

|  |
| --- |
| Bilag A |
| Bilag til budgetnotat 4, ”afslutningsfasen” |

|  |
| --- |
| Økonomi- og Ressourceforvaltningen |

# Indledning

Budgetbilag A viser en oversigt af de indarbejdede budgetændringer som er indarbejdet i budgetforslagsmodellen 2021-4Æ. Budgetforliget mellem alle partier i Kommunalbestyrelsen og udmøntning af lov- og cirkulæreprogrammet udgør hovedparten af de indarbejdede budgetændringer.

Bilaget er rettet mod både kommunalbestyrelsen og forvaltningen. Det anbefales primært økonomimedarbejdere i forvaltningen at orientere sig i bilaget, fordi bilaget indeholder oplysninger af mere teknisk karakter, som kan være relevante i budgetlægningen.

# Administrative budgetændringer frem mod 2. behandlingen

Siden vedtagelsen af Budgetnotat 3 og frem til Budgetnotat 4 som er ensbetydende med 2. behandlingen af det endelige budgetforslag, er der indarbejdet korrektioner på i al –3,1 mio. kr. i 2021.

Der er således indarbejdet udvidelser for i alt 11,8 mio. kr. og reduktioner for i alt 4,8mio. kr. Når der er tale om et samlet negativt beløb hænger det sammen med at der allerede var afsat en pulje på 10 mio. kr. til politisk prioritering som nu er nulstillet.

Ud over selve budgetforliget er det enkelte budgetændringer af både teknisk / lovgivningsmæssig karakter som er indarbejdet.

Nedenfor er vist alle budgetændringer i serviceudgifterne som er indarbejdet mellem 1. og 2. behandlingen.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Budgetforslag** |  | **Niveau 2** | **År** |  |  |
|  |  | **4Æ** |  |  |  |
| **Årsagskode** | **Årsagskode Kommentar** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| **Bud.kat. R** |  |  | -6.795.000 | -8.795.000 | -9.295.000 |
|  | pol. vedt. Reduktionsforslag | -4.757.000 |  |  |  |
| **Bud.kat. R Total** |  | **-4.757.000** | **-6.795.000** | **-8.795.000** | **-9.295.000** |
| **Bud.kat.U** |  | 11.768.000 | 13.220.000 | 12.420.000 | 9.795.000 |
|  | Pol. vedt. Udvidelsesforslag | 26.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| **Bud.kat.U Total** |  | **11.794.000** | **13.264.000** | **12.464.000** | **9.839.000** |
| **Budgetomp.** |  |  |  |  |  |
|  | Omplacering inden for rammen | -110.968 | -110.968 | -110.968 | -110.968 |
|  | tilrettelse af art 7.7 29.09.2020 | -432.000 | -432.000 | -432.000 | -432.000 |
| **Budgetomp. Total** |  | **-542.968** | **-542.968** | **-542.968** | **-542.968** |
| **KB-beslut.** | Velfærdsalliance DBU | 121.606 | 121.606 |  |  |
| **KB-beslut. Total** |  | **121.606** | **121.606** |  |  |
| **KBokt2020** | Budgetopfølgning nr.2 | -221.000 | -221.000 | -221.000 | -221.000 |
| **KBokt2020 Total** |  | **-221.000** | **-221.000** | **-221.000** | **-221.000** |
| **KBsep2020** | KB, d. 9. september 2020 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| **KBsep2020 Total** |  | **200.000** | **200.000** | **200.000** | **200.000** |
| **Kontrakter** |  | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 |
| **Kontrakter Total** |  | **67.000** | **67.000** | **67.000** | **67.000** |
| **LC-program** |  | -2.832.000 | -2.835.000 | -2.844.000 | -2.844.000 |
|  | Lov- og cirkulæreprogram | 2.418.000 | 2.418.000 | 2.367.000 | 2.367.000 |
| **LC-program Total** |  | **-414.000** | **-417.000** | **-477.000** | **-477.000** |
| **Ny mængde** | KB d. 11. marts 2020 | 3.372 | 3.372 | 84.612 | 3.372 |
| **Ny mængde Total** |  | **3.372** | **3.372** | **84.612** | **3.372** |
|  | Nulstilling | -10.076.440 |  |  |  |
|  | Omplacering | -3.225 | -3.211 | -3.211 | -3.211 |
|  | Tilretning af serviceramme | 304.839 |  |  |  |
| **Ompl. Total** |  | **-9.774.826** | **-3.211** | **-3.211** | **-3.211** |
| **Hovedtotal** |  | **-3.523.816** | **5.676.799** | **2.776.433** | **-429.807** |

Hovedparten af de indarbejdede budgetændringer vedrører det indgåede budgetforlig, både udvidelser og reduktioner samt en nulstilling af den afsatte pulje til politisk prioritering. Dertil er der indarbejdet en udvidelse på 0,2 mio. kr. som omhandler julegaver og 0,1 mio. kr. angående beregnede udgiftsstigninger pr. kommune ved ny aftale for klinisk funktion og sundhedskoordinatorer fremskrevet til 2021-priser. Der er også indarbejdet 0,1 mio. kr. angående en velfærdsalliance som blev besluttet tidligere på året.

Selve Budgetforliget tager sig således ud (serviceudgifter):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Budgetforslag** |  | **Niveau 2** | **År** |  |  |
|  |  | **4Æ** |  |  |  |
| **Årsagskode** | **Årsagskode Kommentar** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| **Reduktioner** |  |  |  |  |  |
| **Bud.kat. R** | pol. vedt. Reduktionsforslag | -4.757.000 | -6.795.000 | -8.795.000 | -9.295.000 |
| **Bud.kat. R Total** |  | **-4.757.000** | **-6.795.000** | **-8.795.000** | **-9.295.000** |
| **Udvidelser** | Pol. vedt. Udvidelsesforslag | 11.768.000 | 13.220.000 | 12.420.000 | 9.795.000 |
| **Bud.kat.U** | Pol. vedt. Udvidelsesforslag | 26.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| **Bud.kat.U Total** |  | **11.794.000** | **13.264.000** | **12.464.000** | **9.839.000** |
| **Hovedtotal** |  | **7.037.000** | **6.469.000** | **3.669.000** | **544.000** |

Den sidste tabel viser udviklingen i budgetforslaget fra det oprindelige budgetforslag til det korrigerede budgetforslag, korrigeret med p/l-fremskrivning, (serviceudgifter):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  **Niveau 2**  |  **År**  |  |  |  |
|  |  **Opr. budgetforslag**  |  **2Æ**  |  **3Æ**  |  **4Æ**  |  **Korr. budgetforslag**  |
| **Politiske udvalg** |  **2021**  |  **2021**  |  **2021**  |  **2021**  |  **2021**  |
| 1 Økonomiudvalget |  441.125.601  |  1.148.609  |  1.663.236  |  -5.948.794  |  437.988.652  |
| 3 Teknik- og Miljøudvalget |  65.366.835  |  19  |   |  -93.000  |  65.273.854  |
| 5 Børneudvalget |  742.790.929  |  -8.321.346  |  0  |  112.000  |  734.581.583  |
| 6 Beskæftigelsesudvalget |  13.349.963  |  628.925  |   |  |  13.978.888  |
| 7 Idræts- og Fritidsudvalget |  21.231.581  |  1.057.743  |   |  221.606  |  22.510.930  |
| 8 Kulturudvalget |  41.811.359  |  1.503.371  |   |  75.000  |  43.389.730  |
| 9 Social- og Sundhedsudvalget |  721.614.756  |  5.533.879  |  19.727  |  2.109.372  |  729.277.735  |
|  |  **2.047.291.024**  |  **1.551.201**  |  **1.682.963**  |  **-3.523.816**  |  **2.047.001.372**  |

I forbindelse med 2. behandlingen af budgetforslaget kan der ske marginale tilretninger og interne omplaceringer fx i forbindelse med den endelige takstberegning. Dette vil ikke få indflydelse på den overordnede serviceramme men mere på selve fordelingen af serviceudgifterne.