

Indstilling

Til Magistraten
Fra Borgmesterens Afdeling
Dato 27. marts 2020

Revurdering af budgetprocessen

I lyset af den aktuelle situation som følger af covid-19 epidemien foreslås det, at Magistraten drøfter budgetprocessen

1. Resume

Som følge af den aktuelle situation, hvor covid-19 epidemien har lukket store dele af samfundet, oplever mange institutioner og afdelinger store ændringer i deres økonomi. I lyset af den store usikkerhed foreslås det at aflyse opkrævningen af finansieringsbidraget til budgetmodellerne i budgettet for 2021. Det indebærer, at de rammereduktioner, som Byrådet har besluttet i budgetproceduren for budget 2021, ikke indarbejdes i afdelingernes budget. Finansieringsbidraget på 1,04 % forventes at kunne genoptages i budget 2022.

Den 10-årige investeringsplan udarbejdes fortsat med den proces, som Byrådet besluttede i budgetproceduren. Magistraten har taget initiativ til, at borgerinddragelsen ikke sker via fysiske møder, men omstilles til en digital borgerinddragelse. Der ændres ikke på det forberedende arbejde, men der kan efter behov ændres i den politiske proces og / eller i det efterfølgende arbejde med at udfolde investeringsplanen i konkrete projekter.

2. Beslutningspunkter

Det indstilles:

At 1) finansieringsbidraget til budgetmodellerne aflyses i 2021 og genoptages i budget 2022

3. Baggrund

I lyset af den aktuelle situation som følger af covid-19 epidemien, er det naturligt at genoverveje proceduren for budgetlægningen for budget 2021.

I budgetproceduren for budget 2021 blev det besluttet, at gennemføre finansieringsbidraget til budgetmodellerne hvilket indebærer en reduktion af de decentraliserede rammer med 0,52 % i 2021 og 1,04 % i 2022. Den enkelte afdeling skal som følge heraf i afdelingens budget beskrive, hvordan de vil løse deres opgaver inden for den reducerede ramme.

I budgetproceduren blev det ligeledes besluttet, at der i budgetlægningen for budget 2021 skal udarbejdes en 10-årig investeringsplan.

4. Effekt

Indstillingen betyder, at driftsområderne i kommunen på den anden side af covid-19 epidemien kan fokusere på at genetablere normal drift, uden at skulle bruge ressourcer på at gennemføre besparelser.

5. Ydelse

Drift

Mange driftsområder vil som følge af den aktuelle situation, hvor samfundet er lukket ned, opleve store ændringer i deres økonomi. Eksempelvis vil kulturinstitutioner opleve mindre indtægter som følge af mistede billetindtægter, ligesom mange områder vil opleve merudgifter til eksempelvis værnemidler, øgede vikarudgifter med mere. På nuværende tidspunkt er det ikke muligt at lave et samlet overblik de økonomiske konsekvenser i de enkelte afdelinger. Hertil kommer, at der givet vil være store konsekvenser for kommunens indtægter, herunder ikke mindst skatteindtægterne.

Det er endnu usikkert, hvordan kommunerne vil blive kompenseret for de økonomiske konsekvenser af covid-19 epidemien. De økonomiske konsekvenser for institutionerne, afdelingerne og den samlede økonomi vil, i takt med at der skabes et bedre overblik, blive indarbejdet i den videre budgetlægning.

Dette skal samtidig ses i lyset af, at der er usikkerhed om resultatet for Aarhus Kommune af den udligningsreform, der forventes gennemført med virkning fra 2021.

I lyset af den beskrevne usikkerhed vurderes det som mest hensigtsmæssigt at aflyse gennemførslen af finansieringsbidraget til budgetmodellerne i budgettet for 2021. I en situation, hvor en række institutioner ikke kender mindreindtægterne og merudgifterne som følge af covid-19 epidemien, vil det være vanskeligt for magistratsafdelingerne at planlægge og forberede en yderligere reduktion i driftsbudgetterne via meningsfulde tiltag.

I budget 2022 vil der blive taget stilling til hvordan finansieringsbidraget på 1,04 % i 2022 - som byrådet besluttede i budgetproceduren for budget 2021 - gennemføres.

Anlæg

I forhold til udarbejdelsen af den 10-årige investeringsplan fortsættes der med den proces, som Byrådet besluttede i budgetproceduren. Magistraten har taget initiativ til, at borgerinddragelsen ikke sker via fysiske møder, men omstilles til en digital borgerinddragelse. Det foreslås, at der ikke ændres herpå.

Afhængig af i hvilken udstrækning at den 10-årige investeringsplan udmøntes som rammer og puljer er der mulighed for efterfølgende at lave yderligere udviklingsarbejde og borgerinddragelse, når disse skal udmøntes og konkretiseres. Overvejelser herom kan komme til at indgå i de politiske drøftelser om planen, således at det kan indgå i det videre arbejde med at udfolde planen i de kommende år.

6. Organisering

Magistratsafdelingerne indarbejder ikke finansieringsbidraget til budgetmodellerne for årene 2021 og 2022 i afdelingernes budget for budget 2021.

7. Ressourcer

Aflysningen af finansieringsbidraget til budgetmodellerne betyder, at de rammereduktioner - som blev besluttet i

budgetproceduren for budget 2021 - som fremgår af tabel 1 **ikke** indarbejdes i budgetgrundlaget.

*Tabel 1: Rammereduktioner som følge af finansieringsbidraget til budgetmodellerne som **ikke** indberettes*

1.000 kr.	2021	2022	2023	2024
Sociale Forhold og Beskæftigelse	19.186	38.605	38.893	38.893
Teknik og Miljø*	3.530	7.027	7.040	7.040
Sundhed og Omsorg	15.958	32.795	33.252	33.252
Kultur og Borgerservice	3.469	6.959	6.953	6.953
Børn og Unge	25.256	51.091	51.816	51.816
Borgmesterens Afdeling**	1.642	3.265	3.244	3.244
I alt	69.042	139.742	141.197	141.197

* Ekskl. Brandvæsen

** Ekskl. Klimafonden i 2021

Det vil betyde, at råderummet i budgetforhandlingerne bliver tilsvarende mindre. I den nuværende situation er det umuligt at give et kvalificeret bud på størrelse eller fortegn for råderummet.

Jacob Bundsgaard

/

Niels Højberg

Tidligere beslutninger

Budgetproceduren for budget 2021-2024. Vedtaget af Byrådet den 5. februar 2020.

Sagsnummer: 19/084369-8

Antal tegn: 5832

Økonomi

Sagsbehandler: Troels Rottbøll

Tlf.: 89 40 21 43

E-post: tr@aarhus.dk