

Budgetforslag for Børne- og Ungdomsudvalget



Indhold

1.	Indledning	3
1.1.	Formålet med budgethæftet	3
1.2.	Temaer i årets budgetlægning	3
1.3.	Hvad indeholder budgethæftet?	3
2.	Spilleregler for budgetlægningen	4
2.1.	Drift og anlæg	4
2.2.	Særligt om anlæg	4
3.	Indsatsområder og nye initiativer ift. sammenhængsmodellen	5
4.	Budgetrammer	6
5.	Forslag til driftsbudget	7
5.1.	Udfordringer	8
5.2.	Finansiering	10
6.	Budgetforudsætninger i driftsbudgettet	12
6.1.	Aktivitetstal	12
6.2.	Øvrige budgetforudsætninger	12
7.	Forslag til anlægsbudget	13
7.1.	Teknisk tilretning af anlægsbudgettet	13
7.2.	Forklaring af større tekniske ændringer	14
7.3.	Nye anlægsønsker inkl. finansiering	15
7.4.	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

Udvalget drøfter, hvilke temaer de ønsker, der skal indgå i årets budgetlægning. Det foreslås at "Fremtidens folkeskole i Viborg Kommune" indarbejdes som tema.

1.3. Hvad indeholder budgethæftet?

Denne udgave af budgethæftet er til møde i Børne- og Ungdomsudvalget den 21-04-2020.

Børne- og Ungdomsudvalget har midtvejsdrøftelse af budgetforslaget med henblik på høring:

- Beskrivelse af budgetudfordringer, nye tiltag og finansieringsforslag
- Drøftelse af eventuelle nye anlægsprojekter
- Finansiering af nye tiltag på drift og anlæg

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

2. Spilleregler for budgetlægningen

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog på mødet den 19. februar 2020 ([sag nr. 17](#)) spillereglerne for årets budgetlægning, som er beskrevet nedenfor.

2.1. Drift og anlæg

Udvalgene finansierer som hovedprincip selv økonomiske udfordringer og nye tiltag på drifts- og anlægsbudgettet.

Demografi på ældre-, social-, dagtilbuds- og skoleområdet er udpeget som en særlig budgetudfordring, som byrådet vil forsøge at 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 (både drift og anlæg), skal disse præsenteres for byrådet på plankonferencen den 2.-3. april. Økonomi- og Erhvervsudvalget tager den 17. juni stilling til, hvilke eventuelle budgetudfordringer, der skal findes finansiering til i budgetlægningen.

Finansiering af eventuelle resterende budgetudfordringer, drøfter de politiske udvalg på augstmøderne.

Der skal i 2021 findes reduktioner for en halv procent af serviceudgifterne svarende til 19,7 mio. kr. Opgaven med at finde disse reduktioner er forankret i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Som udgangspunkt skal det enkelte fagudvalg derfor ikke selv indregne reduktionsforslag i sit budgetforslag. Hvis et fagudvalg selv finder reduktioner i budgetlægningen, vil gevinsterne herved tilfalde udvalgsområdet og kunne finansiere evt. udfordringer eller nye tiltag.

Udvalgenes servicerammer er derfor ikke reduceret hverken i 2021 eller i overslagsårene. I stedet er der indlagt årlige reduktioner på en halv procent af serviceudgifterne i 2021-23 i en central pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget.

2.2. Særligt om anlæg

Nye anlægsprojekter, som ikke indgår i byrådets budgetlægning, skal udvalgene selv finansiere ved bortfald, reduktion eller udskydelse af eksisterende anlægsprojekter til 2025.

- Projekter kan ikke fremrykkes til 2020 for at finde finansiering, idet den statslige ramme også er under pres i 2020.
- Det er muligt at udskyde anlægsprojekter til 2025 for at finde fuld finansiering af nye anlægsprojekter.

Eksempel 1: spilleregel ikke overholdt

Anlægsprojekt	2021	2022	2023	2024
Nye ønsker				
Nyt anlægsønske		10.000		
Finansiering				
Eksisterende projekt		-10.000	10.000	0
I alt	0	0	10.000	0

Eksempel 2: spilleregel overholdt

Anlægsprojekt	2021	2022	2023	2024	2025
Nye ønsker					
Nyt anlægsønske		10.000			
Finansiering					
Eksisterende projekt		-10.000			10.000
I alt	0	0	0	0	10.000

3. Indsatsområder og nye initiativer ift. sammenhængsmodellen

Nedenfor beskrives først de eksisterende indsatsområder, som understøtter sammenhængsmodellens forskellige temaer. Det er ikke nødvendigvis en udtømmende beskrivelse af samtlige initiativer.

I det omfang udvalget har nye initiativer på vej til budget 2021-24 beskrives de herefter.

Nærmere beskrivelse af nye initiativers indhold og økonomi fremgår af budgethæftes afsnit 5.2 Driftsønsker og 7.3 Anlægsønsker.

Indsatsområder

Uddannelse & Læring

Oplevelser & Fællesskaber

Bæredygtighed

Vækst & Socialt ansvar

Sundhed

Nye initiativer til budget 2021-24

Initiativ nr. 1

- Temaet ...:

Initiativ nr. 2

- Temaet ...:

4. Budgetrammer

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

Budgetrammer (i 1.000 kr. og 2021-prisniveau)

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
Skoler og klubber	997.027	989.462	990.167	978.953	975.036	974.990	975.238
Dagtilbud	419.719	424.932	423.713	426.653	430.542	430.547	430.795
Familieområdet	323.071	324.192	324.368	323.470	323.295	323.322	323.322
I alt	1.739.817	1.738.586	1.738.248	1.729.076	1.728.873	1.728.859	1.729.355

Rammerne er justeret med følgende forhold:

- Kommunernes Landsforenings seneste skøn for pris- og lønudviklingen

5. 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 5 opgøres det først, om der totalt er balance i driftsbudgettet.

Dernæst beskrives alle tre delelementer: udfordringer (afsnit 5.1), nye driftsønsker (afsnit 5.2) og forslag til finansiering af disse (afsnit 5.3).

Budgetbalance (i 1.000 kr.)

Afsnit	Forslag	2021	2022	2023	2024
5.1	Udfordringer	5.955	2.355	1.355	1.355
5.2	Driftsønsker	0	0	0	0
5.3	Finansiering	-5.030	-1.430	-430	-430
I alt		925	925	925	925

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	2021	2022	2023	2024
Skoler og klubber	0	0	0	0
Dagtilbud	925	925	925	925
Familieområdet	0	0	0	0
I alt	925	925	925	925

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.

5.1. Udfordringer

Nedenfor beskrives de udfordringer, der skal findes finansiering til i budgetforslaget. Udvalget bedes drøfte udfordringerne og vurdere om de skal fremsendes til drøftelse på Byrådets plankonference eller om forvaltningen skal finde reduktioner inden for rammen til finansiering.

Udfordringer i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2021	2022	2023	2024	Understøttelse af sammenhængsmodellen	Senest drøftet
Skoler og klubber							
1	Ny Bjerringbro skole	4.600	1.000			BUU har besluttet at understøtte sammenlægningsprocessen af skolerne i Bjerringbro med følgende indsatser: Skolens pædagogiske og fysiske sammenlægningsproces understøttes økonomisk af forvaltningen med et engangsbeløb på 400.000 kr. Den nye skole starter uden overførte underskud fra de to "gamle" skoler, og bevilliges derfor en engangsbevilling på 3,2 mio. kr., således at den nye skole har et nulstillet budget. Der gives et fusionstillæg i 2 år a 1 mio. kr. fra regnskabsåret 2021/2022 og frem.	BUU den 25-02-2020 (tillægssag 1)
2	Fremtidens folkeskole	?	?	?	?	Der vil i forbindelse med en eventuel ny struktur på skoleområdet være behov for at afsætte midler til driftstilpasning og forandringsproces.	Sagen forventes at blive udskudt til efteråret 2020
3							
I alt		4.600	1.000	0	0		
Dagtilbud							
4	Klubtilbud på friskoler jf. dagtilbudsloven	925	925	925	925	Der er kommet ny lovgivning, hvor kommunalbestyrelsen kan beslutte at yde tilskud til oprettelse af klubtilbud på friskoler.	BUU den 24-03-2020

						-
I alt		925	925	925	925	-
Familieområdet						
5	Serviceniveau på aflastningspladser BU Handicap	430	430	430	430	Løftet serviceniveau på aflastningspladser i BU Handicap med henblik på at sikre mere sammenhæng med de pædagogiske indsatser på tværs af aktører. Det forventes at udvalget drøfter det endelige forslag på udvalgs mødet i april.
I alt		430	430	430	430	
Udfordringer i alt		5.955	2.355	1.355	1.355	

* Alle nye tal siden sidste udvalgs møde er farvemarkeret

Politikområde 1

AD ?) **Overskrift**

 AD ?) **Overskrift**

Politikområde 2

AD ?) **Overskrift**

 AD ?) **Overskrift**

5.2. Finansiering

Nedenfor beskrives forslag til finansiering af udvalgets udfordringer og driftsønsker.

Finansiering i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Finansiering	2021	2022	2023	2024	Understøttelse af sammenhængsmodellen	Senest drøftet
Skoler og klubber							
1	Ny Bjerringbro skole	-4.600	-1.000			Forslaget finansieres inden for rammen på skoleområdet.	BUU den 25-02-2020 (tillægssag 1)
2	Fremtidens folkeskole	?	?	?	?	Der vil i forbindelse med en eventuel ny struktur på skoleområdet være behov for at afsætte midler til driftstilpasning og forandringsproces. Det foreslås at udfordringen præsenteret for Byrådet ifbm. forhandlinger om budget 2021-24.	Sagen sendes i høring i juni 2020
3							
	I alt	-4.600	-1.000	0	0		
Dagtilbud							
4	Klubtilbud på friskoler jf. dagtilbudsloven					BUU vedtog på udvalgsmødet den 24-03-2020 at finansiere klubtilbud på friskoler efter dagtilbudsloven med en takst på linje med det tilskud der i dag ydes via folkeoplysningsloven. Tilskuddet til klubtilbud på friskoler gennemføres under forudsætning af, at midlerne findes ifbm. forhandlinger om budget 2021-24.	BUU den 24-03-2020
5							
6							-
	I alt	0	0	0	0		-
Familieområdet							

5	Serviceniveau på aflastningspladser BU Handicap	-430	-430	-430	-430	Løftet serviceniveau på aflastningspladser i BU Handicap med henblik på at sikre mere sammenhæng med de pædagogiske indsatser på tværs af aktører. Det indstilles at udfordringen finansieres inden for B&U's samlede ramme. Det forventes at udvalget drøfter det endelige forslag på udvalgsmødet i april.	Sagen drøftes på BUU den 21-04-2020
I alt		-430	-430	-430	-430		
Finansiering i alt		-5.030	-1.430	-430	-430		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Politikområde 1

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

Politikområde 2

AD ?) **Overskrift**

.....

AD ?) **Overskrift**

.....

6. Budgetforudsætninger i driftsbudgettet

Der redegøres nedenfor for de væsentligste budgetforudsætninger.

6.1. Aktivitetstal

Aktivitetstal

Aktivitet	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021*
Antal dagplejebørn			
Antal vuggestuebørn			
Antal børnehavebørn			
Antal skoleelever			
Antal SFO-børn			
Antal klubbørn			
Antal efterskoleelever			
Antal elever i privat-/friskole			
Antal børn i familiepleje			
Antal børn på opholdssteder			
Antal børn på døgninstitutioner			

6.2. Øvrige budgetforudsætninger

Ressourcetildelingsmodeller

Der anvendes tildelingsmodeller ved tildeling af budget til decentrale enheder på skoler, klubber og dagtilbud.

Pris- og lønfremskrivinger

Budgettet er fremskrevet efter Kommunernes Landsforenings seneste pris- og løn skøn.

Takster

Der beregnes forældrebetalingstakster på dagtilbudsområdet samt til SFO.

Demografi

Der reguleres ikke pr. automatik for den demografiske udvikling.

7. Forslag til anlægsbudget

7.1. 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. De tekniske ændringer vil først indgå i budgethæftet ved april mødet. Bemærkninger til de enkelte projekter kan ses på dette [link](#).

Der gøres opmærksom på, at der i øjeblikket (primo april 2020) arbejdes på at fremrykke anlægsprojekter til 2020 og 2021 jfr. den aftale, der er indgået mellem regeringen og KL i forhold til at afbøde noget af den økonomiske virkning af Corona-krisen for entreprenører og håndværkere. Det må derfor forventes, at der senere kommer ændringer til beløbene, der er vist for anlæg i oversigten.

Anlægsbasisbudget (i 1.000 kr. og 2021-prisniveau)

Nr.	Anlægsprojekt	VEDTAGET BUDGET					BUDGET EFTER TEKNISKE ÆNDRINGER					
		2021	2022	2023	2024	I alt	2021	2022	2023	2024	2025	I alt
1	Skals Børnehus og Skole	32.021	33.044	17.469		82.534	11.490	31.860	39.184			82.534
2	Stoholm Skole (helhedsplan)		29.438	30.465		59.903		6.000	42.000	12.000		60.000
3	Vestre Skole (helhedsplan)	513	6.151	10.257		16.921	513	6.151	10.257			16.921
4	Ørum Børnehus og Skole	13.603	29.376			42.979	13.603	29.376				42.979
5	Hald Ege Skole - tilbyg og ombyg (helhedsplan)	6.093				6.093	6.093					6.093
6	Ny Overlund Skole og hal (Overlund rykker sammen)	61.582	82.862	59.661		204.105	61.582	82.862	59.661			204.105
7	Presserende renoveringsbehov nuværende Overlund Skole	1.016	257			1.273	1.016	257				1.273
8	Afledt konsekvens ved Søndre Skole af ny svømmehal		4.101			4.101		4.101				4.101
9	Totalrenovering af Børnehuset Søndergaard	8.398	8.429			16.827	8.398	8.429				16.827

Udarbejdelse af budgetforslag for Børne- og Ungdomsudvalget – udvalgsmøde 21. april 2020

10	Nyt børnehus i Arnbjerg	11.789			11.789	11.789						11.789
11	Nyt børnehus i Taphede		3.554	24.000	27.554			3.554	24.000	7.200		34.754
12	Flytning af Klub Valhalla	6.093			6.093	6.093						6.093
13					-							-
Anlægsbudget i alt		141.108	193.658	121.406	24.000	480.172	120.577	169.036	154.656	36.000	7.200	487.469
Nettoændring til anlægsbudget i alt							-20.531	-24.622	33.250	12.000	7.200	7.297

* På nuværende tidspunkt består det vedtagne budget af det vedtagne budget korrigeret for tillægsbevillinger og overførsler fra 2019.

Der gøres opmærksom på, at der i øjeblikket (primo april 2020) arbejdes på at fremrykke anlægsprojekter til 2020 og 2021 jfr. den aftale, der er indgået mellem regeringen og KL i forhold til at afbøde noget af den økonomiske virkning af Corona-krisen for entreprenører og håndværkere. Det må derfor forventes, at der senere kommer ændringer til beløbene, der er vist for anlæg i oversigten.

7.2. Forklaring af større tekniske ændringer

Nedenfor ses en kort forklaring af større tekniske ændringer:

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

7.3. 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	2021	2022	2023	2024	2025	Understøttelse af sammenhængsmodellen	Senest drøftet
Nye ønsker								
1	Fremtidens folkeskole	?	?	?	?	?	Der vil i forbindelse med en eventuel ny struktur på skoleområdet være behov for at afsætte midler til udgifter ifbm. eksempelvis samling af årgange, nødvendige renoveringer etc.	BUU den 25-02-2020 (sag 2)
2	Ny Bjerringbro skole (Bøgeskov)				12.000		Der søges indarbejdet en anlægsbevilling på 12 mio. kr. i forbindelse med byrådets budgetforhandling for budget 2021, svarende til en samling af overbygningen på Bøgeskovskolen	BUU den 25-02-2020 (tillægsgagsorden sag 1)
3	Hald Ege skole				10.000	12.000	Bygningen der indeholder indskolingen og mellemtrin skal renoveres jf. helhedsplan. Påbud fra Arbejdstilsynet i 2018 medfører at en del af anlægsopgaven er gennemført i 2019. Det resterende projekt anslås at koste ca. 22 mio. kr.	
4	Søndre skole				1.700	6.800	Den ældre bygning, der huser indskolingen, skal renoveres indvendig jf. helhedsplan.	
5	Frederiks skole				6.000		Alle faglokaler (hjemkundskab undtaget) skal renoveres jf. helhedsplan.	

6	Hammershøj skole				4.000		Gennemgribende renovering af gymnastiksalen, omklædning mv. Ønske fra skolebestyrelsen på Hammershøj Skole ved budgetforhandlingerne 2019-2022.	
7	Egeskovskolen				6.000	24.000	Renovering af faglokaler og omfattende lysrenovering i de fleste af bygningerne. Begge dele har ikke været renoveret siden 1971 samt udskiftning af facadebeklædning jf. helhedsplan.	
8	Nyt børnehus i Taphede - 2. etape					34.700	Opførelse af nyt børnehus i Taphede - 2. etape. Børnehuset bygges i forbindelse med det eksisterende børnehus og skal rumme yderligere 120 Børnehavebørn og 40 vuggestuebørn, herunder liggehal og produktionskøkken. Fordelt over 3 år.	
9	Ny helhedsplan for Børn & Unge, herunder Karup - Møltrup - Rødkærsbro skoler			1.000			Jf. den helhedsplan, der blev udarbejdet i 2014 resterer der 3 projekter i henholdsvis Karup, Møltrup og Rødkærsbro. Det foreslås at der senest i 2023 udarbejdes en ny 10 årig helhedsplan for Børn & Ungeområdet og at disse projekter kommer til at indgå i denne plan. Projekterne er i den eksisterende helhedsplan anslået til ialt 32 mio. kr. + fremskrivning.	
Finansiering								
1	Fremtidens folkeskole						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet"	BUU den 25-02-2020 (sag 2)

2	Ny Bjerringbro skole (Bøgeskov)						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet" . Drøftes i sammenhæng med anlægsønske 8 vedr. helhedsplan på Egeskovskolen.	BUU den 25-02-2020 (tillægsdagsorden sag 1)
3	Hald Ege skole						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet"	
4	Søndre skole						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet"	
5	Frederiks skole						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet "	
6	Hammershøj skole						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet"	
7	Egeskovskolen						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet"	
8	Nyt børnehus i Taphede - 2. etape						"Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet"	
9	Ny helhedsplan for Børn & Unge, herunder Karup - Møldrup - Rødkærsbro skoler						Det foreslås, at de ca. 32 mio. kr. + fremskrivning indgår i forbindelse med udarbejdelse af en ny helhedsplan for Børn & Ungeområdet gældende fra 2025. "Udvalget ønsker udfordringen præsenteret for Byrådet på plankonferencen" .	
	I alt	0	0	1.000	39.700	77.500		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Tabellen viser, at....

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

7.4. 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.	Anlægsprojekt	2021	2022	2023	2024	Understøttelse af sammenhængsmodellen	Senest drøftet
Skoler og klubber							
1							
2							
3							
I alt		0	0	0	0		
Dagtilbud							
4							
5							
6							-
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) **Projektnavn**
Tekst
- AD 2) **Projektnavn**
Tekst