)			
Forløbsprogrammer (antal oprettede)	132	89	89

Oversigt over Social- og Sundhedsudvalgets driftsbudget fordelt på politikområder:

Tabel 79. Social- og Sundhedsudvalget fordelt på politikområder

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. 2018-prisniveau Forventning pr. 30.09.2017	Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Social og Sundhed i alt	375.204	387.727	404.817
Sociale ydelser i øvrigt	793	852	1.064
Handicap og social psykiatri	97.992	106.950	105.903
Ældre og omsorg	173.597	178.704	183.827
Sundhed	102.822	101.221	114.023

Sociale ydelser i øvrigt

Tabel 80. Sociale ydelser i øvrigt

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017	Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Sociale ydelser i øvrigt i alt	793	852	1.064
055772 Sociale formål	202	161	363
057299 Øvrige sociale formål	592	694	701

Sociale formål

Denne funktion er fordelt mellem flere udvalg. Under Social- og Sundhedsudvalget hører udgifter og indtægter vedrørende merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne, efter kapitel 10 og 10a i lov om aktiv socialpolitik. Der er 50 % statsrefusion på området.

Tabel 81. Sociale formål

	2018
	Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Sociale formål i alt	363
Statsrefusion	-358
Brutto udgift: Sociale formål	721

Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål (05.72.99)

Denne funktion er fordelt mellem flere udvalg. Under Social- og Sundhedsudvalget hører gr.003 støtte til frivilligt socialt arbejde §18. Budgetbeløbet fordeles to gange årligt ved ansøgning til Social- og Sundhedsudvalget.

Handicap og Psykiatri

Der er udmeldt nye funktioner til 2018. Grunden hertil er et nationalt ønske om, at kunne adskille ældre- og handicapudgifter bedre.

Tabel 82. Handicap og Psykiatri

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017		Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Handicap og social psykiatri i alt		97.992	106.950	105.903
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	69	316	312
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	5.293	6.478	5.731
046290	Andre sundhedsudgifter	63	32	31
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.837	-1.835	-1.828
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	0	0	-2
053232	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	3.736	6.719	0
053233	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	53.592	54.883	0
053540	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.101	2.205	0
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	0	0	32.936
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0	0	2.204
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer	2.933	1.563	1.163
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	755	972	972
053845	Behandling af stofmisbruger	1.095	1.840	1.046
053850	Botilbud til længerevarende ophold	9.272	11.742	10.320
053851	Botilbudslignende tilbud	0	0	30.158
053852	Botilbud til midlertidigt ophold	5.963	6.313	7.069
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger	1.211	1.320	1.311
053858	Beskyttet beskæftigelse	1.078	1.460	1.604
053859	Aktivitets- og samværstilbud	12.681	12.912	12.847
057299	Øvrige sociale formål	-13	29	29

Specialpædagogisk bistand til voksne (03.22.17)

Her registreres udgifter til undervisning og specialpædagogisk bistand til personer med fysisk eller psykisk handicap efter undervisningspligtens ophør, jf. lov om specialundervisning for voksne. Der registreres såvel kommunale som regionale driftsudgifter til den specialpædagogiske bistand.

Der er budgetteret med 312.000 kr., fordelt som:

- Objektiv finansiering 249.000 kr.
- Aktivitetsbestemt betaling 69.000 kr.

Der er to former for betaling for specialpædagogisk bistand. Den objektive finansiering, hvor kommunerne betaler for at opretholde specialundervisningstilbud i regionerne, samt den aktivitetsbestemte betaling, hvor der betales for konkrete visiteringer. Her betales regninger til andre kommuner/regioner som f.eks. unge mennesker, der går på Voksenskolen.

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (03.30.46)

Tabel 83. Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov

	2018
	Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr, i 2018-prisniveau	
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov i alt	5.731
Ungdom uddannelses vejledning	252
Køb og salg af tilbud	3.002
STU Lemvig	2.477

Her registreres udgifter til, uddannelses- og aktivitetstilbud m.v., der gives i henhold til Lov nr. 564 af 2007 om ungdomsuddannelse for unge med særlige behov "STU".

Loven sikrer unge udviklingshæmmede og andre unge med særlige behov efter undervisningspligtens ophør, et retskrav på en 3-årig ungdomsuddannelse, der er tilpasset deres særlige forudsætninger og behov. Ungdomsuddannelsen omfatter kun de unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en anden ungdomsuddannelse, selv om der ydes den unge specialpædagogisk støtte. Vejledningsopgaven løses af UU (Ungdommens Uddannelses vejledning).

STU Lemvig har 17 pladser, og er et tilbud under Dag- og Døgncenter Lemvig. Pladsprisen for den løbende drift pr. elev er 123.000 kr. årligt (2015-priser). Pladsprisen, ved udvidelse af elevtallet, er beregnet til 147.000 kr. årligt pr. elev. (2015-priser)

Andre sundhedsudgifter (04.62.90)

Området anvendes på flere politikområder.

Færdigbehandlede, psykiatriske patienter, er en plejetakst der betales til regionen. Udgiften opstår, når en sygehusindlagt, psykiatriske patient er færdigbehandlet, men ikke kan udskrives, fordi der ikke kan anvises et relevant tilbud til patienten.

Indtægter fra den centrale refusionsordning (05.22.07)

Området dækker indtægterne fra den centrale refusionsordning, vedrørende dyre enkeltsager.

En enkeltsag for personer mellem 18 år - 67 år, som ikke er i efterværn, kan udløse statsrefusion ved udgifter:

- Under 1.050.000 kr. årligt 0 %
- Mellem 1.050.000 kr. – 1.969.999 kr. årligt 25 %
- Over 1.970.000kr. 50 %

Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (05.38.39)

Området er delt på flere politikområder

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende tilskud til borgerstyret personlig assistance til personer med nedsat funktionsevne, efter § 96 i lov om social service.

Ligeledes registreres indtægter og udgifter vedrørende kommunens forebyggende indsats for personer efter servicelovens §§ 85 og 102. Det vil sige at der på denne funktion alene registreres udgifter til §§ 85 og 102 til personer i egen bolig uden tilknyttet serviceareal

Tabel 84. Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. i alt	32.936
Driftsbudget til egne institutioner	19.381
Køb og salg af socialpædagogisk bistand, samt bo- og bostøtte tilbud	8.118
BPA (SEL § 96)	5.142
Fælles handicap og psykiatri	295

Driftsbudget til egne institutioner

Budgettet fordeler sig over tre aftaleenheder:

- Center for Sociale tilbud: Budgettet indeholder drift af bofællesskaberne, på Vangevej, Skolevej, Søvejen, Aspen samt bostøtte og hjemmevejledningen.
- Der er i alt 35 pladser i bofællesskaber fordelt med henholdsvis 20 (Vangevej), 6 (Skolevej), 5 (Søvejen) og 4 (Aspen).
- Antal pladser i bostøtten og hjemmevejledningen er svingende, fordi det ydes efter bevilling på timebasis.
- Dag- og Døgncenter Lemvig: Budgettet indeholder drift af bofællesskabet Bakkebo, med 4 pladser.
- Kærhuset: Der ydes bostøtte efter visiteret tid til borgere i egen bolig. Der er 8 boliger tilknyttet bostøtten.

Alle bofællesskabet drives efter almenboligloven uden servicearealer.

Køb og salg til og fra kommuner

Indtægterne på området er:

- Indtægter ved salg af tilbud. Der medregnes både salg af tilbud til andre kommuner, samt salg til Lemvig Kommune af Lemvig-borgere i egne tilbud på de budgetregulerede områder.

Udgifterne på området er:

- Køb af tilbud i andre kommuner til Lemvig-borgere, kan være både bo- og bostøtte, samt hjælp i eget hjem.
- Køb af tilbud i ældreområdet, hvor Handicap og Psykiatri tilkøber SEL § 85 hjælp fra ældreområdet, til borgere, der bor på plejehjem
- Køb af egne tilbud som er takstfinansierede, lønudgifter til § 85 personale ansat af Handicap og Psykiatris myndighedsafdeling.

BPA (Serviceloven § 96)

Her registreres udgifter til tilskud til BPA-modtagere, som har betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne efter servicelovens § 96 i lov om social service, og som selv har ansat hjælpere til pleje, overvågning og ledsagelse.

Fælles handicap og psykiatri

Indeholder udgifter til Socialtilsyn Midt og fælles projektinitiativer.

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (05.38.40)

Området er delt på flere politikområder

I budget 2018 blev det vedtaget, at området skulle overgå til politikområdet Ældre og Omsorg. På grund af en teknisk fejl skete det ikke inden vedtagelse af budget 2018.

Budgettet dækker udgifter til rådgivningsinstitutioner, herunder lands- og landsdelsdækkende rådgivningsinstitutioner og videnscentre for børn og unge jf. serviceloven og børnepsykiatrisk rådgivning.

Botilbud for personer med særlig sociale problemer (05.38.42)

På dette område udgiftsføres ophold på krisecentre og forsorgshjem samt statsrefusionen på udgifterne. Disse tilbud er ikke visiterede tilbud, men selvhenvender. Der skal således ikke gives betalingstilsagn fra Lemvig Kommune, såfremt en borger ønsker at opholde sig på et af ovennævnte tilbud. Området dækker både køb af tilbud i andre kommuner og Borgerskolen Lemvig. Selvhenvender området blev fra 2012 gjort kalkulatorisk. Der gives 50% statsrefusion på området.

Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (05.38.44)

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende ambulant behandling samt dag - og døgnbehandling af alkoholskadede efter sundhedsloven. Der er indgået abonnementsaftale med Holstebro Kommune om køb af alkoholbehandling. Døgnbehandling indgår ikke i aftalen.

Behandling af stofmisbrugere (05.38.45)

På dette område registreres udgifter og indtægter vedrørende behandling af stofmisbrugere under og over 18 år, jf. § 101 i serviceloven. Udgifterne til behandling af stofmisbrugere omfatter såvel udgifter til døgnbehandling, hvor behandlingen foregår i boformer til midlertidigt ophold, jf. § 107, stk. 2, nr. 2 i serviceloven, som udgifter til dagtilbud eller ambulant behandling.

Der er indgået abonnementsaftale med Holstebro Kommune om køb af stofbehandling. Døgnbehandling indgår ikke i aftalen med Holstebro Kommune.

Botilbud for længerevarende ophold (05.38.50)

På dette område registreres udgifter og indtægter vedrørende botilbud til længerevarende ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, og personer med særlige sociale problemer, jf. serviceloven § 108.

Kærhusets specialafdeling har 11 pladser, som drives efter servicelovens § 108. Almenafdelingen har 10 pladser og er et tilbud under funktion 05.38.51. Institutionen har i alt 21 pladser.

VISO-aktiviteter er en del af Kærhusets tilbudsvifte. VISO opgaven er i udbud, hvor Lemvig Kommune afgiver bud og derfor er kontrakten opsagt pr. 30. april 2018. Alt efter udfaldet af udbuddet vil VISO organisationen blive påvirket og tilrettet i løbet af 2018.

VISO registreres særskilt på Kærhuset med aftale om, at overskud op til 1 mio. kr. for aktuelt år, overføres til efterfølgende år til brug for kurser og uddannelser af ansatte på tværs af Handicap og Psykiatri. Det er kun overskuddet i indeværende år, der kan overføres og ikke forbrugte midler tilfalder kassen det efterfølgende år. Skulle VISO-aktiviteter mod forventning give underskud, skal dette således dækkes af Kærhusets øvrige drift i indeværende år.

Botilbudslignende tilbud (05.38.51)

På dette område registreres udgifter og indtægter vedrørende botilbudslignende tilbud, der er omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn. Det vil sige tilbud, hvor borgeren er visiteret til ophold i boligen, hvor hjælpen udgår fra servicearealer, og hvor tilbuddet til boerne i væsentligt omfang omfatter støtte efter § 85 i lov om social service.

På funktionen registreres også udgifter til personlig hjælp, pleje, omsorg mv. samt til tilbud af behandlingsmæssig karakter efter servicelovens §§ 83-86 og 102, som ydes i forbindelse med botilbuddet. Endvidere registreres udgifter til hjemmesygepleje efter sundhedsloven, som ydes i forbindelse med botilbuddet.

Tabel 85. Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Botilbudslignende tilbud i alt	30.158
Driftsbudget til egne institutioner	26.096
Nattevagsordning, HP	2.671
Fælles handicap og psykiatri	1.391

Driftsbudget til egne institutioner

Budgettet fordeler sig på 2 aftaleenheder

- Dag- og Døgncenter Lemvig: Budgettet indeholder drift af institutionen Labyrinten, med 32 pladser. Begge institutioner drives efter almenboligloven.
- Kærhuset: Budgettet dækker over den del af Kærhuset, der drives efter almenboligloven, her er 10 pladser. Specialafdelingen og VISO er under funktion 05.38.50. Institutionen har i alt 21 pladser.

Nattevagsordning, HP

Ordningen ledes af Dag- og Døgncenter Lemvig. Der er 3 vågne nattevagter, en fast på Kærhusets specialafdeling og en på Labyrinten. Den tredje er en kørende nattevagt, som dækker resten af Handicap og Psykiatri, hos de borgere som er visiteret til nattevagsordning. Derudover har den kørende nattevagt faste tilsyn på Kærhusets specialafdeling og Labyrinten.

Fælles handicap og psykiatri

Indeholder udgifter til Socialtilsyn Midt og elevpuljen. Elevpuljen er opdelt i SOSU-assistent elever og pædagogstuderende tilknyttet handicap og psykiatri. Der er budgetmidler til 5 pædagog studerende.

Botilbud til midlertidigt ophold §107 (05.38.52)

Her registreres udgifter til køb og drift af midlertidigt ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, og personer med særlige, sociale problemer efter servicelovens § 107, lønudgift til personale samt udgifter til Social Tilsyn Midt.

Tabel 86. Sociale formål

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Midlertidigt ophold §107 i alt	7.069
Køb og salg af botilbud	6.116
Ungekollegiet	861
Socialtilsyn	92

Køb og salg af botilbud

Indtægter på området er:

- Egenbetaling for borgere i midlertidig botilbud i andre kommuner samt på Ungekollegiet.

Udgifter på området er:

- Udgifter til køb af tilbud i andre kommuner.
- Udgifter til køb af pladser på private opholdssteder.

Ungekollegiet

Ungekollegiet er et botilbud, der drives efter servicelovens § 107. Tilbuddet hører under Center for Sociale tilbud. Der er i øjeblikket ekstra søgning på Ungekollegiet, hvilket hænger sammen med den øgede søgning på STU. Lemvig Kommune lejer pt. 2 lejligheder af Lemvig Boligforening på Jens Søndergårds Vej, som anvendes til formålet. Socialtilsyn Midt har godkendt drift af 6 pladser i tilbuddet.

Kontaktperson- og ledsageordninger (05.38.53)

Her registreres udgifter vedrørende ledsageordninger for personer med psykisk eller fysisk nedsat funktionsevne samt støtte- og kontaktpersonordninger for sindslidende og døvblinde efter §§ 45, 97, 98 og 99 i serviceloven.

Tabel 87. Kontaktperson- og ledsagerordning

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Kontaktperson- og ledsagerordning i alt	1.311
Ledsagerordning – nedsat funktionsevne	796
Kontaktperson – døvblinde	174
Støttekontaktperson – misbruger	236
Støttekontaktperson – sindslidende	105

Beskyttet beskæftigelse (05.38.58)

På dette område registreres udgifter og indtægter vedrørende beskyttet beskæftigelse til personer under folkepensionsalderen med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer, jf. § 103, stk. 1 og 2 i serviceloven.

Langt størsteparten af beboere på døgntilbud har også et dagtilbud, enten efter SEL § 103 eller SEL § 104.

Tabel 88. Beskyttet beskæftigelse

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Beskyttet beskæftigelse §103 i alt	1.604
Køb og salg af dagtilbud	629
Claudis Have	975

Køb og salg af botilbud

Indtægter på området er:

- Indtægter ved salg af pladser på Dagsværkets tilbud efter SEL § 103 til andre kommuner samt egne borgere.

Udgifter på området er:

- Udgifter til køb af tilbud i andre kommuner.

Claudis Have

Er et cafétilbud under Center for Sociale tilbud, der er ingen pladsnormering.

Aktivitets- og samværstilbud (05.38.59)

Området dækker udgifter og indtægter efter SEL § 104 aktivitets- og samværstilbud til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Lemvig Kommune driver egne tilbud og køber tilbud i andre kommuner/regioner. Udgifterne til køb af pladser er ofte en afledt udgift af et døgntilbud.

Tabel 89. Aktivitets- og samværstilbud

	2018
	Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Aktivitets- og samværstilbud §104 i alt	12.847
Køb og salg af dagtilbud	1.735
Tilskud til aktivitets- og samværstilbud	1.367
Center for Sociale tilbud - Støttecenter Vasen	538
Dag- og Døgncenter Lemvig	9.207

Køb og salg af dagtilbud

Indtægter på området er:

- Indtægter ved salg af pladser på Dagsværkets tilbud efter SEL § 104 til andre kommuner samt egne borgere.

Udgifter på området er:

- Udgifter til køb af tilbud i andre kommuner.

Tilskud til aktivitets- og samværstilbud

Der gives tilskud til Aktivitetshuset Lemvig og Værestedet i Thyborøn.

Støttecenter Vasen

Støttecenter Vasen er et aktivitets- og samværstilbud under Center for Social Tilbud. Der visiteres ikke til tilbuddet, og der er ingen normerede pladser. Tilbuddet er åben for alle borgere tilknyttet CST.

Dag- og Døgncenter Lemvig

Dagsværket har tre afdelinger med hvert sit tilbud, henholdsvis beskyttet beskæftigelse med 5 pladser, Dagcenter med 20 pladser og Daghjem med 30 pladser.

Dagtilbuddet Rom Skole har 27 pladser. Dagtilbud: 17; Projekt Livsmod 10

Generelt om økonomistyringen på Handicap & PsykiatriKøb og salg af tilbud

Køb og salg af egne tilbud på de rammefinansierede områder er fra 2014 ikke længere med i aktivitetstallene, budget eller regnskab. Der er derfor kun aktivitetstal, regnskab og budget på egne tilbud på de budgetregulerede områder.

Der afregnes for køb og salg af pladser på egne tilbud på de institutioner, der er budgetreguleret. Der reguleres efter belægning over og under 100%.

Drift af aftaleenheder/dialogaftaler

Der er indgået dialogaftaler med lederne på Handicap og Psykiatri, som omfatter samtlige aftaleenheder/tilbud, der har et driftsbudget (myndighedsafdelingen indgår ikke i nogen dialogaftale). Der er følgende aftaler, der som udgangspunkt er budgetreguleret efter belægning:

- Dag- og Døgncenter Lemvig, undtaget Rom Skoles dagtilbud og STU Lemvig
- Kærhuset

Der foretages som udgangspunkt ikke budgetregulering efter belægning på tilbud under:

- Center for Sociale tilbud, her er alle tilbud rammestyret undtaget ydelsen §83, der fra 2018 er aktivitetsreguleret over praktisk bistand puljen på ældreområdet.

Driftsbudget for Dag- og Døgncenter Lemvig og Kærhuset er udarbejdet efter en belægningsprocent på 100. Budgettet reguleres efter belægning over og under 100% i op- og nedadgående retning med halvdelen af den godkendte takst pr. dag/døgn for året.

Center for Sociale tilbud og Rom Skoles dagtilbud er rammestyret og bliver ikke budgetreguleret i forhold til belægning, dog kan der være borgere som bevilliges ekstra timer i forbindelse med dagtilbuddet, hvor der følger budgetmidler med.

Specielt for STU Lemvig (eget tilbud) er normeringen for 2017 ændret til 17 pladser og budgettet blev udvidet på denne baggrund. Der sker dog stadig belægningsregulering hvis belægningen kommer under eller over 17 elever, dog skal der altid være et basisbudget til 10 pladser. Køb af STU pladser uden for Lemvig Kommune konteres på køb og salg af tilbud.

Alle Lemvig borgere, der er visiteret til et tilbud på en institution i Lemvig Kommune, er visiteret af sagsbehandlere i myndighedsafdelingen. Visiteringstidspunktet for en borger er ikke altid sammenfaldende med startdato, hovedsagelig på grund af manglende pladser eller indsigelser for borgeren. Derfor er startdatoen den dag, hvor borgeren faktisk påbegynder tilbuddet, og hvor institutionen i praksis påbegynder et ressourceforbrug på borgeren:

- Bo-tilbudslignende tilbud (Bofællesskaber/institutioner): startdato (indflytningsdato)
- Dagtilbud: startdato i tilbuddet
- Støtte til borger i eget hjem: visiteringsdato

Nedenstående takster er beregnet efter bekendtgørelsen om omkostningsbaserede takster ifølge rammeaftalen.

Tabel 90. Oversigt over takster for 2016 til 2018 for de takstberegneede tilbud

Leverandør	Ydelse	Antal pladser	Takst 2016	Takst 2017	Takst 2018
Kærhuset	Kærhuset SEL § 108	11	2.200	2.356	2.138
Kærhuset	Kærhuset ALB	10	2.010	2.004	1.910
Kærhuset	Kærhuset SEL § 107	1	2.010	2.029	1.969
Borgerskolen	Borgerskolen	14	1.259	0	0
Center for Sociale tilbud	Ungekollegiet	5	324	416	594
Lemvig Dag- og døgncenter	Beskyttet beskæftigelse	5	275	309	282
Lemvig Dag- og døgncenter	Dagcenter	20	394	314	297
Lemvig Dag- og døgncenter	Daghjem	30	434	418	392
Lemvig Dag- og døgncenter	Labyrinten – takst 1	28	2.356	2.370	2.152
Lemvig Dag- og døgncenter	Labyrinten – takst 2	4	1.571	1.580	1.435
Lemvig Dag- og døgncenter	Bakkebo - Bo tilbud	4	1.408	1.295	1.000
Lemvig Dag- og døgncenter	Bakkebo - Bo støtte	1	*	*	*
Rom Skole	Dagtilbuddet	17	338	348	324
Rom Skole	Projekt Livsmod	10	331	210	205
STU Lemvig	STU-undervisning	10	406	427	468

*ændret til timetakst

Herudover er der følgende tilbud, hvor der beregnes timetakst:

- 20 bofællesskabspladser på "Vangevej".
- 6 bofællesskabspladser på "Skolevej"
- 4 bofællesskabspladser på "Aspen"
- 5 bofællesskabspladser på "Søvejen 8"
- 9 pladser til "Yngre handicappede" i Østområdet
- 8 pladser tilknyttet Kær-husets bostøtte

Ældre og omsorg

Der er udmeldt nye funktioner til 2018. Grunden hertil er et nationalt ønske om, at kunne adskille ældre og handicap udgifter bedre.

Tabel 91. Nettodriftsudgifter til politikområdet Ældre og omsorg

Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau Forventet regnskab pr. 30.09.2017		Regnskab 2016	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Ældre og omsorg i alt		173.597	178.704	183.827
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.317	1.357	1.353
046290	Andre sundhedsudgifter	27	177	176
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	0	0	54.928
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	0	0	81.163
053028	Hjemmesygepleje	0	0	20.636
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	0	0	12.266
053031	Hjælpe midler til ældre	0	0	4.310
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler ved pasning af døende i eget hjem	0	0	536
053232	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	147.400	149.385	0
053233	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	11.892	13.785	0
053235	Hjælpe midler	12.429	12.770	0
053237	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler	531	1.230	0
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap	0	0	687
053841	Hjælpe midler til personer med handicap	0	0	7.772

Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning (04.62.82)

Funktionen anvendes i flere politikområder.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning.

Dækker både socialloven og sundhedsloven §140, hvor ansatte ergoterapeuter på ældrecentre, i forhold til sundhedsloven, varetager den almene genoptræning og i forhold til serviceloven, varetager genoptræningsopgaverne.

Det vil sige til afhjælpning af fysisk funktionsnedsættelse forårsaget af sygdom, der ikke behandles i tilknytning til en sygehusindlæggelse, jf. § 86, stk. 1 i lov om social service, samt hjælp til vedligeholdelse af fysiske eller psykiske færdigheder til personer med nedsat

fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer, jf. § 86, stk. 2 i lov om social service.

Det er vanskeligt, at udskille udgifter til dette område, hvorfor udgifterne afholdes under ældrecentrene. Der er lavet en funktionsfordeling af budgetmidlerne på 50 %, mellem funktionerne kommunal genoptræning og vedligeholdes træning (04.62.82) og forebyggende indsats for ældre og handicappede (05.30.27).

Andre sundhedsudgifter (04.62.90)

Funktionen anvendes i flere politikområder.

Færdigbehandlede somatiske patienter

Udgiften er en plejetakst der betales til regionen. Udgiften opstår, når en sygehusindlagt, somatisk patient er færdigbehandlet, men ikke kan udskrives, fordi der ikke kan anvises et relevant tilbud til patienten.

Personlig, praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg (05.30.26)

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre. Det er alene udgifter og indtægter, som er omfattet af frit valg.

Tabel 92. Hjælp omfattet af frit valg af Leverandør

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Personlig, praktisk hjælp og madservice, ældre omfattet af frit valg i alt	54.928
Praktisk bistand	37.354
Elevpuljen	9.049
Demografi	5.712
Fælles udgifter	2.314
Mobilnat	2.056
Madproduktion	-1.557

Området dækker udgifter til:

- Personlig og praktisk hjælp (hjemmehjælp), efter §83 og §94, i lov om social service.
- Tilskud til personlig og praktisk hjælp mv., som modtageren selv antager og til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktionsevne efter §95 i lov om social service. (§96 håndteres under politikområdet: Handicap & Psykiatri)
- På funktionen registreres udgifter og indtægter vedrørende disse serviceydelser for personer i eget hjem.
- På funktionen registreres desuden driftsudgifter vedrørende servicearealer (f.eks. fælleskøkken til madudbringning, administrationslokaler til personlig og praktisk hjælp og lignende) opført i forbindelse med kommunale ældreboliger.
- Udgifter til private leverandører af personlig og praktisk hjælp, herunder madserviceordninger, vikarbureauer og udgifter til øvrige momsregistrerede, private producenter af serviceydelser.

Praktisk bistand

Personlig og praktisk bistand - kommunens leverance af hjemmehjælp, som er omfattet af frit valg af leverandør er §83, §83a, §84 og §84a. Budgetområdet er aktivitetsreguleret. Der regnes med en gennemsnitlig brutto time på 77,23%. Ligeledes regnes der med en gennemsnitlig ATA (tid med borger) på 68%, og et gennemsnitlig forbrug på 32% på øvrig tid.

Der er godkendt følgende frit valgs leverandører i Lemvig Kommune.

Tabel 93. Frit valgs leverandører – praktisk bistand

Leverandør	Ydelser/godkendelser
Lemvig Kommune	Personlig pleje og praktisk bistand
Kær.dk	Personlig pleje og praktisk bistand
Vestjysk Vikarservice	Praktisk bistand

Kommunal leverandør

Taksten for personlig pleje og praktisk bistand i 2018 beregnes som takst 2011 tillagt pris- og løn regulering til prisniveau 2018, hvor eventuelle budgetændringer på området indregnes. Prisen bliver løbende efterkalkuleret ved større ændringer i pris- og løn regulering.

Afregningsprisen i 2018 inkl. øvrig tid er:

Tabel 94. Kommunal leverandør takster – hjemmehjælp og personlig pleje

Pris pr. time i kr. uden moms	2016	2017	2018
Lemvig Kommune	297,09	304,49	327,86
Bækmarksbro	276,97	283,95	305,74

Tabel 95. Privat leverandør takster – hjemmehjælp og personlig pleje

Pris pr. time i kr. uden moms	2016	2017	2018
Praktisk bistand	352,00	357,00	384,00
Personlig pleje, hverdag	368,00	373,00	402,00
Personlig pleje, øvrig tid	538,00	546,00	588,00

Forbruget ved privat leverandør indgår i den samlede budgetramme til praktisk bistand. Hvis forbruget stiger ved privat leverandør, vil budgettet således fragå praktisk bistand ved kommunale leverandører.

Elevpuljen

Er en pulje, som dækker ældreområdet elever samt merudgifter til voksne SOSU-assistent elever på handicapområdet og merudgifter til voksen PAU elever i hele Lemvig Kommune. Endvidere skal puljen dække udgifter til elever, der kræver en ekstra indsats. Der er ingen overførsel på puljen, som er kalkulatorisk.

Udgifterne til SOSU-elever og SOSU-assistent-elever bliver konteret centralt. Det betyder, at når eleverne er i praktik, så har områderne eleverne som "gratis" elever.

Demografi

Der er afsat budgetmidler både til en generel demografipulje og til specifikke formål for at imødekomme den voksende +70 årige befolkning i Lemvig Kommune. Demografireguleringen indregnes ikke automatisk i budgetrammen, men behandles politisk hvert 4. år (næste gang budget 2022).

I den mellemliggende periode tilpasses puljen administrativt i forhold til den politiske aftale. Derfor tilrettes puljen hvert år ud fra befolkningsprognosen (Demografix) og ud fra beregningen foretaget i forbindelse med budget 2018 tillagt pl-regulering. Der er ingen overførselret på området.

Puljen dækker følgende budgetområder:

- Udgifter til praktisk bistand
- Nettoudgifter til hjælpemidler
- Hjemmesygepleje

Udgiftstyper:

- Løn til plejepersonale, materialer vedr. plejen og kørsel
- Ex. Løn til ledere, og udgifter til ejendomme

Alderskategorier:

- 70-79, 80-89 og 90+

Reguleringer og specifikke formål udover demografipuljen:

- Sund aldring (% af alderskategori af den beregnede udgift til demografi)
 - 70-79: 40%
 - 80-89: 25%
 - 90+: 10%
- Rehabiliteringsområdet tildeles ekstra midler svarende til 4% af demografipuljen efter sundaldring
- Sundhedsfremme og forebyggelse tildeles ekstra midler svarende til 2% af demografipuljen efter sundaldring
- Komplekse borger i plejeboliger tildeles ekstra 600.000 årligt i en central pulje.
- Tværgående rehabiliterings indsats tildeles ekstra 800.000 kr. i 2018 og efterfølgende 500.000 kr. årligt fra 2019 til 2021.

Mobilnat

Normeringen er politisk bestemt og budgettet er placeret under Lemvigområdet.

Madproduktion

Der produceres udelukkende køle-vakuummad, der leveres til hjemmeboende.

Der er budgetteret med -1.557.000 kr., fordelt som:

- Udgifter til madproduktion 4.338.000 kr.
- Indtægter ved mad salg -5.895.000 kr.

Tabel 96. Frit valgs leverandører - Madservice

Leverandør	Ydelser/godkendelser
Lemvig Centralkøkken	Levering af mad til hjemmeboende
Det Danske Madhus	Levering af mad til hjemmeboende

Tabel 97. Frit valgs takster - Madservice

Pris pr. time i kr. uden moms	Hele pakken (hoved og bi-ret)	Hovedret (72%)	Bi-ret (28%)
Omkostninger	65,97	48,24	18,76
Transportomkostninger	8,57	5,48	2,13
Fællesomkostninger – hovedkonti 6	0,00		
Takst for mad	74,55	53,72	20,89

Personlig, praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg (05.30.27)

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp), som er undtaget frit valg af leverandør. Det vil sige, udgifter der ikke konteres under 05.30.26. På funktionen registreres desuden driftsudgifter vedrørende servicearealer (f.eks. fælleskøkken) opført i forbindelse med kommunale ældreboliger.

Tabel 98. Pleje og omsorg mv. af ældre undtaget frit valg af leverandør

	2018 Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Pleje og omsorg mv. af ældre undtaget frit valg af leverandør i alt	81.163
Ældreområdet Lemvig	32.745
Ældreområdet Vest	26.987
Bækmarksbro (selvejende institution)	7.207
Ældreområdet Syd	6.087
Tryghedshotel	5.749
Køb og salg af mellemkommunale pladser	1.245
Døgnrehabilitering (bygninger mv.)	787
Flexpuljen	356

Plejeboliger

Plejeboliger er undtaget frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp (hjemmehjælp), efter Serviceloven § 83, jf. § 92. Plejeboligerne i Klinkby er "kraftcenter for demens" i Lemvig Kommune med specialviden og relevante teknologiske hjælpemidler.

Udviklingen i antallet af rehabiliterings-, aflastnings- og plejehjemspladser:

Tabel 99. Udviklingen i pladser 2016-18

Pladser	2016	2017	2018
Østerbo	18	18	18
Søparken	34	34	34
Solgården	43	43	43
Hybenhaven (demens)	8	8	8
Rosenhaven (demens)	8	8	8
Kirsebærhaven (demens fra 2017)	8	8	8
Hav-Fjord	22	22	22
Harbøre	15	15	15
Bøvling	17	17	17
Bækmarksbro	16	16	16
Plejeboliger i alt	189	189	189
Procentmæssigt fald i antal plejeboliger 2016-18			0,0%
Rehabiliterings- og aflastningspladser	23	23	23
Boliger i alt	212	212	212
Procentmæssigt fald i antal boliger 2016-18			0,0%

Køb og salg af mellemkommunale pladser

Mellemkommunale betalinger omfatter køb af plejehjemspladser, personlig pleje og praktisk bistand i eget hjem til Lemvig borgere i andre kommuner, samt salg af tilsvarende ydelser til borgere fra andre kommuner. Budgetområdet er meget uberegneligt, fordi små forskydninger i indtægter/udgifter kan bevirke budgetbalancen.

Hjemmesygepleje (05.30.28)

Funktionen anvendes i flere politikområder.

Her registreres kommunens udgifter og indtægter vedrørende hjemmesygepleje, jf. sundhedslovens kapitel 38 (§§ 138 og 139). Det bemærkes, at hjemmesygepleje efter lægehenvielse ydes til alle borgere med ophold i kommunen.

Udgifter til hjemmesygepleje i forbindelse med ophold i boformer efter servicelovens §§ 107-110 samt botilbud efter almenboliglovens § 105, hvor tilbuddet i væsentligt omfang omfatter bostøtte efter servicelovens § 85, registreres på funktionerne for boformen.

Tabel 100. Hjemmesygepleje

	2018
	Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Hjemmesygepleje i alt	20.636
Ældreområdet Lemvig	9.940
Ældreområdet Vest	5.135
Ældreområdet Syd	4.242
Biler	1.319

Biler

Der leases biler på ældreområdet i en firårige periode, seneste udbud var i 2017. Der er afsat budget til drift og løbende skader.

Forebyggende indsats samt aflastningstilbud (05.30.29)

Her registreres indtægter og udgifter vedrørende kommunens forebyggende indsats og aflastningstilbud for primært ældre. Herudover registreres udgifter til borgere, der er visiteret til kørsel til dagcentre, samt udgifter til forebyggende hjemmebesøg.

Det bemærkes, at udgifter til genoptræning og vedligeholdelsestræning efter servicelovens § 86 registreres på gruppering 001 under funktion 4.62.82.

Tabel 101. Forebyggende indsats samt aflastningstilbud

	2018
	Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud i alt	12.266
Harbøre Dagcenter	1.923
Lemvig Dagcenter	1.752
Klinkby Lynghaven (Demensdagcenter)	1.271
Bøvling ældrecenter	1.076
Alparken Dagcenter	804
Bækmarksbro Dagcenter (Selvejende institution)	644
Øst Dagcenter	601
Ergoterapeuter	1.912
Fælles udgifter	1.140
Uddannelse koordinator	523
Demens koordinator	219
Høreomsorg	177
Træning til selvhjælp	114
Frivilligt Netværk	110

Dagcentre

Er tilbud med aktiverende og forebyggende sigte, jf. servicelovens § 79. Klubber og tilsvarende generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte, som tilbydes bredt til alle pensionister mv. Det vil sige tilbud, som ikke ydes efter en behovsvurdering, som kommunen iværksætter eller yder tilskud til, stiller lokaler til rådighed for eller lignende, jf. § 79 i lov om social service.

Hvert område tilbyder aktiverende og forebyggende tilbud til borgerne. Tilbuddene gives fortrinsvist på dagcentrene. Det er politisk vedtaget, at der er et dagcenter i hvert ældreområde, samt et fælles demensdagcenter. Administrationsudgifter, vask i center, diverse udgifter og indtægter såsom tryksager, gaver, feriefond, øvrige aktiviteter og

Demensdagcenteret – Lynghaven er placeret i Klinkby, med specielle faciliteter, hvor demente borgere fra hele Lemvig Kommune er tilknyttet. I 2017 er åbningstiden blevet udvidet for bedre at kunne tilgodese målgruppen yngre demente. Thyborøn- og Klinkbyområdet har ikke dagcentre, men borgere tilbydes at benytte dagcenteret i Harbøre.

Fælles udgifter

Er udgifter til borgere, der er visiteret til kørsel til centre samt udgifter vedrørende forebyggende hjemmebesøg, jf. lov om forebyggende hjemmebesøg mv. Endvidere afholdes blandt andet udgifter til økonomisk hjælp til service i forbindelse med aflastningsforhold.

Hjælpe midler til ældre (05.30.31)

På denne funktion registreres udgifter og indtægter til ældre vedrørende hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og individuel befordring. Endvidere registreres her udgifter til APV-hjælpe midler, som installeres i borgerens eget hjem.

Fordelingen af udgifter og indtægter på ældre (funktion 5.30.31) og personer med handicap mv. (funktion 5.38.41) foretages på baggrund alder - under 67 år og 67+ årige. Udgifter vedr. biler registreres dog altid på funktion 5.38.41 handicapområdet.

Hjælpe midler efter § 112 vil altid være kommunens ejendom. Dette uanset om hjælpen er ydet som udlån, kontantydelse eller udleveret. Indkøb af hjælpemidler efter § 112 skal derfor ikke konteres på art 5.2, og der vil som følge heraf være mulighed for fuld momsrefusion i forbindelse med indkøbet.

Plejevederlag og hjælp til sygeartikler ved pasning af døende i eget hjem (05.30.36)

På denne funktion registreres indtægter og udgifter til plejevederlag og sygeartikler mv. ved pasning af døende i eget hjem, jf. servicelovens §§ 119 og 122. Området er kalkulatorisk.

Tabel 102. Plejevederlag

	2018
	Forventet
Nettodriftsudgifter i 1.000 kr. i 2018-prisniveau	
Plejevederlag i alt	536
Udgifter til plejevederlag §119	276
Sygeartikler ved pasning af døende §122	260

Personlig støtte og pasning af personer med handicap (05.38.39)

Her registreres der udgifter til kommunens ansættelse af personer til pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom efter servicelovens § 118.

Hjælpe midler til personer med handicap (05.38.41)

På denne funktion registreres udgifter og indtægter til personer med handicap mv. vedrørende hjælpemidler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og individuel befordring efter kapitel 21 i lov om social service. Endvidere registreres her udgifter til APV-hjælpe midler, som installeres i borgerens eget hjem.

Udgifter og indtægter vedrørende hjælpemidler mv. til ældre registreres på funktion 5.30.31.

Fordelelsen af udgifter og indtægter på ældre (funktion 5.30.31) og personer med handicap mv. (funktion 5.38.41) foretages på baggrund af alder - under 67 år og 67+ årige.

Ved køb af hjælpemidler og boligindretning følger ejerskabet konteringen. Det vil sige såfremt, hjælpemidlet er borgerens ejendom anvendes art 5.2. Såfremt der er tale om et af kommunen indkøbt hjælpemiddel til udlån, anvendes art 2.9.

Hjælpe midler efter § 112 vil altid være kommunens ejendom. Dette uanset om hjælpen er ydet som udlån, kontantydelse eller udleveret. Indkøb af hjælpemidler efter § 112 skal derfor ikke konteres på art 5.2, og der vil som følge heraf være mulighed for fuld momsrefusion i forbindelse med indkøbet.

Specielt for biler bemærkes, at disse hjælpemidler altid skal registreres under anvendelse af art 5.2.

Generelt om økonomistyringen på ældreområdet.

Ældreområder

Der er indført en løntilodelingsmodel på ældreområdet. Modellen går ud på, at der i tildelingen skelnes mellem:

- Praktisk bistand – hvor der tildeles budget efter leverede timer x en timetakst
- Hjemmesygepleje – hvor der tildeles et fast budget
- Plejeboliger – hvor der er tildelt fast budget
- Trykeshotel – hvor der er tildelt fast budget

Hele budgettet (excl. praktisk bistand, som er aktivitetsreguleret, demografipuljen samt pulje til elever) er fordelt, og området har herefter fuld rådighed over de tildelte midler. Alle afvigelser skal afholdes af områdets egne midler.

Det kan både være afvigelser i personalesammensætning (f.eks. antallet af sygeplejersker kontra hjælpere) eller afvigelser i lønniveau.

Alle løn budgetmidler er medtaget i fordelingen. Det betyder, at der ikke er centrale midler til fordeling til områderne, med undtagelse af voksnelever; hvortil der er en fællespulje, som dækker udgifterne.

Områderne er omfattet af dialog- og aftalestyring. Der er en aftale for hvert af de tre ældreområder, samt for Tryghedshotellet. Enhedernes over/underskud, opgøres selvstændigt og følger regelsættet for dialog- og aftalestyringen.

Områderne har et driftsbudget for hele aftaleområdet. Driftsbudgettet er opdelt, så tildelingen til den enkelte type opgave fremgår. Tildelingen til hjemmesygepleje, dagtilbud, servicearealer og plejeboliger er fast og ændres ikke i løbet af budgetåret. Derimod sker der løbende tilpasning af budgettet til praktisk bistand - ud fra antallet af leverede timer.

Praktisk bistand

Der visiteres til praktisk bistand ud fra de vedtagne kvalitetsstandarder. Dette sker som en myndighedsfunktion af visitator.

Det følges månedsvist, hvorvidt der stadig er budgetmæssig dækning for de timer, der visiteres. Systemet er afhængigt af, om der sker korrekt indberetning til omsorgssystemet, idet forbruget trækkes herfra. Samtidig beregnes områdernes budget ud fra de timer, det enkelte område leverer.

Der afregnes for samtlige visiterede timer, der vedrører praktisk bistand (f.eks. fratrækkes sygeplejeopgaver), indtastet i Omsorgssystemet med en gennemsnitstakst beregnet for samtlige områder på praktisk bistand. Takst basisåret er 2011, som løbende fremskrives med KL-Lønfremskrivning.

I beregninger er den gennemsnitlige timepris korrigeret for fremmødetiden. Fremmødetiden er defineret som den tid, en medarbejder er mødt på arbejde fratrukket ferie, feriefri dage, helligdage og gennemsnitlig fravær i øvrigt ex. langtidssygdom. Det gennemsnitlige fravær er beregnet ud fra fraværet på området, - fremmødetiden er beregnet til 77,23%.

Lemvig Centralkøkken

Er en selvstændig afdeling under Sundhedsafdelingen. Budgettet er aktivitetsreguleret ud fra en basisnormering og interval trin i forhold til antal leverede portioner. Der foretages udkørsel en gang ugentligt til hjemmeboende og to gange ugentligt til modtagekøkkener.

I budgetforliget 2018 blev det besluttet, at levering af bulkmad til modtagekøkkenerne i plejeboligerne i Bøvling, Harboøre og Bækmarksbro fra 2018 overgår til decentral madproduktion.