

1. Magistratens budgetforslag for 2007-2010

På sit møde den 7. august 2006 behandlede Magistraten forslaget til budget for 2007-2010, som adskiller sig væsentligt fra tidligere års budgetter.

Det skyldes for det første de store ændringer, som følger af struktur- og udligningsreformen. De samlede konsekvenser for Århus Kommune af disse reformer er nu for de fleste områder endelig fastlagt, og kan for første gang ses i sammenhæng med den samlede økonomi.

For det andet indeholder budgetforslaget store ubalancer, hvoraf en væsentlig del var kendt i forbindelse med såvel budgetlægningen for 2005-2008 som ved budgetlægningen for 2006-2009. I forbindelse med budgetlægningen disse to år, samt i procedureindstillingen for budget 2007, har Byrådet besluttet, at "den finansielle egenkapital skal bringes i balance, når forholdene vedrørende struktur- og udligningsreformerne er afklaret og størrelsen af et eventuelt indgreb kan fastlægges".

I forbindelse med budgetproceduren for 2007 blev det derfor besluttet at udarbejde et prioriteringskatalog i forbindelse med budgetlægningen for 2007-2010. Det udarbejdede prioriteringskatalog indeholder prioriteringsforslag for 517 mio. kr. i 2007 stigende til 617 mio. kr. i 2010. Prioriteringskataloget indgår i de politiske forhandlinger om budgettet.

Den økonomiske situation, som er beskrevet i denne redegørelse, er fortrinsvis opgjort på baggrund af den økonomiske situation, som den ser ud, før der foretages besparelser.

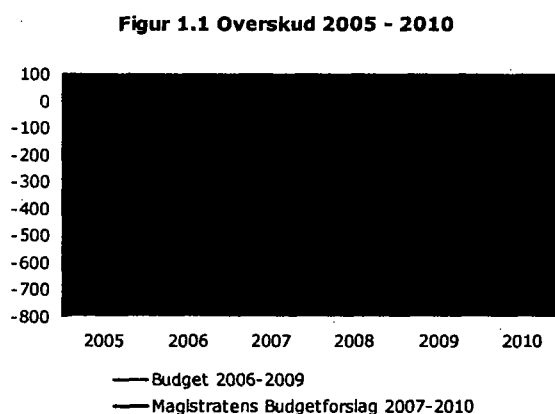
Der er dog også angivet, hvordan de økonomiske nøgletal samt den fastlagte vækstramme for serviceudgifterne i 2007 udvikler sig, såfremt der gennemføres en besparelse på 410 mio. kr. om året fra og med 2007.

1.1 Udviklingen i den finansielle egenkapital

Som det fremgår af resultatopgørelsen på side 2 er der et stort underskud i alle år i budgetperioden 2007-2010.

Figur 1.1 viser udviklingen i over-/underskud i henholdsvis budgettet for 2006 og i budgettet for 2007.

Figur 1.1 Overskud i 2007-2010



Som det fremgår af figuren samt tabel 1.1 er der et gennemsnitligt underskud - og dermed en gennemsnitlig reduktion i den finansielle egenkapital - på 515 mio. kr. budgetperioden.

Tabel 1.1 viser udviklingen i overskuddet og den finansielle egenkapital i budgetperioden.

	B2007	BO2008	BO2009	BO2010
Overskud	-460	-444	-456	-698
Finansiell egenkapital	-2.118	-2.562	-3.019	-3.717

Strukturreformen samt en ændret opgørelsesmetode medfører et niveauskift i den finansielle egenkapital, der gør, at det ikke er muligt at sammenligne den finansielle egenkapital i B2006 med den finansielle egenkapital i B2007-B2010. Formueforskydningerne udtrykker **ikke** - i modsætning til underskuddene i 2007-2010 - en realøkonomisk forværring. For en nærmere beskrivelse af den finansielle egenkapital og problemstillingen henvises til bilag 2 til ind-

stillingen "Forslag til årsbudget for 2007 og budgetoverslag for årene 2008-2010."

Ubalancen i økonomien i budgetperioden var som nævnt kendt i forbindelse med budgetlægningen for 2006, hvor der blev peget på følgende årsager:

1) at Århus Kommune har haft stigende udgifter til overførsler (førtidspensionsudgifter, kontanthjælp, sygedagpenge, fleksjobs m.v.) samt andre ikke-styrbare udgiftsområder.

2) at Århus Kommune har haft en positiv befolkningsudvikling, der har ført til, at den demografiske udgiftsvækst har været større end tidligere antaget.

3) at en række opgaveomlægninger mellem offentlige myndigheder har medført tab for Århus Kommune via de reguleringer, der er gennemført i statstilskuddet til kommunen efter DUT-princippet.

Budgetforslaget for 2007 indeholder en yderligere forværring af ubalancen i den kommunale økonomi. De væsentligste årsager hertil er for det første fortsatte økonomiske tab på overførselsområdet (primært førtidspension) samt andre ikke-styrbare udgiftsområder (primært tjenestemandspensioner). For det andet er udskrivningsgrundlaget for 2004 endelig opgjort, og viser sig at være lavere end forudsat i budget 2006-2009.

Det skal bemærkes, at den samlede effekt af udlignings- og strukturreformen med de nu anvendte forudsætninger ikke bidrager til en forbedring af kommunens økonomi. For en nærmere gennemgang af disse effekter henvises til afsnit 2 og 3 i denne redegørelse.

1.2 Genopretning af økonomien

Det fremgår af tabel 1.1. ovenfor, at der i den aktuelle budgetversion er et underskud på gennemsnitlig ca. 515 mio. kr. p.a. i perioden fra 2007 til 2010.

For at skabe balance mellem indtægter og udgifter skal der ikke spares svarende til det gennemsnitlige underskud, da der kan korrigeres for særlige engangsudgifter. Den permanente årlige ubalance er derfor mindre end 515 mio. kr.

Der er i budgetforslaget indeholdt engangsudgifter til jordkøb på 93 mio. kr. i 2010 samt merudgifter til anlæg i forhold til gennemsnittet i investeringsplanen for 2003-2013. Ved beregningen af sparebehovet er der korrigeret for begge disse forhold.

Det kan herefter beregnes, at en besparelse på 410 mio. kr. om året vil neutralisere underskuddet i perioden 2007-2010 jf. tabel 1.2, idet der samtidig vil være en rente-effekt af besparelserne.

Tabel 1.2 Overskud og finansiell egenkapital efter besparelser på 410 mio. kr.

	B2007	BO2008	BO2009	BO2010
Overskud i B2007	-43	1	18	-192
Korrigeret overskud i B2007*	7	19	-19	-1
Finansiell egenkapital i B 2007	-1.702	-1.701	-1.683	-1.875
Korrigeret finansiell egenkapital i B 2007 *	-1.651	-1.632	-1.652	-1.653

Et overskud angives med et plus, et underskud med et minus.

*Overskuddet/den finansielle egenkapital er opgjort efter korrektion for engangsudgifter til jordkøb i 2010 samt afvigelser i anlægsniveauet i forhold til det gennemsnitlige niveau i investeringsplanen.

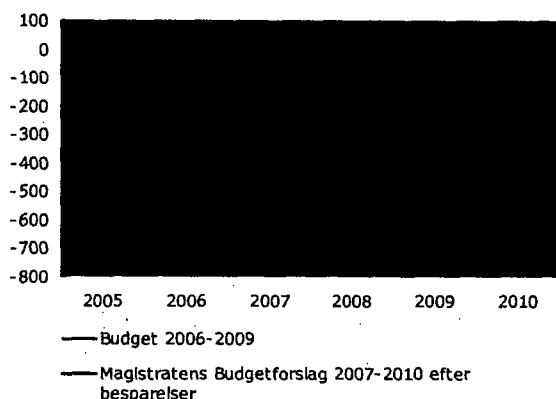
Tabel 1.2 viser i den første linie, at der med en gennemsnitlig årlig besparelse på 410 mio. kr. vil være et underskud på ca. 43 mio. kr. i 2007, balance mellem indtægter og udgifter i 2008, et overskud på 18 mio. kr. i 2009 og et underskud på 192 mio. kr. i 2010.

Det fremgår endvidere af tabellens anden linie, at overskuddet korrigeret for engangsudgifter til jordkøb samt merudgifter til anlæg i forhold til gennemsnittet i investeringsplanen for 2003-2013 udgør 7 mio. kr. i 2007, 19 mio. kr. i 2008, et underskud på 19 mio. kr. i 2009 og endelig balance i 2010. De tilsvarende tal for udviklingen i den finansielle egenkapital kan også aflæses af tabel 1.2.

I figur 1.2 er vist udviklingen i overskuddet efter gennemførelsen af en gennemsnitlig årlig besparelse på 410 mio. kr.

Figur 1.2 Overskud i 2007-2010 efter besparelse på 410 mio. kr. årligt

Figur 1.1 Overskud 2005 - 2010



1.3 Budgettets hovedelementer

Serviceudgifterne:

Opgørelsen af serviceudgifterne er påvirket af udgifter til de opgaver, som overtages fra amtet pr. 1. januar 2007. På enkelte områder har det kun været muligt at indarbejde foreløbige skøn over udgifterne. Det drejer sig primært om socialområdet.

Siden 1999 har kommunernes vækst i serviceudgifterne fra skiftende regeringers side været underlagt en vækstramme. Denne vækstramme har i alle de tidligere år været beregnet i forhold til det foregående års budget – og der er i forbindelse med beregningen korrigeret for nye opgaver (struktureformen m.v.) samt det aftalte vækstniveau.

I forbindelse med dette års aftale mellem KL og Regeringen om kommunernes økonomi for 2007 er vækstrammen imidlertid fastlagt til 0,33 pct. i forhold til det reviderede budget for 2006 – som for Århus Kommunes vedkommende blev fastlagt ved byrådsbeslutning herom den 8. februar 2006.

I Århus Kommunes budget for 2007 er der en realvækst i serviceudgifterne på 1,36 % i 2007 – eller 1,03 % mere end aftalt. Det betyder, at kommunen ikke lever op til den i regeringsaftalen aftalte vækst i serviceudgifterne i 2007, idet der er et merforbrug i

forhold til vækstrammen på lidt over 100 mio. kr.

Efter gennemførelsen af beslutningen om at genoprette økonomien vil merforbruget ændres til et mindreforbrug. En årlig besparelse på 410 mio. kr. vil således medføre, at der opstår et fald i serviceudgifterne på 2,66 % i 2007 – eller 3 % mindre end aftalt. Det betyder, at kommunen med en besparelse på 410 mio. kr. lever op til den aftalte vækst i serviceudgifterne i 2007 med et mindreforbrug i forhold til vækstrammen på lidt over 300 mio. kr.

Overførselsudgifterne:

Udgifterne til overførsler stiger med 126 mio. kr. fra budget 2006 til budget 2007, og den gennemsnitlige årlige stigning er på 65 mio. kr. i budgetperioden.

Væksten i udgifterne til overførsler skyldes fortrinsvis stærkt stigende udgifter til førtidspension.

Der er således forudsat et tab på de budgetgaranterede områder på henholdsvis 40, 60, 80 og 100 mio. kr. i årene 2007-2010. Tabet opstår, fordi udgifterne til indkomstoverførsler overstiger kompensationen via budgetgarantien.

I forlængelse af tabet på overførselsområdet har Magistraten den 12. juni 2006 godkendt, at der iværksættes særlige initiativer i Beskæftigelsesforvaltningen med henblik på at dæmpe udgiftsvæksten. På baggrund af denne beslutning er det aftalt, at der gennemføres en praksisanalyse vedr. førtidspensionen, der bl.a. skal sammenligne visitationspraksis i Århus kommune med visitationspraksis i kommuner, der har en væsentlig anderledes udgiftsudvikling.

Skatter:

Struktur- og finansieringsreformen medfører en række omlægninger inden for skattemrådet.

Kommunerne overtager dele af den amtskommunale udskrivningsprocent, ligesom de overtager den amtslige grundskyld på 10 promille.

Den kommunale indkomstskatteprocent i 2007 for Århus Kommune er ved lov fastsat til 24,4 %. De 24,4 % udgøres af den hidtidige kommunale indkomstskatteprocent på 20,7 % samt de 3,7 % af den amtslige indkomstskatteprocent, som kommunen overtager. Hertil kommer, at kommunen overtager den amtslige grundskyld på 10 promille. Der er i 2007 budgetteret med en grundskyldspromille i Århus Kommune på 24,58 ‰ for øvrige ejendomme, mens grundskyldspromillen for produktionsjord er budgetteret til 13 ‰.

De øvrige ændringer som følge af finansieringsreformen er beskrevet i afsnit 3.

Den budgetterede vækst i indkomstskatterne for årene 2005 til 2010 tager udgangspunkt i KL's skøn over væksten i udskrivningsgrundlaget på landsplan, som er udmeldt juni 2006. Dog budgetteres der for 2005 og 2006 med en vækst, der ligger 0,3 % -point over KL's skøn på landsplan for disse år. Baggrunden for den skønnede højere vækst i Århus er, at væksten i Århus i perioden 1998 til 2003 gennemsnitlig har ligget 0,5 procentpoint over væksten på landsplan.

Tidligere undersøgelser har vist, at der på lang sigt er en parallel vækst i udskrivningsgrundlaget i Århus Kommune og for hele landet, hvorfor der for 2007 til 2010 budgetteres ud fra KL's vækstskøn på landsplan.

De endelige tal for væksten i 2004 understøtter denne vurdering. Det har vist sig, at væksten i udskrivningsgrundlaget fra 2003 til 2004 i Århus er lavere end på landsplan. Da der er tale om en ændring i et enkelt år, giver det imidlertid ikke anledning til at reevaluere forudsætningen om en mervækst i Århus i 2005 og 2006 og på lidt længere sigt en forventning om en parallel udvikling i Århus Kommunes skatteindtægter i forhold til landsgennemsnittet.

1.4 Magistratens vurdering

Magistraten konstaterer, at der i budgetperioden 2007-2010 er en gennemsnitlig ubalance mellem indtægter og udgifter på 515 mio. kr.

Magistraten finder det afgørende, at Byrådets tidligere beslutninger om en genopretning af den økonomiske situation realiseres. Magistraten hæfter sig ved, at dele af det årlige underskud er udtryk for ekstraordinære engangsudgifter, hvorfor der er behov for at foretage korrektioner for at beregne det sparebehov, der er nødvendigt for at sikre en genopretning af økonomien.

Grundet overtagelsen af finansielle poster fra amtet og ændrede opgørelsesmetoder niveauforskydes den finansielle egenkapital. Derfor forudsætter Magistraten, at beslutningen om "at bringe balance i den finansielle egenkapital" svarer til, at underskudet neutraliseres.

På den baggrund finder Magistraten det påkrævet, at der gennemføres en økonomisk genopretning ved en reduktion af driftsudgifterne på 410 mio. kr. årligt i perioden 2007-2010.

Magistraten bemærker, at der fortsat på en række områder er en usikkerhed om de endelige konsekvenser af struktur- og udligningsreformen samt, at der i øvrigt er en række generelle usikkerhedsmomenter vedrørende kommunens økonomi herunder udviklingen i udskrivningsgrundlaget og de stigende udgifter til indkomstoverførsler.

Magistraten er opmærksom på, at problemstillingen vedrørende indkomstoverførslerne tidligere har været analyseret, og at det i den forbindelse har vist sig, at de store byer generelt siden 1996 har været underkompenseret for den faktiske udgiftsudvikling. På baggrund af de tidligere analyser har der været rettet henvendelse fra storbyerne til Regeringen og Folketinget for at rette op på kompensationsproblemet. Byrådet har endvidere fået forelagt og vedtaget en række initiativer i Århus Kommune, der har haft som formål at sikre dokumentation for udviklingen samt fokus på det marginale spillerum for fortolkning, der er i forvaltningens håndtering af tilkendelse af de forskellige ydelser.

Magistraten finder det væsentligt fortsat at have fokus på de handlemuligheder, der er på området, selvom mulighederne er marginale. Byrådet vil umiddelbart efter

sommerferien få forelagt en indstilling som opfølgning på den ændrede lovgivning, der er en følge af regeringens plan "En ny chance for alle", og Magistratens besluttede den 12. juni 2006 at iværksætte en nærmere undersøgelse af mulighederne for nedbringelse af udgifterne til specielt førtidspension. Magistraten finder, at muligheden for evt. yderligere initiativer kan behandles i forbindelse med de videre drøftelser om budgettet for 2007-2010.

På baggrund af de omtalte usikkerhedsmomenter herunder udviklingen i indkomstoverførslerne finder Magistraten det afgørende, at der fortsat foretages en stram økonomisk styring. Magistraten finder, at merudgifter indenfor de ikke-styrbare områder fortsat skal finansieres via omplaceringer indenfor det samlede nettobudget på de styrbare områder, mens merudgifter på styrbare områder skal finansieres indenfor eget budget.

Rådmand Dorthe Laustsen tager følgende forbehold for budgetforslaget: SF tager forbehold i forhold til Magistratens budgetforslag 2007-2010. SF finder det påkrævet, at der gennemføres en økonomisk genopretning, men SF ønsker ikke kun at skabe balance i økonomien ved at begrænse driftsudgifterne på 410 mio. kr. årligt i perioden 2007-2010. SF ønsker en mere nuanceret genopretningsmodel, hvor der inddrages andre områder af den kommunale økonomi end reduktioner af driftsudgifter.

1.5 Budgetprocessens videre forløb

Byrådets 1. behandling af budgetforslaget sker den 23. august.

Den 30. og 31. august vil der kunne søges foretræde for Økonomiudvalget omkring forslagene i prioriteringskataloget.

De politiske drøftelser om budgetforslaget er fastlagt til den 14. og 15. september.

Byrådets 2. behandling af budgetforslaget sker den 5. oktober.

BUDGETSITUATIONEN I SYDDJURS

Den kommende Syddjurs Kommune dannes af de tidligere Ebeltoft, Rønde, Midtdjurs og Rosenholm Kommuner. Kommunen får ca. 41.000 indbyggere.

Budgetforslaget for 2007 balancerer med knap 1,7 mia. kr. Ved et normalt anlægsbudget på 41 mill. kr. (1000 kr. pr. indbygger – anlægsudgifter på områder overtaget fra amtet ikke medregnet) ville udgifterne være 102 mill. kr. større end indtægterne (ved maksimalt tilladte personskatteprocent 24,54 og ejendomsskattepromille 31,92).

I erkendelse af, at det vil være umuligt at spare 102 mill. kr. på driften, har vi indledningsvis beskåret anlægsbudgettet til under det halve af det normale, til 19 mill. kr. Derved bliver sparekravet på driften 80 mill. kr.

Budgetforslaget opererer bl.a. med besparelser på

- folkeskoler og SFO med 22 mill. kr., helårsniveau fra 2008 34 mill. kr.
- daginstitutioner (børnepasning) 6,5 mill. kr., helårsniveau fra 2008 7,5 mill. kr.
- ældreområdet 15 mill. kr., helårsniveau fra 2008 20 mill. kr.

Det betyder så markante serviceforringelser, at der lige p.t. regnes på, om det overhovedet på skoleområdet er muligt at overholde lovens mindstekrav. Ikke underligt har elever og forældre reageret med massive protester og demonstrationer.

Syddjurs er forholdsmæssigt den af de østjyske kommuner, der er hårdest ramt af sparekravene. Fundamentalt har det at gøre med, at vi er en vækstkommune, der i en række tilfælde kompenseres ud fra et landsgennemsnit, mens vore udgifter især på skoleområdet stiger langt mere end landsgennemsnittet. Antallet af skolebørn stiger fra 2006 til 2007 med 14%.

Ikke mærkeligt har det i de senere år været umuligt for de gamle kommuner at overholde de udmeldte servicerammer.

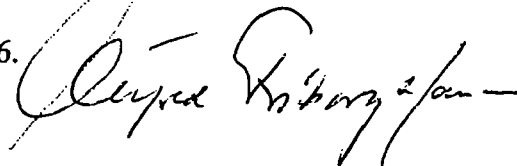
Helt konkret kan vi konstatere manglende kompensation i forbindelse med nedsættelse af forældrebetalingen på daginstitutioner (fra 33 til 25%), et tab på godt 5 mill. kr.

Suspensionen af efterreguleringer i forbindelse med skatteafregningen for 2007-2009 betyder et tab på ca. 7 mill. kr. i 2007.

Merforbruget på de forskellige områder i forbindelse med strukturreformen er opgjort til 203 mill. kr., mens kompensationen i forbindelse med strukturreformen udgør 172 mill. kr. og i forbindelse med udligningsreformen 0,5 mill. kr. En manko på ca. 31 mill. kr.

Andre områder med store ekstraudgifter, hvor det kan være svært at opgøre den præcise kompensation, er tabet i forbindelse med udgifter til høre- tale- og synshæmmede (6,2 mill. kr., hidtil amtsopgave), tabet i forbindelse med ophør af kompensation for landbrugets maksimalgrundskyldpromille (25 mill. kr. - vi har en tredjedel af indtægterne på området fra landbruget), tabet i forbindelse med overtagelse af store naturplejeopgaver fra amtet.

Vilfred Friborg Hansen, Syddjurs, 21. sept. 2006.



Foretræde for Folketingets

Kommunalpolitiske Udvalg

Torsdag d. 21. september 2006

Tak fordi vi måtte komme.

Den aftale, der blev lavet i sidste uge mellem

Regeringen og KL om en yderligere kompensation

på 424 mio. kr. til de tunge sociale opgaver er et

skridt i den rigtige retning – men heller ikke mere.

Odder Kommunes andel af de 424 mio. kr.

andrer kun 1,7 mio. kr., og hvis jeg må være lidt

bramfri, så forslår det som en skrædder et vist

sted.

Vores udgifter til de tunge sociale opgaver er

stadig 4,6 mio. kr. **større** end den kompensation vi får!

Den er også gal på det område, der hedder

Vidtgående Specialundervisning, som koster os 6

mio. kr. **mere** end det kompensationsbeløb vi får til løsning af opgaven.

Når jeg tager et samlet kig ud over de nye opgaver, så mangler Odder Kommune at blive kompenseret for lidt over 10 mio. kr.

Et beløb på 10 mio. kr. lyder måske ikke af så

meget, men for Odder Kommunes vedkommende

svarer det til 0,4 skatteprocentpoint og her vil jeg

gerne understrege, at Odder Kommune ikke har

nogen formue, vi kan tære på. Vi har et lavt udgiftsniveau og en forholdsvis lav skatteprocent.

Når vi så nøjagtigt kan beregne hvilket beløb vi mangler at blive kompenseret for, hænger det sammen med, at vi som en forholdsvis lille kommune kan sætte navne og CPR-numre på de mennesker, som skal modtage de forskellige ydelser.

Vi har for nylig haft besøg af KL's økonomer som sagde, at de blandt de nye kommuner endnu ikke havde set så detaljeret en budgetlægning for de nye opgaver som vores..

Jeg må konstatere at den fordeling, der har fundet sted, ikke stemmer overens med virkeligheden.

Derfor beder jeg om, at de midler staten stiller til rådighed, bliver mere retfærdigt fordelt ud fra kommunernes individuelle situation.

Til sidst vil jeg sige lidt om vækst:

Odder Kommune vokser og vokser! Vi har beregnet vores vækst fra 2006 til 2007 til 1,14 %, hvilket gør os til den kommune i Danmark, der har den højeste vækst på serviceområdet!

Aftalen mellem Regeringen og KL tillader som bekendt kun en realvækst på 0,5 %.

Knappt halvdelen af denne realvækst er bundet i ældreopgaver, og det der bliver tilbage af bloktilskuddet, kan slet ikke finansiere de udgifter, der følger med den demografiske vækst. Odder Kommune står over for anlægsinvesteringer på flere hundrede mio. kr. til bl.a. bygning af en ny skole, udvidelse af en anden, og til nye daginstitutioner.

Vi er altså i den ubehagelige situation, at den vækst, som vi alle sammen gerne vil have, ender med at give os lommemesmerter, som igen betyder at vi må skære ned på vores kerneområder.

Vi ser ikke nogen tegn på, at væksten skulle stoppe i vores område.

Så længe kommunerne er bundet af en aftale med Regeringen om en **gennemsnitlig** vækst, kan jeg derfor kun forudse, at vi får flere og flere problemer med at pengene til at slå til.

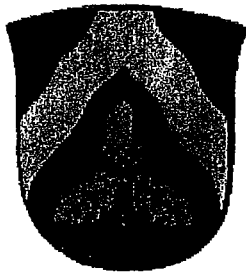
Lad os få afskaffet det gennemsnitsprincip!

Tak for opmærksomheden!

Niels-Ulrik Bugge

Borgmester

Odder Kommune



ODDER KOMMUNE

BUDGETTERING AF NYE OPGAVER FRA 2007

- SOCIAL
- SUNDHED
- UNDERVISNING
- MILJØ
- TRAFIK
- KULTUR
- ADMINISTRATION
- ERHVERV OG TURISME
- BESKÆFTIGELSE

ODDER RÅDHUS, MAJ 2006

Budgettering af nye opgaver fra 2007

Dette notat indholder overvejende en beskrivelse af de økonomiske konsekvenser af struktur- og opgaverereformen. Vedrørende det opgavemæssige henvises til tidligere udsendte notater.

DUT-aftalen på 29,2 mia.kr.

KL har den 16. september 2005 indgået aftale med regeringen og amtsrådsforeningen om opgave- og strukturreformens økonomiske konsekvenser. Beløbene til kommunerne, der fremgår af DUT-aftalen (Det Udvidede Totalbalance-princip), udgør den samlede finansiering af opgave og strukturreformen dels til løsning af de nye opgaver, dels til de udgifter, der er afledt af reformen, f.eks. engangsudgifter mv.

I DUT-aftalen er kommunernes udgiftsstigning i 2007 som følge af opgaverereformen aftalt til 29,2 mia. kr. i 2006 pris- og lønniveau (PL).

Det er vigtigt, at det fulde beløb ikke fordeles fuldt ud til finansiering af drift, men at der reserveres midler til at dække de afledte udgifter af reformen.

Forlig om kommunal finansieringsreform

Det fremgår af bilag til forliget mellem Regeringen, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om en kommunal finansieringsreform, at Odder Kommunes gevinst ved reformen udgør 0,8 mio. kr. Gevinsten er beregnet på grundlag af:

- det fremtidige tilskuds- og udligningssystem,
- overtagelse af 3,6 pct. af Århus Amts skatteprocent på 11,6,
- overtagelse af Århus Amts grundskyldspromille på 10 og
- finansieringsudvalgets skøn over Odder Kommunes udgifter til de nye opgaver på 97,6 mio.kr.

Finansieringsudvalgets udgiftsberegninger på hovedområder udgør 97,6 mio. kr.

Finansieringsudvalget har i deres oplæg til finansieringsreform udarbejdet et skøn over Odder Kommunes udgifter til de nye opgaver. Skønnet er beregnet på grundlag af Odder Kommunes regnskab for 2003, Århus Amts regnskab 2003 samt en række spørgeskemaundersøgelser hos Århus Amt.

Der tages i finansieringsudvalgets beregninger udgangspunkt i 2006 opgaveniveau, og der er derfor ikke taget højde for eventuel udgiftsvækst fra 2006-2007. De endelige opgjorte merudgifter vil først blive afklaret i forbindelse med indgåelse af en eventuel aftale mellem regeringen og KL i juni måned 2006.

Finansieringsudvalgets udgiftsskøn for Odder Kommune	Udgift i 06-PL 1.000 kr.
1. Social	20.200
2. Sundhed	55.000
3. Beskæftigelse	44
4. Specialundervisning	4.200
5. Kulturområdet	0
6. Natur, miljø og planlægning	1.317
7. Kollektiv trafik	94
8. Veje	7.330
9. Erhvervsservice	0
10. Regional udvikling	2.344
11. Pas og kørekort	158
12. Administration	6.850
I alt	97.537

Anlægsudgifter på
3,6 mio. kr.

Finansieringsudvalget skønner Odder Kommunes stigning i anlægsudgifter til 3,6 mio. kr. i 2006 PL-niveau som følge af opgavereformen, heraf 2,1 mio. kr. til 48 km. veje, som overtages fra amtet.

Udgiftsskøn på:
106,6 mio.kr.
Statens skøn på:
97,5 mio.kr.

Som følge af opgavereformen forventes en udgiftsstigning i Odder Kommune på 106,6 mio. kr., hvilket er 9,0 mio. kr. mere end finansieringsudvalgets beregning, hvilket fremgår af nedenstående sammendrag og de efterfølgende sider.

Hovedområde i 1.000 kr. (06 pl-niveau)	Odder Kommunes skøn	Finansierings- udvalgets skøn	Forskel
1. Social	24.673	20.200	4.473
2. Sundhed (sygehuse mm)	57.886	55.000	2.886
3. Beskæftigelse	0	44	-44
4. Specialundervisning	7.747	4.200	3.547
5. Kulturområdet	0	0	0
6. Natur, miljø og planlægning	1.180	1.317	-137
7. Kollektiv trafik	1.020	94	926
8. Veje	5.730	5.730	0
8 Veje – asfaltbelægning	anlægsbudget	1.600	-1.600
9. Erhvervsservice	0	0	0
10. Regional udvikling	2.344	2.344	0
11. Pas og kørekort	158	158	0
12. Administration *)	5.831	6.850	-1019
I alt	106.569	97.537	9.031

*) mindreudgiften til administration skyldes bl.a., at Odder Kommune betaler for administration af diverse dag- og døgninstitutioner via institutionstakster til andre kommuner som driver disse institutioner.

Ingen midler afsat til usikkerhed ved fremtidig udgiftsbelastning.

Det fremgår af kommunens budgetvejledning, at det vil være hensigtsmæssigt at afsætte en pulje til finansiering af engangsudgifter og usikkerhed i forbindelse med den fremtidige udgiftsbelastning, der er forbundet med opgavereformen.

Det har ikke være muligt at afsætte en pulje til engangsudgifter og usikkerhed, idet forvaltningens skøn over udgifterne til de nye opgaver overstiger finansieringsudvalgets skøn.

I aftalen mellem Regeringen, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om en udvigningsreform, er det en forudsætning for budgetbalance, at udgifterne til de nye opgaver ikke overstiger finansieringsudvalgets skøn på 97,5 mio.kr.

På de følgende sider gennemgås de økonomiske konsekvenser ved opgaveovertagelse af de enkelte områder.

Skøn over de økonomiske konsekvenser af opgave- og strukturreformen på de enkelte områder.

1. Social

Udgiftsskøn:

24,7 mio.kr.

Statens skøn:

20,2 mio.kr.

De områder, som kommunerne overtager myndigheds- og finansieringsansvaret for på socialområdet, omfatter:

- Anbringelser af udsatte børn og unge.
- Særlige klub- og dagtilbud.
- Handicap- og psykiatriområdet.
- Udsatte voksne (hjemløse, misbrugere mv.)
- Hjælpebidler (høreapparater, biler mv.)

Opgaverreformen indebærer, at kommunerne overtager det fulde finansieringsansvar på socialområdet. Derfor bliver alle amternes udgifter til det sociale område i princippet overført til kommunerne. Dog indføres der en refusionsordning for dyre sager. Statsrefusionsordningen fremgår af omstående tabel:

År	25 pct. refusion af udgiften over	50 pct. refusion af udgiften over
2007	400.000	800.000
2008	500.000	1.000.000
2009	600.000	1.200.000
Fra 2010	800.000	1.500.000

Nedenstående tabel viser forskellen på den nuværende og fremtidige finansieringsmodel ved anbringelser.

Børn og unge	1.000 kr.	2006	2007
Anbringelse		920	920
Amtet betaler		-468	
Statsrefusion 25 % af 400.000 - 800.000			-100
Statsrefusion 50 % af 800.000 - 920.000			-60
Odder Kommune betaler grundtakst		452	
Odder Kommune betaler efter statsrefusion			760
Udgiftsstigning			308

Voksen handicappede	1.000 kr.	2006	2007
Anbringelse		764	764
Amtet betaler		-437	
Statsrefusion 25 % af 400.000 - 764.000			-91
Odder Kommune betaler grundtakst		327	
Odder Kommune betaler efter statsrefusion			673
Udgiftsstigning			346

Det fremgår af overstående eksempler, at udgiften til anbringelse af et barn på en døgninstitution stiger med 308.000 kr. årligt fra 2006 til 2007.

For en døgninstitutionssplads for voksne stiger den årlige udgift med 346.000 kr.

De økonomiske konsekvenser ved overtagelse af det fulde finansieringsansvar er beregnet på grundlag af de foranstaltninger som var iværksat i begyndelsen af 2006 samt de oplysninger om udgifter, afholdt af Århus Amt, vedr. de opgaver som Odder Kommune overtager.

Social 1.000 kr.	Udgifts- stigning i 2007 A	Statens skøn over udgifts- stigning B	Forskel C (A-B)
Anbringelser, børn	4.621	4.282	339
Rådgivningscenter, børn ¹	580	0	580
1,0 årsværk til BFC	350	0	350
Voksenhandicap	14.022	12.605	1.417
Hjælpe midler ²	2.202	2.202	0
Stofmisbrugere, forsorgshjem og revalidering ³	2.898	1.111	1.787
I alt socialområdet	24.673	20.200	4.473

Det har ikke været muligt at få oplysninger fra Århus Amt om de fremtidige udgifter til forsorgshjem. Budgetforslaget indeholder derfor en ramme på 0,2 mio. kr. til området.

Til revalidering blev der i regnskab 2005 forbrugt 496.000 kr. i 2006 forventes anvendt 550.000 kr. I 2007 skal Odder Kommune endvidere betale amtets nuværende andel af udgifterne på 0,6 mio.kr.

Odder Kommune overtager samtlige udgifter til dag- og døgnforanstaltninger for stofmisbrugere. Amtets udgifter i 2006 udgør 2,1 mio.kr.

Visitationsteamet på ældreområdet har på grundlag af amtets udgifter til hjælpemidler beregnet Odder Kommunes udgifter hertil på grundlag af Odder Kommunes forholdsmæssige andel heraf. På dette grundlag udgør udgifterne til hjælpemidler 2,7 mio.kr. Der er således ikke foretaget en konkret opdeling af amtets udgifter til hjælpemidler på kommuneniveau.

Som følge af de usikkerheder der er ved anvendelse af dette skøn, afsættes budgetbeløb på 2,2 mio.kr. svarende til finansieringsudvalgets skøn.

¹ Småbørnscentret og Rådgivningscentret er overført til region midtjylland, og der afregnes efter forbrug. Budgettet er beregnet på grundlag af forbrug i 2005.

² Specifikation af udgifterne fremgår af dokument 777680 udarbejdet af visitationsteamet.

³ Se dokument nr. 782391 fra Socialafdelingen

2. Sundhed

Udgiftsskøn:
57,9 mio.kr.
Statens skøn:
55,0 mio.kr.

Med kommunalreformen tilføres kommunerne ansvar for at medfinansiere ca. 20 pct. af de regionale sundhedsopgaver. Det skal ske gennem henholdsvis et fast bidrag pr. indbygger pr. år og et aktivitetsbestemt bidrag, der bestemmes ud fra antallet af indlæggelser, lægekonsultationer mv. blandt kommunens borgere.

Sundhedsstyrelsen har på baggrund af deres forskellige registre beregnet den kommunale medfinansiering for hver enkelt kommune. Dette materiale giver et godt udgangspunkt for budgetlægningen af den kommunale medfinansiering forud for 2007.

Nedenstående tabeller viser Sundhedsstyrelsens beregning af den kommunale medfinansiering på grundlag af data fra 2005.

Aktivitetsbidrag til sygehusene og sygesikringen

Område 1.000 kr.	Produktions- værdi	Kommunal medfinansiering
Sygehuse - indlæggelse	102.369	13.849
Sygehuse - ambulant	46.414	9.196
Sygehuse - psykiatri	10.544	1.773
Sygesikring	31.590	3.453
I alt 2005 aktivitetsniveau	190.917	28.271
PL-stigning fra 2005 til 2006	6.491	961
I alt 2005 aktivitetsniveau i 2006 pl-niveau	197.408	29.232
Stigning i antal behandlinger som følge af befolkningstilvækst		278
Aktivitetsniveau 2006		29.510
Finansieringsudvalgets skøn		28.085

Eksempler på aktivitetsbestemt medfinansiering:

Hjerteklap operation koster 135.700 kr. (8 indlæggelsesdage)

Kommunal medfinansiering 30% dog maksimalt 4.116 kr.

Fjernelse af polypper koster 8.200 kr.

Kommunal medfinansiering 30% udgør 2.440 kr.

Medfødt hjertesygdom med operation koster 252.300 kr.

Kommunal medfinansiering 30% dog maksimalt 4.116 kr.

Grundbidraget til Sygehusene 23,3 mio.kr.

Grundbidraget er af Sundhedsstyrelsen beregnet til 22,4 mio. kr. på grundlag af en grundtakst på 1.059 kr. pr. indbygger (05-PL) og et indbyggertal pr. 1.1.2005 på 21.133

Grundbidrag 1.000 kr.	Indbygger tal	Takst	Kommunal udgift
Sundhedsstyrelsen 2005	21.133	1.059	22.379
Fremskrivning til 2006	21.331	1.095	23.357

Forhøjelse af grundbidraget ud over den forventede pris- og lønudvikling skal drøftes mellem regionen og kommunerne i kontaktudvalget senest den 1. september. Forslag om forhøjelse bortfalder, såfremt to tredjedele af kommunerne er imod en forhøjelse.

Grundbidraget kan ikke forhøjes i 2007.

Merudgift på 2,9 mio. kr. til sygehusene

Finansieringsudvalgets beregninger af Odder Kommunes udgifter til sygehusene mv. udgør 50,0 mio. kr. Ifølge ovenstående tabeller udgør Odder Kommunes udgift 52,9 mio. kr. til sygehusene mv.

Øvrige sundhedsopgaver på grundlag af finansieringsudvalgets skøn

Derudover overtager kommunerne en række sundhedsopgaver fra amterne: Genoptræning efter indlæggelse på sygehus, forebyggelse og sundhedsfremme, alkohol- og stofmisbrugsbehandling og tandpleje.

Disse områder er forholdsvis vanskelige områder at budgetlægge i 2007.

Til genoptræning forudsættes afsat 600.000 kr. til ansættelse af fysioterapeut og indkøb af genoptræningsudstyr.

Til sundhedsfremme er der endnu ikke planlagt eller beskrevet konkrete projekter.

Der afsættes 0,5 mio.kr. til området.

Odder Kommunes tandpleje har ikke ekspertise på specialtandplejeområdet, hvorfor ydelserne købes hos den regionale specialtandpleje for 223.000 kr. På sigt forventes besparelser på dette område, hvorfor der er indregnet 150.000 kr. til en tandplejer i kommunalt regi, med henblik på forebyggende indsats på området.

Til alkoholbehandling, substitutionsbehandling (metadon), plejetakst for færdigbehandlede patienter afsættes budgetbeløb svarende til finansieringsudvalgets skøn.

Område 1.000 kr. (06-pl)	Kommunalt budget	Statens skøn
Ambulant genoptræning ⁴	600	1.686
Genoptræning under indlæggelse (70 pct. af udgift) ⁵	2.250	1.164
Befordring til genoptræning	68	68
Sundhedsfremme og forebyggelse ⁵	500	678
Metadonbehandling (substitutionsbehandling)	375	375
Ambulant alkoholbehandling	665	665
Specialiseret tandpleje til sindslidende og handicappede	373	134
Plejetakst for færdigbehandlede patienter på sygehuse	186	186
Klage- og erstatningsadgang indenfor sundhedsvæsenet	5	5
I alt	5.022	4.961

3. Beskæftigelse

Udgiftsskøn:

0 kr.

Statens skøn:

0,05 mio.kr.

Kommunerne overtager de amtslige ansatte i løntilskud samt servicejob. Odder Kommunes udgift her til skønnes finansieret indenfor den nuværende budgetramme.

4. Specialundervisning

Udgiftsskøn:

7,7 mio.kr.

Statens skøn:

4,2 mio.kr.

Kommunerne overtager fra 2007 som udgangspunkt det fulde finansierings-, forsynings- og myndighedsansvar på specialundervisningsområdet.

Den væsentligste udgift på dette område vedrører vidtgående specialundervisning og transport af elever hertil.

Merudgiften hertil er beregnet på grundlag af antal elever primo 2006 og en stigning i udgiften pr. elev fra den nuværende grundtakt på 185.000 kr. til en forventet faktisk udgift på mellem 272.000 – 311.000 pr. elev, samt en årlig transportudgift pr. elev på 25.000, som p.t. er indeholdt i grundtaksten på 185.000 kr.

⁴ Se dokument nr. 786246

⁵ Redegørelse fra forvaltningen har dokument nr. 777274

På vidtgående specialundervisning er statens skøn 3,5 mio.kr. under kommunens skøn

Der er p.t. 48 elever, som modtager specialundervisning, og den gennemsnitlige udgift efter opgavereformen udgør 333.375 kr. pr. elev incl. transport. Den nuværende udgift udgør 200.500 kr.

Udgiftsstigningen til vidtgående specialundervisning i 2007 udgør på dette grundlag 6,6 mio. kr. Finansieringsudvalgets beregninger udgør 2,8 mio. kr.

Undervisning 1.000 kr.	Udgift I 2006	Udgift i 2007	Vækst 2006-07	Statens skøn
Vidtgående specialundervisning	9.622	14.660	5.038	2.757
Transport til vidtgående specialuv.	0	1.555	1.555	104
Specialpædagogisk bistand	58	173	115	188
Specialundervisning til voksne	0	886	886	1.000
Voksne under sygehusophold	0	63	63	63
Undervisning af ordblinde voksne	0	88	88	88
I alt	9.680	17.425	7.745	4.200

5. Kulturområdet

Udgiftsneutral

Til vedligeholdelse af fortidsminder afsættes 30.000 kr. svarende til DUT-aftalen mellem regeringen og KL.

Staten overtager finansieringen af 17 musikalske grundkurser. Besparelsen fastsættes til 30.000 kr.

6. Natur, miljø og planlægning.

Udgiftsskøn:
1,2 mio.kr.

Statens skøn:
1,3 mio.kr.

Opgavereformen indebærer, at hovedparten af de opgaver, der hidtil har været varetaget af amterne, overføres til kommunerne.

Finansieringsudvalget har skønnet Odder Kommunes udgifter til 1,3 mio.kr. Hertil kommer udgifterne på hovedkonto 6 – administration.

Forvaltningens forslag til budget 2007 fremgår af nedenstående tabel.⁶

Natur, miljø og planlægning 1.000 kr.	Udgift i 2007	Statens skøn
Miljøbeskyttelsesloven	100	298
Planlægning	50	24
Beskyttede naturtyper, beskyttelseslinie, planer mm	580	352
Vandforekomster, vandforsyning, vandløb og planlægning	400	644
Bil til Teknisk afdeling	50	
I alt	1.180	1.318

7. Kollektiv trafik.

Udgiftsskøn: 1,0
mio.kr.

Statens skøn: 0,1
mio.kr.

Regionerne skal stå for at oprette trafikselskaber, som får det samlede ansvar for den lokale og regionale trafik. Alle kommuner skal deltage i trafikselskabet. Tilskudsbehovet i de kommende trafikselskaber skal finansieres af kommuner og regioner i forening.

Kommunerne har det økonomiske ansvar for alle ruter, som køres internt i en kommune

Finansieringsudvalgets beregninger af de økonomiske konsekvenser er amternes og kommunernes udgifter i regnskab 2003.

⁶ Notat om de forventede udgifter til miljøområdet dok.nr: 777274

Administrationsbidrag
på 0,5 mio.kr.

Odder Kommune har i det nuværende budget afsat 5,2 mio.kr. til intern buskørsel (skolebus og bybus). Den forventede udgiftsstigning fra 2006 til 2007 omfatter alene administrationsbidrag til trafikskabet. Administrationsbidraget forventes at udgøre 10 pct. af budgettet til kollektiv trafik.

Handicapkørsel
0,5 mio.kr.

Endvidere overtager kommunerne det økonomiske ansvar for individuel handicapkørsel for svært bevægelseshæmmede. Århus Amts udgifter til handicapkørsel var i 2003 på 311.000 kr. og i 2004 på 373.000 kr. I 2006 forventes en amtskommunal udgift på 500.000 kr. Odder Kommune skal således afsætte 500.000 kr. til dette område.

8. Veje
Udgiftsskøn:
5,7 mio.kr
Statens skøn:
5,7 mio.kr.

Kommunerne overtager ca. 80 pct. af de nuværende amtsveje.

Odder Kommune overtager 48 km. veje fra Århus Amt.

Finansieringsudvalget har beregnet Odder Kommunes årlige udgift til 7,3 mio.kr., samt 2,1 mio.kr. til anlægsarbejder på vejområdet.

Finansieringsudvalget har beregnet Odder Kommunes udgifter 5,7 mio.kr. samt 1,6 mio.kr. til asfaltbelægninger (anlæg). Forvaltningen har valgt at anvende finansieringsudvalgets skøn som følge af en væsentlig budgetmæssig usikkerhed på dette område.

Ifølge beregninger fra Driftscentret⁷, som har udgangspunkt i oplysninger fra Århus Amt, forventes udgiften ved overtagelse af amtsvejene at udgøre:

Veje 1.000 kr.	Driftscentrets skøn	Statens Skøn (forvaltningens oplæg)
Drift af kørebaner og cykelstier	680	
Fortove	105	
Grønne områder	800	
Teknisk udstyr	161	
Resteanlæg	40	
Afvandingsbidrag	370	
Broer, tunneler mv.	220	
Signal- og belysningsanlæg	660	
Bygninger og øvrige udgifter	60	
Maskiner mv.	170	
Lønninger ⁸	1.800	
Vintertjeneste	1.640	
PL stigning 2005-2006	230	
I alt 2006 pl-niveau	6.936	5.700

Driftsudgifterne er af Driftscentret beregnet på grundlag af oplysninger indhentet hos Århus Amt. Driftsudgiften pr. km. vej udgør 144.375 kr., medens finansieringsudvalgets beregninger har udgangspunkt i en gennemsnitlig udgift pr. km. vej på 119.000 kr.

⁷ Notat fra driftscentret om drifts- og anlægsudgifter til vejene har dokument nr. 748663 og 747073

⁸ Driftscentret overtager vejpersonale fra amtet svarende til en årlig lønudgift på 1.425.000 (06-løn-niveau).

De forventede anlægsudgifter til de veje som Odder Kommune overtager, omfatter:

- Miljøprioriteret gennemkørsel i den centrale del af Odder by 6,5 mio. kr.
- Midterhelleløsning i Torrild 1,2 mio. kr.
- Midterheller og cykelstier i Hou 1,2 mio.kr
- Midterheller i Saksild 1,2 mio. kr.
- Midterheller og justering af T-kryds mm 3,0 mio.kr.
- Omfartsveje.

Endvidere skal der på anlægsbudgettet afsættes ca. 1,6 mio.kr. årligt til asfaltbelægninger.

9. Erhvervsservice

Ingen udgift i 2007

Erhvervsserviceopgaven overgår til kommunerne. Der er imidlertid aftalt en 4 årig overgangsordning, som indebærer, at staten i perioden betaler erhvervsservicecentrene direkte. Derfor optræder ikke noget beløb i 2007-2010.

10. Regional udvikling

Udgiftsskøn:
2,3 mio.kr.
Statens skøn:
2,3 mio.kr.

Den kommunale medfinansiering af regional erhvervs- og turismeudvikling udgør ca. 110 kr. pr. indbygger (minimumsbeløb i 2006 pl-niveau). Odder Kommunes udgift udgør 2.344.000 kr. svarende til finansieringsudvalgets beregning. Tilskuddet er "fastlåst" i 2007 til 100 kr. indbygger i 2003 PL-niveau.

11. Pas og kørekort

Udgiftsskøn
0,2 mio.kr.
Statens skøn
0,2 mio.kr.

Kommunerne overtager opgaven med ekspedition af pas og kørekort. Gebyr for udstedelse af pas og kørekort modtages fortsat af staten. Finansieringsudvalgets skøn over Odder Kommunes udgift til løsning af denne opgave udgør 158.000 kr. og anvendes som udgangspunkt for budget 2007.

12. Administration

Udgiftsskøn
5,8 mio.kr.
Statens skøn
6,9 mio.kr.

Som følge af overtagelse af amtskommunale opgaver, har Finansieringsudvalget beregnet en stigning i Odder Kommunes administrationsudgifter til 6,9 mio.kr. Finansieringsudvalgets beregninger indeholder administrationsudgifter vedr. "skal" og "kan" institutioner.

Odder Kommune overtager 9 personer fra Århus Amts administration. Lønudgiften hertil udgør 3,3 mio.kr. Endvidere afsættes der:

- 0,4 mio.kr. til miljømedarbejder som ved en eventuel nedlæggelse overtages fra Miljøcenter Østjylland. Odder Kommunes nuværende udgifter til Miljøcenter Østjylland på 0,1 mio.kr. er modregnet.
- 0,4 mio.kr. til udviklingskonsulent. Opgaverereformen stiller betydeligt større krav til dokumentation, evaluering og mellemkommunalt samarbejde i regionen.
- 0,5 mio.kr. til planlægger. Det drejer sig væsentligst om planlægning af det åbne land som hidtil har været varetaget i regionplanen, og som fremover skal varetages i kommuneplanen. Som eksempler på interesser i det åbne land kan nævnes jordbrugsinteresser, skovrejsning, genopretning af vådområder, naturbeskyttelsesinteresser, landskabelige bevaringsværdier, kulturhistoriske bevaringsværdier m.v.
- 0,8 mio.kr. til ingeniør og teknisk designer i forbindelse med overtagelse af 48 km. amtsveje.
- 0,5 mio.kr. til byggesagsbehandling.

Administration 1.000 kr.	Udgift i 2007	Statens skøn
Ikke direkte henførbare administrationsudgifter (fra amtet)	1.580	
Miljø (fra amtet)	1.319	
Veje (fra amtet)	405	
Planlægger	510	
Udviklingskonsulent	414	
Teknisk designer	370	
Ingeniør	450	
Byggesagsbehandler	450	
Miljømedarbejder fra Miljøcenter Østjylland	333	
I alt	5.831	6.850

Odder Kommune overtager 2 administrative personer i forbindelse med overtagelse af Fabos, udgiften hertil indregnes i taksten og betales via udgifterne på socialområdet samt betaling fra andre kommuner som køber pladser på Fabos.

Der er ikke som anbefalet af KL indregnet reserver til dækning af fejlskøn og afledte udgifter af reformen, idet forvaltningens skøn over de nye udgifter overstiger finansieringsudvalgets skøn.

Udgifter til IT og IP-telefoni udgør ca. 1,4 mio.kr. og omfatter anskaffelse af miljøsystem, KMD Structura samt øvrige mindre tekniske systemer, udgifter til Jobcenterløsning, konverteringsudgifter til - økonomisystem, lønsystem, ESDH og udgifter til opkobling/ integration af FABOS.

Endvidere er der udgifter til indretning af jobcenter samt kontorlokaler til nye administrative funktioner. Disse udgifter forudsættes afholdt af den udisponerede anlægsramme i 2006 på 4,8 mio.kr.

De økonomiske konsekvenser af opgave- og strukturen i forbindelse med udgangspunktet i DUF-afbalancen fra 16.9.2005	Bloktilskud fra alle lande	Finansieringsudvalgets skøn (rapport om ny udløsningsmønstre)	Følgende udgifter i Odder km	Forskel Finansieringsudvalget
Økonomi- og Erhvervsministeriet				
1) Ændring af vejnavne ved kommunesammenlægning (undgå samme vejnavne)	600.000	0	0	0
2) Erhvervscentre (betales næste 4 år af staten) overgår til kommunerne med virkning fra 2011	0	0	0	0
Økonomi- og Erhvervsministeriet i alt	600.000	0	0	0
Justitsministeriet				
3) Overtagelse af ekspedition af pas og kørekort (staten beholder gebyret for pas og kørekort). Kommunen forventes årligt at skulle ekspedere 1.600 pas og ca. 1.100 kørekort (beregnet på grundlag af landstal)	41.200.000	158.000	158.000	0
Justitsministeriet i alt	41.200.000	158.000	158.000	0
Socialministeriet (bloktilskud 6.855,8 mio. kr. fra tabel 1 + 598,8 mio. kr. fra tabel 2)				
Lov om social service: Myndigheds- og finansieringsansvar på hele det sociale område hos kommunerne				
4) Udsatte børn og unge (5.17-5.24). Kommunerne overtager det fulde finansieringsansvar dog statslig refusionsordning.	1.580.375.000	4.282.000	5.201.000	919.000
5) Udsatte voksne (5.42-5.45). Kommunerne overtager det fulde finansieringsansvar dog statslig refusionsordning.	827.461.000	2.242.000	14.022.000	1.417.000
6) Voksenhandicapområdet (5.32-5.34 + 5.50-5.53 + 5.55-5.56) Kommunerne overtager det fulde finansieringsansvar dog statslig refusionsordning.	3.824.210.000	10.363.000		
7) Hjælpemidler, handicapbiler, it-hjælpemidler, synshjælpemidler, arm- og benproteser, høreapparater og batterier (5.54)	812.551.000	2.202.000	2.202.000	0
8) Betaling for Odder Kommunes borgere på forsorgshjem - skønnet udgift			200.000	
9) Revalideringsinstitutioner - afklaring af personer med nedsat arbejdsevne	410.003.000	1.111.000	550.000	1.787.000
10) Døgn- og dagophold for stofmisbrugere for unge under 18 år og voksne			2.148.000	
11) Børne- og familicentret - administrativt og pædagogiske personale			350.000	350.000
Socialministeriet i alt	7.454.600.000	20.200.000	24.673.000	4.473.000
Indenrigs- og Sundhedsministeriet (bloktilskud 14.752,0 mio. kr. fra tabel 1 og 515,5 mio. kr. fra tabel 2)				
12) Aktivitetsbestemt betaling for regionens løsning på sundhedsområdet (sygehuse mm)	7.796.100.000	28.085.000	29.510.000	1.425.000
13) Grundbidrag til finansiering af regionernes sundhedsopgaver generelt (sygehuse mm)	6.094.500.000	21.955.000	23.354.000	1.399.000
14) Genoptræning hvor kommune overtager ansvaret for den ambulante genoptræning	468.000.000	1.686.000	600.000	-1.086.000
15) Kommunale medfinansiering af genoptræning under indlæggelse (70 pct. af regionens udgifter)	323.000.000	1.164.000	2.250.000	1.086.000
16) Befordring til genoptræning	19.000.000	68.000	68.000	0
17) Sundhedsfremme og forebyggelse	188.200.000	678.000	500.000	-178.000
18) Ansvar for den lægelige substitutionsbehandling (metadon mv.) Ydelserne kan købes hos regionen	104.100.000	375.000	375.000	0
19) Ansvar for ambulante alkoholbehandling. Ydelserne kan købes hos regionen	184.500.000	665.000	665.000	0
20) Specialiseret tandpleje til sindslidende og handicappede (ydelse kan købes hos regionen som er pålagt tilbudspligt)	37.100.000	134.000	373.000	239.000
21) Plejetakst for færdigbehandlede patienter (1.522 kr. pr. sengedag). Kompensationen gives kun for det psykiatriske område, idet kommunerne i forvejen er ansvarlige for at hjerntage patienter fra sygehuset efter endt behandling.	51.600.000	186.000	186.000	0
22) Klage- og erstatningsadgang indenfor sundhedsvæsenet	1.300.000	5.000	5.000	0
Indenrigs- og Sundhedsministeriet i alt	15.267.400.000	55.000.000	57.886.000	2.885.000

Beskæftigelsesministeriet					
23	Ansvar og styring af den aktive beskæftigelsesindsats (overtagelse af amtslige ansatte iservicejob (5.96 og 5.95)	11.300.000			
Beskæftigelsesministeriet i alt		11.300.000	410.0		
Undervisningsministeriet (loktalskud: 1936; miljøskatrabal: 1 og 2; gmo: krs i tabel 2)					
24	Vidtgående specialundervisning og undervisning af børn under hospitalsophold incl. taleinstitutt	1.076.700.000	2.740.000	5.037.000	2.297.000
25	Befordring af elever til og fra specialundervisningstilbud og regionernes tilbud	51.100.000	104.000	1.556.000	1.452.000
26	Specialpædagogisk bistand til småbørn	92.100.000	188.000	116.000	-72.000
27	Specialundervisningstilbud til voksne	755.500.000	1.000.000	887.000	-113.000
28	Specialundervisningstilbud til voksne under hospitalsophold	31.200.000	63.000	63.000	0
29	Ordblindundervisning til voksne	42.900.000	88.000	88.000	0
30	Anternes bidrag til efterskoler og frie grundskoler overføres til kommunerne	5.600.000	11.000		-11.000
31	Anvise lokaler og yde lokaletilskud til amtsforening inden for folkeoplysningen.	2.900.000	6.000		-6.000
Undervisningsministeriet i alt		2.058.000.000	4.200.000	7.747.000	3.547.000
Kulturministeriet					
32	Forpligtelse til vedligeholdelse af fortidsminder	8.000.000			
33	Finansieringsansvaret for de 17 musikalske grundkurser samles i staten (musikskoler gøres obligatoriske).	-11.400.000			
Kulturministeriet i alt		-3.400.000	0	0	0
Miljøministeriet (miljøloven, vandforsyningsloven, vandlovsloven og havmiljøloven)					
34	Organisering af miljømyndigheder, lov om miljøbeskyttelse	46.100.000	258.000		
35	Opgaver vedr. beskyttede naturtyper, beskyttelseslinjer, friluftsklamer, offentlige anlæg, adgangsregler, naturforvaltning og anden arealforvaltning	62.900.000	352.000		
36	Ny planlov - den regionale udviklingsplan og VM-godkendelser	4.200.000	24.000	1.180.000	-137.000
37	Vandforekomster og vandforsyning, konkret indsatsplanlægning	17.800.000	100.000		
38	Forurenet jord, tilsyn med virksomheder som efter miljøbeskyttelsesloven overføres til kommunerne	4.600.000	25.000		
39	Råstofplanlægning, kommunerne meddeler tilladelser til råstofindvinding på land	2.600.000	15.000		
40	Vandløb (havmiljø, sommerhuse og camping) tilsyn og vedligeholdelse, restaurering og pumpelag	97.300.000	544.000		
Miljøministeriet i alt		235.500.000	1.317.000	1.180.000	-137.000

Trafikministeriet (bloktilskud) 8077 miljø (tabel 1 og 2) miljø (tabel 2)					
41	Overtagelse af de nuværende arntsveje (bloktilskud på grundlag af 30 km. Vej. Odder kommune overtaget 48 km vej.	1.012.200.000	7.330.000	5.730.000	-1.600.000
42	Kystbeskyttelse, havneområder, færgelejer, bade- og badebroer overgår til kommunerne	6.500.000	0	0	0
43	Kommunerne overtager finansieringsansvaret for handicapterafikken (amt og kommune har delt udgiften)		0	500.000	500.000
44	Bortfald af amtslig tilskud til Tunøfægen (staten betaler det amtslige tilskud i 2007-2010)			0	0
45	Kommunernes bidrag til finansiering af trafikskoler - busdrift (ikke H-U) Kommune skal deltage i trafikskolekøb. Tilskudsbehovet i de kommende trafikskoler skal finansieres af kommuner og regioner i forening.	803.200.000	94.000	520.000	426.000
46	Kommunal deltagelse og medfinansiering af regional erhvervs- og turismeudvikling (100 kr. pr. indbygger 2003-PL minimumsbeløb)	586.700.000	2.344.000	2.344.000	0
Miljøministeriet i alt:		2.408.600.000	9.768.000	9.094.000	574.000

DUT - aftale for hovedkonto 0-5 (ikke administrative udgifter) 27.473.800.000 90.537.000 100.738.000 10.051.000

Administrativorganisation					
47	Ikke direkte henførbare administrationsudgifter - personale overført fra amtet (lønadministration ledelse mv)	453.000.000	1.747.000	1.985.000	238.000
48	Miljø, trafik mm - personale overført fra amtet	464.000.000	1.790.000	1.319.000	-471.000
49	Miljømedarbejder som eventuel overtages i forbindelse med nedlæggelse af Miljøcenter østjylland (bidrag til centret bortfalder)			333.000	333.000
50	Byrådservice - konsekvens af opgaverreformen			414.000	414.000
51	Planlægning - konsekvens af opgaverreformen			510.000	510.000
52	Vejmellemtekniker - konsekvens af opgaverreformen			370.000	370.000
53	Ingeniør - konsekvens af opgaverreform			450.000	450.000
55	Byggesagsbehandler			450.000	450.000
56	Fabos, overtagelse af 2 administrative medarbejdere (udgiftsneutral idet udgiften indregnes i taksten på Fabos).				
57	Social- og sundhed. En del bloktilskuddet skal overføres til socialområdet (pkt. 5-8) idet administrative udgifter til "kan" institutionerne enten indgår i takstbetalingen og/eller i kommunens administrative udgifter. Mindreudgiften i forhold til bloktilskudskompensationen er således ikke et udtryk for en besparelse.	796.000.000	3.071.000	0	-3.071.000
58	Undervisning og kultur - se bemærkninger under pkt. 41 vedr. administrative udgifter og takstbetaling.	63.000.000	243.000	0	-243.000
DUT - aftale for hovedkonto 6 - administration		1.717.600.000	6.350.000	5.831.000	1020.000

I alt driftsudgifter hovedkonto 0 til 5 og administrative udgifter på hovedkonto 6 29.249.800.000 97.537.000 106.569.000 9.031.000

