

BUDGET

STRATEGI

2018-2024



Vejle
...med vilje



Indhold

Forord	4	Proces og opgavefordeling	18
Årets strategi	5	Spør 1: Det tekniske budgetforslag	18
Det økonomiske udgangspunkt	6	Spør 2: Oplæg til budget i balance.....	18
Model for balance	7	Fokus på personalemæssige processer	19
Moderniserings- og effektiviseringsprogram	8	Opgavefordeling.....	20
Prioriteringsmodel.....	9	Tidsplan	22
Temaer og fokuspunkter	11	Historisk udgiftsudvikling	24
Mest attraktive kommune at bo og leve i	12	Budgetmæssig udvikling – serviceudgifter	24
Førende erhvervs- og vækstkommune	12	Budgetmæssig udvikling – overførselsudgifter	24
De bedste læringsmetoder til børn, unge og voksne.....	12	Budgetmæssig udvikling – anlæg	25
National førerposition inden for velfærdsudvikling	12	Økonomiske oversigter	26
Tillidsreformen	13	Beregning af resultat for det skattefinansierede område	27
Proces	13	Økonomi- og Indenrigsministeriets nøgletal for 2015	27
Økonomiske styringsprincipper	14		
Anlægsmodel	15		
Anlægsproces	16		
Værktøjer	17		

Forord

Budgetstrategi 2018 har hovedoverskriften „Vejle... med vilje, år 3“ og fortsætter hermed den langsigtede indsats med at implementere Byrådets vedtagne vision.

De politisk prioriterede indsatsområder er at skabe den mest attraktive kommune at bo og leve i, at blive den førende erhvervs- og vækstkommune, at skabe de bedste læringsmiljøer til børn, unge og voksne samt opnå en national førerposition inden for velfærdsudvikling.

Processen for budgetlægningen 2018 holder fast ved den nuværende økonomiske kurs med fokus på økonomisk styring og prioritering af midlerne på såvel kort som langt sigt. Processen, der skitseres, imødeser den måde, forhandlingerne mellem regeringen og KL foregår på og tilpasser den lokale økonomiske kurs til regeringens økonomiske styring af kommunerne. Således lægges, også i dette års strategi, op til at reservere økonomiske reserver mellem årene til at imødegå eventuelle reduktioner af kommunernes økonomiske rammer for de kommende år.

Service for vore borgere og virksomheder skal fortsat udvikles i lyset af givne rammer og bl.a. gennem vores deltagelse i Resilient Cities hentes der inspiration til nytænkning, digitalisering, innovation og

afbureaukratisering. Velfærden skal tilpasses og prioriteres under hensyntagen til den økonomi, der er til rådighed og de retningslinjer, der sættes i årets økonomiaftale med staten.

Med budgetstrategien fastsætter Økonomiudvalget de overordnede rammer for udarbejdelsen af et budget 2018 i balance, og hvor der er fokus på at nå i mål med de tiltag, staten har sat i gang gennem moderniserings- og effektiviseringsprogrammet. Samtidig giver økonomien i Vejle Kommune i de kommende år mulighed for at skabe gode rammer for den vækst, kommunen oplever.

Økonomiudvalget sætter med budgetstrategien gang i budgetprocessen, hvor medinddragelse og høringer indgår som en vigtig del af hele processen.



Arne Sigtenbjerggaard
Borgmester

Årets strategi

Budgetstrategi 2018-2024 er udgangspunktet for udarbejdelsen af budgettet for perioden 2018-2021.

Formålet med strategien er at:

- Sætte retning
- Øge det langsigtede fokus
- Give mulighed for politisk prioritering
- Sikre en klar ansvarsfordeling

Overskriften for årets budgetstrategi er:

**Vejle... med Vilje
år 3**

Budgetstrategien tager udgangspunkt i kommunens vision og budgetforlig 2017. Vejle Kommune har en stabil økonomi, hvilket er et godt udgangspunkt for arbejdet med de kommende års budgetlægning. Kommunens økonomiske styring er baseret på en stram styring og skarpe prioriteringer, hvilket er helt afgørende for stabilitet i de kommunale velfærdsydelser og en styrke i forbindelse med de ændrede økonomiske rammer for de kommende år.

Vejle Kommune vil fortsat fokusere på bæredygtig vækst, hverdagsinnovation og samskabelse for at nå målsætningerne i visionen, og for at imødegå et fortsat landspolitisk pres. Det stiller krav til nytænkning og samarbejde eksempelvis mellem fagudvalgene med fokus på at gøre tingene på nye og bedre måder. I denne sammenhæng er det oplagt at inddrage den viden, der findes i Innovationsudvalget samt Erhvervs- og kontaktudvalget.

Et hovedelement i den kommende budgetlægning er øget fokus på processen og en løbende involvering af Byrådet i budgetfasen. Dette sker ved temamøder for Byrådet, hvor eksempelvis udmøntning af anlægspulje til konkrete projekter og nyanlæg kædes sammen med analyser, af hvor væksten sker i kommunen, og dermed viser, hvor der opstår behov for anlæg som følge af væksten.

Et andet hovedelement i budgetlægningen er moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 10 mio. kr. årligt i 2018, 2019 og 2020. Udmøntningen af moderniserings- og effektiviseringsprogrammet sker via et bruttokatalog med effektiviseringsforslag, som vi modtager fra Kl og regeringen.

Vejle Kommunes prioriteringsmodel for „rum til prioritering“ fortsætter som supplement og et yderligere tiltag til at frigøre midler og imødegå det økonomiske pres på den kommunale sektor.

*Vejle
...med Vilje*

Det økonomiske udgangspunkt

Det økonomiske udgangspunkt for Vejle Kommunes budgetlægning for 2018 er et budget 2017, hvor der i overslagsår 2018 er balance på det skattefinansierede område og med et årligt overskud i 2019-2024. Dette fremgår af tabellen nedenfor. Balancen i 2018 og overskuddet i 2019 er bl.a. skabt ved hensættelse af 44 mio. kr. af finansieringen fra 2017. Det gennemsnitlige overskud i perioden 2019-2024 er 17,9 mio. kr. Dette svarer til ca. 0,4 pct. af kommunens samlede nettoserviceudgifter.

Som følge af statens moderniserings- og effektiviseringsprogram er forudsat en reduktion af serviceudgifterne med 10 mio. kr. årligt i 2018-2020. Dvs. 10 mio. kr. i 2018, stigende til 20 mio. kr. i 2019 og 30 mio. kr. i 2020. Denne reduktion er medtaget i resultatet nedenfor og er således en forudsætning for at kunne opnå balance /overskud.

Budgetstrategi 2018-2024							
Mio kr.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoresultat vedr. det skattefinansierede område *)	0,0	-3,5	-10,5	-19,3	-22,5	-19,6	-32,2

*) Nettoresultat ekskl. særlige anlægsprojekter/éngangstilskud

"- " foran beløb = overskud

Tabellen er specificeret i det sidste afsnit med økonomiske oversigter.

Forventningerne til økonomien i 2018 er dog behæftet med en vis usikkerhed. Det skyldes bl.a., at konsekvenserne af økonomiaftalen for 2018 endnu ikke kendes og dermed er de økonomiske rammer for de kommende år endnu ikke konkretiseret. Dette

medfører usikkerhed i forhold til bl.a. tilskudssiden og den fremtidige sanktionsmekanisme m.v.

Med henblik på at bevare den økonomiske balance i de kommende år, blev der i budgetforliget for 2016 og igen i budgetforliget for 2017 foretaget en række tiltag til imødegåelse af usikkerhederne.

Derved er der ved rettidig omhu skabt balance. Dette indebærer blandt andet, at Arbejdsmarkedsudvalgets område fortsat skal drives så omkostnings-effektivt som muligt med henblik på at frigøre midler, der kan medgå til finansiering af service-udgiftsområderne og anlæg.

Såfremt de kommende års økonomiforhandlinger giver ekstra finansiering til Vejle Kommune, vil det kunne medgå i det økonomiske handlerum og imødegåelse af eventuelle fremtidige tiltag.

Model for balance

2018

- Reserverede midler fra 2017
- 10 mio. kr. reduktion af serviceudgifter

2019

- Reserverede midler fra 2017
- Yderligere 10 mio. kr. reduktion af serviceudgifter

2020

- Yderligere 10 mio. kr. reduktion af serviceudgifter

2021

- Niveau som 2020 (afventer økonomiaftale)

Finansiering af efterfølgende år

Årlig effektivisering på arbejdsmarked

Evt. merfinansiering fra økonomiaftale

Evt. reservere midler til senere år

Nye budgetanalyser

Vejle
...med vilje

Moderniserings- og effektiviseringsprogram

Et vigtigt element i den kommende budgetlægning er iværksættelse af moderniserings- og effektiviseringstiltag inden for de enkelte udvalgsområder som følge af statens moderniserings- og effektiviseringsprogram.

Med programmet sætter regeringen og KL rammerne for et samarbejde, der skal understøtte kommunerne i at udvikle og modernisere den kommunale service inden for stramme økonomiske rammer og sikre et styrket lokalpolitisk råderum til at kunne prioritere til gavn for borgerne.



Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet skal årligt frigøre 1 mia. kr. på landsplan. Heraf frigøres årligt 0,5 mia. kr. til prioritering bredt i den offentlige sektor. Vejle Kommunes andel af de 0,5 mia. kr. udgør ca. 10 mio. kr. årligt. Dette reduceres i Vejle Kommunes bloktilskud.

Programmet skal give den enkelte kommune en bred vifte af muligheder, så den enkelte kommune bedst muligt understøttes i fortsat effektivisering uanset de hidtidige indsatsområder. Der udarbejdes hvert år et samlet bruttokatalog med effektiviseringsforslag, der muliggør de samlede 1 mia. kr.

Regeringen og KL aftalte i juni 2016, at programmet skal indeholde flg. fem temaer, der dækker bredt.

- Effektivt indkøb og konkurrenceudsættelse
- Bedre ressourceudnyttelse og styring
- Digitalisering
- Regelforenkling og afbureaukratisering
- Effektiv drift gennem nye organiseringer og samarbejdsformer

Jf. budgetforliget for Vejle Kommunes budget 2017 reduceres serviceudgifterne med 10, 20 og 30 mio. kr. i 2018-2020 som følge af moderniserings- og effektiviseringsprogrammet. Hermed udmøntes „kun“ 50 % af programmet. Det svarer til den del, der reduceres

i Vejle Kommunes bloktilskud til prioritering bredt i den offentlige sektor.

Reduktionen på 10 mio. kr. årligt blev ved budgetlægningen for 2017 placeret som en puljebesparelse under Økonomiudvalget med henblik på en efterfølgende fordeling på de enkelte udvalg. Fordeling af reduktionen på 10 mio. kr. i 2018 afventer KL og regeringens samlede bruttokatalog med effektiviseringsforslag. På baggrund af bruttokataloget udmøntes reduktionen på de berørte opgave- og udvalgsområder. Kataloget forventes klar i august måned. Fordeling af reduktionen på de enkelte udvalg indgår i budgetlægningens spor 2.

Prioriteringsmodel

Den tidligere godkendte prioriteringsmodel er en årlig metode, der indgår som en del af budgetlægningen. Modellen for „rum til prioritering“ fortsætter som et redskab til at understøtte udvalgenes decentrale arbejde med omstilling og fornyelse.

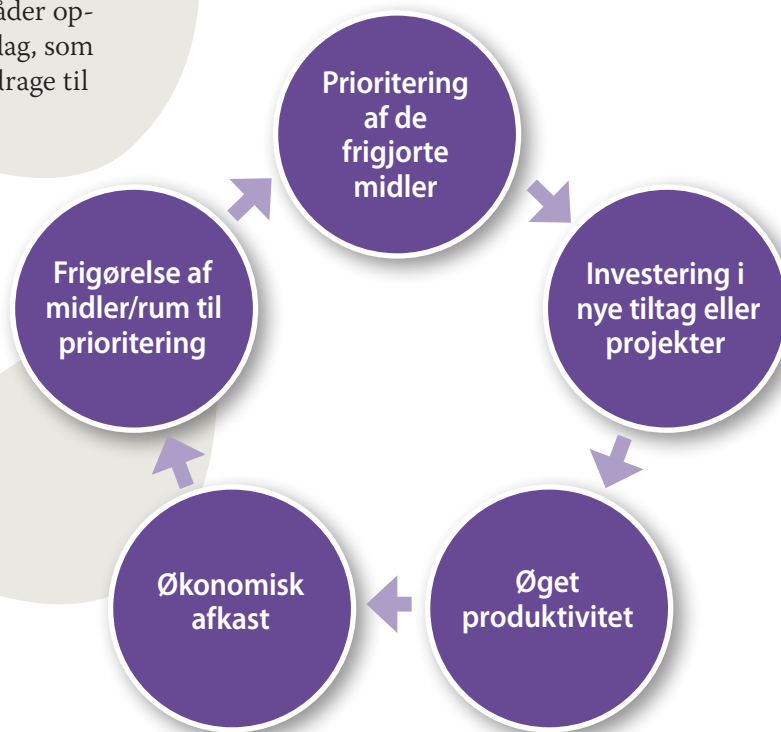
Metoden består af flg.:

- Investering i nye tiltag eller projekter
- Øget produktivitet
- Økonomisk afkast
- Frigørelse af midler/rum til prioritering
- Prioritering af de frigjorte midler

Udvalgene investerer egne midler i nye tiltag eller projekter, der forøger produktiviteten og giver et økonomisk afkast. Herved frigøres midler til „rum til prioritering“. Dette er en tilbagevendende cyklus, som skal sikre en fremtidig frigørelse af midler til politisk prioritering. Processen er illustreret her til højre.

Desuden vurderer de enkelte udvalgsområder opgaveporteføljen mht., om der er opgaver i dag, som ikke skal laves fremover og derved kan bidrage til rum til prioritering.

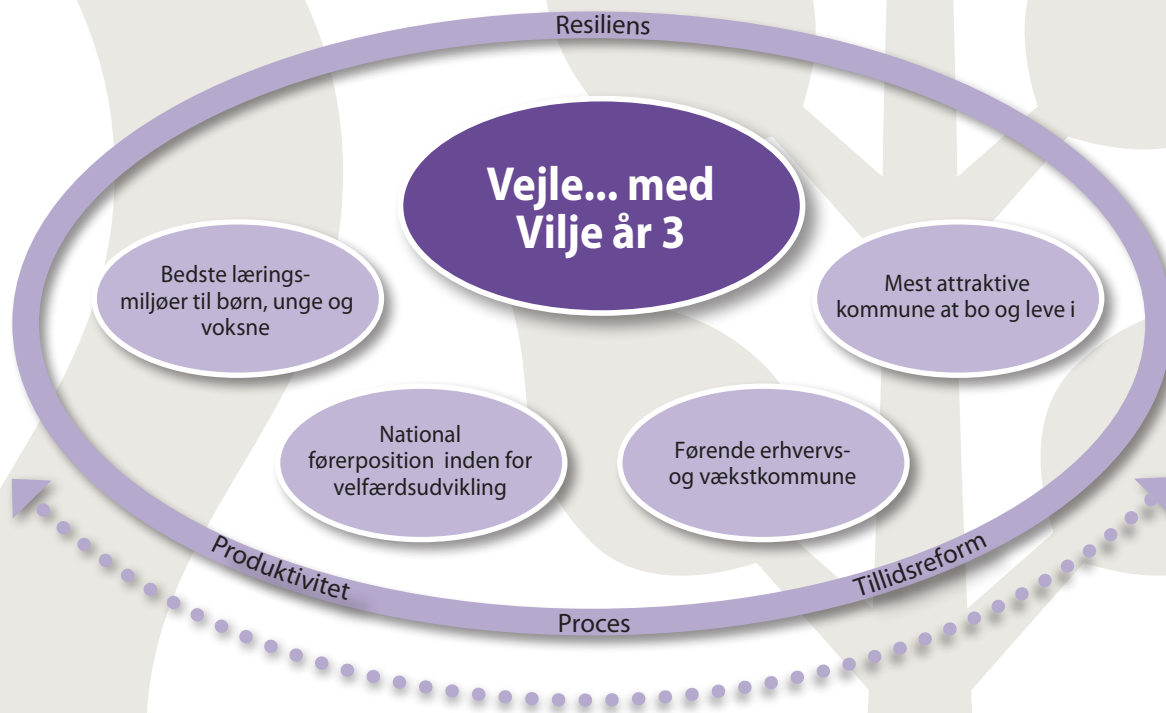
Prioriteringsmodellen skal sikre politisk handle- rum inden for udvalgenes egne rammer og – hvis det er nødvendigt – på tværs af udvalgene. Dette afhænger af den økonomiske situation og eventu- elle politiske ønsker om prioritering på tværs af udvalgene de enkelte år.



Temaer og fokuspunkter

Vejle Kommune er en kommune i vækst, der tiltrækker flere borgere, flere arbejdspladser og flere uddannelsespladser. Vejle Kommune vil fortsætte arbejdet med at gøre kommunen attraktiv. Både for borgere, der kan bidrage til velfærden og for virksomheder, der udvikler kommunen og skaber

arbejdspladser. Hovedoverskriften for årets budgetstrategi er „Vejle... med Vilje, år 3“ og angiver, at visionen udmøntes i de langsigtede økonomiske prioriteringer. Samtidig tænkes resiliens ind som en naturlig del af opgaveløsningen.



Vejle
...med Vilje

Mest attraktive kommune at bo og leve i

Vejle blev i 2016 udnævnt til at være årets fri-luftskommune. Naturen og fjorden er et stort aktiv for kommunen. Der skabes oplevelser i naturen, herunder har havneområdet undergået en enorm forandring, som blandt andet gør at den er blevet et yndet udflugtsmål. Herudover er vi i gang med at bygge en ny svømmehal ved DGI-huset og der er afsat penge til en ny svømmehal, som erstatning for Vingsted-svømmehallen.

Førende erhvervs- og vækstkommune

Vejle Kommune er kåret til landets mest servicemindedede handelsby 2016-2018. Tidligere er kommunen kåret til både bedste og hyggeligste handelsby. I 2014 blev den kåret som årets iværksætterkommune og tal for 2016 viser, at der sættes rekord i kommunen for antal nystartede iværksætterselskaber.

I 2015 blev dækningsafgiften for erhverv halveret, og gebyrerne for byggesager er sat ned fra 2017. Vejle Kommune vil være førende erhvervs- og vækstkommune ved at give erhvervslivet de bedste mulige vilkår – og dermed understøtte oprettelsen af flere private arbejdspladser.

De bedste læringsmiljøer til børn, unge og voksne

En god uddannelse af kommunens børn og unge er fundamentet for at skabe vækst. I budgettet for 2017 blev der afsat 20 mio. til et generelt løft af folkeskolerne, ligesom der blev afsat penge til at opgradere IT-netværk.

Fagligheden sættes i centrum, så eleverne efter folkeskolen, i videst muligt omfang, er parate til at gennemføre en ungdomsuddannelse.

Det positive samarbejde med ungdomsuddannelserne fortsættes, så flere unge gennemfører en ungdomsuddannelse. Der arbejdes på at skabe et unikt uddannelsesmiljø omkring Boulevarden, ligesom Vejle Kommune vil skabe rammer for, at flere unge kan tage en mellemlang eller videregående uddannelse i kommunen.

National førerposition inden for velfærdsudvikling

Gennem innovation, tværfagligt samarbejde og partnerskaber med erhvervslivet og uddannelsesinstitutioner vil Vejle Kommune være førende inden for velfærdsudvikling.

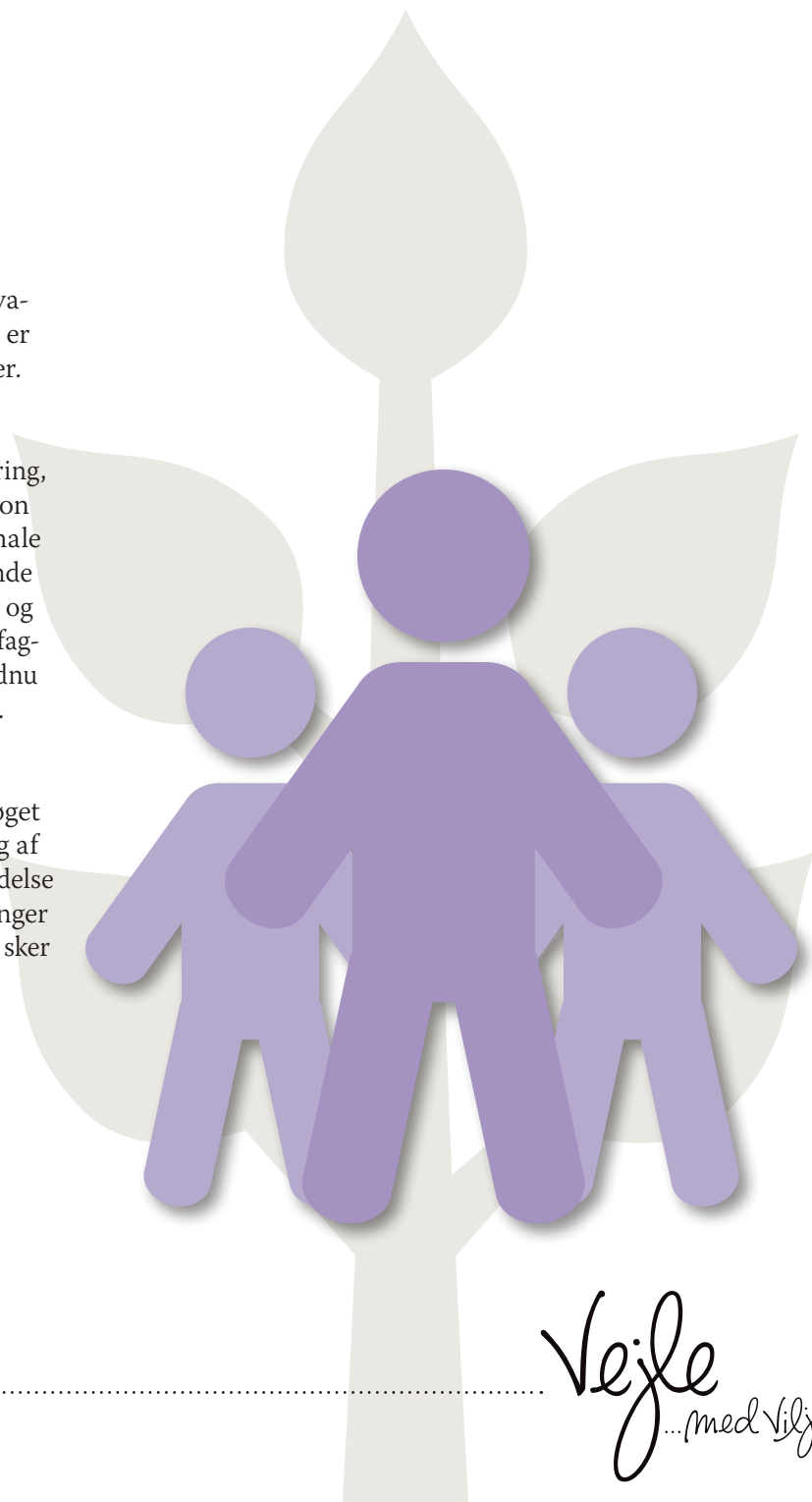
Vejle Kommune arbejder strategisk med innovation inden for velfærdsområdet, og siden 2012 er igangsat over 70 velfærdsteknologiske projekter.

Tillidsreformen

Vejle Kommune vil fortsætte den decentrale styring, hvor effektivitet og kvalitet opnås via innovation og tillid. Samarbejdet på tværs af den kommunale organisation skal være præget af tillid. Tilsvarende for samarbejdet med borgerne, virksomhederne og andre offentlige myndigheder. Medarbejdernes faglige handlerum øges for derigennem at skabe endnu mere ejerskab, motivation og kvalitet i ydelserne.

Proces

Med årets budgetstrategi lægges der op til et øget fokus på processen med en løbende involvering af Byrådet i budgetfasen. Dette sker bl.a. ved afholdelse af temamøder for Byrådet, hvor driftsudfordringer og anlægsbehov drøftes i lyset af den vækst, der sker i kommunen.



Vejle
...med vilje

Økonomiske styringsprincipper

Vejle Kommune har udarbejdet et overordnet regelsæt for styringen af kommunens økonomi. Regelsættet består af et hoveddokument og underliggende bilag. Formålet er blandt andet at sikre en effektiv og sikker forvaltning af de økonomiske ressourcer på alle niveauer i kommunen. Regelsættet giver således ledere og øvrige budgetansvarlige et fælles grundlag for den løbende økonomistyring.

Filosofien bag principperne er bl.a.:

- Sikker økonomisk og holdningsmæssig styring
- Stram styring af udgifterne
- Stor ressourcebevidsthed
- Løbende omstilling
- Decentralisering af kompetence og ansvar til de udførende led
- Koncern- og helhedsstyring

Holdningen i Vejle Kommune er:

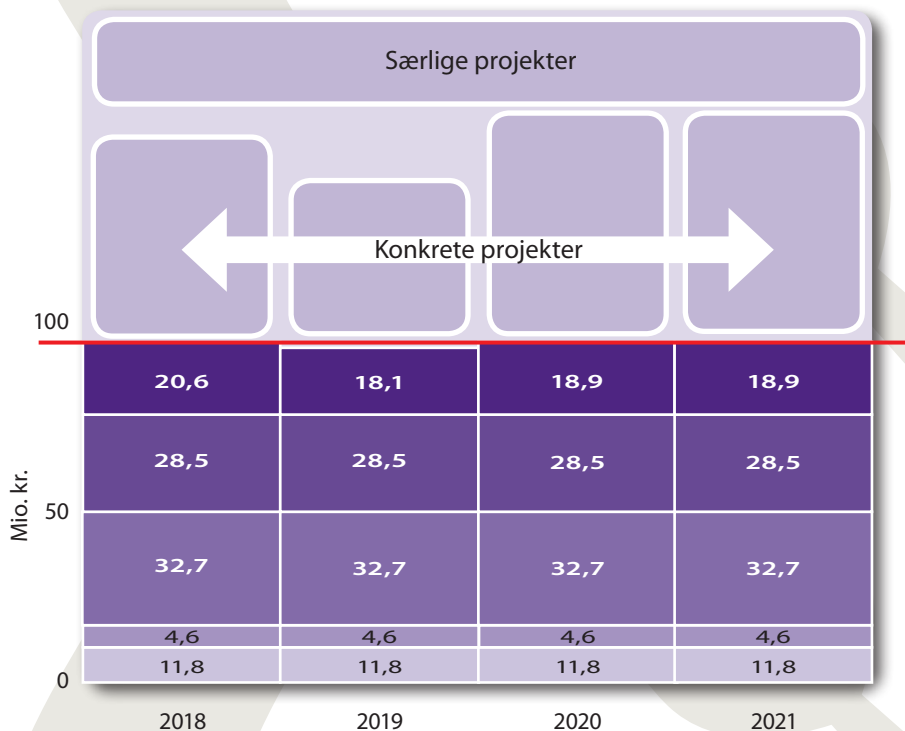
- *Alle områder er som udgangspunkt styrbare*
- *Budgetrammer skal overholdes*
- *Ønsker om tillægsbevillinger skal ledsages af forslag til kompenserende besparelser på udvalgets andre områder*

Anlægsmodel

Anlægsmodellen er en fleksibel ramme, der sikrer en række basale anlægsaktiviteter på et acceptabelt minimumsniveau. Modellen, som er vedtaget af Byrådet, fortsætter uændret i budgetlægningen for 2018. Anlægsmodellen opdeler anlægsbudgettet i særlige projekter, konkrete projekter og et basisbudget med 5 delområder.

Basisbudgettet dækker områderne infrastruktur, natur- og miljømyndighed, klimaskærm, vedligehold og nyanlæg. I perioden 2018-2021 udgør basisbudgettet gennemsnitligt 97 mio. kr. pr. år. Udover basisbudgettet indeholder anlægsmodellen konkrete projekter og særlige projekter. Størrelsen af de konkrete projekter varierer fra år til år afhængig af de afsatte midler. Som udgangspunkt gennemføres der i 2018 konkrete projekter for ca. 128 mio. kr. De særlige projekter kører i „lukkede“ kredsløb, og har en særlig finansiering.

Anlægsmodel



De særlige projekter kører i lukkede kredsløb og har en særlig finansiering.

Størrelsen af de konkrete projekter varierer fra år til år afhængig af de afsatte midler. Hvert projekt er et aktivt tilvalg.

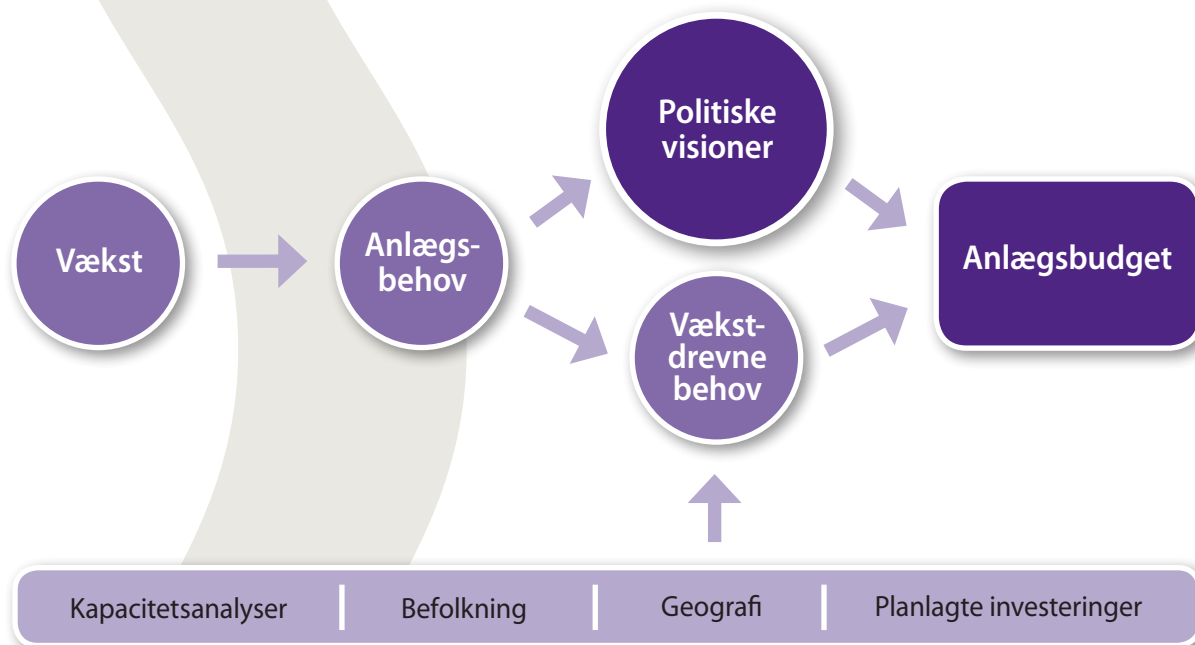
Basisbudget på 97 mio. kr.
(Gennemsnit 2018-2021)

- Nyanlæg
- Vedligehold
- Klimaskærm
- Natur- og Miljømyndighed
- Infrastruktur

Anlægsproces

I forbindelse med prioritering af kommende konkrete projekter, igangsættes en ny proces, hvor der, udover de politiske visioner, også tages udgangs-

punkt i de kapacitetsmæssige behov, der bl.a. opstår som følge af Vejle Kommunes befolkningsmæssige og geografiske sammensætning.



Fagudvalgene udarbejder kapacitetsanalyser, som redegør for de behov/udfordringer der måtte være, og disse indgår i den videre budgetlægning og de politiske forhandlinger frem til budgettets vedtagelse. Fagudvalgenes arbejde foregår henover foråret med henblik på fremlæggelse på et byrådsseminar

i maj. Ved fremlæggelse af behovet for kommende projekter bør fagudvalgenes prioritering ske under hensyntagen til den udmeldte anlægsramme fra Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL samt historiske gennemførte anlægsniveauer.

Værktøjer

Vejle Kommune arbejder permanent på, at borgerne får mest mulig velfærd og service for pengene.

Nedenfor er vist eksempler på nogle af de værktøjer, som løbende tages i brug for at opfylde dette. Nogle af dem – eksempelvis analyser af nøgletal, benchmarking af kommuner og service- & produktivitsanalyser – bruges mere bredt. Det kan

være af ministerier, offentlige og private analyse- og konsulentvirksomheder, interesseorganisationer og pressen.

Værktøjerne har forskellige formål og ansvaret for at vælge det rette værktøj til den konkrete opgave ligger hos de enkelte udvalg, forvaltninger og decentrale enheder i Vejle Kommune.



Proces og opgavefordeling

Som start på budgetlægningen for 2018-2021 godkender Økonomiudvalget budgetstrategi, budgetproces og politisk tidsplan. Budgetlægningen foregår i to spor:

- Spor 1: Det tekniske budgetforslag
- Spor 2: Oplæg til budget i balance

Spor 1 – Det tekniske budgetforslag

Det ene spor i budgetlægningen er udarbejdelse af det tekniske budgetforslag. Økonomiudvalget udmelder driftsrammer for fagudvalgenes serviceudgiftsområder. Driftsrammerne tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2017 og korrigeres for politiske beslutninger, som er godkendt af Økonomiudvalget og Byrådet. Fagudvalgene udarbejder det tekniske budgetforslag inden for de udmeldte driftsrammer og udarbejder konkrete aktivitetsforudsætninger på alle væsentlige områder. Udvalgene løser inden for de fastsatte rammer egne økonomiske udfordringer og sikrer rammeoverholdelse. Desuden arbejder udvalgene med moderniserings- og effektiviseringstiltag jf. afsnit herom.

I det tekniske budgetforslag indgår desuden udvalgenes overførselsudgiftsområder og det brugerfinansierede område. Der udmeldes ikke rammer

for disse områder. Udgangspunktet er det vedtagne budget 2017 og en konkret vurdering ud fra det faktiske udgiftsniveau, den forventede udvikling og politiske målsætninger på området.

I det tekniske budgetforslag indgår også anlægsbudgetforslag 2018-2021. I det tekniske anlægsbudgetforslag er puljen til konkrete projekter og nyanlæg i 2019-2021 ikke udmøntet. Det sker i budgetlægningens spor 2. Med udgangspunkt i den godkendte anlægsmodel udarbejder Direktionen et oplæg til anlægsbudget 2018-2021 til Økonomiudvalget. Efter Økonomiudvalgets behandling sendes anlægsbudgetforslaget til orientering i fagudvalgene og indgår i det tekniske budgetforslag og i den videre politiske behandling efter sommerferien.

I august-september kendes de endelige forudsætninger for budgetlægningen bl.a. som følge af økonomiaftalen med Regeringen. Der vil indtil da kunne ske ændringer i budgettet på alle områder. Det tekniske budgetforslag 2018-2021 fremsendes til Byrådets 1. behandling.

Spor 2 – Oplæg til budget i balance

Det andet spor i budgetlægningen er udarbejdelse af oplæg til budget i balance. Sideløbende med

udarbejdelsen af det tekniske budgetforslag (spor 1) udarbejder Direktionen et samlet oplæg til budget i balance for Økonomiudvalget (spor 2). Oplægget udarbejdes med udgangspunkt i budgetstrategien og på baggrund af forudsætningerne for budgetlægningen 2018, herunder økonomiaftalen med Regeringen. Oplæg til budget i balance afstemmes løbende med Økonomiudvalget.

Økonomiudvalgets forslag til budget i balance vil foreligge som et forhandlingsoplæg til Byrådets gennemførelse af budgetforhandlingerne.

Udmøntning af anlægspuljen til konkrete projekter og nyanlæg i 2019-2021 indgår ligeledes i budgetlægningen spor 2. I 2019 resterer der 15,1 mio. kr. i puljen og i 2020-21 udgør puljen 100,4 mio. kr. Forslag til konkrete projekter og nyanlæg indgår som emne ved et temamøde for Byrådet i maj måned og derefter i den videre budgetlægning og de politiske prioriteringer og forhandlinger efter sommerferien.

Fokus på personalemæssige processer

Som en vigtig og integreret del af budgetprocessen skal der i forbindelse med budgetlægningen ske inddragelse af Vejle Kommunes MEDsystem jf. MED-reglerne. Inddragelse sker på relevant Lokal-

Fag- og HovedMED niveau. Der afholdes i løbet af budgetprocessen to fællesmøder mellem Økonomiudvalget og HovedMED. Det sidste møde holdes, når oplæg til budget i balance foreligger.

HovedMED justerede i 2014 procedureretningslinjerne vedr. rammer for budgetlægningen: *„Et „normalt år“ er kendetegnet af et årshjul, som giver overblik over forløbet for budgetlægningen for det kommende år. Derudover laver Økonomiudvalget hvert år en budgetstrategi, som beskriver den økonomiske kurs i Vejle Kommune i en given periode. Budgetstrategien beskriver endvidere, hvordan relevante MEDudvalg inddrages rettidigt i budgetprocessen“.*

Opgavefordeling

Opgavefordelingen mellem Byrådet, Økonomiudvalget og fagudvalgene i forbindelse med udarbejdelsen af budgetforslag 2018-2021 er illustreret til højre. Desuden skal Direktionen løse de anførte opgaver i samarbejde med Økonomiudvalget.



- Udmønte visionen
- Udmønte årets økonomiaftale
- Temadrøftelse vedr. anlæg og udmøntning af anlægspulje
- Temadrøftelse vedr. drift
- Øvrige temadrøftelser og seminarer i budgetfasen
- Behandle teknisk budgetforslag fra Økonomiudvalget
- Gennemføre budgetforhandlinger på baggrund af oplæg til budget i balance
- Vedtage budget 2018-2021

- Vedtage budgetstrategi
- Fastsætte rammer
- Igangsætte Direktionens arbejde
- Koordinere budgetarbejdet
 - Temadrøfte og fremlægge det tekniske anlægsbudgetforslag
 - Fremlægge teknisk budgetforslag til Byrådets 1. behandling
 - Fremlægge forslag til budget i Balance

Byråd

Økonomi-
udvalg

Fag-
udvalg

Direktion

- Udarbejde teknisk budgetforslag
- Sikre balance i 2018-2021 ud fra de kendte rammer
- Fastsætte aktivitetsforudsætninger på alle væsentlige områder
- Udarbejde kapacitetsanalyser på anlæg
- Forberede moderniserings- og effektiviserings-tiltag i 2018-2020
- Arbejde med involvering af borgere, brugere, virksomheder og MED system
- Overholde vedtaget budget 2017

- Udarbejde oplæg til overordnet budgetstrategi til Økonomiudvalget
- Udarbejde oplæg til anlægsbudgetforslag til Økonomiudvalget
- Understøtte fagudvalgenes budgetarbejde
- Udarbejde oplæg til budget i balance for Økonomiudvalget
- Overholde vedtaget budget 2017

Tidsplan for budgetstrategiens 2. Spor

16.1.2017: Udkast til budgetstrategi 2018-2024 drøftes i Økonomiudvalget.

31.1.2017: Orientering og drøftelse vedr. udkast til budgetstrategi 2018-2024 i HovedMED.

6.2.2017: Økonomiudvalget godkender budgetstrategi 2018-2024.

22.2.2017: Temamøde for Byrådet vedr. indledende budget, proces, budgetstrategi 2018-2024 (Kl. 13.30-15.45).

9.-10.3.17: 12-12-seminar for Økonomiudvalget

18.5.2017: Orientering om budgetlægningen i HovedMED

22.5.2017: Økonomiudvalget og HovedMED drøfter budgetudgangspunktet.

31.5.2017: Temamøde for Byrådet vedr. budget – drift & anlæg (Kl. 12.00-15.45)

12.6.2017: Status vedr. budget i balance forelægges ØU

21.6.2017: Temamøde for Byrådet vedr. budget – regeringsaftale og status (Kl. 13.30-14.45).

7.8.2017: Status, økonomiaftalens konsekvenser m.v. forelægges Økonomiudvalget.

Januar

Februar

Marts

Maj

Juni

August

14.8.2017: Økonomiudvalget drøfter prognosetal vedr. budgetforslag 2018 til KL.

21.8.2017: Lov- og Cirkulæreprogrammets konsekvenser for budget 2018-2021 forelægges Økonomiudvalget.

28.8.2017: Budgetdrøftelse/høring og orientering om budget i balance i HovedMED

28.8.2017: Økonomiudvalget forelægges oplæg til budget i balance og drøfter prognosetal vedr. budgetforslag 2018 til KL

28.8.2017: Temamøde for Byrådet om oplæg til budget i balance (eftermiddag/aften kl. 16-20).

1.9.2017: Økonomiudvalget og HovedMED drøfter budgetforslaget.

6.9.2017: Byrådets 1. behandling af budgetforslag 2018-2021 (spor 1).

22.9.2017 (kl. 12.00): Frist for fremsættelse af politiske ændringsforslag til budgetforslag 2018-2021.

25.9.2017: Økonomiudvalget orienteres om de indkomne ændringsforslag til budgetforslag 2018-2021.

4.10.2017: Byrådets 2. behandling af det samlede budgetforslag 2018-2021.

November 2017: Byrådet – temamøde med orientering om finanslovens konsekvenser for Vejle Kommune (kl. 15.30-16.00).

September

Oktober November

Vejle
...med Vilje

Historisk udgiftsudvikling

Følgende 3 tabeller viser den budgetmæssige udvikling i årene 2011-2020 vedr. serviceudgifter, overførselsudgifter og anlægsudgifter.

Budgetmæssig udvikling – serviceudgifter

Vejle Kommunes serviceudgifter er under konstant udgiftspres samtidig med, at der fra staten udmeldes maks-rammer og stilles krav om yderligere effektiviseringer. Dette nødvendiggør en stram styring af serviceudgifterne og konstant fokus på digitalisering, effektivisering og omstilling. Vejle Kommune har i årene 2011-2016 foretaget en række tiltag for at effektivisere og omstille den kommunale service.

Dette har samtidig givet mulighed for at tilgodese det stigende udgiftspres på andre områder – eksempelvis ved tilførsel og omprioritering af midler gennem Byrådets budgetforhandlinger om de enkelte års budgetter.

Tabellen nedenfor viser den procentvise budgetmæssige udvikling i netto-serviceudgifterne i årene 2011-2020 i procent. Samlet set er der i perioden et netto fald på 4,6 procent inkl. konsekvenserne af moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 10 mio. kr. årligt i 2018-2020.

Udviklingen i serviceudgifter										
Procent	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ændring fra år til år	-5,1	-1,5 *)	2,1	0,1	0,7	0,5	0,5	-1,3	-0,3	-0,3

*) For at kunne sammenligne over tid er korrigeret for ændret kontering af grundbidrag til sundhedsvæsenet.

Budgetmæssig udvikling – overførselsudgifter

Tabellen viser den budgetmæssige udvikling i netto-overførselsudgifter i årene 2011-2020 i procent. Udviklingen afspejler konjunktoren,

regelændringer og ændring i omfanget af opgaver på området. Eksempelvis har kommunerne overtaget indsatsen for de forsikrede ledige.

Udviklingen i overførselsudgifter

Procent	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ændring fra år til år	17,5	5,4	0	-0,1	-4,7	7,8	-4,1	1,9	2,5	2,7

Budgetmæssig udvikling – anlæg

Anlægsbudgettet er udarbejdet med udgangspunkt i en anlægsmodel, der fastlægger et anlægsniveau, som er økonomisk muligt og indenfor økonomiaftalens rammer. Inden for det fastlagte anlægsniveau er foretaget en række tiltag og prioriteringer med

henblik på i videst muligt omfang at tilgodese den ønskede udvikling.

Tabellen nedenfor viser udviklingen i skattefinansierede brutto-anlægsudgifter i årene 2011-2020 på baggrund af de vedtagne budgetter.

Udviklingen i anlægsudgifter

Mio. kr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vedtaget budget	249	416	349	299	282	344	300	244	237	246

Det højere bruttoanlægsniveau i 2012 og 2013 skyldes hovedsageligt særlige projekter med ekstern finansiering.

Økonomiske oversigter

Beregning af resultat for det skattefinansierede område

Resultatet på det skattefinansierede område er beregnet på baggrund af budgetoverslagsårene i vedtaget budget 2017. Der korrigeres i 2021-2024 for det forudsatte niveau vedr. afdrag på lån og øget egenfinansiering vedr. skolereform.

Budgetstrategi 2018-2024							
Mio. kr.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoresultat Budget 2017-2020 – Skattefinansieret område ¹⁾	26,4	14,2	-10,5	-10,5	-10,5	-10,5	-10,5
Hensættelse fra 2017 til 2018 jfr. budgetforlig 2017	-26,4	-17,7					
Ændringer til år 2021 og frem:							
Afdrag på lån excl. støttet byggeri (nulstilling af 2020-niveau)				-69,5	-69,5	-69,5	-69,5
Afdrag på lån excl. støttet byggeri (aktuelt niveau i 2021 og frem)				63,6	61,0	63,9	51,3
Skolereform – øget egenfinansiering ved aldersreduktion (BFU)				-2,9	-3,5	-3,5	-3,5
Korrigeret nettoresultat - skattefinansieret område ¹⁾	0,0	-3,5	-10,5 ²⁾	-19,3	-22,5	-19,6	-32,2

¹⁾ Nettoresultat excl. særlige projekter/éngangstilskud

²⁾ Særligt afdrag vedr. Musikteatret i 2019 er ikke indeholdt

"-" foran beløb = overskud

Økonomi- og Indenrigsministeriets nøgletal for 2015 (senest offentliggjorte tal)

ØIM's nøgletal for Regnskab 2015 (kr.)				
Nr.	Område	Vejle Kommune	Landsgennemsnit	Forskel
45	Udgiftsbehov pr. indbygger	57.558	57.564	-96
2	Nettodriftsudgifter pr. indbygger	50.698	57.127	-6.429
1	Nettodriftsudgifter til fælles udgifter til administration pr. indbygger ¹⁾	4.459	6.355	-1.896
19	Udgifter til folkeskolen (netto) pr. elev	58.855	64.847	-5.992
31	Udgifter (netto) til dagtilbud pr. 0-13 årig	26.839	32.746	-5.907
12	Nettodriftsudgifter til bibliotek/kultur/folkeoplysning pr. indbygger	1.122	1.495	-373
36	Udgifter til sundhedsydelse inkl. medfinansiering pr. indbygger	4.833	4.876	-43
24	Ældreudgifter (netto) pr. 65+ / 67+ årig	36.390	41.370	-4.980

¹⁾ Nøgletal fra KL's opgørelse, da ØIM ikke offentliggør tilsvarende nøgletal.

"-" foran beløb = mindreudgift

Officielle nøgletal på udgiftsniveau

Tabellen viser nøgletal fra Økonomi – og Indenrigsministeriet for en række områder. Ministeriet har opgjort Vejle Kommunes udgiftsbehov til 57.558 kr. pr. indbygger. Udgiftsbehovet er opgjort ud fra befolkningens alder og sociale forhold. Nøgletallene for Vejle Kommune ligger under landsgennemsnit.

Vejle
...med vilje

