

# **BUDGETFORLIG**

2021-2024

Mellem følgende partier og liste er der dags dato indgået aftale om budget 2021-2024:

- Venstre
- Dansk Folkeparti
- Konservativt Folkeparti
- Fælleslisten

## 1. INDLEDNING

Forligsparterne noterer med tilfredshed, at budget 2021 skiller sig positivt ud i forhold til de seneste års bugetter. Det skyldes i høj grad en udligningsreform, betydelige selskabsskatter og resultatet af de indsatser med genopretning af driftsbalancen, som hele organisationen har arbejdet med i de seneste år.

Det betyder også, at det er muligt at prioritere og gennemføre et betydeligt velfærdsløft. Dette forlig indeholder derfor prioriterede indsatser som tager hånd om de mest udsatte børn og unge og samtidig fokuseres indsatser mod bl.a. ensomhed blandt ældre medborgere samt et generelt kompetenceløft af kommunens medarbejdere.

En del af driftsudvidelserne gives via puljer. Forligsparterne er enige om, at styring via puljerne er et godt politisk værktøj. Udmøntning drøftes forligsparterne imellem.

Der har været et historisk højt anlægsniveau i de seneste år, ikke mindst pga. Artium, skole og kulturhus i Brande. I løbet af 2020 blev det besluttet, at gennemføre yderligere anlægsopgaver for 145 mio. kr. mere end de 125 mio. kr. der oprindeligt lå i budgettet. Formålet hermed var, at sikre et højt aktivitetsniveau i kommunen, alt imens mange private virksomheder var udfordret grundet covid-19. En række af disse anlægsaktiviteter fylder også godt i anlægsrammen for 2021-2024. Forligsparterne finder, at der er plads i budgettet til yderligere anlæg, idet finansieringen heraf primært bør ske ved anvendelse af de ekstraordinære store selskabsskatter.

Omend der er særdeles positive takter i budget 2021 er der usikkerheder i omverdenen som kan få afgørende betydning for de kommende års udgiftspres. Usikkerhederne drejer sig primært om nationale og internationale økonomiske forhold afledt af Covid-19 krisen, og den eventuelle negative påvirkning som dette kan have på fx beskæftigelsen i Ikast-Brande.

Det er derfor forligsparternes opfattelse, at det er nødvendigt, for at fastholde den økonomiske balance og råderum, fortsat at have fokus på en effektiv og veldrevet organisation.

Forligsparterne finder, at effektiviseringskravet, der i henhold til den økonomiske politik er 1%, halveres i såvel 2021 som 2022. Det sker i anerkendelse af organisationens bidrag til de gode økonomiske resultater samt for at sikre en god implementering af tidligere års effektiviseringer.

Enkelte områder friholdes for effektiviseringskravet på ½%. Det gælder de lovbestemte ydelser på arbejdsmarkedsområdet, KMF (kommunal medfinansiering) og det fælles kommunale beredskab.

For overslagsårene 2023 og 2024 er der ikke indarbejdet effektiviseringskrav. Hvorvidt de skal anvendes i disse år afhænger af et nyt Byråds vedtagelse af den økonomiske politik og behov.

Det er fortsat byrådets udgangspunkt, at engangsindtægter anvendes til engangsudgifter. I 2021 er der betydelige ekstraindtægter på selskabsskatten. I de kommende år må der forventes en nedgang i selskabsskatterne. Da der er forskydning mellem regnskabsår og skatteafregningen på 3 år, betyder det, at selskabsskatten for 2020 og 2021 tages til indtægt i 2023 og 2024. Selskabsskatten er, ud fra et forsigtighedsprincip sat lavt i 2023 og 2024 grundet usikkerhed om Covid-19.

## 2. DRIFTSBUDGET 2021

Der gennemføres følgende ændringer til driftsbudgettet og som har likviditets- og aktivitetsmæssige konsekvenser i forhold til basisbudgettet 2021-24:

### 2.1 Drifts- og Udviklingspuljer

I budget 2020 blev der givet alle fagudvalg en drifts- og udviklingspulje.

Nedennævnte udvalg tildes igen en drifts- og udviklingspulje i 2021.

Nye puljer	2021	2022	2023	2024
SOU pulje	7.500	7.500	7.500	7.500
BUU pulje	5.500	5.500	5.500	5.500
KFU pulje	300	300	300	300
TMU driftspulje	500	500	500	500
EVB driftspulje (ingen nye midler)				
Covid 19 usikkerhedspulje (kun i 2021 - men kan overføres)	7.000	-	-	-
<b>Nye puljer i alt</b>	<b>20.800</b>	<b>13.800</b>	<b>13.800</b>	<b>13.800</b>

Puljerne disponeres af fagudvalget og sættes i forløb til Byrådet som andre udvalgssager.

Puljen kan anvendes overalt inden for udvalgets fagområder - og kan efter ansøgning til Byrådet også konverteres til anlægsmidler. Puljen kan således anvendes til at imødegå et demografisk pres. I områdernes budget er der indregnet 50% demografi og yderligere demografisk pres må således finansieres af puljen. Ønsker om serviceudvidelser, effektiviseringsinvesteringer eller lignende må også finansieres af puljerne.

Der er overførelsesadgang fra det ene år til næste år af eventuelle uforbrugte midler.

Puljen består af midler, der er varige i de efterfølgende år. Det betyder, at når der er anvendt af puljens midler til varig drift fragår beløbet kommende års pulje. Skal puljerne øges sker det ved de kommende årlige budgetforhandlinger.

Forligsparterne har særlige bevågenhed på nedenstående emner som skal finansieres af puljerne:

#### På BUU området:

Parterne finder, at inklusion og specialområdet (0-18 års området) bør have en særlig opmærksomhed ved disponeringen af BUU puljen, herunder skoler og institutioner med særlige strukturelle udfordringer. Af puljen reserveres derfor 3 mio. kr. til den særlige indsats.

På SOU området:

Forligsparterne er enige om, at der bør være fokus på initiativer til bekæmpelse af ensomhed hos ældre. Udgangspunktet er en klippekortordning. Hertil reserveres af puljen 1,5 mio. kr.

På TMU området:

Parterne finder, at der generelt skal være fokus på driftsniveauet på de grønne områder, hvorfor puljens forøgelse med 0,5 mio. kr. skal styrke serviceniveauet på den grønne drift.

Pulje til usikkerheder forårsaget af Covid-19 i 2021:

Der etableres i 2021 en særlig usikkerhedspulje med henblik på at afbøje evt. økonomiske negative konsekvenser ved Covid-19. Af puljen finansieres 0,9 mio. kr. i 2021 til to midlertidige ansættelser på arbejdsmarkedsområdet.

Andre usikkerhedspuljer:

Der er to puljer til at imødegå budgetoverskridelser og imødegå usikkerheder. Det er Puljen til finansiering af mindre driftsoverførelser (6,5 mio. kr.) og Risikopulje til imødegåelse af usikkerheder (21,020 mio. kr.). Fremadrettet samles de i én pulje - Usikkerhedspuljen.

Besparelsesprioriteringspuljen (3 mio. kr.) er med dette budgetforlig nedlagt da puljens midler finansierer det generelle rengøringsløft, jf. under udvidelser.

## 2.2 Budgetudvidelser

Parterne er enige om, ud over udvidelserne beskrevet ovenfor, at udvide til følgende målrettede indsatser:

	2021	2022	2023	2024
Engangspulje til sociale investeringer	3.000			
øget rengøring - adfærdsindsats	1.000	1.000	1.000	1.000
øget rengøringsniveau på institutionerne (3 mio. kr. årligt)*	-	-	-	-
Forsorgshjem som selvstændigt myndighedsområde	2.000	2.000	2.000	2.000
AUs lovebestemte ydelser fritages for effektiviseringskrav	2.519	5.038	5.038	5.038
IT-sikkerhed	1.000	1.000	1.000	1.000
Kompetenceløft/attraktive arbejdspladser**	2.000	2.000		
byggesagsgebyr gøres fortsat vederlagsfri i 2021	500			
<b>Driftsudvidelser i alt</b>	<b>12.019</b>	<b>11.038</b>	<b>9.038</b>	<b>9.038</b>

\*finansieres ved omlægning af pulje (Besparelsesprioriteringspuljen)

\*\* skal målrettes SOUs område med i alt 1,5 mio. kr. over 2021 og 2022 efter en nærmere vurdering i fagudvalget



## 2.3 Budgetreduktioner

Der reduceres for i alt 11,3 mio. kr. på driftsbudgettet for 2021.

Beløbet svarer til en halvering af effektiviseringskravet på 1% dog undtaget:

- Kommunal medfinansiering og finansiering på sundhedsområdet
- Redningsberedskabet
- Lovbestemte ydelser på arbejdsmarkedsområdet

Effektiviseringskrav på 1/2% forudsættes realiseret ved effektiviseringer på decentralt niveau. Det overlades til den enkelte budgetansvarlige aftaleholder/chef hvordan kravet kan realiseres uden væsentlige serviceforringelser for borgerne. Fx ved at gøre en indsats for at mindske sygefraværet, mere effektiv kørselsplanlægning, mere effektive møder (fx virtuelle), nedbringelse af faglige medlemsskaber, arbejdsgangsomlægninger og mindre ændringer i opgaveportefølje eller lignende.

Forligsparterne finder at effektiviseringskravet, for så vidt angår administrationen (konto 6) udmøntes ved fjernelse af ikke-overenskomstbestemte betalte pauser i administrationen i overensstemmelse med den model, som Hovedudvalget har drøftet og anbefalet.

Effektiviseringskravet kan være svært at imødekomme for alle de decentrale institutioner m.v. Forligsparterne ønsker at pointere, at implementeringen kan udstrækkes over flere år ved brug af retten til at overføre mellem årene.

## 2.4 Undersøgelser og vurderinger

Nr.	Overskrift	Indhold
1	Boldbaner	Facilitetsanalysen udvides til at omfatte kommunens boldbaner. Såfremt der er ledig kapacitet undersøges det, hvorvidt arealet med fordel kan ændre anvendelse.
2	Fastholdelse og rekruttering	Der skal fortsat være fokus på den attraktive arbejdsplads og kompetenceløft, så særligt fastholdelse og rekruttering til ældreområdet, Psykiatri og Handicap og børneområdet også bliver muligt fremadrettet. Dette punkt skal ses i tæt sammenhæng til forligsparternes driftsudvidelse til arbejdet med kompetenceløft på de borgernære velfærdsområder og det hertil afsatte beløb på 2 mio. kr. i 2021 og i 2022.
3	Klimainitiativer	Der ønskes en koordineret klimaindsats i Ikast-Brande Kommune. Et af værktøjerne hertil kan være klimaregnskaber m.v. Parterne forventer, at den koordinerende indsats samles op i kommunens deltagelse i DK2020 programmet, der ligger i naturlig forlængelse af Byrådets arbejde med FNs Verdensmål. Forligsparterne forventer en involverende proces, hvori Byrådet aktivt deltager i fastlæggelse af ambitionsniveauet og prioriteringen af indsatserne, så der er konsensus om kommunens fremtidige grønne profil.

### 3.0 ANLÆG

Parterne er enige om nedenstående anlæg for 2021 og overslagsårene:

Anlægsbudget	2021	2022	2023	2024
<b>BUU</b>				
Børnebyøster	13.000	25.000		
Skole til børn med særlige behov	7.500			
Projekt "skoler" i Ikast	1.000			
Artium - Skole og kulturhus, Brande*	35.300			
Masterplan for kommunens skoler	-	7.500	7.500	12.500
Ikast - om- og tilbygning tandklinik*	1.150			
Nye bygninger til autismitilbud	5.000	7.500		
Sammenlægning af 2 afdelinger, Ejstrupholm Børnehus				10.000
<b>KFU</b>				
Lånegaranti (deponering) Padel tennis Sportcenter Ikast*	6.000			
Lånegaranti (deponering) Ejstrupholm Hallen (søgt tilskud)*	4.200			
Lånegaranti (deponering) Brande Hallerne (søgt tilskud)*	1.100			
<b>SOU</b>				
Plejoboligstrategi (24 boliger v/Bøgildlund incl indskud i landsbyggefondens)	4.000	13.000		
Nyt hjælpemiddeldepot - nedrivning af Grøddevej 27B	8.000			
Strukturplan Handicap- og psykiatriområdet	1.000	10.000		
<b>TMU</b>				
Ikast - Jyllandsvej, opgradering af penderplads, ny vej mm.*	1.200			
Forlængelse O. Vestergaard Poulsens Alle*	9.250			
Fortov Grøddevej*	1.000			
LED belysningsprojekt (1)*	29.400			
Anlægspulje broer, herunder evt nedrivning af broer på den skæve bane*	1.000	2.000	2.000	2.000
Forbindelsesvej Brande Syd / Strukturplan	4.000	5.000	5.000	
Cykelstipulje		2.000	2.000	
Multisti - Bording til Bording Kirkeby	1.600			
Byfornyelse Ikast - Perron 7430*	1.800			
Anlægspulje til fortovsrenoveringer*	2.500	2.500	2.500	2.500
Udskiftning af rendestensbrønde i forbindelse med kloakrenoveringer*	2.000	2.000	2.000	2.000
Pulje til teknik- og miljøudvalget (2)*	4.500	4.000	4.000	5.000
Vedligeholdelse af kommunale bygninger - pulje	-	2.000	3.000	5.000
<b>EVB</b>				
Anlægspulje til medfinansiering af midtbyplaner Ikast	2.000	4.000	4.000	4.000
Anlægspulje til medfinansiering af midtbyplaner Brande	1.000	2.000	2.000	2.000
Anlægspulje til medfinansiering af projekter i de 4 byer	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>ØU</b>				
Pulje til byrådet (3)	20.000	10.000	64.500	53.500
<b>I alt</b>	<b>170.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Jordforsyning Indtægter (4)	-20000	-20000	-20000	-20000
Jordforsyning udgifter (4)	30000	20000	20000	20000
Pulje til renovering af genbrugspladser	2000	2000	2000	2000

Note: de med \* markerede anlæg bevilliges og frigives sammen med budgetvedtagelsen.

Forligsparternes supplerende bemærkninger til Anlægsbudgettet 2021:

1. Af puljen til LED-belysning anvendes 350 t.kr til belysning på sti Ny Sandfeltvej fra Herningvej til rundkørsel, Brande.
  2. Af TMU-puljen skal der afholdes 750 t.kr. til finansiering af skader fra allé træer, 650 t.kr til støttemur ved akacieparken og 800 t.kr. til renovering af 9 overkørsler i Ejstrupholm.
  3. Følgende forhold finansieres af byrådets anlægspulje i 2021:
    - Indskud i landsbyggefonden (boligselskaber), herunder Kirkegade i Brande
    - forprojekt til ladestandere på kommunale parkeringspladser (op til 200 t.kr)
    - anlægstilskud Cricketbanen på 150 t.kr.
    - anlægstilskud Remisen, Brande på 675 t.kr (rustangreb).
    - Klosterlund klimaskærm med 800 t.kr.
    - Der afsættes 1.000 t.kr til nedrivning/boliggruppen.
    - Der afsættes 1.100 t.kr til oprydning af sand mv. ved børnehave på Blichersvej i Brande
- Forligsparterne er enige om, at et udviklingsprojekt v/ hallen og Artium i Brande, hvortil der meddeles økonomisk tilsagn fra eksterne fonde eller andre, også kan forvente en kommunal medfinansiering. Finansieringen vil i givet fald skulle findes i byrådets anlægspulje.
4. På jordforsyningsområdet budgetteres med lageropbygning, idet der flere steder mangler boliggrunde. Der skal konkret afsættes midler til udstykning i Nr. Snede og Brande Syd.

### 3.1 Jordforsyning

Der afsættes 30 mio. kr. til køb og byggemodning af jord og samtidig afsættes en indtægt på 20 mio. kr. for salg af jord i 2021. Jordforsyningen er underlagt princippet om hvile-i-sig-selv og udgiften til køb og byggemodning af jord tæller med som kommunale anlægsinvesteringer i de opgørelser, som Staten måler kommunens anlægsniveau på.

### 3.2 Øvrigt forsyningsområdet

Der afsættes 2 mio. kr. i til fornyelser/renovering af genbrugspladser m.v. Renovationen er underlagt princippet om hvile-i-sig-selv og tæller ikke med som kommunale anlægsinvesteringer i de opgørelser, som Staten måler kommunens anlægsniveau på.



## 4.0 RESULTATOPGØRELSE

RESULTATOPGØRELSE	Budget 2021	Overslag 2022	Overslag 2023	Overslag 2024
<b>A. Det skattefinansierede område</b>				
<b>Indtægter</b>				
Skatter	-1.904.071	-1.888.695	-1.875.211	-1.936.718
Tilskud og udligning	-843.104	-869.477	-903.427	-911.233
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.747.175</b>	<b>-2.758.172</b>	<b>-2.778.638</b>	<b>-2.847.951</b>
<b>Driftsudgifter (ekskl. forsyning)</b>				
Børne- og Undervisningsudvalget	728.135	723.758	714.326	712.475
Kultur- og Fritidsudvalget	55.644	55.054	54.465	54.465
Arbejdsmarkedsudvalget	590.948	585.209	579.470	579.470
Sundheds- og Omsorgsudvalget	721.206	721.165	720.188	723.398
Erhverv Vækst og Bosætningsudvalget	6.422	6.356	6.290	6.290
Økonomi- og Planudvalget	305.720	302.378	299.489	298.809
Beredskabskommission	9.533	9.533	9.533	9.533
Teknik- og Miljøudvalget	96.827	95.875	94.935	94.935
Øvrige tekniske forslag	61.087	60.666	58.521	58.521
Driftsudvidelser	32.819	25.338	22.838	22.838
Effektiviseringer 2021: 0,5% - 2022: 0,5% - 2023: 0% - 2024: 0%	11.300	22.600	45.200	45.200
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.619.641</b>	<b>2.607.932</b>	<b>2.605.255</b>	<b>2.605.934</b>
Løn- og prisreserver	0	49.303	98.967	153.750
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-127.534</b>	<b>-100.937</b>	<b>-74.416</b>	<b>-88.267</b>
Renter mv.	3.740	3.324	3.056	2.224
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>-123.794</b>	<b>-97.613</b>	<b>-71.360</b>	<b>-86.043</b>
<b>Anlægsudgifter (ekskl. forsyning)</b>				
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>170.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Salg af jord	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Køb af jord inkl. byggemodning	30.000	20.000	20.000	20.000
<b>Jordforsyning</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>56.206</b>	<b>2.387</b>	<b>28.640</b>	<b>13.957</b>
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>				
Drift (indtægter - udgifter)	-2.617	-2.617	-2.617	-2.617
Anlæg (indtægter - udgifter)	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>	<b>-617</b>	<b>-617</b>	<b>-617</b>	<b>-617</b>
<b>C. RESULTAT I ALT (A+B)</b>	<b>55.589</b>	<b>1.770</b>	<b>28.023</b>	<b>13.340</b>
<b>FINANSIERINGSOVERSIGT</b>				
<b>Ændring af likvide midler</b>				
Resultat i alt	55.589	1.770	28.023	13.340
Optagelse af lån	-71.915	-7.715	0	0
Afdrag på lån	49.455	50.378	51.332	85.927
Øvrige balanceforskydninger	67.087	2.886	2.636	-37.439
<b>SAMLET RESULTAT (ændring af likvide aktiver)</b>	<b>100.216</b>	<b>47.319</b>	<b>81.991</b>	<b>61.828</b>



<b>Alternativt kassetræk</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Overslag 2022</b>	<b>Overslag 2023</b>	<b>Overslag 2024</b>
Usikkerhedspuljer anvendes ikke	-34.520	-27.520	-27.520	-27.520
<b>Alternativt kassetræk</b>	<b>65.696</b>	<b>19.799</b>	<b>54.471</b>	<b>34.308</b>

## 5. FINANSIERING

Der er indregnet, at den optagne byggekredit i 2021 konverteres til lån. Derudover er indregnet lån til indefrosne ejendomsskatter i 2021 og 2023.

**Budgetforlig 2021-24 tiltrædes den 17. september 2020**

Ib Lauritsen

Ib Lauritsen

Simon Vanggaard

Simon Vanggaard

Annette Mosegaard

Annette Mosegaard

Henrik Kraglund

Henrik Kraglund

Henrik Engedal

Henrik Engedal