

Budgetforslag for Børne- og Ungdomsudvalget



Indhold

1.	Indledning.....	4
1.1	Formålet med budgethæftet.....	4
1.2	Temaer i årets budgetlægning	4
1.3	Hvad indeholder budgethæftet?.....	4
2.	Spilleregler for budgetlægningen.....	5
2.1	Drift	5
2.2	Anlæg	5
3.	Budgetrammer	6
4.	Forslag til driftsbudget	7
4.1	Udfordringer.....	8
4.2	Driftsønsker.....	10
4.3	Finansiering	12
5.	Budgetforudsætninger i driftsbudgettet.....	14
5.1	Aktiviteter.....	14
5.2	Øvrige budgetforudsætninger.....	14
6.	Forslag til anlægsbudget	15
6.1	Teknisk tilretning af anlægsbudgettet	15
6.2	Forklaring af større tekniske ændringer	16
6.3	Nye anlægsønsker inkl. finansiering.....	16
6.4	Afledt drift af anlægsprojekter.....	18

1. Indledning

1.1 Formålet med budgethæftet

Formålet med budgethæftet er at skabe et samlet overblik over udvalgets forslag til drifts- og anlægsbudget. Formålet er desuden at lave et let genkendeligt materiale, der gør det let at læse budgetforslagene på tværs af udvalg. Ved brug af hæftet får borgere, politikere og embedsmænd den samme indgang til indholdet af budgetforslaget, hvorfor man kan drøfte tal og beskrivelser på samme grundlag.

1.2 Temaer i årets budgetlægning

1.3 Hvad indeholder budgethæftet?

Denne udgave af budgethæftet er til møde i ...udvalget den xx.xx.2018 (sag nr. x).

På mødet skal udvalget drøfte følgende:

-

Siden udvalget sidst blev forelagt budgethæftet er det suppleret med følgende nye oplysninger:

Inde i budgethæftet er der lavet en historik, så det ses, hvornår udvalget sidst behandlede de forskellige emner.

2. Spilleregler for budgetlægningen

Eksempel fra sidste år

Byrådet vedtog på mødet den 25. januar 2017 (sag nr. 3) spillereglerne for årets budgetlægning, som er beskrevet nedenfor.

2.1 Drift

Udvalgene udarbejder budgetforslag inden for de udmeldte rammer, der er beregnet ud fra de principper, som er godkendt af Byrådet.

Der er ikke udpeget særlige budgetudfordringer, som kan rejses overfor Byrådet, hvilket hænger sammen med, at der ikke skabes et økonomisk råderum for Byrådet i årets budgetlægning.

Det betyder, at udvalgene selv skal finansiere eventuelle budgetudfordringer og driftsønsker inden for eget budget.

Byrådet har besluttet at annullere rammereduktionen på én procent i udvalgenes servicerammer i 2018, så de enkelte udvalg ikke bliver pålagt at finde reduktioner i årets budgetlægning. I stedet er Forvaltningen blevet bedt om at udarbejde forslag til Økonomi- og Erhvervsudvalget om reduktioner for 18 mio. kr. i 2018 for at fremme effektiviseringsforslag, der går på tværs af udvalgsområder. Disse reduktioner skal sikre, at der fortsat er finansiering af det budgetforlig, som blev vedtaget sidste år. Hvis udvalgene selv finder effektiviseringer i 2018, vil gevinsterne herved tilfalde de enkelte udvalgsområder fremfor at skabe et råderum for Byrådet.

I overslagsårene 2019-21 er udvalgenes servicerammer fortsat reduceret med en procent årligt, jf. Byrådets effektiviseringsstrategi. Effektiviseringsstrategien har som målsætning, at der skal realiseres en årlig effektiviseringsgevinst på minimum én procent af serviceudgifterne for at skabe et råderum for Byrådets omprioriteringer og nye investeringer.

2.2 Anlæg

Byrådet har vedtaget følgende spilleregel for anlæg:

Udvalgene kan foreslå nye anlægsønsker i hele budgetperioden inden for uændrede rammer i hvert budgetår.

Det betyder, at nye anlægsønsker skal være fuldt finansierede af bortfald eller reduktion af eksisterende anlægsprojekter inden for det enkelte udvalg, så udvalgets anlægsramme er uændret i hvert budgetår, jf. eksemplet nedenfor. De restriktive krav skyldes dels, at der allerede er vedtaget et stort anlægsprogram og dels, at der fortsat forventes stramme rammer for kommunernes anlægsudgifter i 2018.

Eksempel 1: spilleregel overholdt

Anlægsprojekt	2018	2019	2020	2021
Nye ønsker				
Nyt anlægsønske	10.000	10.000		
Finansiering				
Eksisterende projekt	-10.000	-10.000		
I alt	0	0	0	0

Spilleregel
overholdt

Eksempel 2: spilleregel ikke overholdt

Anlægsprojekt	2018	2019	2020	2021
Nye ønsker				
Nyt anlægsønske	10.000	10.000		
Finansiering				
Eksisterende projekt			-10.000	-10.000
I alt	10.000	10.000	-10.000	-10.000

Spilleregel
ikke overholdt

3. Budgetrammer

Nedenfor ses de økonomiske rammer, som er udgangspunktet for udarbejdelsen af budgetforslaget.

Budgetrammer (i 1.000 kr. og 2019-prisniveau)

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2017	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Skoler og klubber	959.025	960.325	969.707	958.182	964.580	960.202	955.786	955.786
Dagtilbud	419.282	404.644	407.603	406.413	409.101	411.627	412.606	412.606
Familieområdet	303.144	298.007	312.300	299.692	304.445	303.389	302.008	302.008
I alt	1.681.451	1.662.976	1.689.610	1.664.287	1.678.126	1.675.218	1.670.400	1.670.400

Rammerne er justeret med følgende forhold:

- Kommunernes Landsforenings seneste skøn for pris- og lønudviklingen
- Overførslerne fra 2018 er indarbejdet i hhv. det korrigerede budget 2018 og budforslaget for 2019

4. Forslag til driftsbudget

Forslaget til driftsbudget består af tre hovedelementer: udfordringer, nye driftsønsker og forslag til finansiering af disse. Med de spilleregler, som Byrådet har vedtaget, skal udvalget selv finansiere både udfordringer og driftsønsker. Hvis budgettet ikke balancerer kan driftsønsker derfor vælges fra eller nye forslag til finansiering vælges til.

I afsnit 4 opgøres det først, om der totalt er balance i driftsbudgettet.

Dernæst beskrives alle tre delelementer: udfordringer (afsnit 4.1), nye driftsønsker (afsnit 4.2) og forslag til finansiering af disse (afsnit 4.3).

Budgetbalance (i 1.000 kr.)

Afsnit	Forslag	2019	2020	2021	2022
4.1	Udfordringer	0	0	0	0
4.2	Driftsønsker	0	0	0	0
4.3	Finansiering	0	0	0	0
I alt		0	0	0	0

Tabellen ovenfor viser, at udvalget ...

Tabellen nedenfor viser, om der er budgetbalance på de enkelte politikområder, når udfordringer, driftsønsker og forslag til finansiering gøres op samlet for hvert politikområde.

Budgetbalance på politikområder (i 1.000 kr.)

Politikområde	2019	2020	2021	2022
Skoler og klubber	0	0	0	0
Dagtilbud	0	0	0	0
Familieområdet	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

Tabellen ovenfor viser, at ...

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.

4.1 Udfordringer

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

Udfordringer i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Skoler og klubber							
	Afledt drift af anlægsprojekter	0	0	0	0		
	I alt	0	0	0	0		
Dagtilbud							
	Afledt drift af anlægsprojekter	0	0	0	0		
	I alt	0	0	0	0		
Familieområdet							
	Afledt drift af anlægsprojekter	0	0	0	0		
	I alt	0	0	0	0		
	Udfordringer i alt	0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgs møde er farvemarkeret

Skoler og klubber

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

Dagtilbud

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

Familieområdet

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

4.2 Driftsønsker

Nedenfor beskrives udvalgets driftsønsker, dvs. nye initiativer/tiltag, som der skal findes finansiering til i budgetforslaget.

Driftsønsker i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Skoler og klubber							
I alt		0	0	0	0		
Dagtilbud							
I alt		0	0	0	0		
Familieområdet							
I alt		0	0	0	0		
Driftsønsker i alt		0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Skoler og klubber

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

Dagtilbud

AD ?) **Overskrift**

AD ?)
Overskrift
.....

Familieområdet

AD ?)
Overskrift

AD ?)
Overskrift
.....

4.3 Finansiering

Nedenfor beskrives de finansieringsforslag, som skal finansiere udvalgets udfordringer og driftsønsker.

Finansiering i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Skoler og klubber							
I alt		0	0	0	0		
Dagtilbud							
I alt		0	0	0	0		
Familieområdet							
I alt		0	0	0	0		
Finansiering i alt		0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Skoler og klubber

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

Dagtilbud

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**
.....

Familieområdet

AD ?) **Overskrift**
.....

AD ?) **Overskrift**
.....

5. Budgetforudsætninger i driftsbudgettet

Der redegøres nedenfor for de væsentligste budgetforudsætninger.

5.1 Aktiviteter

Aktivitetstal

Aktivitet	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019

5.2 Øvrige budgetforudsætninger

Ressourcetildelingsmodeller

Pris- og lønfremskrivinger

Takster

Demografi

6. Forslag til anlægsbudget

6.1 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.)

Nr.	Anlægsprojekt	VEDTAGET BUDGET					BUDGET EFTER TEKNISKE ÆNDRINGER				
		2019	2020	2021	2022	I alt	2019	2020	2021	2022	I alt
1	Ny børnehave i Ørum	1.600	14.380	-	-	15.980					
2	Samling af Rosengården og Kærhuset i Skals	-	-	-	-	-					
3	Tilbygning til Børnehuset Lupinmarken	1.050	1.470	-	-	2.520					
4	Totalrenovering af Børnehuset Søndergaard	2.060	6.340	-	-	8.400					
5	Udbygning af Børnehuset Engelsborg samt anlæggelse af ny P-plads	1.030	2.650	-	-	3.680					
6	Nyt børnehus i Arnbjerg	1.030	18.550	6.180	-	25.760					
7	Pulje daginstitutioner	2.160	2.080	1.050	1.050	6.340					
8	Pulje skoler - budget	4.460	4.460	4.460	4.460	17.840					
9	Påtrængende bygnings- og renovering opgaver	4.250	4.250	4.250	4.250	17.000					
10	Skals Skole (Helhedsplan)	1.386	22.054	20.530	-	43.970					
11	Stoholm Skole (Helhedsplan)	-	1.067	19.200	-	20.267					
12	Vestre Skole (Helhedsplan)	-	1.070	16.000	-	17.070					

13	Ørum Skole (Helhedsplan)	-	1.070	16.100	-	17.170
14	Søndre Skole (helhedsplan)	13.876	-	-	-	13.876
15	Hald Ege Skole - tilbyg og ombyg (helhedsplaner)	1.067	8.000	-	-	
16	Ny Overlund Skole	13.400	46.400	51.500	92.700	
17	Nordre Skole - om- og tilbygning indskoling og SFO	5.437	7.485	-	-	12.922
18	Ny Rosenvænget Skole inkl evt erstatningsboldbane	45.350	12.360	-	-	57.710
Anlægsbudget i alt		98.156	153.686	139.270	102.460	280.505
Nettoændring til anlægsbudget i alt						

Ubalancen på 1.140.000 kr. i 2020 skyldes, at der på Byrådsmødet d. 24. januar 2018, sag nr. 16, blev foretaget flytninger af budgetbeløb mellem 2018,2019 og 2020. Merudgiften i 2020 er således finansieret af tilsvarende mindreudgift i 2018.

6.2 Forklaring af større tekniske ændringer

Nedenfor ses en kort forklaring af større tekniske ændringer:

- AD 1) **Projekt navn**
Tekst
- AD 2) **Projekt navn**
Tekst

6.3 Nye anlægsønsker inkl. finansiering

Nedenfor ses udvalgets forslag til nye anlægsønsker inkl. forslag til finansiering af disse. Efter de spilleregler, som Byrådet har vedtaget, skal alle nye anlægsønsker være fuldt finansierede i det enkelte år ved bortfald eller reduktion af allerede vedtagne anlægsprojekter.

Nye anlægsønsker inkl. finansiering (i 1.000 kr.)

Nr.	Anlægsprojekt	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
-----	---------------	------	------	------	------	-------------	----------------

Nye ønsker**Finansiering**

I alt	0	0	0	0
--------------	----------	----------	----------	----------

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Tabellen viser, at....

AD 1) **Projekt navn**

Tekst

AD 2) **Projekt navn**

Tekst

6.4 Afledt drift af anlægsprojekter

Nedenfor ses, hvad anlægsprojekterne medfører af afledte driftsudgifter, som ikke er indeholdt i det vedtagne driftsbudget. Der kan både være tale om afledt drift af nye anlægsønsker og afledt drift af eksisterende projekter.

De afledte driftsudgifter er indregnet i forslaget til driftsbudget under budgetudfordringer.

Afledt drift af anlægsprojekter (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Skoler og klubber							
I alt		0	0	0	0		
Dagtilbud							
I alt		0	0	0	0		
Familieområdet							
I alt		0	0	0	0		
Afledt drift i alt		0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

- AD 1) **Projekt navn**
Tekst
- AD 2) **Projekt navn**
Tekst