

Budgetvejledning

Overordnet budgetprocedure
2018 – 2021



Lemvig Kommune



Udgangspunktet for udarbejdelsen af budget 2018 -2021:

Table 1: Resultatopgørelse for 2017-2020

I 1.000 kr.	Budget 2017	Budget- overslag 2018	Budget- overslag 2019	Budget- overslag 2020
Indtægter				
Skatter	-890.291	-921.556	-938.717	-957.299
Tilskud og udligning	-344.252	-319.229	-317.975	-314.813
Finansieringsbidrag	-11.028	-11.028	-11.028	-11.028
Driftsudgifter				
Serviceudgifter	880.213	867.129	864.325	827.164
Overførselsudgifter	320.948	324.137	327.508	366.657
Løn- og prisregulering		23.806	47.522	71.371
Effektiviseringer på 1,5 % årligt		-13.050	-26.099	-39.149
Renter	6.688	7.692	8.594	9.603
Resultat af den ordinære drift	-37.722	-42.099	-45.871	-47.494
Anlæg	44.317	22.000	22.000	22.000
Resultat efter anlæg	6.595	-20.099	-23.871	-25.494
Lån				
Afdrag	28.030	27.339	28.924	30.262
Nye lån	-19.932	0	0	0
Lån og afdrag i alt	8.098	27.339	28.924	30.262
Resultat af det skattefinansierede område	14.693	7.240	5.053	4.768
Forsyningsvirksomhed	-	-	-	-
Finansforskydninger	-16.286	-6.484	-6.716	87
Forbrug(+) af kassen	-1.593	756	-1.663	4.855

- = indtægter, overskud eller forøgelse af kasse + = udgifter, underskud eller forbrug af kassen

Ovenstående resultatopgørelse viser budget 2017-2020, som det blev vedtaget den 12. oktober 2016. Resultatopgørelsen er udgangspunktet for budgetlægningen for 2018-2021.

Resultatopgørelsen viser blandt andet, at der i perioden 2018 til 2020 skal effektiviseres for henholdsvis 13,1 mio. kr. 26,1 mio. kr. og 39,1 mio. kr.

I resultatopgørelsen er der indregnet et finansieringstilskud på 11,0 mio. kr., som det endnu er uvist om kommunerne vil modtage i 2018 og frem.



1. Indledning

Økonomi- og Erhvervsudvalgets årlige budgetvejledning indeholder en overordnet gennemgang af budgetproceduren for 2018-2021, samt en gennemgang af budgetmaterialet.

Grundlaget for budgetlægningen for perioden 2018-2021 er:

- Budget 2017-2020, som blev vedtaget den 12. oktober 2016.
- Regnskabet for 2016, og det forventede regnskab for 2017, samt de konsekvenser det giver for de efterfølgende år.
- Den økonomiske politik for Lemvig Kommune.
- Krav om årlige effektiviseringer på 1,5 % af nettodriftsbudgettet i 2018-2021 svarende til cirka 13,1 mio. kr. i 2018, 26,1 mio. kr. i 2019 og 39,1 mio. kr. i 2020 og 2021. Effektiviseringerne forudsætter, at Lemvig Kommune modtager et finansieringstilskud på 11,0 mio. kr.
- Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2018.

Denne budgetvejledning indeholder følgende:

- Økonomi- og Erhvervsudvalgets udmelding af de overordnede rammer for budgetlægningen for 2018-2021, samt detaljeret tids- og handleplan for udarbejdelsen.
- Den økonomiske politik for Lemvig Kommune
- Årshjul for budgetprocessen



2. Overordnede rammer for budgetlægningen for 2018-2021

På baggrund af de seneste økonomiforhandlinger forventer KL, at Regeringen vil fastholde den nuværende 2017-ramme for serviceudgifter i 2018 og frem.

For at skabe den nødvendige balance i Lemvig Kommunes økonomi i perioden 2018-2021 vil der skulle gennemføres effektiviseringer, eller skabes en indtægtsforøgelse på årligt 1,5 % af nettodriftsbudgettet i 2018-2021, svarende til 13,1 mio. kr. i 2018, 26,1 mio. kr. i 2019 og 39,1 mio. kr. i 2020 og 2021 jf. tabel 1.

Effektiviseringerne forudsætter, at Lemvig Kommune modtager et finansieringstilskud på 11,0 mio. kr.

Det forslås, at der udarbejdes et budgetkatalog på 2 % af nettodriftsbudgettet svarende til 17,5 mio. kr.

Nye beregninger af skattegrundlaget for 2018-2021 og økonomiaftalen for 2018, som forventes indgået mellem Regeringen og KL i midten af juni 2017, kan betyde, at der skal gennemføres yderligere effektiviseringer for at skabe balance i økonomien i perioden. Specielt hvis Finansieringstilskuddet ikke videreføres på samme niveau.

Hvis Kommunalbestyrelsen skal sikre sig handlemuligheder, skal der arbejdes systematisk med effektiviseringer. Det forslås derfor, at der skal arbejdes med følgende elementer i budgetlægning for 2018-2021:

- Fortsættelse af processen omkring udarbejdelse af strategi til imødegåelse af den demografiske udvikling.
- Fortsættelse af processen omkring dybdegående analyser af udvalgte områder.
- Udarbejdelse af et budgetkatalog.
- Med udgangspunkt i regnskabsresultatet for 2016 og størrelsen af overførslerne fra 2016 til 2017 tages enkelte områder ud til nærmere analyse for at se om tildelingskriterier og budgetgrundlag skal ændres.

2.1 Strategi til imødegåelse af den demografiske udvikling

I det politiske forlig for budget 2015 aftalte forligspartierne, at der skulle igangsættes et strategiarbejde til imødegåelse af de demografiske udfordringer.

På baggrund af dette blev der i efteråret 2014/foråret 2015 afholdt temamøder omkring demografi, planstrategi og struktur. Efterfølgende arbejdede fagudvalgene videre med en strategi for deres område.

Direktionen har besluttet at udarbejde en Servicestrategi, som er direktionens bud på hvorledes de økonomiske udfordringer fremmod 2026 kan løses. Servicestrategien skal indeholde effektiviseringer, som matcher Lemvig Kommunes økonomiske udfordringer, og have mindst mulige konsekvenser for serviceniveauet.

Servicestrategien er udarbejdet primo juni 2017.



2.2 Dybdegående analyser af udvalgte områder

Med henblik på at sikre yderligere effektiviseringer og besparelser er der de seneste 6 år blevet gennemført dybdegående analyser af 13 udvalgte områder og senest analyse af klubområdet.

I 2017 er det vedtaget at foretage analyser af følgende områder med henblik på effektiviseringer i forbindelse med budget 2018:

- Handicap- og Psykiatri
- Madproduktion (afventer Kommunalbestyrelsens behandling af Regeringens initiativer på ældreområdet)

I 2018 foreslås det, at følgende områder kan udtages til nærmere analyse med henblik på effektiviseringer i forbindelse med budget 2019:

- Effektiv indkøb
- Større konkurrenceudsættelse

De overordnede formål med analyserne er at vurdere, om der er et reduktionspotentiale inden for områderne samt at tilvejebringe et forbedret grundlag for tilrettelæggelsen af den fremtidige organisering, styring og udvikling af områderne.

2.3 Budgetkatalog

Der udarbejdes et budgetkatalog, som indeholder forslag til effektiviseringer og udvidelser på 2 % af nettodriftsbudgettet svarende til 17,5 mio. kr. Besparelseskrauet er fordelt på udvalgene efter nettodriftsbudgettet for 2018 jf. bilag 1 bagerst i vejledningen.

Fagdirektørens udarbejder budgetkataloget i samarbejde med ledelsen og medarbejderne på fagområderne, samt økonomikonsulenterne.

Budgetkataloget er nærmere uddybet i afsnit 4.3.



3. Tids- og handleplan for budget 2018 - 2021

Tidspunkt:	Handling:
November 2016 – juni 2017	Økonomi og HR udarbejder i samarbejde med direktionen Servicestrategi 2026.
Januar 2017	Godkendelse af budgetprocessen for 2018-2021 i direktionen og Økonomi- og Erhvervsudvalget
Januar – maj 2017	Udarbejdelse af budgetkatalog.
April 2017	Fremskrivning af budget 2017 til 2018-priser på baggrund af KL's skøn over pris- og lønfremskrivningen
April 2017	Udsendelse af budgetmateriale
17. maj 2017	Samlet budgetkatalog behandles i direktionen.
17. maj 2017	Temadag for Kommunalbestyrelsen
29. maj 2017	Budgetkataloget i behandles i HovedMedudvalget og derefter evt. i Medudvalg niveau 2 og 3.
29. maj – 16. juni 2017	Høring af Hovedmedudvalg og Medudvalg niveau 2 og 3. Høringssvarene udsendes til Kommunalbestyrelsen.
29. maj 2017	Budgetkataloget behandles i Social- og Sundhedsudvalget
30. maj 2017	Budgetkataloget behandles i Teknik- og Miljøudvalget
6. juni 2017	Budgetkataloget behandles i Familie- og Kulturudvalget
6. juni 2017	Budgetkataloget behandles i Økonomi- og Erhvervsudvalget
19. juni 2017	Budgetkataloget behandles i Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget
20. juni 2017	Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og HovedMedudvalg og Medudvalg for centraladministrationen
Medio juni 2017	Teknisk gennemgang af budgettet (Type 1-3)
21. juni 2017	Forventningerne til budget 2018-2021 drøftes i direktionen.
21. juni 2017	Direktionen planlægger budgetkonferencen.
28. juni 2017	Kommunalbestyrelsen orienteres om forventningerne til økonomien for 2018-2021.
8. august 2017	Drøftelse af rammerne for budget 2018-2021 i Økonomi- og Erhvervsudvalget.
16. august 2017	Deadline for aflevering af prioriteret budgetkatalog
31. august - 1. september 2017	Kommunalbestyrelsens budgetkonference.
Sept./okt. 2017	Høring af de høringsberettigede parter – efter indgåelse af politisk forlig
12. september 2017	Økonomi- og Erhvervsudvalgets 1. behandling af budget 2018-2021.
20. september 2017	Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget 2018-2021.
29. september 2017 kl. 8.00	Sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til budget 2018-2021.

Budgetvejledning
Overordnet budgetprocedure 2018-2021



3. oktober 2017	Økonomi- og Erhvervsudvalgets 2. behandling af budget 2018-2021.
11. oktober 2017	Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budget 2018-2021.
7. november 2017	Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og det Fælles HovedMedudvalg og Medudvalg for centraladministrationen
November 2017	Evaluering af budgetprocessen 2018-2021.
Ultimo 2017	Budget 2018 er tilgængelig på hjemmesiden



4. Detaljeret gennemgang af elementerne i budgetproceduren

4.1 Teknisk fremskrivning af budget 2017 til 2018-priser.

Økonomi og HR foretager en fremskrivning af budget 2017 til 2018-priser efter skøn fra KL og udsender følgende budgetmateriale:

- Et udvalgsopdelt eksemplar af det fremskrevne basisbudget til brug for udarbejdelse af endeligt budget for 2018. Eksemplaret indeholder endvidere kolonner med oplysninger om det oprindelige budget 2017 samt endeligt regnskab for 2016.
- Skemaer til nye anlægsprojekter, aktivitetsændringer, justeringer, takster mv.

4.2 Type 1-3:

Økonomi og HR foretager i samråd med direktørerne en teknisk gennemgang af budgetmaterialet. Økonomi og HR udarbejder en redegørelse med forslag til rettelser til basisbudgettet. Ændringerne opdeles i følgende tre typer af ændringer:

Type 1: Tekniske ændringer/fejl

Type 2: Demografiske ændringer

Type 3: Konsekvenser af lovændringer. Der afsættes en samlet pulje beregnet med bloktilskudsnøglen. Puljen udmøntes senere.

Alle tekniske ændringer skal godkendes af direktionen, inden det sendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Udvalgenes forslag til basisbudgettet med type 1-3 ændringer præsenteres for første gang på et overordnet niveau for Kommunalbestyrelsen den 28. juni 2017. Der arbejdes videre med typerne til budgetkonferencen ultimo august 2017.

4.3 Budgetkatalog:

Der udarbejdes et administrativt budgetkatalog med forslag til effektiviseringer og udvidelser på 17,5 mio. kr. svarende til 2 % af nettodriftsbudgettet. Effektiviseringskravet er fordelt på fagudvalg efter nettodriftsbudgettet for 2018 jf. bilag 1.

Effektiviseringskravet skal opfattes, som en samlet ramme for hele fagudvalgets område, fordelingen på politikområder er valgfrit.

Direktørerne opfordrer lederne til at komme med effektiviserings- og besparelsesforslag samt udvidelsesforslag. Medudvalg niveau 2 og 3 inddrages i nødvendigt omfang i dannelsen af budgetkataloget.

Direktørerne prioriterer i de indkomne forslag inden for en ramme på 2 % af udvalgets nettodriftsbudget. Hvis der ikke er udarbejdet de nødvendige forslag til effektiviseringer udarbejder direktørerne selv de resterende forslag i samarbejde med økonomikonsulenterne.

Det samlede budgetkatalog behandles i direktionen, hvorefter det sendes til behandling i HovedMedudvalget og eventuelt i Medudvalg niveau 2 og 3. Høringssvarene indsamlede og sendes til Kommunalbestyrelsen inden budgetkonferencen.



Budgetkataloget behandles i fagudvalgene i løbet af juni 2017. På baggrund af udvalgenes prioriteringer udarbejdes der type 4-6, som forelægges Kommunalbestyrelsen på budgetkonferencen.

Type 4: Udvalgenes prioriterede effektiviserings- og udvidelsesforslag.

Type 5: Udvalgenes prioriterede anlægsønsker.

Type 6: De resterende administrative effektiviserings- og udvidelsesforslag.

Der er følgende krav til budgetkataloget:

- Forslag til effektiviseringer og besparelser inden for det enkelte udvalg skal være løbende i hele budgetperioden 2018-2021. Alternativt skal effektiviseringer og besparelser på et område i 2018 være efterfulgt af tilsvarende effektiviseringer og besparelser på et andet område i 2019 og frem.
- Det skal tydeligt fremgå, hvis en driftsbesparelse er betinget af en anlægsudvidelse. Forrentning og afskrivning af anlægsudvidelsen skal indregnes i driftsbesparelsen.
- Budgetkataloget skal kun indeholde ændringer af serviceniveauet eller ændringer, som er en effekt af en aktiv handling. Besparelser, som skyldes tekniske ændringer, som eksempelvis ændring i forbrugsmønstre eller besparelser på billigere indkøb gennem udbud, skal medtages under tekniske ændringer (type 1).

4.4 Temadag for Kommunalbestyrelsen:

Temadag for Kommunalbestyrelsen vedrørende udviklingstendenserne i regnskabet for 2016, det forventede regnskab for 2017 og basisbudget 2018-2021. Direktørerne fremlægger udviklingstendenserne for det kommende år.

4.5 Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget:

Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget, det Fælles HovedMedudvalg og Medudvalget for centraladministrationen om oplæg til budgetkataloget og forventningerne til budgettet for 2018-2021. Økonomi og HR udarbejder dagsorden og materialet til udvalgene.

Der afholdes tilsvarende møder mellem fagområdernes Medudvalg niveau 2 og fagudvalgene.

4.6 Kommunalbestyrelsens budgetkonference:

Kommunalbestyrelsens budgetkonference den 31. august til den 1. september 2017 har følgende dagsorden:

- Der orienteres om den generelle økonomiske situation for Lemvig Kommune
- De enkelte direktører fremlægger deres del af budgetkataloget
- Der foretages en samlet prioritering af drift og anlæg

4.7 Høringsprocedure:

HovedMedudvalg og Medudvalg niveau 2 og 3 høres i budgetkataloget i perioden 29. maj til 16. juni 2017. Økonomi og HR udarbejder høringsmaterialet og sender det til direktørerne, som har ansvaret for at videre formidle materialet til Medudvalg niveau 2 og 3.

Budgetvejledning
Overordnet budgetprocedure 2018-2021



Høringssvarene sendes senest 16. juni 2017 til økonomikonsulent Pernille Jakobsgaard pernille.jakobsgaard@lemvig.dk, som indsamler høringssvarene og sender dem til Kommunalbestyrelsen.

Når der er indgået politiskforlig for budget 2018, sender direktørerne materialet til høring blandt samtlige høringsberettigede parter herunder samtlige Medudvalg og kt. 6 personale jf. bilag 3.

Økonomi og HR udarbejder høringsmaterialet. Der kan blive tale om en meget kort høringsfrist inden den politiske behandling. Rent praktisk sendes høringssvarene pr. e-mail til økonomikonsulent Pernille Jakobsgaard pernille.jakobsgaard@lemvig.dk, som indsamler og videresender høringssvarene til Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Det administrative budgetkatalog, som danner grundlag for det politiske materiale, udsendes i umiddelbart forlængelse af budgetkonferencen, således de høringsberettigede parter har mulighed for at forberede sig inden den meget korte høringsperiode.



5. Økonomisk politik for Lemvig Kommune

5.1 Kommunalbestyrelsens vision og strategi for den økonomiske udvikling i 2018-2021:

Kommunalbestyrelsen i Lemvig Kommune vil sikre, at Lemvig Kommune fortsat har en sund og bæredygtig økonomi, hvilket betyder at:

1. Kassebeholdning altid har en størrelse, som sikrer kommunen handlefrihed og en rolig stabil udvikling fra år til år.
2. En langsigtet økonomisk planlægning, der skaber størst mulig handlefrihed.
3. En fast rammestyring både overfor udvalgene, afdelingerne og institutionerne. Lemvig Kommune ønsker at praktisere mål – og rammestyring i forhold til politikområder samt dialog- og aftalestyring i forhold til aftaleenhederne med henblik på at opnå et helhedsperspektiv i den tværgående politiske og økonomiske prioritering. Hovedfokus i økonomistyringen er overholdelse af de økonomiske rammer.

Det betyder, at bevillingsniveauet er på politikområdeniveau. Hvert fagudvalg administrerer et antal politikområder, og kan som udgangspunkt selv omplacere midler indenfor et politikområde, men kan ikke overføre midler mellem politikområder. Omplaceringer af budgetmidler indenfor et politikområde skal ske i respekt for de aftaler, der er indgået med aftaleenhederne. Fagudvalgene har ansvaret for, at bevillingerne ikke overskrides.

Til gengæld kan udvalg, afdelinger og institutioner selv prioritere, hvordan målene opnås inden for de afsatte rammer (central styring – decentral ledelse).
Rammebudgettering er et middel til at kontrollere ressourceforbruget.

4. Af driften effektiviseres mest muligt, og at kommunens medarbejdere fortsat bliver bedre til at løse deres opgaver.

5.2 Målepunkter for den overordnede økonomiske vision og økonomiske strategi

Mål for det ordinære driftsbudget:

- Væksten i driftsudgifterne fra år til år må højst udgøre det aftalte niveau i økonomiaftalen mellem Regeringen og KL.
- Der skal være overskud på den ordinære drift (indtægter – driftsudgifter). Overskuddet på den ordinære drift skal, når der samtidig indregnes en maksimal lånoptagelse, kunne finansiere de samlede udgifter til anlægsprojekter, renter og afdrag samt medvirke til opfyldelse af målene for kassebeholdningen.
- Der skal udarbejdes gennemarbejdede flerårsbudgetter, hvor der tages hensyn til konsekvenserne af befolkningsudviklingen, og hvor der er balance på det skattefinansierede område over en 4 års periode.
- En tæt opfølgning af økonomien i Lemvig Kommune. Der udarbejdes 3 opfølgninger på økonomien, som forelægges, som behandles i henholdsvis fagudvalg, Økonomi- og Erhvervsudvalg og Kommunalbestyrelsen.



Mål for anlægsudgifterne:

- Overskuddet på den ordinære drift skal muliggøre nye skattefinansierede anlægsprojekter. Der er afsat en anlægsramme på ca. 22 mio. kr. i 2018, hvoraf cirka 12,3 mio. kr. er afsat til kystsikring og områdefornyelse m.m. heraf kan ca. 4,8 mio. kr. lånefinansieres. Det resterende beløb fordeles på sektorområder/politikområder efter en nærmere vurdering ved den endelige budgetlægning for 2018-2021. Prioriteringsmodellen fremgår af bilag 2.

Mål for kommunens kassebeholdning og kommunes låneoptagelse:

- Kommunens likviditet skal, som nævnt, have en størrelse, som sikrer handlefrihed samt en rolig og stabil udvikling fra år til år. Som minimum skal kassebeholdningen udgøre 2,9 %¹ af de budgetterede bruttodrifts- og anlægsudgifter. Det svarer i Lemvig Kommune til en kassebeholdning på ca. 35,7 mio. kr. i 2017.
- Lånerammen, som årligt fastsættes mellem Regeringen og KL kan udnyttes fuldt ud.
- Kommunes gæld afvikles som udgangspunkt over en 25 årig periode, dog må længden af gældsafvikling aldrig overskride anlægsprojektets forventede levetid.
- Lemvig Kommune har vedtaget en politik for aktiv finansiel styring af overskudslikviditeten, deponerede midler, med henblik på opnåelse af bedst muligt afkast/forrentning.
- Lemvig Kommune har vedtaget en politik for aktiv styring af kommunes gældsportefølje med henblik på opnåelse af lavest mulig rente og begrænset risiko.

Mål for beskatningsniveau:

- Skatteprocenten er 25,2 % i 2018-2021 og grundskyld promillen er på 28 promille.

Mål for forsyningsområdet:

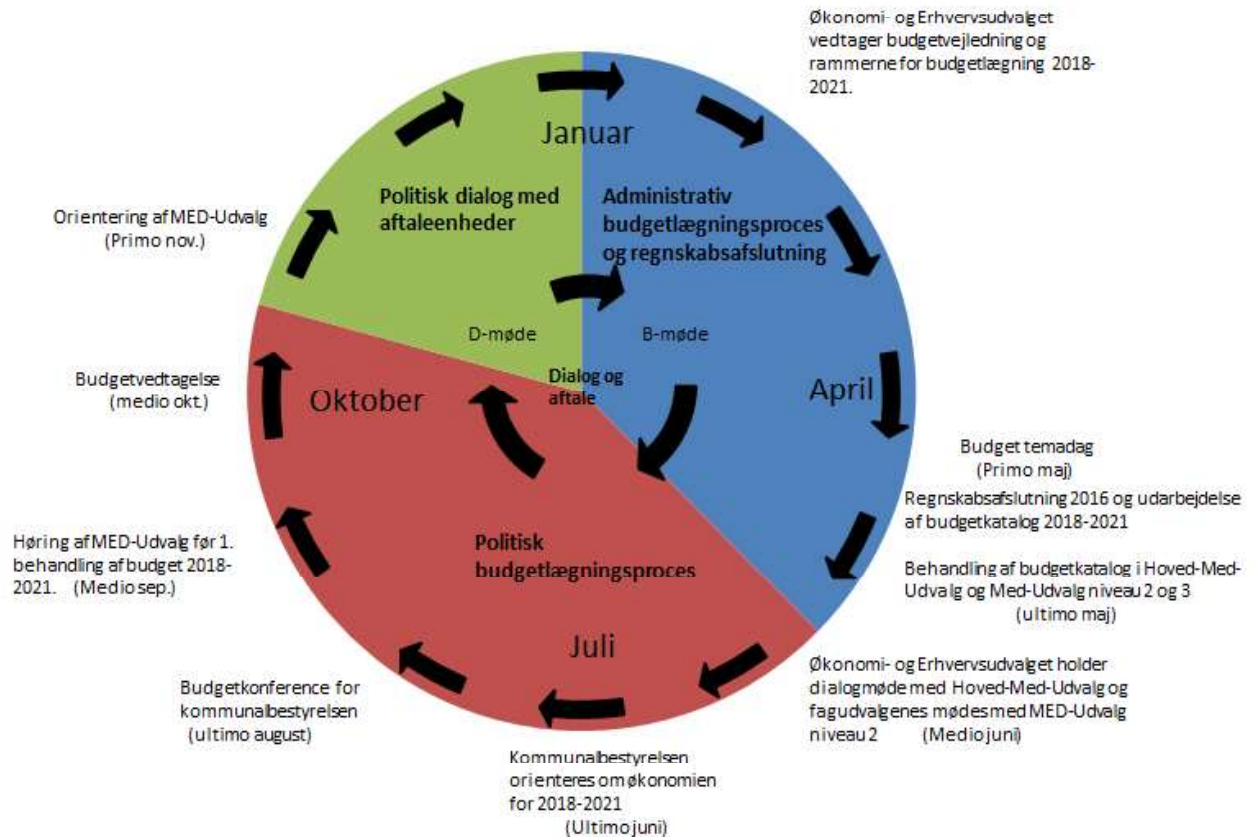
- Forsyningsvirksomhedernes gæld til Lemvig Kommune skal afvikles inden for en tidshorisont, som svarer til anlæggets levetid.

¹ Dette mål for kassebeholdningen er tidligere anvendt af Indenrigsministeriet jf. lov om midlertidig binding af kommunerne og amtskommunernes overskudslikviditet.



6. Årshjul for budgetprocessen

Årshjul



Budgetprocessen er en tilbagevendende årscyklus. De enkelte faser for årets gang er beskrevet nærmere i nedenstående.

Første kvartal

Samtidig med regnskabsafslutningen i starten af året udarbejdes der et budgetkatalog, som indeholder både budgetudvidelser og budgetbesparelser for det kommende budgetår. Sideløbende foreligger der et regnskabsresultat for aftaleenhederne, som danner grundlag for en evaluering af aftalen for det forgangne år. Evalueringen af det foregående års aftale drøftes på dialogmøder (Budgetmøder) mellem fagudvalgene og aftaleenhederne i foråret. Den skriftlige afrapportering fra evalueringsmøderne indgår, som en del af de øvrige styringsinstrumenter for områderne, som eksempelvis kvalitetsrapporterne for skoleområdet og resultatrevision for arbejdsmarkedsområdet. Således kan der udvikles mere overordnede temaer for politikområderne, som indgår i et fælles budgetkatalog for budget 2018-2021.



Andet kvartal

I maj måned afholdes der temadag for Kommunalbestyrelsen vedrørende udviklingstendenserne i regnskabet for det forgangne år, det forventede regnskab for indeværende år og budgettet for de kommende 4 år. Direktørerne fremlægger udviklingstendenserne for det kommende år.

Økonomi- og Erhvervsudvalget afholder dialogmøde med det Fælles HovedMedudvalg og Medudvalget for centraladministrationen i løbet af juni måned. Der holdes tilsvarende møder mellem fagområdernes MEDudvalg niveau 2 og fagudvalgene.

I slutningen af juni måned får Kommunalbestyrelsen en kort generel gennemgang af økonomien for det kommende budgetår med udgangspunkt i økonomiaftalen mellem KL og Regeringen.

Tredje kvartal

Ultimo august afholder Kommunalbestyrelsen budgetkonference, hvor der orienteres om den generelle økonomiske situation for Lemvig Kommune. Direktørerne fremlægger **udvalgenes ønsker til** prioritering af det kommende års budget, og der foretages en samlet prioritering af drift og anlæg.

Umiddelbart efter at der er indgået politisk forlig for budget 2018-2021 sender direktørerne materialet til høring blandt samtlige høringsberettigede parter herunder samtlige Medudvalg og konto 6 personale jf. bilag 3. Økonomi og HR udarbejder høringsmaterialet. Der kan blive tale om en meget kort høringsfrist inden den politiske behandling.

Fjerde kvartal

Budgettet for det kommende år vedtages senest den 15. oktober. Herefter afholdes der orienterings- og dialogmøder med aftaleenhederne med henblik på formulering af en ny aftale for det kommende år.

I dialogmøderne deltager fagudvalg, lederen af aftaleenheden og medarbejderrepræsentanter. Bestyrelsen for aftaleenhederne kan eventuelt være repræsenteret. Der kan afholdes dialogmøder med aftaleenhederne hver for sig eller med en gruppe af aftaleenheder, men der udarbejdes en aftale for hver enkelt aftaleenhed. Det er den enkelte direktør, som planlægger processen for dialogmøderne på de forskellige områder.

På baggrund af dialogmødet mellem aftaleenhederne og fagudvalget udarbejdes der en aftale, som godkendes af Kommunalbestyrelsen i februar det følgende år.



Bilag 1: Budgetkatalog på politikområde (1.000 kr.) – fordelt efter nettodriftsbudget 2018

	Korr. Nettodriftsbudget 2018*	Besparelseskorr. 2 % af korr. nettodriftsbudget
Teknik og miljø:		
Byudvikling, bolig og miljø ex. Vandløb	0	0
Byudvikning, Vandløb	2.290	52
Veje, havne, trafik og grønne områder ex. Belægning	31.617	711
Teknik og miljø i alt	33.907	763
Familie og kultur:		
Dagtilbud til børn og unge	64.727	1.456
Børn, Familie og Sundhed	57.267	1.289
Undervisning	184.510	4.151
Kultur, fritid og folkeoplysning	35.345	795
Familie og kultur i alt	341.849	7.691
Social og sundhed:		
Sociale ydelser i øvrigt	682	15
Handicap og social psykiatri	101.994	2.295
Ældre og omsorg	167.049	3.759
Sundhed	21.393	481
Social og Sundhed i alt	291.118	6.550
Arbejdsmarkeds- og integration		
Forsørgelse	0	0
Beskæftigelsesordninger	0	0
Arbejdsmarkeds- og integration i alt	0	0
Økonomi og Erhverv		
Kommunalbestyrelse og adm.	104.976	2.362
Erhverv og turisme	5.625	127
Borgerservice	13	0
Økonomi og erhverv i alt	110.614	2.489
Total	777.488	17.493



Forudsætninger for beregning af besparelseskraav:

- Fælles bygningsvedligehold (3,3 mio kr.) er holdt ude jf. direktionen den 14/1-2015
- vandløb er bereget pr. km vandløb
- Kalkulatoriske områder er holde udenfor
- Overførselsudgifter er holdt udenfor - herunder bl.a. ældreboliger
- Rammebesparelser - Budget er holdt udenfor
- Lov- og cirkulære midler er holde ude (6.928)
- Redningsberedskabet er overgået til at være et § 60 selskab og medtages ikke
- kt. 6: Lønpuljer er holdt udenfor
- Kt. 6: Trepartsmidler er holdt udenfor
- kt. 6: tjenestemandspensioner er holdt udenfor (11.219)
- kt. 6: Interne forsikringspuljer er holdt udenfor (250)
- Kt. 6: Medarb.komp niveau 1 og 2 (262) er holdt udenfor
- KMD kontrakter er holdt udenfor (10.397 =art software kommunedata)
- Sundhedsordningen er holdt ude (1477)
- Vejbelægning er holdt udenfor. Der er forskellig konteringspraksis mellem anlæg og drift i kommunerne (11.525)
- Natur og miljø (konto 00 og 06) ses samlet under politikområdet Byudvikling, bolig og miljø



Bilag 2: Prioriteringsmodel til anlæg:

	2018	2019	2020
Politisk prioriteret anlæg			
Kystsikring	4.533	4.533	4.533
Områdefornyelse i Bøvling	163	139	
Energipulje			
Geopark Vestjylland	600	600	600
Naturpark, Nissum Fjord	300		
Områdefornyelse , Lemvig på bagsiden	4.000	2.000	
Projektleder til EU-klimaprojekt	250	250	250
Indsatser jf. vedligeholdelsesplan for Lemvig Havn	652	602	1.564
Indsatser jf. vedligeholdelsesplan for Lemvig Marina	252	112	152
IT-plan på Børne- og Ungeområdet	500	500	500
Lemvig Sygehus og Sundhedsafd.	1.000		
Politisk prioriteret anlæg i alt	12.250	8.736	7.599
Pulje til politisk prioritering	9.750	13.264	14.401
I alt	22.000	22.000	22.000

Jf. lånebekendtgørelsen kan følgende anlæg lånefinansieres:

Havnen (100 %)

Byfornyelse (95 %)

Energibesparende foranstaltninger 100 %, hvis udgiften er medtaget i energimærkning.

Endvidere kan der være puljer i forbindelse med Økonomiaftalen 2018, hvor man kan ansøge om låneadgang, Økonomiaftalen forventes først at foreligge i midten af juni 2017.



Bilag 3: Høringsberettigede parter i forhold til budgettet.

HovedMed
MED-udvalg på niveau 2 og 3

Social- og Sundhedsområdet

- Handicaprådet
- Ældreområdet

Teknik- og Miljøområdet

Familie- og Kulturområdet

Bestyrelser og MED-udvalg:

- Christinelystskolen
- Lemtorpskolen
- Klinkby Skole
- Ramme Skole
- Tangsø Skole
- Nr. Nissum Skole
- Harbøre Skole
- Thyborøn Skole

Bestyrelser og MED-udvalg:

- Dagplejen
- Lomborg Børnehave
- Tangsø Børnehus
- Thyborøn Børnecenter
- Børnegården Lemtorp
- Menighedsinstitutionen
- Lemvig Ungdomsgård

- Børne- og Familiecentret - MED-udvalg
- Lemvig Ungdomsskole - bestyrelse og MED-udvalg
- Lemvig Musikskole - bestyrelse og MED-udvalg
- Lemvig Bibliotek - MED-udvalg

- Harbøre Ungdomsklub - hvis der er emner, der er relevante (specifikt)
- Thyborøn Ungdomsgård - hvis der er emner, der er relevante (specifikt)