



Budgetberetning

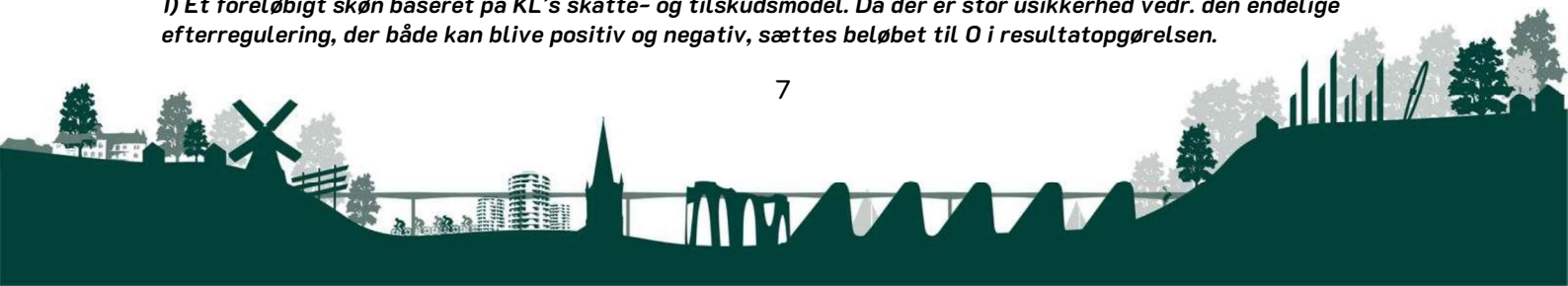
1. Budgetberetning

1.1 Resultatoppgørelse

(i mio. kr.)	Budget 2023	BO-år 2024	BO-år 2025	BO-år 2026
Det skattefinansierede område				
Skatter:				
Indkomstskat	-5.332,1	-5.555,9	-5.809,4	-6.056,5
Grundskyld	-531,0	-563,1	-574,1	-589,2
Dækningsafgift	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
Selskabsskat	-130,8	-161,4	-135,4	-131,7
Generelle tilskud og udligning	-1.774,1	-1.813,8	-1.881,3	-1.925,5
I alt, indtægter	-7.774,0	-8.100,2	-8.406,2	-8.708,9
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter jf. KL's definition	5.120,1	5.171,6	5.183,4	5.152,0
Øvrige driftsudgifter	384,2	383,5	382,8	382,8
Overførselsudgifter	1.815,0	1.856,9	1.886,0	1.923,3
Udviklingsbidrag til regionen	14,2	14,7	15,3	15,8
I alt, nettodriftsudgifter	7.333,5	7.426,7	7.467,6	7.474,0
I alt, nettorenter	-1,9	-3,7	-5,2	-6,8
Pris/løn-pulje	0,0	212,9	438,3	665,3
Resultat vedr. ordinær driftsvirksomhed	-442,4	-464,3	-505,5	-576,4
Anlæg, udgifter - basis	423,4	442,1	281,3	276,7
Anlæg, indtægter - basis	-56,8	-82,2	-40,3	-51,5
Resultat før lån	-75,8	-104,4	-264,5	-351,2
Lån/afdrag:				
Opt. lån, kommunalt støttet byggeri	-41,7	-1,4	0,0	0,0
Opt. lån, anlæg basis m.v.	-9,2	-26,8	-30,6	-30,6
Afdrag på lån	121,8	109,2	111,5	113,7
I alt, lån/afdrag	70,9	81,0	80,9	83,1
Finansforskydninger	17,1	-3,0	-3,0	-3,0
Resultat excl. særlige projekter	12,2	-26,4	-186,6	-271,1
Efterreg. skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2022 p.t. opgjort til -143,4 mio. kr. (indtægt) i 2025 1)				
Hensættelse fra 2022 til overslagsår	-47,6	-30,1	0,0	0,0
Hensættelse fra 2023 til overslagsår - spor 2	35,4	-26,5	-6,0	-2,9
Resultat vedr. det skattefinansierede område	0,0	-83,0	-192,6	-274,0
Resultat vedr. det bruger finansierede område:				
Nettodrift	-0,4	-11,3	-11,4	-11,5
Anlæg, bruttoudgifter basis	21,6	1,6	0,0	0,0
Anlæg, bruttoindtægter basis	0,0	0,0	0,0	0,0
Opt. lån - det brugerfinans. område	-21,6	-1,6	0,0	0,0
I alt	-0,4	-11,3	-11,4	-11,5
Modpost likviditet, hensættelse/omprioritering	12,2	56,6	6,0	2,9
Netto resultat	11,8	-37,7	-198,0	-282,6

minus=indtægter/overskud

1) Et foreløbigt skøn baseret på KL's skatte- og tilskudsmodel. Da der er stor usikkerhed vedr. den endelige efterregulering, der både kan blive positiv og negativ, sættes beløbet til 0 i resultatoppgørelsen.



Budgetberetning

1.2 Budgetforlig for Vejle Kommune budget 2023-2026

Vejle ... den attraktive kommune

Budgetforligspartierne Venstre, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Konservative, Radikale Venstre, Nye Borgerlige, og løsgænger Svend Erik Nielsen i Vejle Byråd er enige om at fremlægge et fælles budgetforslag til Byrådets 2. behandling 5. oktober 2022.

Vejle Kommunes budgetaftale skal ses i lyset af årets økonomiaftale mellem KL og regeringen. Den er indgået i en tid med stor usikkerhed og med den højeste inflation i 35 år, og det har i aftalen været afgørende, at der i kommunerne tages ansvar for at bidrage til at aktiviteten dæmpes. På den baggrund er rammerne for yderligere serviceudgifter begrænsede – samtidig skal anlægsinvesteringerne sænkes betydeligt i forhold til tidligere år.

Forligspartierne konstaterer, at kommuneaftalen ikke har givet kommunerne mulighed for at imødekomme alle udfordringer og behov. Det rammer særligt en kommune som Vejle med høj vækst, og stort behov for at udvide og investere. Forligspartierne er samtidig enige om, at kommunerne skal være med til at tage ansvar i denne tid med høj inflation, og derfor er håbet, at der vil være mere luft til nye investeringer i de kommende budgetår.

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.

Det overordnede tema for budgetlægningen for 2023 og overslagsårene er "Den attraktive kommune". Vejle vokser og den høje befolkningsvækst sætter Vejle Kommune i en gunstig position med et stigende indtægtsgrundlag, men fordrer også et øget udgiftsbehov.

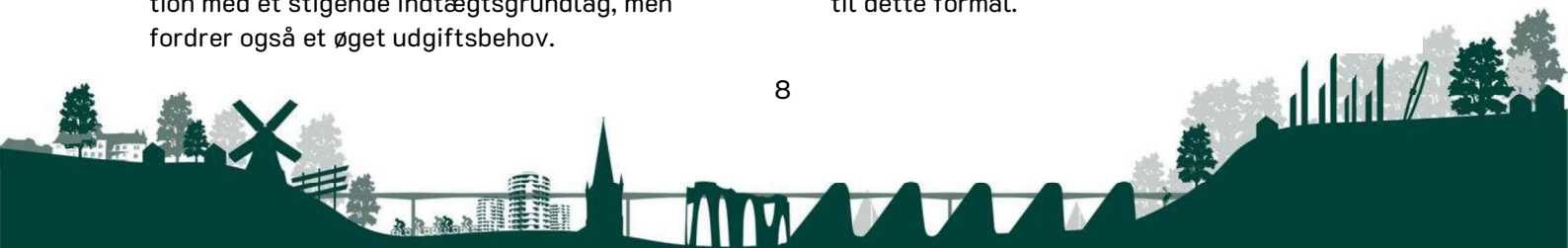
Hovedsigtet for forligspartierne har været at balancere mellem det højest mulige service-niveau for borgerne og et hensigtsmæssigt anlægsniveau, som man kan nå at realisere – i en tid med stor efterspørgsel efter entreprenører og håndværkere. Samtidig ønsker forligspartierne at understøtte særligt prioriterede områder, og at fastholde den ansvarlige økonomisk kurs, som Vejle Kommune har haft stor succes med i de sidste mange år.

Det økonomiske råderum i forligsperioden giver mulighed for at foretage investeringer i Vejle Kommune. Væksten udfordres imidlertid af de nationale rammebegrænsninger på både service og anlægsområdet. Det betyder, at det ikke er muligt at imødekomme alle ønsker og behov for service- og anlægsudvidelser.

For at få større råderum har forligspartierne valgt, at bufferen på 10 mio. kr. i 2023 anvendes til investeringer på serviceområdet i 2023. Der er enighed om at serviceudgifterne skal følges tæt, og at der tages et fælles ansvar for at reducere udgifterne hvis det viser sig, at der bliver et pres på servicerammeoverholdelsen i 2023.

På den baggrund er der prioriteret yderligere 57,4 mio. kr. til service årligt fra 2023. Samtidig er der prioriteret 28,4 mio. kr. til nye anlægsprojekter i 2023, og yderligere 79,4 mio. kr. i perioden 2024-26. Den samlede anlægsaktivitet udgør dermed 376 mio. kr. i 2023.

Det har med budgetforliget for 2023 været muligt at anvende finansiering til indsatser under jobcentrene, da dette område ikke er underlagt de statslige rammeforpligtigelser. På den baggrund har partierne valgt at prioritere 9,3 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget i 2023 og 2024 til dette formål.



Budgetberetning

Forligsparterne har desuden prioriteret 11 mio. kr. til grundkapitalindsud i 2023 for at fremme det klimavenlige byggeri og mindre boliger.

Udgangspunktet for forhandlingerne

De politiske forhandlinger i Vejle Kommune har taget udgangspunkt i den for 2023-2030 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 2023 og den kurs, regeringens økonomiske politik varsler de kommende år for kommunerne.

Forligspartiernes politiske prioriteringer har resulteret i et budget for 2023-2026, der i hovedtal ser ud som følger:

Tabel 1

beløb i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Indtægter	-7.774,0	-8.100,2	-8.406,2	-8.708,9
Serviceudgifter	5.120,1	5.171,6	5.183,5	5.152,1
Øvrige driftsudgifter	384,2	383,5	382,8	382,8
Overførselsudgifter	1.815,0	1.856,9	1.886,0	1.923,3
Øvrig drift (incl. prisfremskrivning)	12,3	223,9	448,4	674,3
Driftmæssigt overskud	-442,4	-464,3	-505,5	-576,4
Anlæg, afdrag på lån mv.	454,6	437,9	318,9	305,3
Resultat excl. særlige projekter	12,2	-26,4	-186,6	-271,1
<i>Hensættelse fra 2022 til overslagsårene</i>	-47,6	-30,1	0,0	0,0
<i>Hensættelse fra 2023 til overslagsårene</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Hensættelse fra 2023 til overslagsår - spor 2</i>	35,4	-26,5	-6,0	-2,9
Resultat for det skattefinansierede område	0,0	-83,0	-192,6	-274,0

Budgettet bygger på de kendte økonomiske rammer samt opretholdelse af den økonomiske balance. Hertil kommer de politiske prioriteringer.

Politiske prioriteringer

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 foretagne politiske prioriteringer i forliget skal derfor samlet ses i rammen heraf.

Investering i råderum til fremtiden

Med økonomiaftalen for 2023 har regeringen bedt kommunerne om at holde igen som modsvar til den stigende inflation. Samtidig har Vejle Kommune en solid økonomi med en høj likviditet. Forligspartierne ser et stort perspektiv i at lette forpligtelserne for de fremtidige generationer i kommunen, og give dem et større råderum. Forligspartierne vil derfor, også på baggrund af

den aktuelt stigende rente, overveje en ekstraordinær nedbringelse af kommunens gældsforpligtigelse til eksempelvis feriefonden.

Velfærd for de mindste

Det går stærkt i Vejle Kommune. Befolkningstilvæksten er høj og det skaber udfordringer i at kunne imødekomme den stigende efterspørgsel og behov. Det er særligt gældende på dagtilbudsområdet som oplever et stærkt stigende børnetal, der udfordrer kapaciteten og afføder en stigende efterspørgsel efter personale. Det kan ikke alene løses ved at tilføre flere midler, men kræver, at der tænkes i en bred vifte af tiltag.

Forligspartierne har på den baggrund valgt at prioritere samlet 17,3 mio. kr. til kapacitetsudbygning, så pasningsgarantien kan overholdes. Beløbet er fordelt med 5,3 mio. kr. i 2022, finansieret af den centrale reservepulje. Hertil kommer 4,7 mio. kr. i 2023 og 7,3 mio. kr. i 2024.

Budgetberetning

Investeringen skal understøtte fleksible løsninger på kapacitetsudfordringerne. De alternative løsninger kan være udegrupper, yderligere naturbusser i kombination med anvendelse af støttepunkter og evt. udflytterbørnehaver.

Forligspartierne anerkender, at der i de kommende år skal være et fokus på kapacitetspresset på dagtilbudsområdet.

Forligspartierne er enige om at tilføre 29 mio. kr. årligt fra 2023 til Børne- og Familieudvalget til bl.a. at ansætte mere personale på dagtilbudsområdet og skoleområdet. Dette kommer oven i tildelingen til minimumsnormeringer på 29,9 mio. kr. i 2023 stigende til 33 mio. kr. fra 2024.

Gode rammer for læring og uddannelse

Skoleområdet forventes også at blive udfordret på kapaciteten i flere distrikter. Overordnet er der kun en mindre vækst blandt børn i skolealderen, men befolkningstilvæksten falder ujævnt over kommunens geografiske område. Derfor er der nogle områder, som oplever et pres. Det forventes således, at der vil ske lokale vandringer i elevtallene i de kommende år – så nogle skoler vil opleve et pres på kapaciteten, mens andre skoler vil opleve et faldende elevoptag. For de skoler med stigende elevtal betyder det, at der er behov for at tænke i kreative løsninger for at få kapaciteten til at gå op.

Forligspartierne ønsker at udvide kapaciteten på Hældagerskolen og Søndermarksskolen. Udvidelserne skaber synergi med de kommende halprojekter hvilket betyder, at udvidelserne kan etableres for 40 mio. kr. De 20 mio. kr. til Hældagerskolen afsættes under Børne- og Familieudvalget med 4 mio. kr. i 2023 og yderligere 16 mio. kr. i 2024. Herudover afsættes under Børne- og Familieudvalget 4 mio. kr. i 2023 og 16 mio. kr. i 2024 til udvidelse af Søndermarksskolen.

Forligspartierne er enige om, at kapacitetsudfordringerne skal følges tæt i det kommende budgetår. Der skal derfor udarbejdes en opdateret 5-årig kapacitetsplan sammenhængende for skole- og dagtilbudsområdet. Kapacitetsplanen skal både indeholde et solidt planlægnings-grundlag samt udviklende tiltag, hvor det fysiske tænkes ind i det sammenhængende børneliv med fokus på gode læringsmiljøer.

Analysen skal udarbejdes i et samarbejde mellem Planafdelingen, Børne- og Ungeforvaltningen samt Økonomi og Controlling.

Folkeskolen oplever et stigende antal børn, der har det svært og arbejdet med at rumme flere udfordrede børn er stigende. Vejle Kommune ønsker at afprøve nye veje for at rumme børnene i folkeskolen og ønsker derfor et 2-årigt forsøg på 1-2 folkeskoler. Forsøget indebærer at de deltagende skoler tilknyttes en fast psykolog som har sit arbejdssted på skolen. Skolepsykologen kan dermed i samarbejde med øvrige medarbejdere på skolen arbejde konkret med børnene i dagligdagen og indgå i faglig sparring og supervision på skolen. Projektet finansieres af Børne- og Familieudvalgets budget.

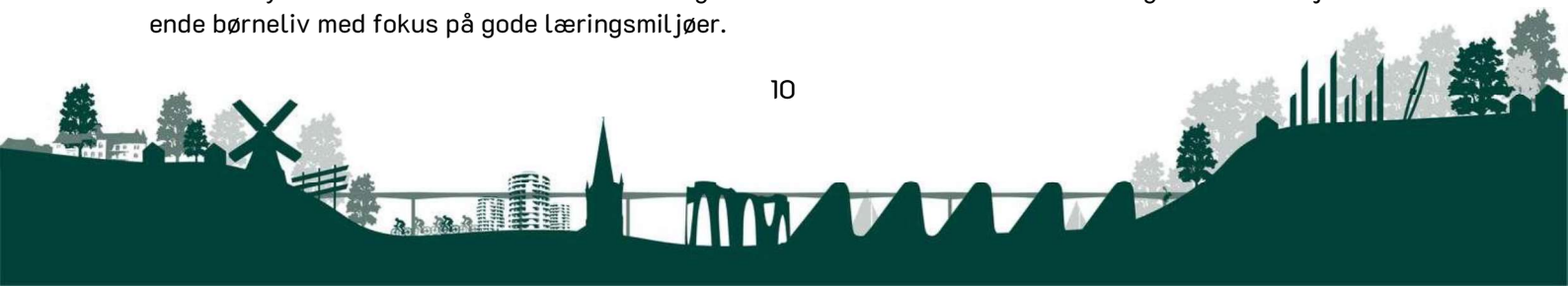
Der er enighed i forligskredsen om, at Vejle Kommune skal arbejde for at styrke den uddannelsesmæssige position i trekantsområdet. Vejle skal tiltrække flere uddannelsespladser og være den attraktive studieby – og der skal arbejdes for at Vejle inden for en kort årrække etableres som universitetsby. Forligspartierne har valgt at prioritere indsatsen med 0,8 mio. kr. årligt fra 2023 under Økonomiudvalget.

Indsatser for sårbare grupper

Vejle kommune oplever ligesom de øvrige kommuner et pres på det specialiserede område. Med økonomiaftalen er der dog hverken givet finansiering eller ramme til at imødegå disse udfordringer. Forligspartierne vil dog med budget 2023 og overslagsårene prioritere 10 mio. kr. årligt fra 2023 til Voksenudvalget til det specialiserede socialområde.

Forligspartierne afsætter i 2023 1,2 mio. kr. fra den centrale reservepulje til Housing First projektet, som er en hjælp for både de hjemløse og de psykisk sårbare.

Fremfor at gennemføre besparelser på Jobcentret ønsker forligspartierne at investere 9,3 mio. kr. årligt i 2023 og 2024 i Jobcentret ved Arbejdsmarkedsudvalget. Investeringen skal understøtte indsatser, der arbejder med at få nogen af dem, der er længere væk fra arbejdsmarkedet herunder de mest udsatte godt ind i arbejdsfæl-



Budgetberetning

lesskabet. Indsatserne finansieres uden for servicerammen.

Forligspartierne anerkender at der er en stigende udfordring med trivsel blandt børn og unge. Der ønskes derfor et fokus på problemstillingen og Direktionen skal derfor komme med et tværgående oplæg om børn og unges trivsel.

Forligsparterne ønsker med budget 2023 at fastholde de forebyggende investeringer for de unge mellem 15-25 år og understøtte den mentale sundhed. Derfor prioriteres der 0,9 mio. kr. årligt fra 2023 til Ungeuniverset ved Sundheds- og Forebyggelsesudvalget.

Forligsparterne er enige om at Kultur- og Idrætsudvalget og Arbejdsmarkedsudvalget i fællesskab finansierer 50.000 kr. årligt til aktiviteter for veteraner.

Seniorliv

Vejle Kommune oplever et stigende antal borgere over 80 år. Samtidig er der massive udfordringer, ikke bare i Vejle Kommune men i hele landet, med at rekruttere og fastholde personale på området – særligt sygeplejersker. Det er afgørende for at sikre, at man også i fremtiden vil have mulighed for at tilbyde et værdigt seniorliv. Forligspartierne ser med bekymring på udviklingen, som i høj grad vurderes som en fælles samfundsudfordring. Der prioriteres 10 mio. kr. årligt til seniorområdet ved Seniorudvalget fra 2023. Herudover bakker forligspartierne op om til-tagene i planen "Tæt På" også med et ønske om at kunne tiltrække mere personale til området.

Forligspartierne er enige om at anvende finansiering til et eventuelt fremtidig opkøb af institutionen Smidstrup af Domea, såfremt der findes en løsning i løbet af 2023. Når detaljerne kendes, lægges en sag op for hhv. Økonomiudvalg og Byråd.

Kultur og idræt

Byggeriet af nye halfaciliteter medfører behov for løbende driftsudgifter. Samtidig ønskes indgået en ny samarbejdsaftale mellem DGI-huset og Vejle Kommune. Der afsættes 1,3 mio. kr. årligt fra 2023 til formålet. Herudover afsættes

0,7 mio. kr. årligt til formålet fra 2023, finansieret af den centrale reservepulje.

Som opfølgning på sidste års budgetforlig prioriteres der yderligere midler til afholdelse af DGI's landsstævne i 2025. Landsstævnet skal være et kulturelt trækplaster for Vejle Kommune og arrangementet skal inddrage byen i begivenheden. Projektet skal ses i sammenhæng med nedlukningen af Affald Genbrug. Under Økonomiudvalget afsættes der 4,2 mio. kr. i 2023, 4,4 mio. kr. i 2024 og 7,7 mio. kr. i 2025.

Som et led i Vejle Kommunes resiliente tilgang kan en del af anlægsprojektet anvendes direkte i den kommende udvikling af det nye lokalområde Ny Rosborg. Dermed udnyttes synergien mellem de to projekter optimalt, og den økonomiske investering optimeres.

Forligspartierne ønsker at etablere et erstatningsanlæg for afgivet bane til daginstitutionsudvidelse. Der afsættes derfor 3 mio. kr. i 2023 til Kultur- og Idrætsudvalget til en ny boldbane i Vinding.

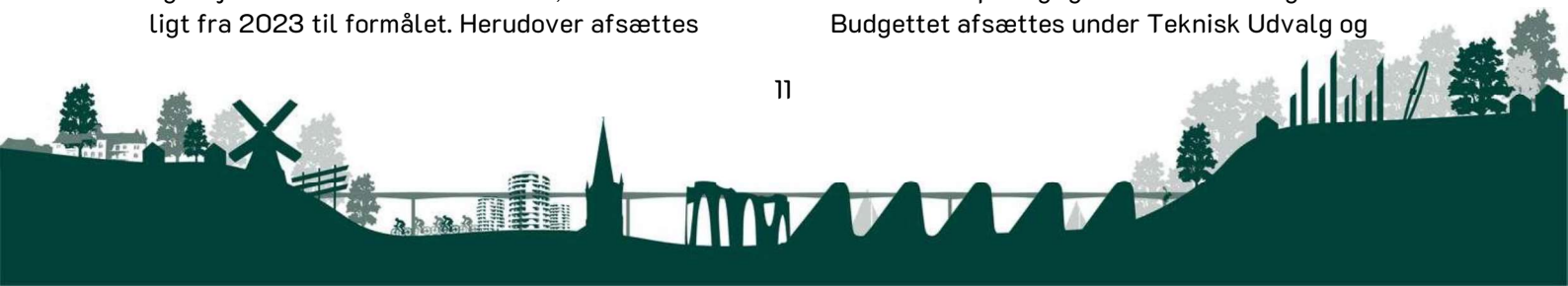
Trivsel og faglig stolthed

Forligspartierne er enige om, at der i lighed med tidligere år afsættes 1 mio. kr. i 2023 til det gode personalepolitiske arbejde i projektet "Faglig stolthed" finansieret af den centrale reservepulje. Der ønskes fortsat fokus på tiltrækning og tilknytning af medarbejdere bl.a. ved undersøgelse af mulighed for fuld tid o.lign.

Vejle Kommune har siden december 2021 haft en whistleblowerordning hvor der er mulighed for at foretage anonym indberetning – og hvor revisionselskabet PWC som ekstern partner foretager screening af indberetningerne. Med budgetforliget for 2023 ønsker forligspartierne at fortsætte ordningen. Der prioriteres derfor 100.000 kr. til driften under Økonomiudvalget fra 2023 og frem.

Vedligeholdelse af de kommunale bygninger

Forligspartierne har valgt at prioritere 5,5 mio. kr. i 2023 og yderligere 28 mio. kr. i 2024 til at sikre de mest presserende vedligeholdelsesbehov baseret på faglig teknisk vurdering. Budgettet afsættes under Teknisk Udvalg og



Budgetberetning

skal anvendes til udbedring af daginstitutionen Havnelly samt fire betonelementbyggerier fra 1960'erne hhv. Petersmindeskolen, Mølholm-skolen, Øster Nykirkeskolen i Vonge og Firkløverskolen afd. Ikær i Give.

Forligspartierne er enige om, at projektet ved lystbådehavnen snart er tilendebragt, og overgår til drift. Der afsættes 0,4 mio. kr. årligt fra 2023 under Teknisk Udvalg hertil.

Fokus på klima og energioptimering

Forligspartierne er glade for den grønne pulje, som med et restbudget på 8 mio. kr. fortsat giver mulighed for investeringer. Ligesom der arbejdes videre med de energioptimeringer, som sidste års budget igangsatte. Forligspartierne ønsker at bruge 2023 til at forberede sig godt til de kommende års indsatser samt til at sikre at de seneste års ambitioner bliver gennemført.

Derfor ønsker forligspartierne at få udarbejdet en analyse af anvendelse og placering af de nuværende og evt. kommende kommunale bygninger. Der ønskes at der er fokus på strategisk placering af kommende bygninger hvor overvejelser om bl.a. samdrift og tilgængelighed er indtænkt.

Forligspartierne ønsker at nedbringe energiidgifter og få rejst kapital til fremtidige klimatiltag. Det er vigtigt for forligspartierne, at Vejle Kommune bidrager konstruktivt ind i den danske og europæiske energikrise. Det skal sikres med en bedre udnyttelse af kommunens bygningsmasse. Der afsættes under anlæg 3 mio. kr. i 2023 under Teknisk Udvalg til klimarenovering af bygninger.

Serviceudgifter:

Tabel 2

beløb i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter jf. KL's definition	5.120,1	5.171,6	5.183,5	5.152,1
Øvrige driftsudgifter	384,2	383,5	382,8	382,8

Indeholdt heri er der tilført udvalgene i alt 234,7 mio. kr. i perioden 2023-2026. Midlerne er prioriteret til de enkelte udvalg som følger: Økonomiudvalget (4,5 mio. kr.), Teknisk Udvalg (17,4 mio. kr.), Klima-, Natur- og Miljøudvalg

Forligspartierne er enige om at der afsættes yderligere 1,0 mio. kr. årligt fra 2023 under Klima-, Natur- og Miljøudvalget til klimatiltag.

Forligspartierne ønsker en opfølgning på Vejle Kommunes arbejde med en støjpplan.

Der afsættes en pulje på 4,0 mio. kr. årligt ved Teknisk Udvalg, herunder til imødegåelse af merudgifter til kollektiv transport.

Med budgetforliget for 2023 afsættes der 11 mio. kr. ekstra til grundkapitalindsud i 2023, som gerne ses anvendt til det klimavenlige byggeri og mindre boliger. Der ønskes en dialog med boligforeningerne om bedre samarbejde om kommunale anvisningsregler.

Ansvar i en usikker tid

Budgetforliget for 2023 er foretaget i en tid med stor usikkerhed i samfundsøkonomien. Med udsigt til stigende inflation, og en potentielt kommende recession har forligspartierne besluttet at mødes igen i starten af 2023, når regnskabet for 2022 er kendt, for at vurdere situationen og forventningerne til anlægsaktiviteten.

Forligspartierne har aftalt at følge den aktuelle udvikling i energipriserne tæt hen over efteråret 2022 og foråret 2023.

Økonomiske prioriteringer i tal

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

(4 mio. kr.) Børne- og Familieudvalget (116 mio. kr.), Seniorudvalget (40 mio. kr.), Sundheds- og Forebyggelsesudvalget (3,6 mio. kr.) Voksenudvalget (41,2 mio. kr.), Kultur- og Idrætsudvalget (8 mio. kr.).

Budgetberetning

Overførselsudgifter:

Tabel 3

beløb i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Overførselsudgifter	1.815,0	1.856,9	1.886,0	1.923,3

Midlerne hertil tager udgangspunkt i Vejle Kommunes andel af den samlede ramme for overførselsudgiftsområdet på landsplan jf. den politisk

godkendte handleplan samt en konkret vurdering af udgifterne til bl.a. forsikrede ledige, kontanthjælp, førtidspension og sygedagpenge.

Anlæg (skattefinansieret):

Tabel 4

Skattefinansieret anlæg - beløb i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Anlægsudgifter	423,4	442,1	281,3	276,7
Anlægsindtægter	-56,8	-82,2	-40,3	-51,5

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 ressourcebevidsthed er helt centrale. Øko-

nomistyringen 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 økonomiske balance over de kommende år.

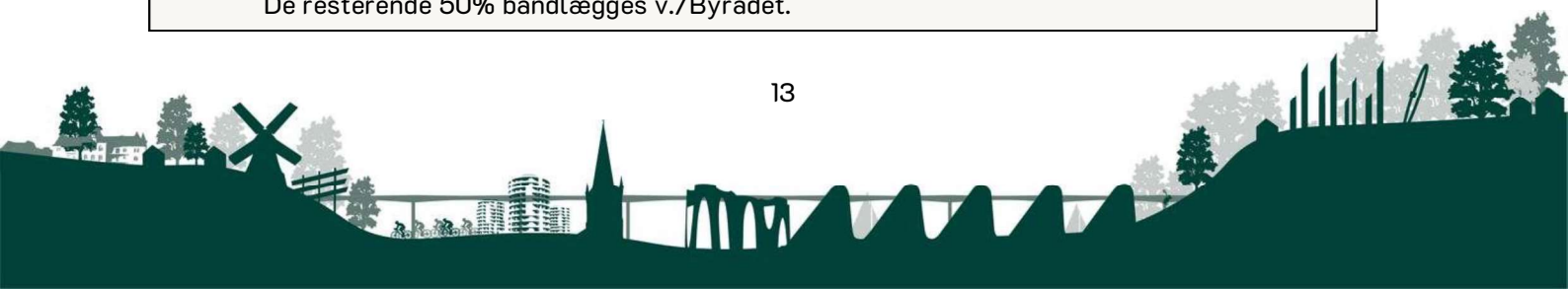
Forligspartierne har derfor besluttet følgende tiltag for 2023:

- Der hensættes 35,4 mio. kr. af finansieringen fra 2023 til 2024-2026 som følge af tidsmæssig forskydning af anlægsprojekter.
- Som følge af økonomiaftalen frigøres rum til velfærdsprioritering med 5 mio. kr. i 2023 og reduceret forbrug af eksterne konsulenter med 3,5 mio. kr. i 2023. Omstillingskravet fordeles ud fra udvalgenes andel af de samlede serviceudgifter.
- Den afsatte pulje til anlæg i 2025 og 2026 er ikke disponeret fuldt ud med henblik på at bevare et økonomisk handlerum i de kommende år.
- Fagudvalgene skal fortsat have fokus på at realisere de besluttede anlægsprojekter, således overførslerne mellem årene på udvalgsniveau holdes op 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. 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 v./Byrådet.



Budgetberetning

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 budget-sanktioner af staten. 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 besluttede økonomiske ramme i det enkelte budgetår.

De statslige begrænsninger af de kommunale udgifter betyder, at det fortsat er afgørende, at fagudvalgene tager ansvar for at planlægge anvendelsen inden for den ramme, udvalget råder over. Rammerne er blevet større med dette budgetforlig, men der er stadig vigtige prioriteringsopgaver, som udvalgene skal løse.

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

Rum til velfærdsprioritering og reduceret forbrug af eksterne konsulenter

Jf. økonomiaftalen for 2023 mellem regeringen og Kommunernes Landsforening skal kommunernes anvendelse af eksterne konsulenter nedbringes med yderligere 75 mio. kr. i 2023, 200 mio. kr. i 2024 og 350 mio. kr. i 2025. Dette bringer den samlede reduktion af kommunernes eksterne konsulent-forbrug op på i alt 1,6 mia. kr. i 2025. For Vejle Kommune medfører dette en yderligere reduktion på 1,5 mio. kr. i 2023, 4 mio. kr. i 2024 og 7 mio. kr. i 2025.

Midler fra finansloven 2023

Regeringen forventes i løbet af november måned at indgå en finanslovsaftale for 2023. 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.

Selvbudgettering eller statsgaranti 2023

Forligspartierne konstaterer, at der på forhandlingstidspunktet ikke foreligger endelige beregninger ved selvbudgettering, idet KL ikke har fremsendt en ny beregningsmodel med nye vækstskøn og indkomstberegninger. Forligspartierne er derfor enige om, at såfremt der ved Byrådets 2. behandling af budgettet vælges selvbudgettering mødes forligspartierne med henblik på drøftelse af håndteringen af gevinsten ved selv-budgettering.

1.3 Opgørelse af realvæksten

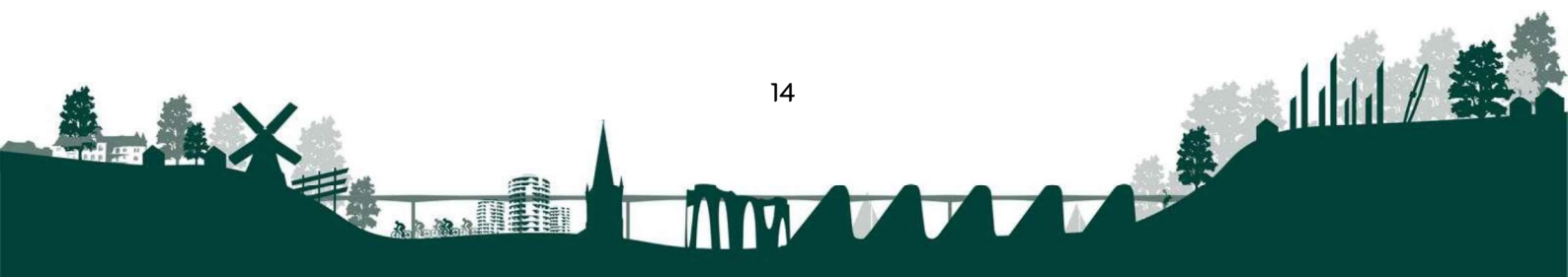
Realvæksten er et udtryk for vækst i nettoudgifter rensat for henholdsvis pris- og lønreguleringer samt virkningen af ændret lovgivning.

Realvæksten i budget 2023 vedr. rammebelagte driftsudgifter (serviceudgifter og øvrige udgifter) kan opgøres således:

Vedtaget budget 2022	5.246,2 mio. kr.
Vedtaget budget 2023	<u>5.504,3 mio. kr.</u>
Stigning	258,1 mio. kr.
Korrektion for:	
- Pris- og lønregulering	187,3 mio. kr.
- Lovændringer	5,4 mio. kr.
- Ændring af buffer, netto	<u>0,0 mio. kr.</u>
= Realvækst	<u>65,4 mio. kr.</u>
Minus - = mindredrift	

Lovændringer

Lovændringer medfører en forhøjelse af budget 2023 på 5,4 mio. kr. Dette er nettovirkningen af de reguleringer, der er indarbejdet i budgettet som følge af Lov- og Cirkulæreprogrammet for 2023 samt nye reguleringer i 2023 vedr. tidligere års lovændringer.



Budgetberetning

Realvækst 2022/2023

I forhold til det vedtagne budget 2022 er der en realvækststigning i budget 2023 på 65,4 mio. kr. vedr. serviceudgifter og øvrige rammebelagte udgifter. Dette svarer til ca. 1,25 pct. af den samlede nettodrift vedr. det rammebelagte område.

Stigningen i serviceudgifterne på 65,4 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 2023. Budgetforligets indhold fremgår af afsnit 1.2.

Realvækst - drift

Fra budget 2022 til budget 2023 er der en stigning vedr. serviceudgifter og øvrige rammebelagte udgifter på 65,4 mio. kr.

Dette svarer til en stigning på ca. 1,25 pct.

Realvæksten på drift skyldes i hovedtræk flg.:

(minus = reduktion)	Mio. kr.
• Manglende lejeindtægt RCV	10,0
• Rum til velfærdsprioritering	-5,0
• Reduktion, eksterne konsulenter	-3,5
• Tour De France Pulje, éngangsbeløb	-7,0
• Lovpligtig energimærkning	-1,9
• Giveegnens museum, tilbageførsel Den Centrale Reservepulje	1,0
• Midler til lærere og pædagoger i Folkeskolen	9,7
• Løft af folkeskolen, stigning 2023	5,0

• Takststigning, minimumsnormering	-1,2
• Vejle Brandvæsen, éngangsbeløb	-4,8
• Værdighedsmilliard, ældreområdet	0,5
• Rengøring, merudgift som følge af udbud	2,4
• Éngangsbeløb, sundhedsklynger	0,8
• Det digitale indsatsområde	3,1
• Flere børn v/Børne-/Familieudvalg	29,0
• Udsatte unge v/Voksenudvalg	10,0
• Ungeuniverset	0,9
• Seniorliv v/Seniorudvalget	10,0
• Faglig stolthed	1,0
• Afledt drift af haller og DGI	2,0
• Studieby	0,8
• Pulje v/Teknisk Udvalg, herunder kollektiv trafik	4,0
• Klimatiltag	1,0
• Fortsættelse af housing first for unge under 30 år	1,2
• Finansiering via Den Centrale Reservepulje	-2,9
• Øvrige ændringer, netto	-0,7

1.4 Skattesatser

Område	Sats 2023
Indkomstskat	23,4 %
Grundskyld, almindelige parceller	27,75 ‰
Grundskyld, produktionsjord	7,2 ‰

Budgetberetning

