

# Budgetberetning

## 1. Budgetberetning

### 1.1 Resultatopgørelse

(i mio. kr.)	Budget 2020	BO 2021	BO 2022	BO 2023
<b>Det skattefinansierede område</b>				
<b>Skatter:</b>				
Indkomstskat	-4.723,7	-4.904,6	-5.070,9	-5.250,5
Grundskyld	-479,9	-495,5	-522,2	-549,8
Dækningsafgift	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7
Selskabsskat	-134,5	-111,6	-111,6	-112,5
Generelle tilskud og udligning	-1.512,1	-1.547,9	-1.556,1	-1.516,2
<b>I alt, indtægter</b>	<b>-6.855,9</b>	<b>-7.065,3</b>	<b>-7.266,5</b>	<b>-7.434,7</b>
<b>Nettodriftsudgifter:</b>				
Serviceudgifter	4.994,6	4.996,0	4.990,7	4.979,3
Overførselsudgifter	1.526,0	1.570,2	1.617,5	1.639,5
Udviklingsbidrag til regionen	12,9	13,2	13,6	14,0
<b>I alt, nettodriftsudgifter</b>	<b>6.533,5</b>	<b>6.579,4</b>	<b>6.621,8</b>	<b>6.632,8</b>
<b>I alt, nettorenter</b>	<b>-5,1</b>	<b>-5,4</b>	<b>-6,9</b>	<b>-8,6</b>
<b>Pris/lønpulje</b>	<b>0,0</b>	<b>143,0</b>	<b>294,2</b>	<b>444,2</b>
<b>Resultat vedr. ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-327,5</b>	<b>-348,3</b>	<b>-357,4</b>	<b>-366,3</b>
Anlæg, udgifter - basis	320,5	356,8	422,7	333,2
Anlæg, indtægter - basis	-47,3	-67,0	-26,2	-32,6
<b>Resultat før lån</b>	<b>-54,3</b>	<b>-58,5</b>	<b>39,1</b>	<b>-65,7</b>
<b>Lån/afdrag:</b>				
Opt. lån, kommunalt støttet byggeri	-5,1	-11,9	-70,3	-39,8
Opt. lån, anlæg basis m.v.	-0,6	-30,6	-30,6	-30,6
Afdrag - boliglån / støttet byggeri	38,8	39,8	40,9	41,9
Afdrag - Øvrige lån	71,9	67,1	63,8	65,9
<b>I alt, lån/afdrag</b>	<b>105,0</b>	<b>64,4</b>	<b>3,8</b>	<b>37,4</b>
<b>Finansforskydninger</b>	<b>8,9</b>	<b>-1,1</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,5</b>
<b>Resultat excl. særlige projekter</b>	<b>59,6</b>	<b>4,8</b>	<b>40,4</b>	<b>-30,8</b>
Tilskud og udligning, éngangsbeløb	-86,6	0,0	0,0	0,0
Efterreg. af skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2017	-41,1	0,0	0,0	0,0
Efterreg. af skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2018	0,0	20,8	0,0	0,0
Generelle tilskud - forv. sanktion serviceudgifter i R2019	17,0			
Hensættelse fra 2019 til 2020 og 2022	-14,8	0,0	-0,1	0,0
Hensættelse fra 2020 til 2021 og 2022	65,9	-25,6	-40,3	0,0
<b>Resultat vedr. det skattefinansierede område</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-30,8</b>
<b>Resultat vedr. det brugerfinansierede område:</b>				
Nettodrift	-13,6	-12,9	-13,0	-12,2
Anlæg, bruttoudgifter basis	11,5	9,2	5,2	5,2
Anlæg, bruttoindtægter basis	0,0	0,0	0,0	0,0
Opt. lån - det brugerfinans. område	-6,2	-4,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>-8,3</b>	<b>-7,7</b>	<b>-7,8</b>	<b>-7,0</b>
Modpost likviditet, hensættelse/omprioritering	-51,1	25,6	40,4	0,0
<b>Netto resultat</b>	<b>-59,4</b>	<b>17,9</b>	<b>32,6</b>	<b>-37,8</b>

minus=indtægter/overskud

# Budgetberetning

## 1.2 Budgetforlig for Vejle Kommunes budget 2020-2023

### *Investering i fremtiden - Plads til alle*

Budgetforligsparterne Venstre, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Konservative, Radikale Venstre og Liberal Alliance i Vejle Byråd, er enige om at fremlægge et fælles budgetforslag til Byrådets 2. behandling den 30. oktober 2019.

Budgetaftalen tager afsæt i byrådets vision "Vejle ... med Vilje" og ønsker derved at understøtte velfærd og udvikling til gavn for kommunens borgere og virksomheder. Samtidig er der fokus på en langsigtet og bæredygtig tilgang til vækst og udvikling. Med kommunens flerårige fokus på resiliens er der allerede etableret et godt afsæt for arbejdet med at understøtte de 17 verdensmål. Aftalen understøtter dette yderligere via fokus på helhedsorienterede prioriteringer, klima og miljø.

Vejle Kommunes budgetaftale skal ses i rammen af årets økonomiaftale mellem KL og Regeringen. Regeringens ambitioner om udvikling af velfærdsområderne forudsætter, at der føres en ansvarlig økonomisk politik. Regeringen og KL er enige om, at en fortsat stærk offentlig sektor også nødvendiggør fortsat omstilling med henblik på at kunne prioritere velfærden.

Dette års budgetaftale skal også ses i forlængelse af flere års indsats for at sikre en økonomisk balance, både lokalt og nationalt, på såvel kort som langt sigt. Forligspartierne ønsker at fortsætte den ansvarlige kurs samtidig med, at servicen for borgere og virksomheder har det højest mulige niveau inden for de givne rammer. Der lægges derfor fortsat vægt på omstilling, nytænkning og innovation.

#### **Overordnede økonomiske rammer**

De politiske forhandlinger i Vejle Kommune har taget udgangspunkt i den for 2020-2027 vedtagne budgetstrategi samt det udarbejdede oplæg til budget i balance, hvor opgaven er at sikre det størst mulige økonomiske råderum til brug for politiske prioriteringer. Oplægget er udarbejdet af Direktionen efter anmodning fra Økonomiudvalget. Desuden afspejler budgettet den imellem KL og Regeringen indgåede økonomiaftale for 2020 og den kurs regeringens økonomiske politik varsler de kommende år for kommunerne.

Hovedsigtet for forligspartierne har været at skabe balance mellem det højest mulige serviceniveau for borgerne, et hensigtsmæssigt anlægsniveau, udvikling af særligt prioriterede områder, fastholdelse af en økonomisk ansvarlig kurs, samt fortsat at tilpasse den lokale økonomiske kurs til regeringens økonomiske styring af kommunerne.

Det økonomiske råderum i forligsperioden har åbnet muligheden for at tænke i langsigtede prioriteringer. Der er derfor afsat midler til både at håndtere de udfordringer en øget befolkningstilvækst giver her og nu, men også til at forebygge de langsigtede udfordringer, som en kommune i vækst forventes at skulle håndtere.

Forligspartiernes politiske prioriteringer har resulteret i et budget for 2020-2023, der i hovedtal ser ud som følger:

# Budgetberetning

Tabel 1

beløb i mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Indtægter	-6.855,9	-7.065,3	-7.266,5	-7.434,7
Serviceudgifter	4.994,6	4.996,0	4.990,7	4.979,3
Overførselsudgifter	1.526,0	1.570,2	1.617,5	1.639,5
Øvrig drift (inkl. prisfremskrivning)	7,8	150,8	300,9	449,6
<b>Driftmæssigt overskud</b>	<b>-327,5</b>	<b>-348,3</b>	<b>-357,4</b>	<b>-366,3</b>
Anlæg, afdrag på lån mv.	387,1	353,1	397,8	335,5
<b>Resultat excl. særlige projekter</b>	<b>59,6</b>	<b>4,8</b>	<b>40,4</b>	<b>-30,8</b>
Éngangstilskud og særlige projekter	-86,6	0,0	0,0	0,0
Efterreg. af skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2017	-41,1	0,0	0,0	0,0
Efterreg. af skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2018	0,0	20,8	0,0	0,0
<i>Forv. Sanktion serviceudgifter i R2019</i>	17,0	0,0	0,0	0,0
<i>Hensættelse fra 2019 til 2020 og 2022</i>	-14,8	0,0	-0,1	0,0
<i>Hensættelse fra 2020 til overslagsårene</i>	65,9	-25,6	-40,3	0,0
<b>Resultat for det skattefinansierede område</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-30,8</b>

Budgettet tager udgangspunkt i de kendte økonomiske rammer samt opretholdelse af den økonomiske balance. Det lave personskatteniveau fastholdes uændret. Der skal til stadighed foretages prioriteringer og tilpasninger. Det skal ske ved nytænkning, digitalisering, innovation og afbureaukratisering.

## Politisk prioriterede indsatsområder

Forligspartierne er enige om, at fokusområderne, der udspringer af de særlige indsatsområder i kommunens vision "Vejle ... med Vilje", fortsat skal være styrende for udviklingen af Vejle Kommune. De i forliget foretagne politiske prioriteringer skal derfor samlet ses i rammen heraf.

I år er der et særligt fokus på de borgere, der har det vanskeligt i livet. Derfor har forligspartierne valgt at prioritere midler til udsatte børn og voksne. Det er vigtigt at sikre et godt liv for så mange som muligt.

Et centralt element i den økonomiske styring er det ansvar, som fagudvalgene har for at prioritere inden for den ramme, udvalget råder over. Det giver frihed – men også ansvar. For at understøtte dette har forligspartierne i udstrakt grad valgt at tildele fagudvalgene en pulje af midler, som udvalgene efterfølgende kan prioritere. Forudsætningen er så, at rammerne holdes.

## Prioriterede emner

### En bæredygtig kommune at leve og drive virksomhed i

Et nyt klimaudvalg, der skal arbejde for grøn omstilling, skal udvikle Vejles ambitiøse position inden for bæredygtighed og resiliens, som et godt afsæt for arbejdet med de 17 verdensmål. Der nedsættes derfor et §17.4 udvalg med deltagelse af gruppeformændene med henblik på at styrke og skabe udvidede muligheder for den grønne omstilling i Vejle Kommune. Udvalget sammensættes på tværs af relevante parter og skal arbejde med prioritering af konkrete indsatser, klima, resiliens og de 17 verdensmål. Udvalget afrapporterer til byrådet.

Der afsættes en klimapulje på 5 mio. kr. årligt fra 2020 til 2023. Af dette beløb skal afholdes 5 mio. kr. til etablering af rekreative tiltag ved klimaprojekt ved boldbanerne ved Østerbrogade/Horsensvej. Dette projekt forankres i Natur- og Miljøudvalget og Kultur- og Idrætsudvalget.

Der afsættes i alt 8 mio. kr. til projekt Sund Vejle Fjord, der arbejder for at genoprette den økologiske tilstand i fjorden. Det samlede projekt udgør 23 mio. kr.

Der afsættes i alt 10,6 mio. kr. i 2020 og 2021 til

# Budgetberetning

separering og renovering af kloakker i forbindelse med kommunale ejendomme.

## **Øget velfærd**

Det er en høj prioritet for forligspartierne at sikre en så høj kvalitet som muligt i velfærdsydelserne inden for de givne rammer og muligheder. Særligt 2 områder har både nationalt og lokalt udfordringer i disse år. Det drejer sig om udsatte børn samt familier og voksne. Derfor har der i årets budgetforlig været særligt fokus herpå, med en disponering af yderligere midler til at understøtte fagudvalgenes arbejde hermed.

Voksenudvalget har i 2019 arbejdet intenst med at fastlægge udfordringens omfang, samt ikke mindst afdække muligheder for at løse udfordringerne inden for de eksisterende rammer via tilpasninger og effektiviseringer. Dette arbejde har ikke anvist muligheder for at løse den samlede udfordring. Forligspartierne er enedes om at tilføre udvalget yderligere midler. Rammen løftes derfor varigt med 24 mio. kr. fra 2020. En del af den samlede finansiering heraf sker ved i de kommende år at tilføre midler fra Seniorudvalget til Voksenudvalget på 7 mio. kr. årligt i 2020 og 2021 og derefter 6 mio. kr. årligt i budgetperioden. Der vil årligt blive fulgt op herpå med henblik på løbende at vurdere, om dette fortsat er muligt i takt med den forventede forøgelse af antallet af ældre borgere.

Børne- og Familieudvalget har igennem flere år oplevet et stigende pres fra familieområdet samt behovet for særlig opmærksomhed på et øget antal børn, som har udfordringer i den almindelige skolegang. Også i 2019 ser dette ud til at være tilfældet, og der er forventninger om et merforbrug på ca. 30 mio. kr. Byrådet har igennem flere år prioriteret midler til udvalget uden, at der er opnået økonomisk balance. Senest i forliget for 2019-22 blev der givet en 2-årig bevilling på årligt 18 mio. kr. m.h.p. at opnå langsigtet balance. Udvalget tilføres nu yderligere 20 mio. kr. årligt fra 2020, således at midlerne i 2020 anvendes til implementering af løsninger. Forligspartierne anerkender, at dette ikke alene skaber balance, hvorfor udvalget skal løse den resterende del af udfordringen inden for den eksisterende ramme. For at lette implementeringen heraf yderligere, har forligspartierne aftalt, at den i 2019 opbyggede ubalance på ca. 30 mio. kr. helt ekstraordinært eftergives i forbindel-

se med regnskabsafslutningen for 2019, finansieret via mindreforbrug og uforbrugte puljemidler på centrale områder. I forbindelse med sidste års budgetforlig blev Børne- og Familieudvalget tilført midler svarende til fjernelsen af dækningsafgiften til ansættelse af lærere og pædagoger. Denne prioritering fastholdes. Udmøntning heraf sker fortsat i Byrådet.

Der afsættes 0,35 mio. kr. pr. år i 3 skoleår fra 2020 til obligatorisk erhvervspraktik i 8. klasse. Dette sker i samarbejde mellem Arbejdsmarkedsudvalget og Børne- og Familieudvalget.

Der afsættes midler til lokalemæssig nyetablering af Vejle Ungevejledning indsatsen.

Der afsættes 1 mio. kr. varigt til Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, til udvalgets efterfølgende prioritering. I prioriteringen forventes at indgå en bevarelse af tilbuddet om tandbehandling til udsatte borgere.

Der afsættes 5 mio. kr. til demenssikring på plejehjemmene.

Der afsættes 9 mio. kr. til erstatningsbyggeri ved Søndermarksskolen.

Til yderligere kapacitetsudbygning af daginstitutioner afsættes 5 mio. kr.

Der afsættes 1 mio. kr. varigt til Kultur- og I-drætsudvalgets prioritering. I prioriteringen forventes at indgå tilskud til Bevæg dig for livet.

Den afsatte pulje til §18-initiativer på 0,5 mio. kr. fra budgetforlig 2018 prioriteres mellem Seniorudvalget og Voksenudvalget.

## **Forbedret mobilitet**

Vækst afføder et behov for en forbedret infrastruktur. Dette anerkender forligspartierne og forlænger derfor de afsatte puljer til mobilitet og cykelstier til at omfatte hele perioden 2020-23. Der afsættes 20 mio. kr. i 2022 og 2023 til fortsættelse af pulje til infrastruktur.

Der afsættes 5 mio. kr. i 2023 til fortsættelse af puljen til sikre skoleveje.

Der afsættes ekstraordinært 5 mio. kr. i 2020 til

# Budgetberetning

cykelstier.

Der afsættes 4 mio. kr. til renovering af broer.

## Gode rammer for bosætning

Området omkring Børkop og Brejning har de senere år oplevet en kraftig befolkningstilvækst – en udvikling der forventes at fortsætte de kommende år. Det kræver investeringer i kommunale tilbud og infrastruktur for alle aldersgrupper og til mange formål. Forligspartierne ønsker at se herpå, på en sammenhængende og integreret måde. Derfor ønskes der en samlet løsning centralt placeret i området, hvor faciliteter og serviceydelser kan ses i en ny sammenhæng, og der skabes en tæt synergi og fællesskab mellem aktiviteterne, både indholdsmæssigt og bygningsmæssigt.

Samlet etableres i perioden 2020-23 et plejecenter, en ny daginstitution – mulighed for fysisk, indholds- og funktionsmæssig sammenhæng med plejecentret ønskes beskrevet snarest – udvidelse af halkapacitet i tilknytning til eksisterende hal med synergi til skolen, samling og udbygning af Fælleshåbsskolen ved overførsel af aktiviteter fra Andkær samt infrastruktur, der binder området sammen. Ved siden af dette vil der i området ske en fortsat udbygning med boliger og optimering af den eksisterende infrastruktur. Midlerne hertil er allerede afsat. Der indledes dialog med borgerne i Andkær om den fremtidige anvendelse af matriklen ved Andkær Skole.

De afsatte midler til udbygning af de fysiske rammer i Gauerslund-området over de kommende 4 år skal også ses i sammenhæng med at skabe gode tværgående rammer for borgerne i et større geografisk område af kommunen. Forligspartierne ønsker at følge udviklingen tæt og sikre synergien i projekterne. Der ønskes derfor løbende orienteringer og drøftelser i byrådet i takt med, at byggerierne og de fælles samarbejdsprocesser mellem kommune, brugere og borgere materialiserer sig.

Til udbygningen i Gauerslund afsættes:

- Flytning af skolen	14 mio. kr.
- Etablering af idrætsfaciliteter	31 mio. kr.
- Etablering af daginstitution	30 mio. kr.
- Forbedring af infrastruktur	3,5 mio. kr.

Der afsættes 5 mio. kr. i 2020 samt 7 mio. kr. i 2021 som foreløbig ramme for afholdelse af udgifter i forbindelse med Tour de France i Vejle. Budget fremlægges for forligskredsen primo 2020.

Der afsættes 1 mio. kr. fra 2021 til Udvalget for Lokalsamfund og Nærdemokrati. Der afsættes samtidig 2 mio. kr. i 2020 til anlægsudgifter.

Der afsættes 2 mio. kr. varigt til Teknisk Udvalgs prioritering.

Der afsættes 8 mio. kr. i 2020 til opstart af projektet om kommende idrætsanlæg i Give, herunder til medfinansiering af en kunstgræsbane ved Søndermarkshallen samt til beplantning.

Der afsættes 0,4 mio. kr. til udarbejdelse af nye byvisioner samt 1,0 mio. kr. til realisering af byvisioner.

Der afsættes 4,8 mio. kr. til et nyt lys- og lyd anlæg i Vejle Musikteater.

Der afsættes 2 mio. kr. til kunstgræsbaner, bl.a. i Bredballe, samt en analyse af behovet for fremtidige idrætsfaciliteter ved Hældagerhallen.

Der afsættes 2,5 mio. kr. til sammenbinding af stianlæg rundt om Vejle by.

Der afsættes 1,5 mio. kr. til kunstnerisk udsmykning på Rådhuspladsen.

Der arbejdes med ideen om etablering af en Kultur- og Musikskole, der skal tænkes sammen med en ny strategi for Musikskolen. I strategien drøftes organisering, prisniveau og målgrupper.

Der afsættes 0,5 mio. kr. til P-pladser og færdigrenovering af Tørskind grusgrav.

Der afsættes 0,4 mio. kr. i 2020 til Bindeballe Købmandsgård.

Der afsættes 0,5 mio. kr. under Økonomiudvalget i 2020 til en helhedsplan for området ved DGI-området. Herunder muligheden for at etablere badmintonfaciliteter.

Der afsættes 1,9 mio. kr. i 2020 til hallen i Øster Starup.

# Budgetberetning

Der afsættes 0,8 mio. kr. i 2020 til etablering af samlede faciliteter for hundeklubberne ved Kærbølling Huse.

Ordringen med turistbus til Legoland mv. fortsættes. Finansiering findes inden for Økonomiudvalgets ramme.

Der afsættes 10 mio. kr. til indskudskapital i almene boliger. Boligerne skal etableres efter retningslinjer godkendt i Byrådet, der tager udgangspunkt i kommunens boligpolitik, med særligt fokus på billige boliger.

## **Fokus på sammenhængende indsatser**

Jævnfør årets budgetstrategi er der fokus på det forebyggende arbejde med konkrete borgergrupper. Byrådet har i årets budgetforberedelse prioriteret udsatte unge i alderen 15-25 år med komplekse udfordringer, som bedst løses ved en helhedsorienteret indsats. Til disse forebyggende investeringer i et resiliensperspektiv har forligspartierne derfor valgt at afsætte midler til projektet ”Recovery College og peerindsats for unge” samt projektet ”Stjerneunge”. Projekterne skal arbejde for nye tværgående erfaringer og løsninger. Midlerne afsættes ved SFU og skal ud-

## Serviceudgifter:

Tabel 2

beløb i mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	4.994,6	4.996,0	4.990,7	4.979,3

Indeholdt heri er der tilført udvalgene i alt 202,7 mio. kr. i perioden 2020-2023. Midlerne er prioriteret til de enkelte udvalg som følger: Økonomiudvalget (1,0 mio. kr.), Teknisk Udvalg (8,0 mio. kr.), Børne- og Familieudvalget (81,2

## Overførselsudgifter:

Tabel 3

beløb i mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Overførselsudgifter	1.526,0	1.570,2	1.617,5	1.639,5

Midlerne hertil tager udgangspunkt i en konkret vurdering af udgifterne til bl.a. forsikrede ledige, kontanthjælp, førtidspension og sygedagpenge. Udgiften til forsikrede ledige er afbalanceret i

møntes i et samarbejde mellem involverede politiske udvalg, forvaltninger, borgere og brugergrupper. Projekterne følges tæt og evalueres løbende. Det udarbejdede katalog over forebyggende investeringer overgives til SFU med henblik på at sikre en forankring af det videre arbejde i tæt samarbejde med fagudvalg og forvaltninger.

I økonomiaftalen er Vejle Kommune tilført 1,9 mio. kr. i 2020 stigende til 2,0 fra 2021 og frem til opsporing og arbejdet med ensomhed blandt ældre borgere. Forligspartierne ønsker denne indsats prioriteret og løst i et tæt samarbejde mellem Senior og Sundheds- og Forebyggelsesudvalget og med størst mulig involvering af frivillige. Midlerne placeres indledningsvis hos Seniorudvalget og udmøntes primo 2020 til konkrete projekter inden for de 2 nævnte udvalg.

Der afsættes 1 mio. kr. i 2020 til det personalepolitiske projekt ”Faglig stolthed”.

## **Økonomiske prioriteringer**

Forhandlingerne har overordnet set resulteret i følgende rammer til serviceudgifter, midler til overførselsudgifter samt anlægsudgifter. Indtægterne er baseret på valget af statsgaranti.

mio. kr.), Sundheds- og Forebyggelsesudvalget (7,7 mio. kr.) Voksenudvalget (96,0 mio. kr.), Arbejdsmarkedsudvalget (1,8 mio. kr.), Kultur- og Idrætsudvalget (4,0 mio. kr.), Udvalg for lokalsamfund og nærdemokrati (3,0 mio. kr.).

forhold til tilskudssiden. Konsekvenserne af tidligere årsbudgetforlig, bl.a. forventet effekt af sænkning af dækningsafgiften er indregnet.

# Budgetberetning

## Anlæg (skattefinansieret):

Tabel 4

Skattefinansieret anlæg - beløb i mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Anlægsudgifter	320,4	356,7	422,7	333,2
Anlægsindtægter	-47,2	-67,0	-26,2	-32,6

### Kommunens økonomiske styring

Vejle Kommunes økonomiske styring er baseret på stram styring, omstilling og skarpe prioriteringer. Forligspartierne ønsker at fastholde denne styring, der over en længere periode har vist sig at være helt afgørende for stabilitet i vores velfærdsydelser. Fastlagte principper som rammeoverholdelse, ansvarlighed i udvalgene og stor ressource-

bevidsthed er helt centrale. Økonomistyringen sikres desuden gennem løbende omstillinger og ved decentralisering af kompetence og ansvar til de udførende led. Disse principper ønsker forligspartierne at værne om.

God økonomistyring er også at sikre økonomisk balance over de kommende år. Forligspartierne har derfor besluttet følgende tiltag for 2020:

- Der hensættes 65,9 mio. kr. af finansieringen fra 2020 til 2021 og 2022 med henblik på at sikre samlet økonomisk balance i perioden.
- Som følge af kommuneaftalen frigøres rum til velfærdsprioritering med 10 mio. kr. i 2020. Beløbet finansieres ved en forholdsmæssig fordeling mellem udvalgene på baggrund af andel af de samlede serviceudgifter.
- De afsatte puljer til anlæg for de kommende år vil ikke blive disponeret fuldt ud med henblik på at bevare et økonomisk handlerum.
- Fagudvalgene skal fortsat have fokus på at realisere de besluttede anlægsprojekter, således overførslerne mellem årene på udvalgsniveau holdes på det reducerede niveau (jf. budgetforlig 2018).

Det aftalte budget er generelt realistisk og robust, men der knytter sig dog en vis usikkerhed til især realiseringen af de budgetterede salgsindtægter og de økonomiske rammevilkår de kommende år –

specielt konsekvenserne af en forventet reform af det kommunale udligningssystem. Derfor tilbageholdes en del af den centrale reservepulje.

- Frigivelse af 50 % af den centrale reservepulje, indtil der er sikkerhed for budgetoverholdelse. Økonomiudvalget kan disponere over de 50 %. De resterende 50 % båndlægges.

### Fokus på rammeoverholdelse

Forligspartierne lægger stor vægt på en ansvarlig økonomisk styring af kommunen med rammeoverholdelse i de enkelte udvalg. Dette er dels forudsætningen for, at kommunen fortsat kan have en sund og stabil økonomi, men også nødvendigt for at undgå at blive pålagt budgetsanktioner af sta-

ten. Derfor understreger forligspartierne også vigtigheden af, at der fra centralt hold, sammen med fagudvalgene, løbende tages de nødvendige tiltag for at sikre rammeoverholdelse. Økonomiudvalget vil følge dette nøje via månedlige opfølgninger og om nødvendigt tage en dialog med fagudvalg, som måtte have udfordringer med at overholde den be-

# Budgetberetning

sluttede økonomiske ramme i det enkelte budgetår.

Det er tidligere besluttet, at fagudvalgene skal reducere deres anlægsoverførsler med 50 pct. Dette har medført et stærkt fokus på anlægsopfølgningen. Med dette års budgetforlig ønsker forligspartierne en fortsat fastholdelse af et øget fokus fra fagudvalgene på at realisere de besluttede anlægsprojekter inden for den aftalte tidsplan, således overførslerne mellem årene på udvalgsniveau holdes på et absolut minimum.

Vejle Kommune ønsker at understøtte overholdelsen af den samlede økonomiaftale mellem KL og Regeringen. Skulle der opstå et landsdækkende behov for at foretage budgetmæssige justeringer som følge heraf, vil forligspartierne mødes for at vurdere eventuelle nødvendige opfølgningstiltag.

## Rum til velfærdsprioritering

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL er der enighed om, at kommunerne fremover kan omstille driften svarende til 0,5 mia. kr. årligt, for at skabe rum til velfærdsprioritering. Forligspartierne er enige i dette, og derfor fastholdes det årlige krav om omstilling i kommunen på 10 mio. kr. svarende til 0,25 pct. fordelt ud fra udvalgenes andel af serviceudgifterne. Fremadrettet benævnes dette "rum til velfærdsprioritering".

## Midler fra finansloven 2020

Regeringen forventes i løbet af november måned at indgå en finanslovsaftale for 2020. Såfremt finansloven har økonomiske konsekvenser for de kommunale budgetter og prioriteringer, ønsker forligspartierne at mødes, når resultatet heraf foreligger. Formålet vil være at vurdere om dele af prioriteringerne i budgetforliget har behov for at blive revurderet og eventuelt omprioriteret.

## Særlige opgaver til Direktionen

Som følge af det hidtidige effektiviseringskrav har der i en række år været gennemført forskellige budgetanalyser, med fokus på at skabe et økonomisk råderum. Analyserne har over årene genereret en række optimeringer af kommunens drift. I forbindelse med årets afrapportering af gennemførte analyser blev det besluttet, at arbejdet med digitalisering, omstilling og effektivisering skal fortsætte. Men i stedet for at foretage isolerede beregninger af gevinsterne, stilles mulighederne

til rådighed for udvalg, forvaltninger og institutioner, således de kan anvendes fuldt ud til at skabe "rum til velfærdsprioritering". Dette suppleres i 2020 med en evaluering af kommunens budgettildelingsmodeller for at sikre, de skaber mest muligt incitament til optimal drift af kommunens tilbud - både i forhold til at levere service over for borgerne og i forhold til den mest økonomisk effektive drift. Der igangsættes således et analysearbejde af budgettildelingsmodellerne på de store velfærdsområder: dagtilbud, skoler, voksenhandicap og senior. Resultaterne heraf forventes at indgå i budgetarbejdet frem mod 2021.

Forligspartiernes fokus på at sikre grøn omstilling, langsigtede løsninger og bæredygtig vækst i kommunen er ligeledes en særlig opgave for direktionen, som vil frembringe tværgående anbefalinger for den grønne omstilling i kommunens organisation, særligt med fokus på reduktion af CO<sub>2</sub>.

## 1.3 Opgørelse af realvæksten

Realvæksten er et udtryk for vækst i nettoudgifter renset for henholdsvis pris- og lønreguleringer samt virkningen af ændret lovgivning.

Realvæksten vedr. serviceudgifter i budget 2020 kan opgøres således:

Vedttaget budget 2019	4.819,7 mio. kr.
Vedttaget budget 2020	<u>4.994,6 mio. kr.</u>
Stigning	174,9 mio. kr.
Korrektion for:	
- Pris- og lønregulering	106,6 mio. kr.
- Lovændringer	21,9 mio. kr.
- Ændring af buffer, netto	<u>-8,9 mio. kr.</u>
= Realvækst	<u>55,3 mio. kr.</u>
Minus - = mindredgift	

## Lovændringer

Lovændringer medfører en forhøjelse af budget 2020 på netto 21,9 mio. kr. Forhøjelsen vedrører de reguleringer, der er indarbejdet i budgettet som følge af Lov- og Cirkulæreprogrammet for 2020-2023, samt nye reguleringer i 2020 vedr. tidligere års lovændringer.

## Realvækst 2019/2020

I forhold til det vedtagne budget 2019 er der en realvækststigning i budget 2020 på 55,3 mio. kr. vedr. serviceudgifter. Dette svarer til ca. 1,1 pct.

# Budgetberetning

af den samlede nettodrift vedr. serviceudgifts-områderne.

Stigningen i serviceudgifterne på 55,3 mio. kr. består af mange ændringer til fagudvalgenes driftsrammer - i både op- og nedadgående retning. Ændringerne er en følge af politiske beslutninger – eksempelvis det indgåede budgetforlig for budget 2020. Budgetforligets indhold fremgår af afsnit 1.2.

## Realvækst - serviceudgifter

Fra budget 2019 til budget 2020 er der en stigning vedr. serviceudgifter på 55,3 mio. kr.

Dette svarer til ca. 1,1 pct.

Ændringer vedr. udvalgenes serviceudgifter er i hovedtræk flg.:

	Mio. kr.
• Tilbageføres centrale reservepulje	5,9
• Ophør af beløb i 2020 vedr. diverse projekter og tiltag	-3,0
• City Vejle, éngangsbeløb i 2020	2,0
• Effektivisering på det administrative område	-2,5
• Trekant Brand, éngangsbeløb i 2019	-1,1
• Vejafvandingsbidrag, éngangsbeløb i 2019	-2,0
• Teknisk Udvalg, éngangsbeløb i 2019	-4,0
• Skolereform, øget egenfinansiering	-0,7
• Midler til ansættelse af lærere og pædagoger i folkeskolen	10,0
• Øgede huslejeindtægter	-2,9

- Centrale reservepulje - finansiering af udsigtspavillon i Skyttehuset -0,9
- Afledt drift m.v. -1,9

## Jf. budgetforlig 2020:

- Rum til velfærdsprioritering -10,0
- Personalepolitisk projekt i 2020 1,0
- Finansiering v/centrale reservepulje -3,9
- Vejafvandingsbidrag 4,7
- Pulje til Teknisk Udvalgs prioritering 2,0
- Pulje til Børne- og Familieudvalgets prioritering 20,0
- Obligatorisk erhvervspraktik i 8. kl. 0,2
- Værdighedsmilliard til ældreområdet 20,2
- Tilskud til ensomme ældre 1,9
- Finansiering v/Seniorudvalget (til Voksenudvalget) -7,0
- Forebyggende investeringer 1,4
- Pulje til Sundheds- og Forebyggelsesudvalgets prioritering 1,0
- Pulje til Voksenudvalgets prioritering 24,0
- Pulje til Kultur- og Idrætsudvalgets prioritering 1,0
- Øvrige -0,1

# Budgetberetning

## 1.4 Skattesatser

Område	Sats 2020
Indkomstskat	23,4 %
Grundskyld, almindelige parceller	27,750 ‰
Grundskyld, produktionsjord	7,200 ‰
Dækningsafgift offentlige ejendommers forskelsværdi	8,750 ‰
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi	13,875 ‰