



BRØNDBY KOMMUNE

## **Underbilag A til Budgetbilag IV – Økonomiaftalen for 2017**

Uddybende tekster og tabeller



## Indhold

<b>1</b>	<b>INDTÆGTSBUDGETTERING – UDDYBENDE TEKST.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>ADMINISTRATIVE KORREKTIONER – UDDYBENDE TABEL .....</b>	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>SERVICERAMME – UDDYBENDE TEKST .....</b>	<b>9</b>
3.1	FRA BUDGET 2016 TIL UDGIFTSLOFT 2017 .....	9
3.2	KORREKTIONER FØR PL-FREMSKRIVNING .....	9
3.3	PL-FREMSKRIVNING.....	9
3.4	KORREKTIONER EFTER PL-FREMSKRIVNING.....	10



## 1 Indtægtsbudgettering – uddybende tekst

Nedenfor gennemgås indtægtsbudgetteringen for skat, tilskud og udligning, som er indarbejdet i Budgetbilag IV sammenholdt med den indtægtsbudgettering, som lå i seneste budgetbilag (III) fra juni, jf. selve budgetbilagets kapitel 3, afsnit 3.2, tabel 1.

Der kommenteres på punkterne/rækkerne i tabel 1 i selve budgetbilaget.

### 1) Kommunal udligning og 2) Statstilskud

Statsgarantien 2017 tildeler Brøndby Kommune 11,7 mio. kr. mere i udligning end hidtil budgetteret. Forklaringen er for det første lavere skatteindtægter (for hvilke kommunen i udgangspunktet kompenseres 93 %), for det andet et højere niveau for de samlede kommunale netto drifts- og anlægsudgifter som følge af økonomiaftale (resulterer i flere udligningskorn da den enkelte kommune i udligningsberegninger får et større strukturelt underskud) og for det tredje et højere skønnet folketal i statsgarantien. Helt præcist er folketallet for 2017 i statsgarantien 35.807, hvor der tidligere budgetteredes med 35.736 – forskellen på 71 personer medfører alene (alle andre parametre holdt konstante) ca. 3,2 mio. kr. mere i landsudligning.

Merindtægten fra statstilskud skyldes, at bloktilskuddet med økonomiaftalen er højere, end KL skønnede i april. Selvom en større del af bloktilskuddet går til finansiering af udligning, er der 1,4 mia. kr. mere til overs til fordeling efter befolkningstal, heraf tilfalder 8,4 mio. kr. Brøndby Kommune.

### 3) Selskabsskat og udligning heraf

I forhold til skønnene i juni var den endelige opgørelse over Brøndby Kommunes selskabsskat til udbetaling i 2017 4,6 mio. kr. lavere. Selskabsskat udlignes med 50 % for den del, der ligger over landsgennemsnittet pr. indbygger. Da Brøndby Kommunes selskabsskatteprovenu pr. indb. ligger langt over landsgennemsnittet, slår forskydninger i provenuet derfor kun igennem med halv kraft, i dette tilfælde 2,3 mio. kr.

### 4) Beskæftigelsestilskud

Beskæftigelsestilskuddet for 2017 er på 82,4 mio. kr., hvilket er 3,1 mio. kr. lavere, end KL's seneste skøn. Beskæftigelsestilskuddet 2017 midtvejsreguleres i sidste kvartal af 2017 og efterreguleres i 2018.

### 5) Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet

Økonomiaftalen endte med, at det særlige finansieringstilskud bliver videreført i 2017, hvilket KL ikke havde turdet love i de gamle skøn. Tilskuddet er for hele landet er 3,5 mia. kr., hvoraf Brøndby Kommunes andel er 19,5 mio. kr. Tilskuddet er et rendyrket finansieringstilskud, som tilfalder kommunerne uden om bloktilskuddet, som ellers balancerer kommunale indtægter og udgifter. Der budgetteres ikke med tilskuddet i årene 2018-2020.

### 6) Kommunal indkomstskat

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for Brøndby Kommune i 2017 er på 5,409 mia. kr., hvilket er ensbetydende med et statsgaranteret indkomstskatteprovenu på 1,325 mia. kr., hvis der ikke ændres på udskrivningsprocenten. Der er tale om en beskeden nedjustering på 5,3 mio. kr. i forhold til tidligere budgetteret. Kommunerne kompenseres via udligningen med 93 % ved nedgang i indkomstskatteprovenu.



### 7) Grundskyld og dækningsafgifter

De seneste tilgængelige vurderinger (beskatningsgrundlag) peger på, at kommunen i 2017 vil få 6,1 mio. kr. mindre i provenu fra grundskyld og dækningsafgift ende tidligere budgetteret.

### 8) Øvrige

Denne post indeholder tilskud/udligning vedr. udlændinge samt diverse særtilskud. Hovedårsagen til merindtægterne på ca. 3 mio. kr. herfra er, at tilskudspuljen vedr. kommuner med en høj andel af borgere med sociale problemer (§ 17) er afskaffet, hvorved kommunens budgetterede betaling til puljen på ca. 2 mio. kr. er nulstillet.

### ***Hvordan ses annulleringen af omprioriteringsbidraget i kommunens nye indtægtsbudget?***

Ved økonomiforhandlingerne blev regeringen og KL enige om at reducere omprioriteringsbidraget med 2,2 mia. kr. Dermed har kommunerne fået lov til at bruge 2,2 mia. kr. mere i serviceudgifter i 2017, og de har fået fuld finansiering til dette. Brøndby Kommunes andel heraf er ca. 0,622 %, svarende til 13,7 mio. kr., som tilfalder kommunen i form af et højere statstilskud/bloktilskud.

Når dette beløb ikke kan aflæses direkte i pkt. 2 i tabellen ovenfor, der ellers viser ændringen fra april til juli, dvs. før og efter annulleringen af omprioriteringsbidraget, skyldes det, at beløbet indgår i et større regnestykke, hvor der også er foretaget andre justeringer siden april. Når niveauet for serviceudgifterne hæves med 2,2 mia. kr., hæves bloktilskuddet også med 2,2 mia. kr., da bloktilskuddet fastsættes nøjagtigt sådan, at der er balance mellem de kommunale indtægter og udgifter. Pga. øvrige justeringer er bloktilskuddet imidlertid kun steget fra de i april forventede 62,8 mia. kr. til 64,7 mia. kr., en stigning på 1,9 mia. kr.

Hovedparten af bloktilskuddet går til at finansiere landsudligning og udligning til kommuner med højt strukturelt underskud; det, der herefter er tilovers, fordeles blandt kommunernes efter befolkningstal – det er denne sidste post, der benævnes ”statstilskud”. De data, der ligger til grund for tildelingen af udligning, er også opdateret siden april, med den konsekvens at udligningen nu æder 0,5 mia. kr. mere end skønnet i april. Dermed er løftet i bloktilskud på 1,9 mia. kr. nede på et løft på 1,4 mia. kr. af den del, der fordeles som statstilskud mellem kommunerne. Brøndby Kommunes andel heraf er ca. 8,7 mio. kr., som er det tal, der ses i tabellen ovenfor (afvigelse skyldes, at de 8,7 mio. kr. kun er en overslagsberegning med afrundede beløb).



## 2 Administrative korrektioner – uddybende tabel

Tabellen nedenfor viser de administrative korrektioner (budgettilretninger), som er indarbejdet i budgetforslaget siden seneste budgetbilag (III) fra juni, jf. selve budgetbilagets kapitel 3, afsnit 3.1.1.

**Table 1. Administrative korrektioner indarbejdet siden Budgetbilag III.**

<i>Opgjort i 1.000 kr. (netto)</i>	BF2017	BO2018	BO2019	BO2020
<b>1 - Drift</b>				
<i>Service</i>				
<b>Børneudvalget</b>				
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 43 - Nyt kontanthjælpsloft mv., fripladser dagtilbud og sfo	64	57	57	57
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 49 - Ændret bidrag til staten for elever i frie grundskoler	149	133	133	133
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 48 - Drift af ny brugerportal folkeskolen	-44	-43	-39	-39
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 6 - Videoafhøring af børn og unge i straffesager	12	12	12	12
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 9 - Indførelse af integrationsydelse, fripladser dagtilbud og sfo	297	377	397	397
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 10 - Indførelse af integrationsydelse, fripladser dagtilbud og sfo	183	127	77	77
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 14 - Barnets reform			18	18
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 16 - Styrkelse af plejefamilieområdet			15	15
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 20 - Konsekvensændringer som følge af lov om voksenansvar	11	11	11	11
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 68 - Initiativer vedr. kronikere og lungesatsning m.v.	35	80	111	111
DUT - Omlægning af puljer - Mere pædagogisk personale i dagtilbud	128	128	128	128
<b>Børneudvalget i alt</b>	<b>835</b>	<b>882</b>	<b>920</b>	<b>920</b>
<b>Idræts- og Fritidsudvalget</b>				
Bevilling til foreningsfest 2017	130			
Lukning af Vestkommunernes Idrætsklinik	45			
<b>Idræts- og Fritidsudvalget i alt</b>	<b>175</b>			
<b>Kulturudvalget</b>				
Bevilling til foreningsfest 2017	50			
<b>Kulturudvalget i alt</b>	<b>50</b>			
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>				
Værdighedspolitikken - fordeling af midler til flere midlertidige pladser, flere flexboliger, konvertering af ældreboliger til plejeboliger	0	0	0	0
Ældremilliarden - fordeling af midler til rehab samt diverse omplaceringer	0	0	0	0
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 67 - Ældre medicinske patient - Akutfunktioner	996	1.091	1.188	1.188
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 68 - Forløbsplaner for borgere med kroniske sygdomme	409	409	409	409
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 68 - Nationalt lungesatsnings program - opsøgende arbejde	55	99	112	112
<b>Social- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>1.460</b>	<b>1.599</b>	<b>1.709</b>	<b>1.709</b>
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>				
Tilpasning af energibudget	496	496	496	496
<b>Teknik- og Miljøudvalget i alt</b>	<b>496</b>	<b>496</b>	<b>496</b>	<b>496</b>
<b>Økonomiudvalget</b>				
Tilretning af budgetter på ejendomsområdet	1.032	1.032	1.032	1.032
Tilretning af budgetter på ejendomsområdet, modpost	-1.032	-1.032	-1.032	-1.032
Budgetopfølgning pr. 31.05.2016 - Mindreudgifter til pensionsforpligtelser Beredskab Storkøbenhavn	-54	-54	-54	-54
PL-fremskrivning: Neutralisering af afstemningsdifferencer sfa. ny pl	-3	-3	-3	-3
Justering af energipris-pulje (PL-pulje til art 2.3 Brændsel og drivmidler) under ØU/Kommunaldirektøren	150	124	98	72



<i>Opgjort i 1.000 kr. (netto)</i>	<b>BF2017</b>	<b>BO2018</b>	<b>BO2019</b>	<b>BO2020</b>
DUT-pulje: nulstilling af sidste års DUT-pulje, service	-69	84	84	84
DUT-pulje: oprettelse af ny DUT-pulje, service	2.992	3.362	4.016	4.016
DUT-pulje: tilretning af afsat pulje 05.08.2016 og 08.08.2016, service	-2.839	-3.212	-3.899	-3.899
Energipulje: nulstilling af energipulje under ØU/Kommunaldirektør i 2017	-853			
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - øvrige - Erhvervsrettet sagsbehandling	282	282		
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - øvrige - Forbedring og udvidelse af BBR-data	244	263	196	196
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 50-54 - Diverse punkter på teknik- og miljøområdet	-45	-43	-43	-43
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 26 - Gebyr på nyt tilsyn (embedsmandslægen) Risicobaseret tilsyn med behandlingssteder	44	44	44	44
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 28 - Fast tilknyttet læger på plejecentre	141	141	141	141
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 9 - Konsekvenser af lov nr. 1000 af 30. august 2015 (indførelse af integrationsydelse mv.)	19	19	19	19
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 23 - Tilbageholdelse af stofmisbrugere	10	10	10	10
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 7 - Måltrettet rådgivning af voksne i risiko for radikalisering	21	21	21	21
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 36 - Midlertidig periode med ret til sygedagpenge ved livstruende alvorlig sygdom	2	0	0	0
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 37 - Dagpengereform	12	45	58	58
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 45 - Ret til at sige nej til lægebehandling	3	3	1	1
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 43 - Nyt kontanthjælpsloft mv., fripladser dagtilbud og sfo	9	9	9	9
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 9 - Indførelse af integrationsydelse, fripladser dagtilbud og sfo	41	41	41	41
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 12 og 19 - Lov om kontinuitet i anbringelsen og lov om voksenansvar	35	32	68	68
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 13 og 15 - Ændring af loft over tabt arbejdsfortjeneste			8	8
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 30 - Forhøjelse af efterlønsalder, forkortelse af efterlønsperiode m.m.	0	0	15	15
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 27 - Behandling af klagesager i Styrelsen for Patientsikkerhed	15	10	10	10
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>157</b>	<b>1.178</b>	<b>840</b>	<b>814</b>
<b>Service i alt</b>	<b>3.173</b>	<b>4.155</b>	<b>3.965</b>	<b>3.939</b>
<b>Ikke-service</b>				
<b>Beskæftigelsesudvalget</b>				
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 36 - Midlertidig periode med ret til sygedagpenge ved livstruende alvorlig sygdom	216	0	0	0
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 37 - Dagpengereform	-65	-132	-164	-164
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 45 - Ret til at sige nej til lægebehandling	6	6	3	3
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 38 - Skattereform	0	0	-535	-535
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 44 - Forsøg på beskæftigelsesområdet	16	20	0	0
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 30 - Forhøjelse af efterlønsalder, forkortelse af efterlønsperiode m.m.	0	0	990	990
<b>Beskæftigelsesudvalget i alt</b>	<b>173</b>	<b>-106</b>	<b>294</b>	<b>294</b>
<b>Børneudvalget</b>				
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 13 og 15 - Ændring af loft over tabt arbejdsfortjeneste			-19	-19
<b>Børneudvalget i alt</b>			<b>-19</b>	<b>-19</b>
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>				
Sundhed - Aktivitetsbestemt medfinansiering er tilpasset efter KL's udmelding pr. 28 juni 2016	-3.254	-3.254	-3.254	-3.254
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 9 - Konsekvenser af lov nr. 1000 af 30. august 2015 (indførelse af integrationsydelse mv.)	135	173	182	182
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 10 - Konsekvenser af lov nr. 300 af 22. marts 2016 (integrationsydelse mv.)	77	49	28	28
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 39 - Konsekvenser af lov nr. 920 af 18. september 2012 (vedr. skattereform)	0	0	81	81
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 32 - Konsekvenser af lov nr. 285 af 25. april 2001 (fortidspensionsreform)	0	0	428	428
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 33 - Konsekvenser af lov nr. 1386 af 28. december 2011 (seniorfortidspension mv.)	0	0	-187	-187
<b>Social- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>-3.042</b>	<b>-3.032</b>	<b>-2.722</b>	<b>-2.722</b>



<i>Opgjort i 1.000 kr. (netto)</i>	<b>BF2017</b>	<b>BO2018</b>	<b>BO2019</b>	<b>BO2020</b>
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>				
Tilpasning af energibudget	-19	-19	-19	-19
<b>Teknik- og Miljøudvalget i alt</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>
<b>Økonomiudvalget</b>				
DUT-pulje: nulstilling af sidste års DUT-pulje, ikke service	-1	17	17	17
DUT-pulje: oprettelse af ny DUT-pulje, ikke service	-7.485	-9.280	-7.413	-7.413
DUT-pulje: tilretning af afsat pulje 05.08.2016 og 08.08.2016, ikke service	7.485	9.280	7.413	7.413
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>-1</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>17</b>
<i>Ikke-service i alt</i>	<i>-2.889</i>	<i>-3.140</i>	<i>-2.449</i>	<i>-2.449</i>
<b>1 - Drift i alt</b>	<b>284</b>	<b>1.015</b>	<b>1.516</b>	<b>1.490</b>
<b>2 - Statsrefusion</b>				
<b>Beskæftigelsesudvalget</b>				
DUT - Lov- og cirkulæreprogrammet - pkt. 44 - Forsøg på beskæftigelsesområdet	-8	-10	0	0
<b>Beskæftigelsesudvalget i alt</b>	<b>-8</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 - Statsrefusion i alt</b>	<b>-8</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 - Anlæg</b>				
<b>Børneudvalget</b>				
Projekt 301224 Skolerne, informationsteknologi, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-1.726			
Projekt 514279 Daginstitutioner, udskiftning af hårde hvidevarer, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-103			
<b>Børneudvalget i alt</b>	<b>-1.829</b>			
<b>Idræts- og Fritidsudvalget</b>				
Projekt 031271 Svanholm Cricketklubs klubhus, ny facade, overførsel af rådighedsbeløb	70	70		
Projekt 020055 Område syd for Brøndbyskoven, aktivitetskandskab, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-1.458	1.458		
<b>Idræts- og Fritidsudvalget i alt</b>	<b>-1.388</b>	<b>1.528</b>		
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>				
Projekt 018059 Beskyttede boliger, Glentemosen, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-2.303	2.303		
Projekt 018060 Beskyttede boliger, Glentemosen - Montering af servicearealer, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag		-215	215	
Projekt 530067 Beskyttede boliger, Glentemosen - Boligdelen, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-20.910	20.910		
<b>Social- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>-23.213</b>	<b>22.998</b>	<b>215</b>	
<b>Økonomiudvalget</b>				
Projekt 013198 Energispareprojekter i Kommunale Ejendomme, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-600			
Projekt 650172 Behov for IT - Nyt Økonomisystem, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-1.105	1.105		
Projekt 650272 Roland, nye ventilationssystem, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-769			
Projekt 650278 Rådhuset, renovering af vandrør, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-205			
Projekt 652060 Aflevering af ESDH-arkivalier til Statens Arkiver, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag		-4.168	1.000	
Projekt 652063 Udskiftning af PC-skærme, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-246	246		
Projekt 652064 Styrkelse og udvidelse af lysledere, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-411		411	
Projekt 652065 Omlægning af IT-installationer i krydsfelter, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	-154			
Projekt 652072 Eorganisering af KMD-sag afhængige systems udbud, flytning af rådighedsbeløb ifm. anlægsprioriteringssag	1.309	936	1.122	
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>-2.181</b>	<b>-1.881</b>	<b>2.533</b>	
<b>3 - Anlæg i alt</b>	<b>-28.611</b>	<b>22.645</b>	<b>2.748</b>	
<b>7 - Finansiering (ekskl. skat, tilskud og udligning)</b>				
<b>Økonomiudvalget</b>				



<i>Opgjort i 1.000 kr. (netto)</i>	<b>BF2017</b>	<b>BO2018</b>	<b>BO2019</b>	<b>BO2020</b>
Flytning af lånebeløb vedr. Glentemosen fra 2017 til 2018, fordi anlægsprojektet også flyttes	17.043	-17.043		
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>17.043</b>	<b>-17.043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7 - Finansiering (ekskl. skat, tilskud og udligning) i alt</b>	<b>17.043</b>	<b>-17.043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-11.292</b>	<b>6.607</b>	<b>4.264</b>	<b>1.490</b>

Note: Opgjort ekskl. korrektioner vedr. skat, tilskud og udligning.





### 3 Serviceramme – uddybende tekst

Nedenfor gennemgås omregningen af servicerammen på landsplan til en lokal serviceramme for Brøndby Kommune, jf. selve budgetbilagets kapitel 4, afsnit 4.1, tabel 6.

Henvisninger til punkter og rækker referer til tabel 6 i selve budgetbilaget.

Brøndby Kommunes oprindeligt vedtagne budget for 2015 for serviceudgifter udgør 1.765,3 mio. kr. (række A).

Herefter foretages en række korrektioner.

#### 3.1 Fra budget 2016 til udgiftsloft 2017

*Pkt. 1 Fra budget 2016 til udgiftsloft 2017*

*For det første* – inden de egentlige korrektioner – skal det oprindeligt vedtagne budget 2016 for serviceudgifter korrigeres til udgiftsloftet for 2017 for serviceudgifter. Udgiftsloftet for 2017 har udgangspunkt i den aftalte serviceramme for 2016 fratrukket omprioriteringsbidraget på 1 pct. Omregningen fra budget 2016 til udgiftsloft 2017 giver en nedskrivning på -2.199,0 mio. kr. på landsplan, hvilket svarer til -16,4 mio. kr. for Brøndby Kommune. Kommunens andel af de samlede serviceudgifter på landsplan i budget 2016 er anvendt som fordelingsnøgle.

Herved opnås udgiftsloft 2017, som på landsplan hedder 235.037,1 mio. kr. og for Brøndby Kommune hedder 1.748,9 mio. kr. (række B)

#### 3.2 Korrektioner før pl-fremskrivning

*Pkt. 2 Ændrede pris- og lønforudsætninger i 2016*

*For det andet* skal der – som den eneste korrektion før pl-fremskrivningen fra 2016- til 2017-pl – tages højde for ændrede pris- og lønforudsætninger i 2016. Forventningen til lønudviklingen er nedjusteret med 0,01 procentpoint, mens prisudviklingen er nedjusteret med 0,45 procentpoint. Samlet er pl-udviklingen nedjusteret med 0,1 procentpoint fra 1,6 til 1,5 pct. Dette medfører på landsplan en nedjustering på -231,0 mio. kr., hvilket for Brøndby Kommune svarer til på -1,7 mio. kr., når kommunens andel af de samlede serviceudgifter på landsplan anvendes som fordelingsnøgle.

Herved opnås det korrigerede udgangspunkt før pl-fremskrivning, som på landsplan udgør 234.806,1 mio. kr. og for Brøndby 1.742,2 mio. kr. (række C)

#### 3.3 Pl-fremskrivning

*Pkt. 3 Pl-fremskrivning, jf. økonomiaftale*

*For det tredje* skal det korrigerede udgangspunkt før pl-fremskrivning fremskrives med den forventede pl-udvikling fra 2016 til 2017 på 2,1 pct. Dette medfører på landsplan et løft på 4.930,9 mio. kr., og i Brøndby Kommune svarer dette til 36,7 mio. kr.

Som det fremgår af pkt. 3 i tabellen er der en marginal forskel mellem pl-løftet i økonomiaftalen og KL's seneste skøn, som er indarbejdet i kommunens budgetforslag. KL har således nedjusteret pl'en siden indgåelse af økonomiaftalen, hvilket giver en manko på 0,7 mio. kr. Disse "frie rammemidler" tildeles i den udvalgsfordelte serviceramme Økonomiudvalget/Kommunaldirektøren.



### 3.4 Korrektioner efter pl-fremskrivning

#### *Pkt. 4 Reduktion af omprioriteringsbidrag*

For det fjerde er regeringen og KL, som tidligere omtalt enige om, at omprioriteringsbidraget formelt set fjernes fra 2018, mens det allerede fra 2017 nedjusteres med 2,2 mia. kr. ud de oprindelige 2,4 mia. kr. Dette medfører i sagens natur et løft på landsplan på 2.200,0 mio. kr., hvilket for Brøndby Kommune svarer til 16,4 mio. kr., når kommunens andel af de samlede serviceudgifter på landsplan i budget 2016 anvendes som fordelingsnøgle.

Der er ikke foretaget budgetmæssige ændringer som følge af dette rammeløft.

#### *Pkt. 5 Effektiv administrativ drift*

For det femte er parterne i forlængelse af ovenstående enige om, at der gennem mere effektiv administrativ drift kan frigøres -0,3 mia. kr. i 2017, hvilket i for Brøndby Kommune svarer til -2,2 mio. kr., når de andelen af de samlede serviceudgifter på landsplan i budget 2016 anvendes som fordelingsnøgle.

I praksis medfører pkt. 4 og 5, at den flerårige aftale om at fjerne omprioriteringsbidraget permanent fra og med 2018 og erstatte det af et såkaldt moderniserings- og effektiviseringsprogram allerede de facto indføres fra 2017, i og med at summen af reduktionen af omprioriteringsbidraget (-0,2 mia. kr.) og effektiv administrativ drift (-0,3 mia. kr.) nøjagtigt giver de -0,5 mia. kr., som kommunerne årligt skal finde og aflevere til staten fra 2018 og frem.

Jf. selve budgetbilaget vurderes det, at Brøndby Kommune allerede har udført et tilstrækkeligt arbejde med at "trimme" budgettet, og at der derfor ikke er behov for at udmønte denne isolerede del af økonomaftalen for så vidt angår 2017. Denne vurdering skal bl.a. ses i lyset af det arbejde, som allerede er udført med regnskabsanalysen og udarbejdelsen af omprioriterings- og sparekataloget samt endvidere det faktum, at situationen i forhold serviceramme pt. ser fornuftig ud.

Der er ikke foretaget budgettilpasninger (administrative korrektioner) som følge af dette rammeløft, jf. i øvrigt boksen ovenfor.

#### *Pkt. 6 Reduktion af sagsbehandlingstid på erhvervsrettede myndighedsopgaver*

For det sjette løftes servicerammen på landsplan med 41,0 mio. kr. som følge af "Aftale om servicemål for kommunal erhvervsrettet sagsbehandling". Aftalen er en opfølgning på økonomaftalen for 2015, hvor der var enighed om at sagsbehandlingstiderne for erhvervsrettede myndighedsopgaver skulle nedbringes. For Brøndby Kommune løftes servicerammen med 0,3 mio. kr. Her anvendes DUT-nøglen som fordelingsnøgle.

Der er foretaget en budgettilpasning (administrative korrektion) af TMU's budget som følge af dette rammeløft.

#### *Pkt. 7 Virksomhedsrettede tilbud, jf. to-partsaftale om flygtninge*

For det syvende skal servicerammen på landsplan løftes med 51,0 mio. kr. som følge af den to-partsaftale om "Bedre rammer for at modtage og integrere flygtninge", som regeringen og KL indgik i foråret 2016. For Brøndby Kommune svarer det til et løft af rammen på 0,3 mio. kr., når DUT-nøglen anvendes til fordelingen.



Da Brøndby Kommune som såkaldt 0-kommune ikke modtager flygtningen, er der ikke foretaget budgettilpasninger (administrative korrektioner) som følge af dette rammeløft.

*Pkt. 8 Forbedring og udvidelse af BBR-data*

For det ottende skal servicerammen på landsplan løftes med 35,0 mio. kr. som følge af, at regeringen og KL er enige om, at tilvejebringe det nødvendige datagrundlag for nye ejendomsvurderinger, herunder ny-registreringer og ajourføring af data. DUT-nøglen anvendes til fordelingen, og dette giver Brøndby Kommune et løft på 0,2 mio. kr.

Der er foretaget en budgettilpasning (administrative korrektion) af TMU's budget som følge af dette rammeløft.

*Pkt. 9 Kommunal sundhed*

For det niende skal servicerammen på landsplan løftes med i alt 188,0 mio. kr. som følge af tiltag på det nære sundhedsområde. Konkrete drejer det sig hhv. om en delaftale til finansloven 2016 om den ældre medicinske patient og udmøntning af midler til arbejdet med forpligtende kronikerplaner, lungeindsats og patientinddragelse. Af de 188 mio. kr. vedrører de 150 mio. kr. den ældre medicinske patient. Midlerne skal bl.a. anvendes til styrkede kommunale akutfunktioner og løft i den kommunale hjemmepleje. For Brøndby Kommune svarer det til et rammeløft på 1,3 mio. kr., idet DUT-nøglen anvendes som fordelingsnøgle.

Der er foretaget budgettilpasninger (administrative korrektioner) af SSU og BØU's budgetter som følge af dette rammeløft.

*Pkt. 10 Omlægning af to puljer fra drifts- til bloktilskud (dagtilbud og ældre)*

For det tiende bliver servicerammen på landsplan løftet med i alt 400,0 mio. kr., fordi de to puljer til "pulje til mere pædagogisk personale i dagtilbud" (250,0 mio. kr.) og "pulje til klippekort til ekstra hjemmehjælp" (150,0 mio. kr.) som tidligere nævnt overgår fra at være driftstilskud til at blive en del af bloktilskuddet. I Brøndby Kommune giver det et rammeløft på 2,8 mio. kr. DUT-nøgle er anvendt som fordelingsnøgle.

Budgetterne for BØU og SSU var allerede tilpasset til dette rammeløft.

*Pkt. 11 Nye digitaliseringsprojekter (strategier mv.)*

For det ellefte reduceres den landsdækkende serviceramme med -89,0 mio. kr. som følge finansiering af den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi mellem regeringen, KL og Danske Regioner (33,5 mio. kr.) og den nye fælleskommunale digitaliseringsstrategi (30,0 mio. kr.) Derudover er der en række mindre korrektioner vedrørende digitalisering fra tidligere års aktstykker med en skæv profil (25,5 mio. kr.). DUT-nøgle bruges som fordelingsnøgle, og det giver en reduktion af Brøndby Kommunes ramme på -0,6 mio. kr.

Der er ikke foretaget budgettilpasninger (administrative korrektioner) som følge af denne rammereduktion.

*Pkt. 12 DUT, skæv profil, tidligere aktstykker (lov- og cirkulæreprogrammer)*

For det tolvte bliver den samlede serviceramme på landsplan korrigeret for allerede kendte DUT-sager fra tidligere års lov- og cirkulæreprogrammer, som har en skæv profil fra 2016 til 2017. Dette



giver en reduktion af servicerammen på -78,0 mio. kr., hvilket for Brøndby Kommune svarer til -0,5 mio. kr.

Der er ikke foretaget budgettilpasninger (administrative korrektioner) som følge af denne rammereduktion. På nogle områder vil den skæve profil allerede være indarbejdet i budgettet fra tidligere års lov- og cirkulæreprogrammer.

*Pkt. 13 DUT, aktstykke 2016 (lov- og cirkulæreprogram)*

*Som det trettende og sidste punkt skal der korrigeres for dette års aktstykke (lov- og cirkulæreprogram). På landsplan er der tale om et rammeløft på 181,4 mio. kr., og med den simple DUT-nøgle giver det et løft af Brøndby Kommunes servicramme på 1,2 mio. kr.*

Der er foretaget budgettilpasninger (administrative korrektioner) til de sager på lov- og cirkulæreprogrammet, hvor forvaltningen har vurderet det nødvendigt/hensigtsmæssigt, jf. oversigten over administrative korrektioner. Sager uden relevans for Brøndby Kommune er ikke udmøntet.

Herefter ender den samlede servicramme på landsplan på 242.366,4 mio. kr. og Brøndby Kommunes servicramme på 1.803,1 mio. kr.