



**00.30.00-A00-1-14**

## **46. Budgetforslag 2015-2018. Foreløbig budgettildeling, tidsplan mm.**

### **Beslutningstema**

Godkendelse af foreløbig budgettildeling til brug for kernegruppeprocessen samt godkendelse af oplæg til budget-tidsplan

### **Økonomi**

Ingen umiddelbare bemærkninger

### **Sagsfremstilling**

På grundlag af en række administrative møder med de respektive chefer er der udarbejdet en første og foreløbig fordeling af budgetmidlerne i 2015 efter den nye udvalgsstruktur. Hensigten med at udarbejde en foreløbig fordeling af budgetmidlerne er at skabe et udgangspunkt for drøftelser af, hvorledes den besluttede budgettilpasning på 65 mio. kr. samt bidraget til geninvesteringspuljen kan fordeles på udvalgene.

Denne foreløbige fordeling af budgetmidlerne giver følgende resultat:

<b>UDVALG</b>	<b>FORELØBIG BUDGETTILDELING (mio. kr.)</b>
Udvalget for Læring	774,7
Udvalget for Beskæftigelse	537,0
Udvalget for Social Omsorg	709,4
Udvalget for Fritid og Fællesskab	124,9
Udvalget for Teknik	8,1
Udvalget for Politisk koordination og Økonomi	284,3
I ALT	2.438,4



Fordelingen bygger på en række indledende antagelser om, hvor opgaver og aktiviteter hører hjemme under de nye udvalg, bl.a. med afsæt i beskrivelserne i styrelsesvedtægten. Denne fordeling vil blive justeret i takt med afklaringer i den igangværende kernegruppe-proces, som kan medføre en ændret udvalgs-tilknytning af aktiviteter.

Den foreløbige fordeling ovenfor har bl.a. givet anledning til drøftelser af snitfladen mellem Udvalget for Fritid og Fællesskab og Udvalget for Teknik. Set i lyset af at formanden for Udvalget for Teknik nu er inviteret med i den kernegruppeproces, som udvalget for Fritid & Fællesskab gennemfører, vil det være naturligt dér også at overveje det spørgsmål.

### **Budgettilpasning på 65 mio. kr.**

Byrådets godkendelse af de økonomiske pejlemærker for Hedensted Kommune indebærer, at der fra og med 2015 skal skabes et råderum på 100 mio. kr., som disponeres med 70 mio. kr. til anlæg og 30 mio. kr. til kasseopbygning. Med de budgetforudsætninger der lå til grund for udarbejdelsen af budget 2014-2017 indebærer det, at udgifterne skal reduceres med ca. 65 mio. kr. varigt fra og med 2015.

Der er ikke en eentydig og objektiv "retfærdig" fordeling af dette sparekrav på udvalgene. Byrådet aftalte derfor på temamøde den 26. februar 2014, at sparekravet i denne indledende fase fordeles forholdsmæssigt på udvalgene med henvisning til, at kernegruppeprocessen vil give input til, hvordan den endelige fordeling skal udmøntes på udvalgene.

En forholdsmæssig fordeling af sparekravet giver nedenstående budgettildeling til udvalgene. I tabellen er endvidere opgjort udvalgenes forholdsmæssige andel af finansiering af geninvesteringspuljen, der beskrives nærmere i det efterfølgende afsnit.

<b>UDVALG</b>	<b>FORELØBIG BUDGET- TILDELING (mio. kr.)</b>	<b>ANDEL AF SPAREKRAV</b>	<b>ANDEL AF BIDRAG TIL GENINVESTE- RINGSPULJEN</b>	<b>REVIDERET BUDGET- TILDELING (mio. kr.)</b>
Udvalget for Læring	774,7	20,7	5,6	748,5
Udvalget for Beskæftigelse	537,0	14,3	3,9	518,8
Udvalget for Social	709,4	18,9	5,1	685,4



Omsorg				
Udvalget for Fritid og Fællesskab	124,9	3,3	0,9	120,7
Udvalget for Teknik	8,1	0,2	0,1	7,8
Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi	284,3	7,6	2,0	274,7
I ALT	2.438,4	65,0	17,5	2.355,9

### **Geninvesteringspuljen**

Geninvesteringspuljen er på 17,5 mio. kr. årligt. Hvert nyt budgetår vil der således være nye 17,5 mio. kr. til geninvestering i velfærd.

I 2015 er der forlods disponeret 5 mio. kr. i medfør af budgetforliget, hvorefter der udestår 12,5 mio. kr. til fordeling dette år.

Investeringer fra puljen skal adressere et eller flere af de pejlemærker, som byrådet har udstukket.

Således har byrådet i Strategi 2016 angivet 3 pejlemærker, som skal være retningsgivende for kommunens udvikling, og som både drift og anlæg skal bidrage til:

- Øget vækst
- Fokus på kerneydelserne
- Råderum for innovation

Herudover er der i Budget 2014-2017 (Økonomiudvalgets Specielle Bemærkninger) anført, at midlerne fra puljen skal tilgodese behovet for nyudvikling og rum til tilpasning af nye behov og krav, ligesom puljen skal understøtte et incitament til rationalisering.

Med afsæt i et kerneopgave-fokus er forårets budgetproces vedrørende budgetforslag 2015-2018 tilrettelagt på en ny og utraditionel måde. Til forskel fra den sædvanlige budgetlægningsproces, hvor der er fokus på afvigelser til aktuel budgetbasis, er den forestående budgetproces karakteriseret ved, at man starter helt forfra og grundlæggende bygger budgettet op ud fra et kerneopgave-perspektiv.



Fire kernegrupper skal for hver af de 4 kerneopgaver udarbejde forslag til, hvilke aktiviteter der skal være i budgettet fra og med 2015, begrundet i at disse aktiviteter understøtter de forudsætninger, der skal være til stede, for at kommunen lykkes med kerneopgaven.

Det er således først ved afslutningen af dette kernegruppe-arbejde, at kerneudvalgene har et overblik over deres aktivitetsmæssige fundament i 2015. Det må derfor også først være ved afslutningen af forårets proces, at udvalget har et overblik over, i hvilket omfang det er nødvendigt at gøre brug af geninvesteringspuljen.

Som følge af den uklarhed om udvalgenes aktivitets- og budgetbasis, der vil være i den indledende del af budgetlægningen, må det umiddelbart vurderes, at processen omkring geninvesteringspuljen ikke kan afvikles samtidig med kernegruppernes arbejde. Den må i stedet sættes i værk, når udvalgene har dannet sig et overblik over deres udvalgsområder medio 2014.

Det foreslås derfor, at processen med anvendelsen af geninvesteringspuljen placeres efter sommerferien og finder sted henover efteråret 2014, jfr. oplæg til tidsplan nedenfor. Midlerne fra geninvesteringspuljen vil således fremstå som yderligere investeringer i forhold til udvalgets vedtagne budget for 2015.

### **Strategiplaner for anlæg**

Byrådet besluttede ved vedtagelsen af budgettet for 2013-2016, at der fra og med budget 2014 skulle udarbejdes en "Strategiplan for Anlæg" for hvert udvalgs-område. Hensigten er at det gennem drøftelser i fagudvalg, Byråd og organisation sikres, at anlægsmidlerne bliver prioriteret, så de bedst muligt understøtter kommunens samlede Strategi 2016.

Det ny politiske arbejdsgrundlag fra 2014, hvor den politiske struktur og den administrative organisering indrettes i henhold til kommunens kerneopgaver, er i overensstemmelse med pejlemærkerne i Strategi 2016, og vil således bidrage positivt til overvejelserne i strategiplanerne for anlæg.

Der blev ved introduktionen af strategiplanerne lægt vægt på, at fokus i strategiplanerne skal være på *hvorfor* man har brug for de pågældende anlæg, og *hvordan* anlægsaktiviteterne understøtter kommunens samlede strategi: "*Hvad får vi ud af det?*". Det vil sige, at der skal indbygges en klar sammenhæng til de faglige og servicemæssige mål for Hedensted Kommune, ligesom der på forhånd skal være en række kriterier for indholdet i en sådan Strategiplan for Anlæg, fx øget vækst, innovative velfærds løsninger eller positiv økonomisk effekt på driften.

I budgettet for 2014-2017 er der fra og med 2015 skabt et økonomisk råderum, der muliggør et anlægsbudget på 70 mio. kr. Byrådets endelige prioritering af anlægsprojekterne i strategiplanerne vil således ske indenfor denne økonomiske ramme.

### **Fælles tidsplan**



Nedenstående tidsplan giver et samlet overblik over de processer, der er en del af budgetlægningen for budgetforslag 2015-2018:

Tidspunkt	Generelt	Anlægsstrategi	Geninvesteringspuljen
10/3-14	Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi (PKØ):  Godkendelse af tidsplan.  Godkendelse af foreløbige budgetrammer for kernegrupperne.		
20/3-14		Kommuneledelsen: Forberedelse af anlægsprocessen	
7+8/4-14		Udvalg: Introduktion af Strategiplaner for anlæg.	
5+6/5-14		Udvalg: Drøftelse af overvejelser og konkrete projektidéer.	
28/5-14	Byrådets temamøde: Afrapportering fra kernegrupperne.		
2+3/6-14		Udvalg: Færdiggør oplæg til udvalgets Strategiplan for anlæg.	
12/6-14		Kommuneledelsen: Udformer samlet oplæg til PKØ.	



16/6-14		PKØ: Drøfter oplæg forud for byrådets temamøde	
25/6-14	Byrådets temamøde om budget, med drøftelse af:  × Status på kerneopgaven  × Drøftelse af strategiplaner for anlæg  × Foreløbig resultatopgørelse		
11+12/8-14	Udvalg: Drøftelse af budgetstatus		
27/8-2014	Byrådet: Budgetseminar		
1+2/9-14			Udvalg: Igangsætter drøftelse af forslag til anvendelse af geninvesteringspuljen i 2015
8/9-14	PKØ: Behandler oplæg til 1. behandling af budgetforslag 2015-2018, herunder  × udkast til anlægsbudget.		
17/9-14	Byrådet: 1. behandling af budgetforslag 2015-2018		



1/10-14	Frist for fremsendelse af ændringsforslag		
6-7/10-14			Udvalg: fortsat drøftelse af forslag til anvendelse af geninvesteringspuljen.
8/10-14	Byrådets vedtagelse af budget 2015-2018		
20/10-14			Frist for aflevering af udvalgenes forslag til anvendelse af geninvesteringspuljen.
30/10-14			Kommuneledelsen samler og videresender de indkomne forslag til PKØ.
10/11-14			PKØ: drøfter oplæg til udlodning af midler fra geninvesteringspuljen i 2015
26/11-14			Byrådet godkender udlodning af midler fra geninvesteringspuljen i 2015

### **Administrationen indstiller,**

- at** udvalget godkender den reviderede budgettildeling som pejlemærke for kernegruppernes arbejde
- at** den endelige budgettildeling bl.a. vil bero på resultatet af kernegruppernes arbejde, og
- at** oplæg til tidsplan godkendes



## **Beslutning**

Godkendt.