

Budgetforslag for Økonomi- og Erhvervsudvalget



Indhold

1. Driftsbudget	3
1.1. Budgetrammer	3
1.2. Forslag til driftsbudget	3
1.3. Udfordringer.....	4
1.4. Driftsønsker.....	5
1.5. Finansiering	6
2. Anlægsbudget	7
2.1. Nye anlægsønsker	7
2.2. Afledt drift af anlægsprojekter.....	7
Bilag	8
B1. Spilleregler for budgetlægningen.....	8
B1.1 Drift.....	8
B1.2 Anlæg.....	8
B2. Forslag til anlægsbudget	9
B2.1 Teknisk tilretning af anlægsbudgettet.....	9

1. Driftsbudget

1.1. Budgetrammer

Budgetrammer (i 1.000 kr. og 2022-prisniveau)

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Administrativ organisation	489.275	501.542	508.106	492.142	490.396	490.192	490.447
Politisk organisation	41.040	67.907	83.742	50.735	30.925	35.183	35.183
Beredskab og Ejendomme	76.299	70.831	81.712	69.830	69.329	68.818	69.329
I alt	606.614	640.280	673.560	612.707	590.650	594.192	594.958

Rammerne er justeret med følgende forhold:

- Kommunernes Landsforenings seneste skøn for pris- og lønudviklingen
- Overførslerne fra 2020 er indarbejdet i det korrigerede budget 2021.

1.2. Forslag til driftsbudget

Forslaget til driftsbudget består af 3 hovedelementer: udfordringer, nye driftsønsker og forslag til finansiering af disse.

Alle delelementer beskrives efterfølgende: udfordringer (afsnit 1.3), nye driftsønsker (afsnit 1.4) og forslag til finansiering af disse (afsnit 1.5).

Forslag	2022	2023	2024	2025
Udfordringer	400.000	400.000	400.000	500.000
Driftsønsker	0	0	0	0
Finansiering	-400.000	-400.000	-400.000	-500.000
Afledt drift	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

Udarbejdelse af budgetforslag for Økonomi- og Erhvervsudvalget

1.3. Udfordringer

Nedenfor beskrives de udfordringer, som der skal findes finansiering til i budgetforslaget.

Nr.	Udfordring	2022	2023	2024	2025
Administrativ organisation					
1	Stigning i AES-bidrag	400.000	400.000	400.000	400.000
	I alt	400.000	400.000	400.000	400.000
Politisk organisation					
2	Udgifter til afholdelse af ældrerådsvalg				100.000
	I alt	0	0	0	100.000
Beredskab og Ejendomme					
	I alt	0	0	0	0
	Udfordringer i alt	400.000	400.000	400.000	500.000

AD 1) Stigning i AES-bidrag (Arbejdsmarkedets Erhvervssikring)

Udgifterne til AES-bidrag afholdes fra en fælles konto for hele personalet på administrativ organisation. Der er sket en stor stigning i AES-bidrags satsen på især "Off. og personlige tjenester - off. adm." fra 2018 til 2021. Derfor har kontoen haft merforbrug de seneste år og der forventes igen merforbrug i 2021. Disse merforbrug er ikke blevet overført og er således dækket af mindreforbrug på andre områder/kassebeholdningen. Merforbruget er beregnet til 400.000 kr. i 2022 og fremadrettet.

"Sådan beregnes AES satser

- For hver af 16 branchegrupper bliver de forventede betalinger beregnet.
- Modellen tager de månedlige skadesudgifter for hver branchegruppe for de seneste 5 år og finder et mønster i udviklingen. For hver af branchegrupperne bliver det beregnet, om der er en stigende eller faldende tendens i beskæftigelsen i de seneste år.
- Bidragssatsen bliver beregnet som den forventede skadesudgift delt med den forventede beskæftigelse.
- Til sidst beregnes bidragssatsen. Beløbet dækker AES's udgifter til administration, tidligere års over- eller underskud, AES's omkostninger til andre myndigheder m.v. og skader, hvor det ikke er muligt at konstatere, i hvilken virksomhed skaden er opstået".
- I 2021 udgør satsen for Off. og personlige tjenester – off. adm. 1.069 kr. pr. fuldtidsansat. (Til sammenligning udgjorde satsen i 2018: 540 kr., 2019: 638 kr. og 2020: 828 kr.)
-

AD 2) Udgifter til afholdelse af ældrerådvalg

Det er dyrt at afholde Ældrerådvalg og derfor ønsker Ældrerådet at få forhøjet deres budget til afholdelse af valg hvert 4 år, idet rådet ikke mener, at deres grundbudget rækker til også at dække udgifter til valg.

Forvaltningen foreslår fra 2022 og frem følgende:

- at udgiften til afholdelse af Ældrerådvalg fastsættes til 200.000 kr., som rådet skal holde sig inden for.
- at Ældrerådets budget til valg forhøjes i valgår (næste gang i 2025) med 200.000 kr.
- at 100.000 kr. heraf finansieres ved at Ældreområdet grundbudget reduceres årligt med 25.000 kr., og at de resterende 100.000 kr. finansieres af reduktion på øvrige områder på politisk organisation, hvilket betyder at Ældrerådet netto får 100.000 kr. mere at afholde valg for.

Ældrerådvalg i 2021

Forvaltningen foreslår, at Ældrerådet må forsøge at afholde valget inden for det nuværende budget.

I det omfang 2021 ender med et merforbrug, så indstilles det i forbindelse med overførsler fra regnskabsår 2021 til 2022, at merforbruget ikke overføres.

1.4. Driftsønsker

Der er på nuværende tidspunkt ingen driftsønsker på udvalgets politikområder.

1.5. Finansiering

Nedenfor beskrives de finansieringsforslag, som skal finansiere udvalgets udfordringer.

Nr.	Finansiering	2022	2023	2024	2025
Administrativ organisation					
1	Rammereguleringskonto	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
I alt		-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Politisk organisation					
2	Pension til tidligere borgmestre	-150.000	-150.000	-150.000	-250.000
I alt		-150.000	-150.000	-150.000	-250.000
Beredskab og Ejendomme					
I alt		0	0	0	0
Finansiering i alt		-400.000	-400.000	-400.000	-500.000

- AD 1) Der er en budgetsaldo på politikområdets rammekonto som kan anvendes som finansiering.
Saldoen er bl.a. opstået pga. forskellige PL-reguleringer af saldi midlertidig placeret på rammekontoen.
- AD 2) Udgifter til pension til tidligere borgmestre er faldende af naturlige årsager og derfor kan budgettet reduceres.

2. Anlægsbudget

2.1. Nye anlægsønsker

Nedenfor ses udvalgets forslag til nyt anlægsønske (1.000 kr.).

Nr.	Anlægsprojekt	2022	2023	2024	2025	2026	Understøttelse af sammenhængsmodellen
1	Energirenovering af kommunale ejendomme	3.000	3.000	3.000	0	0	Bæredygtighed, Sundhed og Vækst & Social ansvar
Finansiering							
I alt							
		3.000	3.000	3.000	0	0	

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Det foreslås at afsætte en energipulje til renovering af den eksisterende kommunale bygningsmasse. Herunder udførelse af energibesparende tiltag.

På møde i Økonomi og Erhvervsudvalget den 11. maj 2021 blev det besluttet, at der indarbejdes et nyt anlægsønske om en pulje på 3 x 3 mio. kr. i budget 2022-2025 i årene 2022, 2023 og 2024 med tilhørende genberegne drifbsbesparelser på 0,2 mio. kr. i 2023, 0,4 mio. kr. i 2024 og 0,6 mio. kr. i 2025 og fremadrettet. Investeringen er hermed tilbagebetalt i 2038.

2.2. Afledt drift af anlægsprojekter

Der er ingen afledte driftsudgifter af anlægsønsket.

Bilag

B1. Spilleregler for budgetlægningen

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog på mødet den 20. januar 2021 spillereglerne for årets budgetlægning, som er beskrevet nedenfor ([link til sag nr. 1 i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 20. januar 2021](#)).

B1.1 Drift

Udvalgene finansierer som hovedprincip selv økonomiske udfordringer og nye tiltag på driftsbudgettet.

Demografi på ældre-, dagtilbuds- og skoleområdet er udpeget som en særlig budgetudfordring, som byrådet skal finde finansiering til i budgetlægningen. Øvrige budgetudfordringer og nye tiltag skal det enkelte fagudvalg selv finansiere inden for eget budget.

Hvis et udvalg har budgetudfordringer, som udvalget ikke selv kan finde finansiering til, skal disse præsenteres for byrådet på plankonferencen den 8.-9. april. Økonomi- og Erhvervsudvalget tager den 16. juni stilling til, hvilke eventuelle budgetudfordringer, der skal findes finansiering til i budgetlægningen.

Der skal i budget 2022 findes reduktionsforslag for 20,0 mio. kr. (den halve procent af serviceudgifterne) som vedtaget i budget 2021-2024. Arbejdet med reduktioner er opdelt i 2 faser. I første fase afsøges muligheder for reduktioner på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område samt tværgående reduktioner. Økonomi- og Erhvervsudvalget vil herefter tage stilling til rest-reduktionsbeløb, der videresendes til behandling i fagudvalgene, som dermed får ansvaret for at finde de nødvendige reduktioner. Dette er anden fase.

B1.2 Anlæg

Spillereglerne på anlæg er ændret i forhold til tidligere år. Udvalgene kan fremsætte nye anlægsønsker uden at anvise finansiering.

Nye anlægsønsker vil indgå i byrådets budgetlægning og blive drøftet undervejs i de enkelte udvalg og Økonomi- og Erhvervsudvalget samt på budgettemamøde og budgetseminar.

Der skal udarbejdes ideoplæg for hvert anlægsønske med kort beskrivelse af anlægsprojektet, forventet projektperiode og økonomisk overslag herunder udgifter til afledt drift.

Definitioner

Udfordringer defineres som ændrede forhold, der vil medføre et økonomiske pres. De vil primært opstå som følge af udefra kommende påvirkninger fx demografi eller ny lovgivning uden fuld finansiering. Sekundært kan udfordringer også være utilsigtede konsekvenser af politiske beslutninger samt driftsmæssige problemer, der ikke kunne forudses.

Driftsønsker defineres som ønskværdige ændringer, som kan gennemføres, hvis det er muligt at finde finansiering. Det kan eksempelvis være serviceforbedringer eller kvalitetsforbedringer.

Det gælder som princip, at udfordringer skal håndteres før ønsker.

B2. Forslag til anlægsbudget

B2.1 Teknisk tilretning af anlægsbudgettet

Som en del af budgetforslaget, skal udvalget aflevere et teknisk tilrettet anlægsbudget korrigeret for tekniske ændringer. Formålet med den tekniske tilretning er, at budgettet afspejler en realistisk tidsplan. Nedenfor ses først det vedtagne budget og dernæst budgettet efter tekniske ændringer.

Bemærkninger til de enkelte projekter kan ses på dette [link](#).

Anlægsbasisbudget (i 1.000 kr. og 2022-prisniveau)

Anlægsbasisbudget (i 1.000 kr.)							BUDGET EFTER TEKNISKE ÆNDRINGER					
Nr.	Anlægsprojekt	2022	2023	2024	2025	I alt	2022	2023	2024	2025	2026	I alt
1	Gennemførelse af helhedsplan for byfornyelsen i Bjerringbro	247				247						
2	Køb af privat grund til børnehave i Taphede		2.964			2.964						
3	Pulje til Energirenovering af kommunale bygninger	3.058	3.058			6.116						
4	Salg af diverse ejendomme, Viborg Museum	-5.354				-5.354						
5	Salg af Kærhuset (børnehave) til Skals Efterskole	-3.576				-3.576						
6	Tilskud til etablering af et trænings- og elitecenter for FN's 17 verdensmål ved Agro Business Park	1.020				1.020						
7	Sammenhængende indsats Karup Kølvrå	2.007	2.007			4.014						
Anlægsbudget i alt		-2.598	8.029	0	0	5.431	0	0	0	0	0	0