

## Budget 2021 – 2024

### Øversigt og noter vedr. tekniske korrektioner – fejl og mangler

Funktion	Type	Tekst	Ændringer i 1.000 kr.				Note
			2021	2022	2023	2024	
		<b>Økonomiudvalget - finansiering m.m.</b>					
7.63-7.70		Renter	-236	-181	-188	-383	<b>1</b>
8.63-8.78		Afdrag	13	146	132	-947	<b>1</b>
		Garantiprovision	-100		200	400	<b>2</b>
		<b>I alt</b>	<b>-323</b>	<b>-35</b>	<b>144</b>	<b>-930</b>	
		<b>Økonomiudvalget</b>					
03.35.64	S	Venskabsbysamarbejde	-51	51	-51	51	<b>3</b>
06.45.50	S	Adm.bygning Skelbækvej, Posekær	19	19	19	19	<b>4</b>
06.45.50	S	Adm.bygning Skelbækvej, SIRI	-35	-35	-35	-35	<b>5</b>
06.45.52	S	IT systemaftaler, serviceplatform	120	120	120	120	<b>6</b>
06.52.74	S	Arbejdsskader	0	0	0	0	<b>7</b>
06.52.76	S	Puljen til afledt drift				200	<b>8</b>
06.52.70	S	Fleksjobpulje	-400	-550	-700	-850	<b>9</b>
06.52.76	S	Regnskab 2019, pulje til prioritering	4100				<b>10</b>
		<b>I alt</b>	<b>3.753</b>	<b>-395</b>	<b>-647</b>	<b>-495</b>	
		<b>Skole og Dagtilbudsudvalget</b>					
03.22.01	S	Skoler, tjenestemandspensioner				430	<b>11</b>
		<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>430</b>	
		<b>Teknik og Miljøudvalget</b>					
02.28.11	S	Puljen til afledt drift				1.000	<b>12</b>
		<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	
		<b>I alt</b>	<b>3.430</b>	<b>-430</b>	<b>-503</b>	<b>5</b>	

#### Noter:

<b>Note 1</b>	<b>Renter og afdrag</b>	
---------------	-------------------------	--

Beregningen af udgifter til renter og afdrag på kommunens langsigtede gæld er tilrettet de p.t. kendte forhold.

Renter er korigeret for de kendte udsving i størrelsen på lånene (ændrede forudsætninger vedr. låneoptagelse) samt i overensstemmelse med forventningen til afvikling af lånene.

Den betydelige mindreudgift i 2024 skyldes 2 lån der udløber i 2024.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
Renter	-236	-181	-188	-383
Afdrag	13	146	132	-947
I alt	-223	-35	-56	-1.330

<b>Note 2</b>	<b>Tilretning af garantiprovision</b>	<b>-100</b>
---------------	---------------------------------------	-------------

Der er i 2020 godkendt at der meddeles nye kommunegarantier til forsyningselskaber. Kommunen opkræver en løbende provision for garantier meddelt til forsyningsvirksomheder. Der forventes en aftrapning årligt i overslagsårene, idet indtægten vil falde i takt med at restgælden på de garanterede lån falder.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
Skønnet provisionsindtægt	-2.400	-2.300	-2.100	-1.900
Budget	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Difference	-100	0	200	400

Der er budgetteret med indtægter på 2,3 mio. kr. i alle årene, der er foretaget en vurdering af indtægten i perioden 2021-2024. Det afsatte budget vedr. garantiprovision anbefales reguleret med -0,100 mio. kr. i 2021, 0,200 mio. kr. i 2023 og 0,400 mio. kr. i 2024.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
	-100	0	200	400

<b>Note 3</b>	<b>Politisk organisation, venskabsbysamarbejde</b>	
---------------	--	--

Der er afsat 51.293 kr. årligt til venskabsbysamarbejde. Da midlerne forventes anvendt hvert andet år flyttes midlerne i 2021 til 2022 og midlerne i 2023 flyttes til 2024, således at budgettet udgør 102.586 kr. i 2022 og i 2024.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
	-51	51	-51	-51

<b>Note 4</b>	<b>Administrationsejendomme</b>	<b>19</b>
---------------	---------------------------------	-----------

Der er under administrationsejendomme vedr. ejendommen Posekærvej 17 afsat et indtægtsbudget på 0,020 mio. kr., dette vedrører forventede lejeindtægter fratrukket ejendomsskat og forsikring. Idet ejendommen er solgt anbefales administrationsejendommen tilført 0,019 mio. kr. til nulstilling af dette budget.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
	19	19	19	19

<b>Note 5</b>	<b>Administrationsejendomme</b>	<b>-35</b>
---------------	---------------------------------	------------

Der er under administrationsejendommen Skelbækvej 2, Aabenraa indgået en lejeaftale med SIRI, der anbefales derfor afsat et indtægtsbudget på 0,035 mio. kr. i forventede huslejeindtægter.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
	-35	-35	-35	-35

<b>Note 6</b>	<b>IT-systemaftaler - serviceplatformen</b>	<b>120</b>
---------------	---	------------

Afregning for kommunens brug af serviceplatformens services sker via den såkaldte buffetpris, der dækker over prisen pr. borger pr. år for brug af serviceplatformen. Kombit har udregnet buffetprisen for 2021 til 4,80 kr. pr. borger, på baggrund af en forventning om en kraftig øget anvendelse af serviceplatformen, hvilket er en stigning fra den nuværende pris på 2,79 kr. pr. borger. Der anbefales derfor afsat yderligere 0,120 mio. kr. årligt til it-systemaftaler.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
	120	120	120	120

<b>Note 7</b>	<b>Arbejdsskader</b>	<b>0</b>
---------------	----------------------	----------

Det skønnes, at budgettet for arbejdsskader ikke skal øges i 2021-2024 ud fra nedenstående forudsætninger:

Budget til arbejdsskader i 2020	6.154.324 kr.
Udgifter i alt 1. halvår 2020	<u>2.061.470 kr.</u>
Forventet restbudget pr. 30/6 2020	4.092.854 kr.

Skønnede udgifter resten af året:	
Løbende udb. nuværende personer	-637.572 kr.
Skøn mén, lægeerkl. og behandlingsudg.	-1.020.000 kr.
<u>Skøn kapitaliseringer</u>	<u>-1.000.000 kr.</u>
Skønnet mindreforbrug i 2020	1.435.289 kr.

Der har ikke været udbetalinger til mængodtgørelse i 2. kvartal 2020, men der forudsættes et udgiftsniveau for resten af året svarende til niveauet fra tidligere år.

Der har ikke været tilgang af løbende udbetalinger i årets første halvår. Der er i 1. halvår udbetalt 880.725 kr. vedr. kapitalisering af arbejdsskadeerstatninger.

Hvis der ikke er nogen tilgang i år, og udgift til forventede kapitaliseringer i 2. halvår bliver på ca. 1 mio. kr., skønnes resultatet at blive en mindreudgift på ca. 1,4 mio. kr. i 2020.

Dette resultat taler for, at budgettet til arbejdsskader i 2021 – 2024 fastholdes på samme niveau som i budget 2020 – 2023, og der ikke indarbejdes en korrektion på området i 2021-2024.

<b>Note 8</b>	<b>Puljen til afledt drift</b>	<b>Kun 2024 200</b>
---------------	--------------------------------	-------------------------

Der afsættes årligt 1 % af den afsatte anlægssum på 120 mio. kr. Puljen anvendes til finansiering af afledt drift til anlægsprojekter. Heraf allokeres 1,0 mio. kr. til Teknik og Miljøudvalget og de resterende 0,2 mio. kr. reserveres til øvrige udvalg og placeres i en pulje under Økonomiudvalget.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
Afledt drift pulje				200

<b>Note 9</b>	<b>Fleksjobpulje</b>	<b>-400</b>
---------------	----------------------	-------------

Den kommunale fleksjobpulje, anvendes til refusion af arbejdsgiverandelen, hvor arbejdspladsen har fået tilsagn om 100% refusion af lønudgifterne i forbindelse med beskæftigelse af en ansat i fleksjob. Der ansættes ikke nye personer i denne ordning, og puljen nedskrives når ansatte fratræder, der er 26 personer omfattet af puljen. Der forventes et mindreforbrug i 2021 på 0,400 mio. kr. Derudover nedskrives budgettet med en forventet afgang på én person årligt med en gennemsnitlig mindreudgift på 0,150 mio. kr.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
Fleksjobpulje	-400	-550	-700	-850

<b>Note 10</b>	<b>Regnskab 2019, pulje</b>	<b>4.100</b>
----------------	-----------------------------	--------------

Ved regnskabsårets afslutning overføres mindreforbrug på servicerammen, der ellers vil tilgå kassen, til budgetoverslagsår til en pulje, der kan anvendes til engangsdispositioner/ønsker herunder bæredygtighedsinitiativer. Prioriteringen holdes udenfor den økonomiske politiks målsætninger.

<b>Note 11</b>	<b>Skoleområdet – kompensation når tjenestemænd fratræder</b>	<b>Kun 2024 430</b>
----------------	---	-------------------------

I forbindelse med budget 2010 blev der på skole og dagtilbudsudvalget afsat en pulje til dækning af merudgiften til genbesættelse af tjenestemænd fra den lukkede gruppe på skoleområdet med overenskomstansatte lærere. Der var i april 2009 ansat 291 tjenestemænd under skoleområdet den lukkede gruppe og reglementsansatte.

Fra perioden april 2009 til marts 2015 er antallet reduceret betydeligt, der er pr. 1. marts 2015 ansat 116 tjenestemænd under skoleområdet i den lukkede gruppe og reglementsansatte.

Merudgiften til løn ved nyansættelse af overenskomstansatte lærere på slutløn i forhold til tjenestemandsansatte lærere på slutløn er på ca. 33.000 kr.

Dette medfører over tid, at der vil være behov for at rammen på skoleområdet over perioden 2016-2025 øges med ca. 3,828 mio. kr., svarende til at 116 tjenstemænd erstattes af overenskomstansatte lærere. Dette svarer til en årlig gennemsnitlig stigning på 430.000 kr.

Børn og Uddannelsesudvalget regulerer institutionerne for merudgiften igennem skolernes til-delingsmodel.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
Tjenstemænd skoler				430

<b>Note 12</b>	<b>Puljen til afledt drift</b>	<b>Kun 2024 1.000</b>
----------------	--------------------------------	---------------------------

Der afsættes årligt 1 % af den afsatte anlægssum på 120 mio. kr. Puljen anvendes til finansiering af afledt drift til anlægsprojekter. Heraf allokeres 1,0 mio. kr. til Teknik og Miljøudvalget og de resterende 0,2 mio. kr. reserveres til øvrige udvalg og placeres i en pulje under Økonomiudvalget.

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024
Afledt drift pulje				1.000