

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget 2022-2025 d. 09-04-2024

Mødedato Tirsdag d. 09. april 2024 kl. 08:30

Mødested D116

Mødedeltagere Helle Gade, Steen Vindum, Johan Brødsgaard, Ivan Greve, Lars
Hansen, Martin Jakobsen, Susanne Jacobsen

Indholdsfortegnelse

1. Godkendelse af dagsorden.....	3
2. Godkendelse af dagtilbuds- og elevtalsprognose 2024.....	4
3. Godkendelse af budgetgrundlag 2025-2028 og godkendelse af proces for budgettering af service.....	6
4. Til orientering.....	8
5. Underskriftsside.....	9

Punkt 1: 1. Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomi- og Erhvervsudvalget den 09-04-2024

Godkendt.

Beskrivelse af sagen

Dagsordenen skal godkendes.

Punkt 2: 2. Godkendelse af dagtilbuds- og elevtalsprognose 2024

23/29292

Resume

Økonomi- og Erhvervsudvalget skal godkende dagtilbudsprognosen for årene 2024 til 2036 og elevtalsprognosen for skoleårene 2024/2025 til 2036/2037 for Silkeborg Kommune samt godkende, at prognoserne indgår som forudsætning for budgetlægningen af Budget 2025.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at dagtilbudsprognosen for 2024 til 2036 godkendes, og indgår som forudsætning for budgetlægningen af Budget 2025.
- at elevtalsprognosen for 2024/2025 til 2036/2037 godkendes, og indgår som forudsætning for budgetlægningen af Budget 2025.

Beslutning Økonomi- og Erhvervsudvalget den 09-04-2024

Indstillingen godkendt.

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i befolkningsprognosen for 2024 til 2037 udarbejder Silkeborg Kommune i samarbejde med konsulentvirksomheden COWI to afledte prognoser, dagtilbudsprognosen og elevtalsprognosen. Tallene tager udgangspunkt i befolkningsudviklingen, men tilpasser disse tal med relevante tendenser i eksempelvis indskrivnings- og pendlingsmønstre. Befolkningsprognosen blev godkendt på Økonomi- og Erhvervsudvalget 5. marts 2024. Befolkningsprognosen, dagtilbudsprognosen og elevtalsprognosen er vedhæftet som bilag.

Dagtilbudsprognosen

Dagtilbudsprognosen er en prognose over det forventede antal pasningsøgende børn til kommunale tilbud i årene 2024 til 2036, samt en opgørelse over den forventede udvikling i den kommunale pasningskapacitet.

Generelt set viser prognosen, at antallet af 0-5 årige børn med behov for pasning forventes at stige med 330 børn fra 2024 til 2031, hvorefter udviklingen i børn forventes at blive aftagende med 296 fra 3032 frem til 2036.

På 0- til 2-års området (dagpleje og vuggestue) viser dagtilbudsprognosen, at pasningsbehovet i juli til kommunal dagpleje og vuggestuer forventes at stige med 1,23 % fra 2.437 børn til 2.467 børn fra 2024 til 2026. Herefter falder pasningsbehovet, så der i 2036 forventes at være 136 færre børn end i 2024.

På 3+ området viser dagtilbudsprognosen et overskud af kapacitet i hele prognoseperioden. Prognosen viser, at pasningsbehovet i juli til kommunale børnehaver forventes at stige fra 3.752 børn i 2024 til 4.068 børn i 2031, hvor børnetallet topper. Dette svarer til en stigning på 8,4 %. I 2036 forventes der 3.935 børn, svarende til en stigning på 4,9 % i perioden 2024-2036.

Ved børnedistrikterne Skæggær og Frisholm er der foretaget supplerende beregninger til prognosen grundet usikkerhed i de historiske indskrivningsdata. De supplerende beregninger er vedhæftet som bilag 3.

Elevtalsprognosen

Elevtalsprognosen beskriver fordelingen af kommunens skolesøgende børn i de forskellige skoledistrikter, søgning til andre kommuners skoler samt privatskoler.

Skoleafdelingen og Økonomistaben har sammen lavet en version af elevtalsprognosen fra COWI, hvor der er taget højde for styrelsesvedtægten, hvor eleverne ikke har krav på at blive optaget på en anden skole end distriktskolen, hvis elevtallet er mellem henholdsvis 24-28 elever, 48-56 elever, 72-84 elever osv. Derudover er der taget højde for, at klasseloftet sænkes for 0.-2. klasse fra 28-26 elever. Dette er gældende for nye årgange fra skoleåret 2025/2026 og frem.

Elevtalsprognosen viser i perioden 2023/2024 til 2036/2037 en forventet stigning i antal elever i folkeskolens klasser (ekskl. specialklasser og modtageklasser) fra 9.249 til 11.327 elever. Dette svarer til en stigning på 2.078 elever eller 22,5

%. Det stigende elevtal ventes at øge antallet af klasser fra nuværende 440 (beregnete klasser) til 523, svarende til 83 ekstra klasser.

Stigningen i elevtallet fordeler sig ikke ens, idet 8 skoler i løbet af perioden får behov for flere klasser end skolen er fysisk dimensioneret til. De 8 skoler er: Virklund Skole, Buskelundskolen, Resenbro Skole, Eriksborgskolen, Skægkærskolen, Funder-Kragelund Skole – afd. Funder, Sejs Skole og Balleskolen. På 3 skoler/afdelinger er de fleste årgange under eller på 15 elever. Her er der tale om afdeling Kragelund, afdeling Sjørslev og afdeling Vinderslev.

Bilag

Bilag 1 - Befolkningsprognose - Silkeborg Kommune 2024-2037

Bilag 2 - Dagtilbudsprognosen 2024

Bilag 3 - Rettelsesblad til dagtilbudsprognosen 2024

Bilag 4 - Elevtalsprognosen 2024

Punkt 3: 3. Godkendelse af budgetgrundlag 2025-2028 og godkendelse af proces for budgettering af serviceudgifter

24/1214

Resume

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkender budgetgrundlaget, som er grundlag for budgetlægning af driftsudgifterne i budget 2025-2028. Herudover godkender Økonomi- og Erhvervsudvalget budgetprocessen for budgetlægningen af serviceudgifter til budget 2025.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at budgetgrundlag og serviceudgiftsrammer for budget 2025-2028 godkendes
- at den beskrevne proces for budgettering af serviceudgifterne til budget 2025 godkendes

Beslutning Økonomi- og Erhvervsudvalget den 09-04-2024

Indstillingen godkendt.

Beskrivelse af sagen

Silkeborg Kommunes generelle budgetproces tager udgangspunkt i kommunens økonomiske politik. Den generelle budgetproces har til formål at sikre, at budgettet er i overensstemmelse med kommunens mål om en økonomi i balance.

Budgetgrundlaget for 2025-2028 og de beregnede serviceudgiftsrammer er følgelig udarbejdet, så kommunens økonomi er i balance.

Budgetgrundlaget samt det beskrevne forslag til proces for budgettering af serviceudgifter til budget 2025 er udarbejdet på baggrund af tilkendegivelser på byrådets økonomiseminar 27. februar 2024 samt efterfølgende drøftelser i Økonomi- og Erhvervsudvalget 5. marts 2024.

Budgetgrundlag 2025-2028: Forudsætninger for balanceberegning og serviceudgiftsrammer

Forudsætningerne for balanceberegningen fremgår af budgetgrundlaget (bilag 1). Udvalgte væsentlige forudsætninger og opmærksomhedspunkter er:

- Anlægsloftet i 2025 svarer til anlægsloftet i økonomisaftale 2024
- I Økonomiaftalen mellem KL og regeringen indarbejdes 1 mia. kr. til dækning af de demografiske udgifter i kommunerne
- I balanceberegningen er det indarbejdet, at bloktilskuddet sænkes med 0,383 mia. kr. som følge af, at regeringen har tilkendegivet, at udgifterne til administrative opgaver i kommuner og regioner skal nedbringes med 3 mia. kr. frem mod 2030. I 2024 blev bloktilskuddet sænket med 0,7 mia. kr.
- Kommunernes bloktilskud i 2025 modregnes med 0,9 mia. kr. som følge af, at langt flere kommuner end forudsat har selvbudgetteret i 2024
- Nye skøn for væksten i kommunernes skatteindtægter fra Økonomisk redegørelse december 2023 er indregnet. Dette indebærer højere vækst fra 2022 til 2023, højere vækst fra 2023 til 2024 samt lavere vækst fra 2024 til 2025. Den samlede virkning af dette er lidt lavere forventede kommunale skatteindtægter i 2025, hvilket forudsættes at hæve det kommunale bloktilskud.
- Beregninger for pris- og lønudviklingen er foretaget med udgangspunkt i KL's forventninger til pris- og lønudviklingen fra marts 2024
- Silkeborg Kommunes økonomi er afhængig af den økonomiske situation i Danmark og i resten af verden. Den økonomiske situation påvirker bl.a. kommunens økonomi via forventninger til pris- og lønstigninger, borgernes indtægter, beskæftigelsesgrad mv. Den generelle økonomiske situation vil fortsat udvikle sig i løbet af budgetlægningsprocessen, og det kan derfor være nødvendigt at tilpasse væsentlige forudsætninger for budgettet løbende frem mod budgetvedtagelsen i oktober.

For at opnå den nødvendige økonomiske balance anbefaler økonomichefen, at der indregnes en besparelse vedrørende effektiviserings tiltag på 0,5 % af serviceudgifterne i hvert år svarende til 25 mio. kr. i 2025 (jf. nedenstående afsnit). Hertil anbefaler økonomichefen, at 200 mio. kr. af efterreguleringen i 2025 bruges til at konsolidere kassen i 2025, mens den resterende del af efterreguleringen på 27,5 mio. kr. anvendes til at sikre den økonomiske balance for budget 2025. Herefter overholdes den økonomisk politik og målet om 500 mio. kr. i gennemsnitslikviditet (jf. bilag 5). Med disse indregnede forudsætninger viser balanceberegningen for 2025, at der ikke skal foretages yderligere reduktioner af udgifterne eller en forøgelse af indtægterne for at opnå balance i 2025.

I beregningen af serviceudgiftsrammerne for budget 2025 (bilag 1 og 2) er der taget udgangspunkt i det korrigerede budgetoverslagsår 2025, som korrigeres for særligt:

- Demografiftilskrivning for 2025 på 24,4 mio. kr.
- Pris- og lønudvikling
- Diverse bevillingsflytninger, afledt drift og tidligere politiske beslutninger mv.
- Der er i budgetgrundlaget indarbejdet en besparelse ved generel effektivisering svarende til 0,5 % af serviceudgifterne. Dette svarer til 25,0 mio. kr., der tilgår kassen. Effektiviseringen er i budgetgrundlaget fordelt forholdsmæssigt på serviceudgiftsbevillingerne. Denne besparelse skal findes inden for ledelsesrummet i organisationen og skal konkret findes gennem produktivitetsforbedring såsom optimering af arbejdsgange, bedre digital understøttelse, administrative forenklinger mv. Det er væsentligt, at de politiske udvalg på de enkelte fagområder holdes orienteret om, hvordan effektiviseringerne konkret realiseres.

Beregnete serviceudgiftsrammer for overslagsårene 2026-2028 er vedlagt som bilag 3. De samlede ændringer i 2025-2028 er opsummeret i det vedlagte bilag 4.

Proces for budgettering af serviceudgifter til budget 2025:

Økonomi- og Erhvervsudvalget skal beslutte den konkrete proces for budgettering af serviceudgifterne til budget 2025. En beskrivelse af Silkeborg Kommunes generelle budgetproces for budgettering af serviceudgifter er vedlagt sagen som bilag 6, og den overordnede tidsplan for budgettering af drifts- og anlægsudgifter til budget 2025 er vedlagt som bilag 7.

På baggrund af tilkendegivelser fra byrådet samt Økonomi- og Erhvervsudvalget foreslås følgende proces for budgettering af serviceudgifter til budget 2025:

- Det enkelte fagudvalg skal udarbejde budgetbidrag med udgangspunkt i den godkendte serviceudgiftsramme for alle udvalgets driftsbevillinger. Budgetbidraget skal indeholde de forudsætninger omkring aktiviteter, mængder og priser, der ligger til grund for et realistisk budget, som passer til den udmeldte serviceudgiftsramme for den enkelte bevilling.
- Der planlægges ikke med en proces, hvor de enkelte fagudvalg skal beskrive råderumsforslag til efterfølgende tværgående politisk prioritering. Tilsvarende planlægges der ikke med en proces, hvor de enkelte fagudvalg kan fremsende ønsker til budgetudvidelser.
- Det enkelte fagudvalg bærer således ansvaret for at udarbejde et budgetbidrag i balance, hvor eventuelle reduktionsbehov såvel som udvidelser skal håndteres gennem omprioritering inden for eget område.

Bilag

Bilag 1 - Bilag 1 Budgetgrundlag

Bilag 2 - Bilag 2 Serviceudgiftsrammer 2025

Bilag 3 - Bilag 3 Serviceudgiftsrammer 2026-2028

Bilag 4 - Bilag 4 Ændringer inklusive pris- og lønfremskrivninger i 2025-2028

Bilag 5 - Bilag 5 - Skønnet likviditetspåvirkning af budgetgrundlag

Bilag 6 - Bilag 6. Silkeborg Kommunes generelle proces for budgettering af serviceudgifter

Bilag 7 - Bilag 7. Tidsplan for budgettering af drifts- og anlægsudgifter_ØKE_090424

Punkt 4: 4. Til orientering

22/1535

Beslutning Økonomi- og Erhvervsudvalget den 09-04-2024

Svømmecenter – sag kommer til maj.

Beskrivelse af sagen

Eventuelle emner til udvalgets orientering.

Punkt 5: 5. Underskriftsside

Beslutning Økonomi- og Erhvervsudvalget den 09-04-2024

.

Beskrivelse af sagen

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på Godkend.