
Budget 2023 - 2026

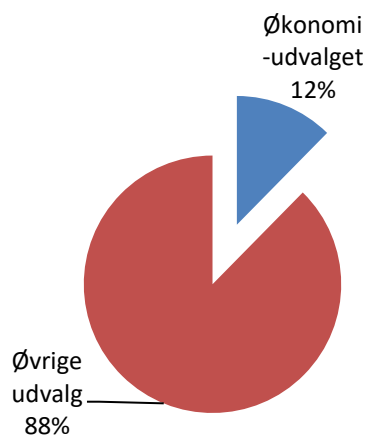
Økonomiudvalget

Indholdsfortegnelse

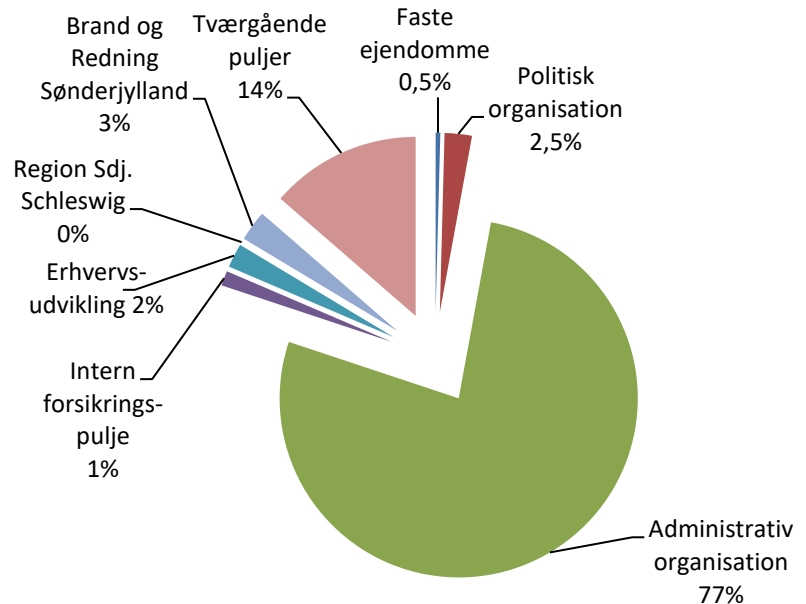
Økonomiudvalget	1
Oversigt over udvalgsområdets (politikområder)	2
Generelt	3
Faste ejendomme	3
Politisk organisation	7
Administrativ organisation	11
Interne forsikringspuljer	17
Erhvervsudvikling.....	19
Andre kulturelle opgaver (Region Sønderjylland Schleswig).....	23
Brand & Redning Sønderjylland.....	25
Tværgående puljer.....	27
Oversigt over samlede ændringer på udvalgsområdet.....	32
Specifikationer økonomi.....	34

Økonomiudvalget

Andel af kommunens samlede driftsbudget



Fordeling af udvalgets driftsbudget



Oversigt over udvalgsområdets (politikområder)

	1.000 kr. i 2022 priser					
	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Serviceudgifter	421.086	421.393	413.508	412.146	413.527	409.060
Faste ejendomme	1.038	514	2.014	2.014	2.014	2.014
Politisk organisation	11.092	10.778	11.797	11.844	12.672	10.722
Administrativ organisation	378.253	380.109	369.693	368.284	368.837	366.320
Intern forsikringspulje	6.548	6.362	6.394	6.394	6.394	6.394
Erhvervsservice m.m.	10.796	10.406	10.386	10.386	10.386	10.386
Region Sønderj.-Schleswig	25	0	0	0	0	0
Brand & Redning Sdj.	13.334	13.224	13.224	13.224	13.224	13.224
Løn- og barselspuljer	41.176	49.376	65.255	65.315	65.515	65.515
Løn- og barselspuljer	15.283	17.539	17.386	17.233	17.233	17.233
Tjenestemandspension	25.893	25.728	25.568	25.570	25.570	25.570
Generelle reserver	0	6.109	22.301	22.512	22.712	22.712
Udvalget i alt	462.262	470.769	478.763	477.461	479.042	474.575

Generelt

Økonomiudvalget har budgetansvaret for ovennævnte politikområder med et samlet nettodriftsbudget på 478,7 mio. kr.

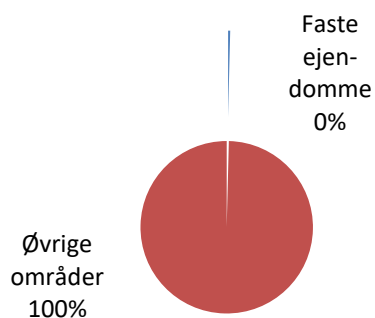
Faste ejendomme

Området omfatter

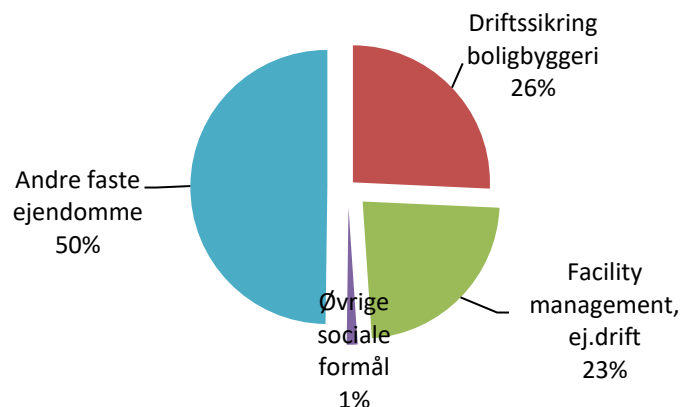
- 00.22.05 – Ubestemte formål
- 00.25.13 – Faste ejendomme
- 00.25.15 – Byfornyelse
- 00.25.18 – Driftssikring boligbyggeri
- 00.55.93 – Skorstensfejerarbejde
- 05.72.99 – Øvrige sociale formål

Faste ejendomme	1.000 kr. i 2022 priser					
	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Ubestemte formål	-638	-1.072	-1.072	-1.072	-1.072	-1.072
Faste ejendomme	203	560	2.219	2.219	2.219	2.219
Byfornyelse	99	640	0			
Pulje Facility management - ejendomsdrift	273	2.444	651	651	651	651
Pulje Facility management - indtægtpulje	0	-2.942	-634	-634	-634	-634
Driftssikring boligbyggeri	927	1.116	1.082	1.082	1.082	1.082
Skorstensfejerarbejde	-279	-286	-286	-286	-286	-286
Sundhedsudgifter	435					
Øvrige sociale formål	18	54	54	54	54	54
Politikområdet i alt	1.038	514	2.014	2.014	2.014	2.014

Andel af udvalgets samlede udgifter



Fordeling af udgifterne på politikområdet



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Pulje arealforvaltning (Facility management)

Arealforvaltning er et arbejdsområde i Aabenraa kommune. Målet er at opnå bedst mulig udnyttelse af den ressource, som arealer udgør. Arealer udgør en væsentlig værdi og omkostning for kommunen.

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Fokus på arealforvaltning fastholdes. Der arbejdes for løbende at erkende og implementere de muligheder, der kan effektivisere arealforbrug, og medvirke til at effektivisere udnyttelsen af den kommunale bygningsmasse.

Rengøringscontroller – Der føres central kontrol af indgåede rengøringskontrakter med eksterne rengøringsfirmaer. Der er i alt ca. 119 lokationer, der er omfattet af den centrale controlleropgave.

Budgetforudsætninger

Ubestemte formål

Området omfatter indtægter ved bortforpagtning af jordarealer og udgifter til græsslåning, skatter og afgifter samt øvrige udgifter i forbindelse med bortforpagtning af arealer.

Der er indgået 90 aftaler om bortforpagtning af jord, det samlede areal der er bortforpagtet er på 678 ha. De kommunale jordarealer som drives landbrugsmæssigt udbydes offentligt ved kontraktudløb, bortforpagtningen sker for 5 år ad gangen.

Faste ejendomme, der ikke er omfattet af puljen Facility Management

Området omfatter følgende ejendomme:

Haderslevvej 1

Bygningen "Det Kreative Hus" er stort set fuldt udlejet. Alle lokalerne er således udlejet til medlemmer af foreningen "Det Kreative Hus".

Til bygningen hører 5 garager og et depotlokale, der er udlejet.

Storegade 30, Aabenraa

Bygningen er på 1.588 m². En del af bygningen benyttes af følgende kommunale enheder: Børn og Skole/Dagtilbud, Integrationsafdelingen, PPR – integration og derudover er der etableret et Digitalt Turistbureau og udlejet lokaler til Business Aabenraa.

Plantagevej 4, Bov

Bygningen er på 3.396 m². Ejendommen er hjemsted for hjemmeplejen og THS (tale-høre-syn hjælpemidler), derudover er der udlejet et kælderlokale til Told og skatte museum.

En del af ejendommen er aktuelt udlejet til politiet.

Puljen Facility Management - ejendomsdrift

Området omfatter følgende ejendomme:

Gl. Søndergade 20, Bolderslev

Ejendommen er fra 1/3 2022 til 31/5 2022 udlejet til Udlændingestyrelsen og anvendes til flygtninge.

Gasværksvej 20, Aabenraa

Ejendommen er udlejet til erhvervsformål.

Lavgade 52, Aabenraa
Ejendommen er p.t. delvis udlånt til bl.a. Grejbank KFU og delvis udlejet til Forenede Service.

Møllegården 25, Kruså
Ejendommen er i dårlig stand, der er en igangværende sag om nedbrydning af ejendommen.

Madevej 5, Aabenraa
Garageanlæg der er udlejet til Brand og Redning Sønderjylland.

Hjelmalle 5 B, Aabenraa
Tidligere Elitehus med tilknytning til idræt og Arena Aabenraa. Ejendommen er i tomgangsdrift, anvendes dog pt. af Julehjerterbyen.

Kirkegade 23, Hjordkær
Tidligere børnehave, ejendommen er sat til salg, anvendes dog pt til ukrainere.

Hovedgade 78, Tinglev
Tidligere undervisningsbygning (Tinglev skole – 1905 bygningen), Bygningens fremtidig anvendelse indgår i en samlet analyse af kommunale ejendomme i Tinglev.

Skolevænget 33, Aabenraa
Ejendommen står tom, men anvendes løbende til midlertidige aftaler. De gamle gymnastiksale forventes overdraget til Arena Aabenraa.

Østergade 40A, Rødekro
Tidligere børnehave, er overtaget ultimo 2019, ejendommen er sat til salg.

Vestergade 14-18, Rødekro
Ejendommene er en del af den tidligere Rødekro Skole.

Grønnevej 42, Tinglev
Ejendommen er aktuelt udlejet til ukrainere.

Pulje arealforvaltning (Facility management)

Der er i 2023 afsat en negativ pulje på 0,6 mio. kr.

Der analyseres på arealbehov, tilpasninger og disponering af lokaler, planlægning og gennemførelse af rokader og flytninger – der skal sikres den bedst mulige løbende tilpasning mellem organisationen og de til rådighed værende arealer – ejet som lejet.

Der er vedtaget retningslinjer for "Overdragelse af kommunale ejendomme til Økonomiudvalget i august 2021. Det resterende potentiale i FM puljen skal hentes ved at minimere og reducere i de bygninger som i dag står i tomgangsdrift.

Driftssikring boligbyggeri

Støtte til opførelse af boliger, jævnfør lov om almene boliger samt støttede private andelsboliger mv. Området omfatter driftssikring af almennyttige boligbyggerier, støtte til opførelse af boliger. Tab på garantier vedr. realkreditlån, ydelsesstøtte til andelsboliger og ungdomsboliger, ydelsesstøtte vedr. boliger opført af almene boligorganisationer.

Kommunens andel af ydelsesstøtte til det støttede byggeri er lovbundne, men påvirkes af nybyggeri af almennyttige boliger.

Kommunens andel af rentebidrag, afdragsbidrag og ydelsesstøtte til det støttede byggeri afregnes til ATP-Udbetaling Danmark.

Området omfatter også et indtægtsbudget vedr. administrationsbidrag støttet boligbyggeri samt udgifter til IT.

Skorstensfejerarbejde

På denne funktion registreres udgifter og indtægter i forbindelse med det lovpligtige skorstensfejerarbejde, herunder administrationsudgifter forbundet med indsatsen. Indtægten udgør et honorar på 5 % af den samlede opkrævning af skorstensfejerbidrag.

Øvrige sociale formål

Der er afsat budget til afgifter ved tinglysning af lån til betaling af ejendomsskatter o. lign. Tinglysningsafgifter pålagt kommunen i forbindelse med lån til betaling af ejendomsskatter og boligydelses lån, jævnfør lov om ændring af lov om beskatning til kommunerne af faste ejendomme, lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsafgiftsloven.

Ændringer indarbejdet på politikområdet - Fast ejendom

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	514	514	514	514
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Reduktioner i alt	0	0	0	0
Udvidelser:				
P/L fremskrivning Ejd. Skolevænget 33, bygn.11 ompl. fra Kultur/Fritid.	1.500	1.500	1.500	1.500
Udvidelser i alt	1.500	1.500	1.500	1.500
Ændringer i alt	1.500	1.500	1.500	1.500
Godkendt budget	2.014	2.014	2.014	2.014

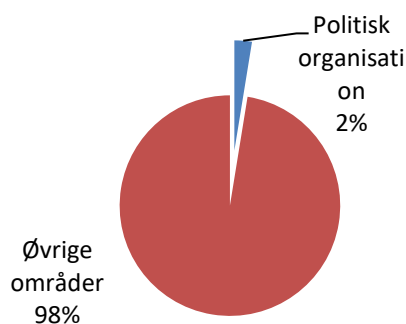
Politisk organisation

Området omfatter

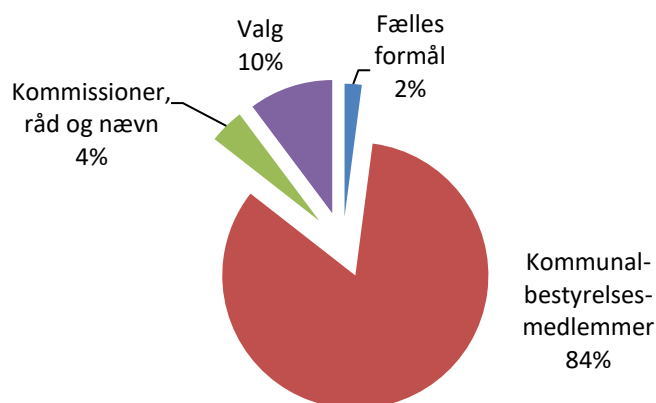
- 06.42.40 – Fælles formål
- 06.42.41 – Kommunalbestyrelsesmedlemmer
- 06.42.42 – Kommissioner, råd og nævn
- 06.42.43 – Valg
- 03.35.64 – Venskabsbysamarbejder

	1.000 kr. i 2022 priser					
Politisk organisation	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Fælles formål	242	245	245	245	245	245
Kommunalbest.medlemmer	8.968	9.897	9.847	9.847	10.112	9.847
Kommissioner, råd og nævn	328	498	498	498	498	498
Valg	1.554	28	1.207	1.150	1.713	28
Venskabsbysamarbejde	0	110	0	104	104	104
Politikområdet i alt	11.092	10.778	11.797	11.844	12.672	10.722

Andel af udvalgets samlede udgifter



Fordeling af udgifterne på politikområdet



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Byrådet har den 8. december 2021 godkendt en ny styrelsesvedtægt for Aabenraa Kommune gældende for perioden 2022-2025. Budgetforudsætningen og fordelingen af vederlag er baseret på den godkendte styrelsesvedtægt.

Budgetforudsætninger

Fælles formål – partistøtte til politiske partier

Udbetaling af økonomisk støtte til politiske partier i henhold til Indenrigsministeriets regler. Budgettet beregnes ud fra det antal godkendte stemmer fratrukket blanke stemmer, der afgives på de enkelte partier ved sidste afholdte kommunalvalg. Indenrigsministeriet udmelder hvert år støttens størrelse.

Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Vederlag pr. måned	Regnskab 2021	Månedlig vederlag 1/4-2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Borgmester	90.600	92.424	92.424	92.424	92.424	92.424
Viceborgmester 10%	4.530	9.242	9.242	9.242	9.242	9.242
Fast vederlag	8.224	8.388	8.388	8.388	8.388	8.388
Vederlag – børn under 10 år	1.272	1.298	1.298	1.298	1.298	1.298
Udvalgsformand 17%	15.402	15.712	15.712	15.712	15.712	15.712
Udvalgsnæstformænd 5%	7.121	4.621	4.621	4.621	4.621	4.621
Udv. næstform. økonomiudv.		2.643	2.643	2.643	2.643	2.643
Udvalgsvederlag pr. udvalg 2,86%	2.591	2.643	2.643	2.643	2.643	2.643
Formand Børn og ungeudvalg 10%	9.060	9.242	9.242	9.242	9.242	9.242
Næstformand Børn og Ungeudvalg 4,6%	4.167	4.251	4.251	4.251	4.251	4.251

Vederlag

Udgifterne til vederlag m.m. er beregnet i henhold til bekendtgørelse nr. 1530 af 9. december 2016 om vederlag, diæter, pension m.m. og inkl. særlig feriegodtgørelse, ATP og AER, prisfremskrevet til 2022 priser. Der er 31 medlemmer af kommunalbestyrelsen, der er nedsat et økonomiudvalg og 7 stående udvalg.

Vederlaget til borgmester reguleres årligt på baggrund af den faktiske lønudvikling i den offentlige sektor med et uvægtet gennemsnit af den statslige og den kommunale/regionale lønudvikling.

Vederlaget til viceborgmester er fastsat til 10% af borgmesterens vederlag.

Fast vederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer udgør årligt 100.657 kr., som er det fastsatte grundbeløb pr. 1. april 2016 der er prisfremskrevet.

Formandsvederlag for Børn- og Ungeudvalget er fastsat til 10% af borgmesterens vederlag og næstformandsvederlaget for Børn- og Ungeudvalget er fastsat til 4,6%.

Formandsvederlag for øvrige stående udvalg er fastsat til 17% af borgmesterens vederlag og næstformandsvederlaget for øvrige stående udvalg er fastsat til 5%.

Udvalgsvederlag til medlemmer af økonomiudvalget og de stående udvalg er fastsat til 2,86% af borgmesterens vederlag.

Der udbetales 1,5% i særlig feriegodtgørelse til borgmester, viceborgmester og udvalgsformænd.

Der ydes efterløn til en udvalgsformand, der ophører med hvervet efter mindst ét års uafbrudt vederlæggelse som formand for et udvalg.

Kommunalbestyrelsen, fælles formål

Der er afsat budget til kurser/efteruddannelse, møder, rejser, repræsentation, befordringsudgifter, telefongodtgørelse, it-udstyr, abonnementer, arrangementer m.m.

Borgmesterpulje

Der er afsat en pulje på 287.000 kr. til bl.a. mindre tilskud til foreninger og institutioner, til foreningsjubilæer, indvielser m.m., puljen disponeres af Borgmesteren.

Kommissioner, råd og nævn

Området omfatter diæter, befordring, mødeudgifter m.m. til følgende kommissioner, råd og nævn:

Mark- og hegnssyn

Der er nedsat et mark- og hegnssyn, der behandler hegnssager som er privatretlige nabokonflikter. Sagerne afgøres efter en besigtigelse, hvor hegnssynet skal vejlede og søge forlig mellem parterne.

Vurderingsmænd er udpeget efter reglerne i lov om mark- og vejfred. Vurderingsmændene vurderer skader forvoldt af husdyr efter nærmere angivne regler i lov om mark- og vejfred.

Beboerklagenævn

Der er nedsat et Beboerklagenævn, der træffer afgørelse i tvister mellem lejere og udlejere i almene boligorganisationer.

Huslejenævn

Der er nedsat et Huslejenævn, der træffer afgørelse i tvister mellem lejere og udlejere i private udlejningsejendomme.

Seniorråd

Seniorrådet er et lovbefæstet, folkeligt valgt råd, som rådgiver kommunalbestyrelsen i ældrepolitiske spørgsmål og formidler synspunkter mellem borgerne og kommunalbestyrelsen om lokalpolitiske spørgsmål, der er relevante for ældre borgere.

Handicapråd

Der er nedsat et Handicapråd, som rådgiver kommunalbestyrelsen i handicappolitiske spørgsmål og formidler synspunkter mellem borgerne og kommunalbestyrelsen om lokalpolitiske spørgsmål, der er relevante for mennesker med handicap.

Bygningsforbedringsudvalg

Der er nedsat et bygningsforbedringsudvalg. Udvalget har pligt til at sikre, at behandlingen af sager og meddelelse af støtte sker i overensstemmelse med de regler, der er fastsat i lov om byfornyelse og udvikling af byer.

Fredningsnævn

Miljøministeren nedsætter et fredningsnævn, der behandler fredningsager og dispensation fra fredning. Kommunen er repræsenteret i Fredningsnævnet for Sydjylland, sydlig del.

Valg

Området omfatter Kommunalvalg, valg til Folketinget, herunder folkeafstemninger, og EU-valg. Der er afsat budget til afholdelse af Folketingsvalg i 2023, EU valg i 2024 og Kommunale valg i 2025. Der er afsat budget til afstemning ved 18 afstemningssteder. Udgifter ved afholdelse af valg er følgende: Løn, diæter, lokaleleje, forplejning, leje af bærbare computere, it-systemer, trykning, porto, annoncering samt opgaver udført af Entreprenørgården.

Derudover årlige opdateringsabonnementer på digital valgliste og brevstemmeprotokol.

Venskabsbysamarbejder

Der blev i forbindelse med budgetforlig 2019 afsat 0,050 mio. kr. årligt til venskabsbysamarbejde. Midlerne forventes anvendt hvert andet år. *(Budget i 2025 til venskabsbysamarbejde vil senere på året blive reguleret/nulstillet via en teknisk korrektion)*
 Der er udarbejdet et kommissorium for at genoptage venskabsbysamarbejdet i Norden. Aabenraa Kommune har i forvejen et venskabsbysamarbejde med tyske Kaltenkirchen.

Økonomiudvalget har besluttet, at forvaltningen skal afdække det nordiske venskabsbysamarbejdes indhold og planer i margen af venskabsbysamarbejdets ordinære møde i Ringerike. Herefter vil økonomiudvalget drøfte og tage stilling til en eventuel genindtræden i venskabsbysamarbejdet.

Ændringer indarbejdet på politikområdet – Politisk organisation

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	11.853	11.900	12.728	13.079
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Teknisk korrektion 2022-2025, valg				-2.301
Foreningen Norden, ompl. til Kultur og Fritidsudv.	-6	-6	-6	-6
Kommunalbestyrelsen, effektiviseringskrav på 0,5%	-50	-50	-50	-50
Reduktioner i alt	-56	-56	-56	-2.357
Udvidelser:				
P/L fremskrivning				
Udvidelser i alt	0	0	0	0
Ændringer i alt	-56	-56	-56	-2.357
Godkendt budget	11.797	11.844	12.672	10.722

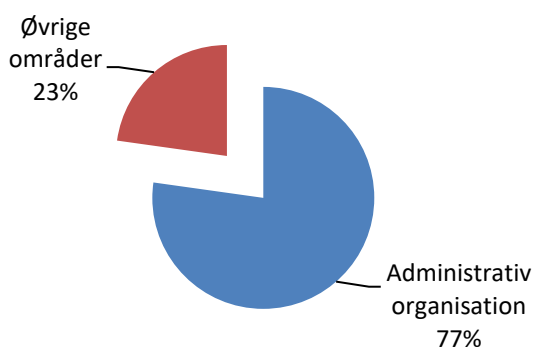
Administrativ organisation

Området omfatter

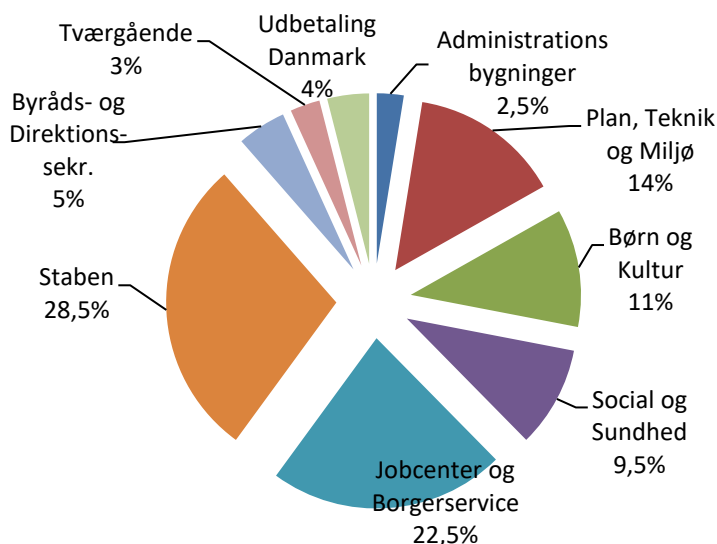
- 06.45.50 – Administrationsbygninger
- 06.45.51 - Sekretariat og forvaltninger
- 06.45.59 – Administrationsbidrag Udbetaling Danmark

	1.000 kr. i 2022 priser					
Administrativ organisation	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Administrationsbygninger	11.729	9.406	9.408	9.408	9.408	9.408
Sekretariat og forvaltninger:						
Plan, Teknik og Miljø	57.638	55.617	52.802	52.802	52.802	52.802
Børn og Kultur	42.942	41.554	41.410	41.410	41.410	41.410
Social og Sundhed	35.538	35.441	35.478	35.478	35.478	35.478
Jobcenter og Borgerservice	86.979	83.351	82.907	79.780	79.780	79.780
Staben	99.191	110.911	105.390	107.108	107.661	105.144
Byråds- og direktionssekr.	18.680	17.826	17.162	17.162	17.162	17.162
Tværgående	10.019	10.548	10.458	10.458	10.458	10.458
Administrationsbidrag UDK	15.537	15.455	14.678	14.678	14.678	14.678
Politikområdet i alt	378.253	380.109	369.693	368.284	368.837	366.320

Andel af udvalgets samlede udgifter



Fordeling af udgifterne på politikområdet



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Den administrative organisation har 3 hovedopgaver som omfatter:

- Myndighedsopgaver som f.eks. byggetilladelser, beslutning i tvangsfjernelsessager, visitation og sagsbehandling ved overførselsudgifter.
- Administrationen har til opgave at levere service til borgere og institutioner.
- Opgaver med at servicere det politiske niveau og sikre at deres beslutninger føres ud i livet.

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Ingen bemærkninger

Budgetforudsætninger

Administrationsbygninger

Området omfatter følgende administrationsbygninger:

- Rådhuset, Skelbækvej 2, Aabenraa – 13.525 m²
Ejendommen er hjemsted for hovedparten af Aabenraa Kommunes administration.
- Kallemosen 20, Aabenraa – 7.434 m²
Ejendommen er hjemsted for Jobcenter.
- Tinglev Midt 2, Tinglev – 4.875 m²
Ejendommen er hjemsted for Børn- og Kultur.
- Plantagevej 4, Bov (Løn vedr. teknisk personale)

Sekretariat og forvaltninger

Det administrative område indeholder udgifter til løn, personaleudgifter (uddannelse, møder, befordring m.m.), tværgående konti (porto, kontorhold, biler, annoncering mv.) drift af IT, kantine, forsikringer, personaleaktiviteter, elever og gebyrindtægter.

Den administrative organisation består af Staben, Byråds- og Direktionssekretariatet, 4 forvaltninger og et tværgående område (Direktion m.m.).

De 4 forvaltninger udgør følgende:

- Plan, Teknik og Miljø
- Børn & Kultur
- Social & Sundhed
- Jobcenter og Borgerservice

Staben samt Byråds- og Direktionssekretariatet fungerer som støttefunktion til forvaltningerne, og har primært til formål at yde service til alle forvaltninger. De 4 forvaltninger varetager den direkte borgerkontakt.

Det tværgående område indeholder direktionen.

Staben og hver forvaltning har en direktør. Hver forvaltning er inddelt i afdelinger med en afdelingschef som refererer til direktøren. Byråds- og Direktionsssekretariatet refererer direkte til kommunaldirektøren.

Lønninger:

Lønninger budgetlægges og styres ud fra lønsumsstyringsprincippet, dvs. at der ikke er fastlagt en godkendt normering i de enkelte afdelinger. Der er ikke afsat midler til udbetaling af 6. ferieuge, feriepenge ved fratrædelse mv. Denne udgift er forudsat afholdt indenfor det samlede budget.

Administrationsvederlag:

I forbindelse med anlægsprojekter er der en række opgaver forbundet med projektstyringen

- Planlægning og koordinering
- Administration
- Projektering
- Ekspropriation
- Udbud
- Økonomi – og bygherrestyring
- Tilsyn

Administrationsvederlag på anlægsopgaver beregnes, hvor Plan, Teknik & Miljø -forvaltningen selv udfører nogle eller alle delopgaver i forbindelse med gennemførelse af egne anlægsprojekter. Administrationsvederlaget er udtryk for omkostningerne ved at gennemføre disse anlægsprojekter i kommunalt regi. Der beregnes 5% af anlægsudgiften for det enkelte projekt samt et grundgebyr på 0,050 mio. kr. Udgiften er en del af den samlede anlægsramme. For projekter vedrørende områdefornyelser der ikke er igangsat, beregnes endvidere 15% administrationsvederlag. For byfornyelsesprojekter fordeles samlede administrationsvederlag ligeligt over projektets forventede løbetid, og frigives ved budgetvedtagelsen. Beløbet udgiftsføres på projektet og indtægtsføres på administrationens konti.

Der beregnes administrationsvederlag for alle anlægsprojekter indenfor budgetområdet, som varetages af Teknik og Miljøudvalget og Vækstudvalget for Land og by bortset fra følgende principper:

- Investeringernes fulde beløb afleveres til 3. mand
- Projekter, hvor der som følge af tilskudsordninger, ikke kan medtages udgifter til administration.

På anlægsaktiviteter vedrørende nybyggeri og større renovationsopgaver på ejendomme, beregnes et administrationsvederlag på 2 %, som tilgår Kommunale Ejendomme. Plan, Trafik & Miljø fremsender generelt vederlagsopkrævning, hvor sager bliver realiseret til licitation og opførelse. Stoppes en sag efter licitation opkræves et halvt vederlag. Der opkræves ikke vederlag for de løbende driftsopgaver, samt for udarbejdelse af anlægsoplæg der ikke realiseres.

På grundsalg beregnes et provenu på 3 % af salgssummen for en grund, dog minimum 0,0167 mio. kr. og maksimalt 0,111 mio. kr.

Tværgående konti:

De tværgående konti er områder som går på tværs i organisationen, som f.eks. porto, køretøjer, kontorhold, centrale abonnemeter, kontingent til KL og personaleblad.

Specifikation af de tværgående konti fremgår af nedenstående tabel:

(1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026
Gebyrer	405	405	405	405
Renter og gebyr opkrævning	-702	-702	-702	-702
Revision	384	384	384	384
Kontorhold	298	298	298	298
Porto	447	447	447	447
Køretøjer	98	98	98	98
Stabens biler	95	95	95	95
AS 2007 (IT program)	263	263	263	263
FLIS (ledelsesinfo-system)	736	736	736	736
BI ledelsesinformation	1.175	1.175	1.175	1.175
Sikkerhedsgrupper Staben	69	69	69	69
AES-bidrag arb.erhv.forsikr.	4.890	4.890	4.890	4.890
AFU-bidrag arb. Fond udsta.	31	31	31	31
AKUT pulje	117	117	117	117
E-rekruttering	211	211	211	211
Pressens uddannelsesfond	8	8	8	8
Lederevaluering/trivsel	130	130	130	130
Indsats for lederudvikling	285	285	285	285
Projektledernetværk	21	21	21	21
Adm. bidrag feriemidler	129	129	129	129
Forplejning tværg. kurser Staben	53	53	53	53
Annoncer	805	805	805	805
Centrale abonnemeter	185	185	185	185
Designlinie	65	65	65	65
Kontingent til KL	2.279	2.279	2.279	2.279
Arkiv	836	836	836	836
Personaleblad	128	128	128	128
Lovinfo og journalplan	450	450	450	450
KL blanketlicens	79	79	79	79
Brandingpulje	463	463	463	463
Lederkonference	295	295	295	295
Medarbejderudgifter	103	103	103	103
Whistleblowerordning	24	24	24	24
I alt	14.855	14.831	14.831	14.831

Personaleaktiviteter:

Personaleaktiviteter vedrører ligeledes hele organisationen og aktiviteterne er f.eks. motionsløb, rygestop-kurser, sundhedsordning, personalefest og sundhedsprofiler.

Personalefesten afholdes hvert 2. år.

Forsikringer:

Forsikringer indgår under det administrative område (bygning/løsøre, auto, diverse ansvar, sø/båd, ulykke, rejse, all-risks). Bygning/løsøre og auto forsikringer udkonteres til de respektive områder.

Elever:

Budgettet til elever er samlet for hele organisationen. Der ansættes hvert år 6 kontorelever som fordeles i hele den administrative organisation. Endvidere ansættes 1 teknisk designerelev og 1 it-support elev.

Kantiner:

Der er kantiner på rådhusene på Skelbækvej, Kallemosen og Tinglev. Kantinedriften varetages af Mad & Måltider fra 2021.

Kantinedriften i Borgerhuset i Tinglev er fra og med 2022 flyttet fra Kultur og Fritidsudvalget til Økonomiudvalget og varetages af Mad & Måltider.

Drift af IT:

Drift af IT vedrører ESDH, ekstranet/internet, kopi-print, telefoni, digital signatur, IT-plattform, helpdesk, MS-licensfornyelser, poststrategi, økonomi-, debitor-, løn-, vagtplan- og indkøbssystem m.m.

Der afsættes beløb hvert 3. år til udskiftning af serverlicenser (IT-plattform, microsoft, tal-i-sag). Disse indarbejdes som tekniske korrektioner jf. retningslinjer for tekniske korrektioner.

Fra og med 1. august 2019 er IT driften vedr. skoler flyttet til IT-afdelingen.

Administrationsbidrag vedr. Udbetaling Danmark:

Udbetaling Danmark varetager udbetalingen af folkepension, førtidspension, barseldagpenge, boligstøtte, familieydelse, internationale sygesikringsager, begravelseshjælp, fleksydelse, efterlevelseshjælp og delpension.

Der betales et administrationsbidrag til dækning af bl.a. lønomkostninger, overhead, støttefunktioner, ledelse og forskellige IT-systemer. Administrationsbidraget fastsættes én gang årligt af Udbetaling Danmarks bestyrelse.

Administrationsbidrag vedr. Seniorpensionsenhed:

Administrationen af seniorpension er fra 1. januar 2021 overgået fra kommunerne til Seniorpensionsenheden under ATP. Kommunerne betaler derfor et administrationsbidrag til ATP. Administrationsbidraget dækker bl.a. omkostninger til kundeservice, sagsbehandling, lægelig bistand, it og støttefunktioner. Administrationsbidraget fastsættes én gang årligt af bestyrelsen for Seniorpensionsenheden.

Gebyrindtægter:

Gebyrindtægter indgår ved vielser udenfor rådhuset, lægeskift/sygesikring, folkeregister/bopælsattest, byggesagsbehandling m.m. på baggrund af takster angivet i takstkataloget.

Ændringer indarbejdet på politikområdet – Administrativ organisation

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	367.150	368.847	369.400	368.848
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Tekn. Korrektion 2022-2025/ IT licensfornyelser				-1.964
Opsigelse kriminalitetsforsikr. (bev.kontrol)	-45	-45	-45	-45
Effektiviseringskrav, befordring og møder	-464	-464	-464	-464
Effektiviseringskrav, IT systemaftaler	-500	-500	-500	-500
Reduktioner i alt	-1.009	-1.009	-1.009	-2.973
Udvidelser:				
P/L fremskrivning				
Kantine Tinglev fra KFU (bev.kontrol)	333	333	333	333
Rejse og pendlerkort (bev.kontrol)	110	110	110	110
Forlængelse KIJOS (bev.kontrol)	3.106			
Udbud rollatorer	3	3	3	3
Udvidelser i alt	3.552	446	446	446
Ændringer i alt	2.543	-563	-563	-2.527
Godkendt budget	369.693	368.284	368.837	366.321

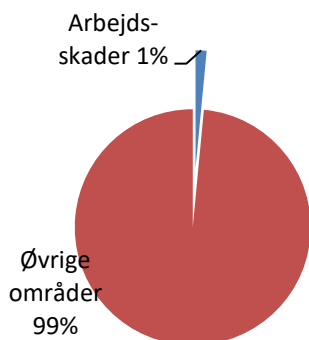
Interne forsikringspuljer

Området omfatter

- 06.52.74 – Interne forsikringspuljer

	1.000 kr. i 2022 priser					
Interne forsikringspuljer	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Forsikringer - arbejdsskader	6.548	6.362	6.394	6.394	6.394	6.394
Politikområdet i alt	6.548	6.362	6.394	6.394	6.394	6.394

Andel af udvalgets samlede udgifter



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Aabenraa kommune er selvforsikret på arbejdsskader.

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Ingen bemærkninger.

Budgetforudsætninger

Området omfatter udgifter til arbejdsskader samt præmie til katastrofedækning ved arbejdsskader.

I forbindelse med udbud af kommunens forsikringer pr. 1. januar 2020, tegnes alene forsikring/ katastrofedækning (hændelse hvor min. 2 personer kommer til skade).

Aabenraa Kommune er selvforsikrende på arbejdsskadeområdet.

Erstatning ved arbejdsskader udbetales som en månedlig løbende ydelse, når tilskadekomnes tab af erhvervsevne er 50% eller derover. Den løbende ydelse ophører når tilskadekomne får ret til folkepension. Tilskadekomne har mulighed for at få de første 50% udbetalt som et engangsbeløb, hvilket vil sige at beløbet bliver kapitaliseret.

Udbetaling af erstatning som engangsbeløb sker når tab af erhvervsevne er mindre end 50%. Erstatningsdatoen fastsættes fra det tidspunkt, hvor erhvervsevnetabet er påvist, hvilket ikke behøver at svare overens med tilskadekomstdatoen.

SPECIELLE BEMÆRKNINGER
Økonomiudvalg
DRIFTSBUDGET 2023-2026

Godtgørelse for varigt mén dækker de varige gener og ulemper som følge af arbejdsskaden. Ménet skal være mindst 5% og udbetales som et engangsbeløb.

Der er afsat følgende budgetbeløb til arbejdsskader:

Arbejdsskader (1.000 kr.)	2023
Forsikringspræmie katastrofedækning	275
Løbende udbetalinger	1.900
Løbende udbetalinger, heraf kapitaliseret	698
Erhvervsevnetab kapitaliseret	1.600
Mén godtgørelse	1.382
Lægeerklæringer	295
Behandlingsudgifter, brilleerstatning m.v.	244
Ialt	6.394

Ændringer indarbejdet på politikområdet – Interne forsikringspuljer

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	6.362	6.362	6.362	6.362
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Reduktioner i alt	0	0	0	0
Udvidelser:				
P/L fremskrivning				
Arbejdsskade præmie omplaceret fra Børnehaven Regnbuen	32	32	32	32
Udvidelser i alt	32	32	32	32
Ændringer i alt	32	32	32	32
Godkendt budget	6.394	6.394	6.394	6.394

Erhvervsudvikling

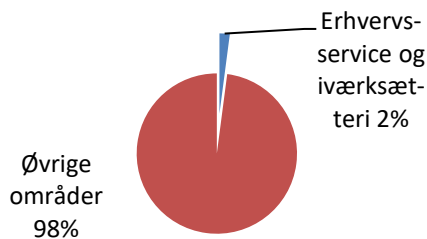
Området omfatter

06.48.67 – Vejledning og Erhvervsudvikling

06.48.68 – Udvikling af yder- og landdistrikter

Erhvervsudvikling	1.000 kr. i 2022 priser					
	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vejledning og Erhvervsudvikling	10.796	10.406	10.386	10.386	10.386	10.386
Politikområdet i alt	10.796	10.406	10.386	10.386	10.386	10.386

Andel af udvalgets samlede udgifter



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Lov om erhvervsfremme er det overordnede arbejdsgrundlag. Herudover er Aabenraa Kommunes Vækststrategi 2018-2030 „Sund Vækst“.

Hovedmålsætningen er, at Aabenraa Kommune skal være vækstparat og at det skal være attraktivt at flytte til og drive virksomhed i kommunen. Mål og indsatser skal bidrage til at udnytte og forstærke styrkepositioner samt til at indfri vækstpotentiale, også i værdikæden omkring de private investeringer i store datacentre i kommunen.

Med henblik på at opnå en samlet og fokuseret indsats på erhvervsfremmeområdet, blev der indgået en 4-årig kontrakt med Business Aabenraa i efteråret 2018.

Kontrakten skal sikre –

- bedre sammenhæng og dynamik i indsatser og handlinger under sund vækst strategien,
- en enkel organisering med klare snitflader mellem rådhus og operatør,
- en koordineret og tværfaglig anvendelse af ressourcerne,
- en klar og tydelig effekt af erhvervsfremmearbejdet.

Budgetforudsætninger

Der er afsat følgende budgetbeløb til Vejledning og Erhvervsudvikling:

(1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026
Business Aabenraa	5.348	5.348	5.348	5.348
Business Aabenraa - erhv.fremme	1.000	1.000	1.000	1.000
Ramme til erhverv, turisme og detail	326	326	326	326
Erhvervshuse, erhvervsfremme	1.753	1.753	1.753	1.753
Tilskud til EU kontor	236	236	236	236
Tilskud til GroNet	159	159	159	159
Grænsetrekanten	61	61	61	61
Region Sønderjylland - Schleswig	173	173	173	173
Tilskud til RegLab	35	35	35	35
Tilskud til URS-udvikl.råd Sdj.	515	515	515	515
Bosætning og tiltrækning	780	780	780	780
I alt	10.386	10.386	10.386	10.386

Business Aabenraa

Aftalen mellem Aabenraa Kommune og Business Aabenraa er indgået i efteråret 2018. Som en del af aftalen indgår, at Sund Vækstpuljen (Event) administreres af Business Aabenraa. Retningslinjerne for Sund Vækstpuljen er dog stadig gældende.

For at kunne fortsætte den gode udvikling med at sætte Aabenraa kommune på landkortet gennem events, er der afsat 1 mio. kr. årligt hertil.

Ramme til erhverv, turisme og detailhandel:

Puljemidlerne er af væsentlig betydning for at kunne iværksætte og/eller deltage i kommende projekter, konferencer eller netværkstiltag indenfor erhverv, turisme og detailhandel. Der er oftest tale om projekter, der ikke er eller kan være kendt på det tidspunkt, hvor kommunens budget fastlægges.

Erhvervshus Syd:

Med vedtagelsen af ny "Lov om erhvervsfremme" i december 2018 blev Erhvervshus Syd etableret i Vojens. Erhvervshuset varetager den specialiserede erhvervsservice til virksomhederne, som de regionale væksthuse tidligere varetog. Alle virksomheder vil være målgruppe for Erhvervshusene. Endvidere etableres en datadrevet, digital erhvervsfremme platform.

EU-kontor:

Driften af foreningen "EU og Internationalt arbejde i Syddanmark – EUSD" repræsenteret ved Det Syddanske Bruxelleskontor støttes med 50 % fra de regionale erhvervsudviklingsmidler og 50 % fra kommunerne i regionen. Kontoret løser en række opgaver og leverer serviceydelser til regionens virksomheder, offentlige myndigheder m.m. inden for rammerne af Vækstforums erhvervsudviklingsstrategi og handlingsplan.

GroNet:

GroNet er en forening bestående af private virksomheder og Tønder, Sønderborg og Aabenraa Kommune. Foreningens formål er at medvirke til at øge regionens bæredygtighed og vækst ved at sætte fokus på miljø, arbejdsmiljø, ledelse og social ansvarlighed som vigtige konkurrenceparametre.

Ifølge vedtægterne er kommunerne specifikt medlem som miljømyndighed og indgår i et dialogskabende samarbejde med foreningens miljøinteresserede virksomheder.

Grænsetrekanten:

Den politiske styregruppe har 3 årlige møder og derudover gennemføres 1 konference omhandlende Grænsetrekantens udviklingsmuligheder. Sekretariatsbetjening og værtsskab går på skift mellem de tre parter.

Region Sønderjylland-Schleswig:

Samarbejdet er organiseret i følgende udvalg: Kulturudvalg Sønderjylland-Schleswig, Arbejdsmarkedsudvalget samt udvalget for grænseregional udvikling. Region Sønderjylland-Schleswig driver bl.a. Regionskontoret, som rådgiver arbejdstagere, arbejdsgivere og myndigheder om skat, social sikring og arbejdsmarkedet på begge sider af grænsen. Aktiviteterne finansieres med 50 % fra tysk side og 50 % fra dansk side. 70 % af det danske bidrag kommer fra Region Syddanmark, mens resten fordeles mellem de sønderjyske kommuner efter folketal.

REGLAB:

En non-profit organisation stiftet af en række medlemsorganisationer og finansieret gennem medlemsbidrag. Det er REGLAB` s vision at være den vigtigste videnbank for organisationer, der arbejder med regional erhvervsudvikling. Medlemskredsen omfatter statslige myndigheder, regioner, kommuner, kommunesamarbejder, uddannelsesinstitutioner, forskningscentre, erhvervsråd, klyngeorganisationer, brancheforeninger og interesseorganisationer samt private virksomheder.

Udviklingsråd i Sønderjylland (URS):

URS er et samarbejde mellem erhvervslivet i Sønderjylland, uddannelsesinstitutionerne og de 4 sønderjyske kommuner. 50 % af foreningens drift finansieres af tilskud fra de 4 sønderjyske kommuner. Det sønderjyske Koordinationsudvalg har besluttet at forlænge aftalen med yderligere fire år for perioden 2019-2022.

Tiltrækning:

Udmøntningen af planstrategien Sund vækst har fokus på de projekter, der kan bidrage til at gøre Aabenraa Kommune til et endnu mere attraktivt sted at flytte til og bo, besøge og drive virksomhed i. For at understøtte vækstdagsordenen gennemføres bosætnings- og erhvervsinitiativer. Det kan blandt andet være analyser og konkrete samarbejder med virksomheder og foreninger om rekruttering og fastholdelse.

Karrieremesse:

Der afholdes karrieremesse 1 gang årligt.

Karrieremessen skal styrke de unges kendskab til de lokale job- og uddannelsesmuligheder samt tiltrække jobsøgende til området.

Ændringer indarbejdet på politikområdet – Erhvervsudvikling

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedttaget budget 2022	10.413	10.413	10.413	10.413
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Business Aabenraa, effektiviseringskrav på 0,5%	-27	-27	-27	-27
Reduktioner i alt	-27	-27	-27	-27
Udvidelser:				
P/L fremskrivning				
Udvidelser i alt	0	0	0	0
Ændringer i alt	-27	-27	-27	-27
Godkendt budget	10.386	10.386	10.386	10.386

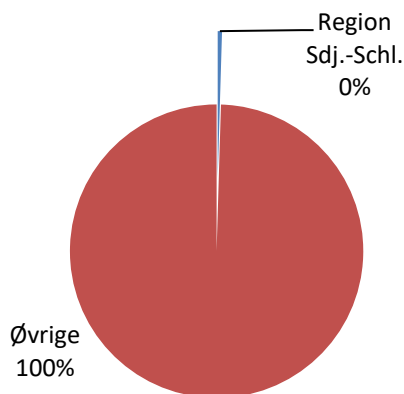
Andre kulturelle opgaver (Region Sønderjylland Schleswig)

Området omfatter

- 03.35.64 – Region Sønderjylland Schleswig

1.000 kr. i 2022 priser						
Region Sønderjylland Schleswig	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Region Sdj. -Schleswig	25	0	0	0	0	0
Politikområdet i alt	25	0	0	0	0	0

Andel af udvalgets samlede udgifter



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Region Sønderjylland-Schleswig er et samarbejde mellem – på dansk side - de 4 sønderjyske kommuner Aabenraa, Haderslev, Sønderborg og Tønder samt Region Syddanmark og på tysk side Stadt Flensburg, Kreis Schleswig-Flensburg og Kreis Nordfriesland. Region Sønderjylland-Schleswigs kerneopgaver – udover det politiske sekretariat - ligger indenfor kultur, arbejdsmarked og sprog.

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Under samarbejdet Region Sønderjylland-Schleswig ligger:

- Regionskontor & Infocenter
- Kulturaftale Sønderjylland-Schleswig 2021-2024 (01.01.2021-31.12.2024)
- Interreg-projektet (01.01.2023-31.12.2029)

Budgetforudsætninger

Region Sønderjylland-Schleswig har et 0-budget, som finansieres af partnerne.

For at Region Sønderjylland-Schleswig kan påtage sig opgaven med at være leadpartner i Interreg-projektet, er det nødvendigt at kunne opnå mulighed for at kunne trække på kommunens likviditet, idet der i Interreg-projekter ofte er tale om tidsforskydning mellem de faktiske afholdte udgifter og refusionen fra Interreg (EU).

Ændringer indarbejdet på politikområdet – Region Sønderjylland Schleswig

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	0	0	0	0
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Reduktioner i alt	0	0	0	0
Udvidelser:				
P/L fremskrivning	0	0	0	0
Udvidelser i alt	0	0	0	0
Ændringer i alt	0	0	0	0
Godkendt budget	0	0	0	0

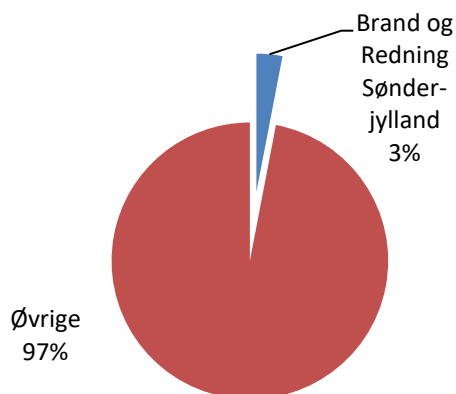
Brand & Redning Sønderjylland

Området omfatter

- 00.58.95 – Redningsberedskab

	1.000 kr. i 2022 priser					
Brand & Redning Sønderjylland	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Redningsberedskab	13.334	13.224	13.224	13.224	13.224	13.224
Politikområdet i alt	13.334	13.224	13.224	13.224	13.224	13.224

Andel af udvalgets samlede udgifter



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Fra og med 1. januar 2016 er varetagelsen af beredskabsopgaverne overdraget til det nyetablerede § 60 fællesskab "Brand & Redning Sønderjylland" (BRSJ). Fællesskabet er etableret i samarbejde mellem Aabenraa, Haderslev og Tønder Kommuner.

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Udover beredskabsopgaverne kan BRSJ varetage opgaver vedr. kommunale serviceområder, som en eller flere kommuner kompetenceoverdrager til BRSJ. BRSJ skal bidrage til at opgaveløsningen i såvel det fælles redningsberedskab som på de øvrige kommunale serviceområder sker så effektiv som muligt til støtte og gavn for borgerne i kommunerne.

Budgetforudsætninger

Driftsbudgettet for Brand & Redning Sønderjylland for 2023 finansieres af et driftsbidrag fra hver af kommunerne, fordelt efter kommunens forholdsmæssige andel af indbyggertallet opgjort pr. 1. januar 2015. Det afsatte budgetbeløb er således Aabenraa Kommunes andel.

Ændringer indarbejdet på politikområdet – Brand & Redning Sønderjylland

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	13.224	13.224	13.224	13.224
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Tilretning budget PL (teknisk korrektion)				
Reduktioner i alt	0	0	0	0
Udvidelser:				
P/L fremskrivning				
Udvidelser i alt	0	0	0	0
Ændringer i alt	0	0	0	0
Godkendt budget	13.224	13.224	13.224	13.224

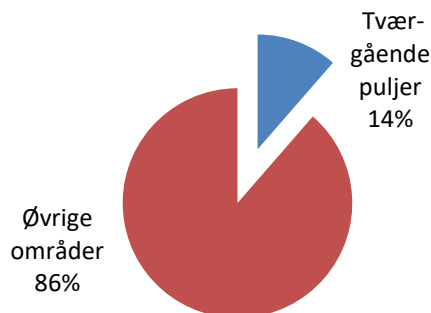
Tværgående puljer

Området omfatter

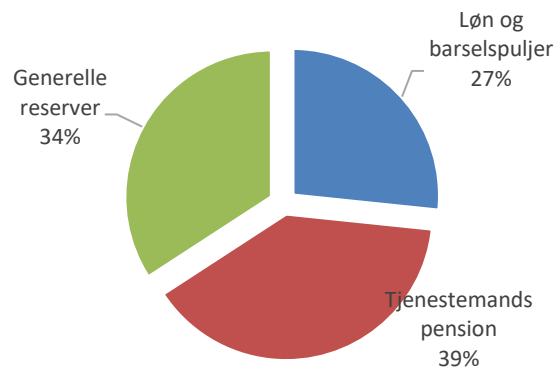
- 06.52.70 – Barselspuljen, fleksjobpuljen, puljen til tillidsrepræsentanter
- 06.52.72 – Tjenestemandspension
- 06.52.76 – Generelle reserver
- 04.62.81 – Aktivitetsbestemt medfinansiering

	1.000 kr. i 2022 priser					
Tværgående puljer	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Løn og barselspuljer	15.283	17.539	17.386	17.233	17.233	17.233
Tjenestemandspension	25.893	25.728	25.568	25.570	25.570	25.570
Generelle reserver	0	6.109	22.301	22.512	22.712	22.712
Politikområdet i alt	41.176	49.376	65.255	65.315	65.515	65.515

Andel af udvalgets samlede udgifter



Fordeling af udgifterne på politikområdet



Overordnede målsætninger (vision, mål)

Der er ingen målsætninger på området.

Indsatsområder, resultatkrav og nye tiltag

Ingen bemærkninger.

Budgetforudsætninger

Barselspuljen, fleksjobpuljen og puljen til tillidsrepræsentanter.
Puljerne udmøntes løbende gennem året.

Barselspuljen (adoption):

Puljen dækker udligning af lønudgiften op til 100 % for medarbejdere på barselsorlov (mødre og fædreorlov).

Udligningen dækker lønudgiften excl. Dagpengerefusioner og ferieoptjening.

Ordningen evalueres i 2023/2024.

Puljen er beregnet ud fra følgende forudsætninger (100% refusion):

1.000 kr. i 2022 priser	Antal Budget 2023	Antal Budget 2024	Antal Budget 2025	Antal Budget 2026	Takst hele kroner	Budget 2023
Budget 2023						11.019
Refusion graviditetsgener						2.900
I alt antal årsværk	56	56	56	56	248.800	13.919

Fleksjobpuljen:

Puljen til kommunale fleksjob anvendes til refusion af arbejdsgiverandelen i fleksjob, 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 i ordningen fratræder. I budgettet er forudsat, at 21 medarbejdere er omfattet af fleksjobpuljen i 2023.

1.000 kr. i 2022 priser	Antal 2023	Antal 2024	Antal 2025	Antal 2026	Takst hele kroner	Budget 2022
Fleksjob	21	20	20	20	155.381	3.263

Puljen til tillidsrepræsentanter:

Der ydes kompensation til afdelinger/institutioner i forbindelse med tillidsrepræsentanternes tværgående erhverv.

Tjenestemandspension

Skønnet antal personer	Antal 2023	Antal 2024	Antal 2025	Antal 2026	Takst hele kroner	Budget 2023 (1.000 kr.)
Tjenestemandspensioner	260	259	258	258	194.392	50.542
Staten, skattemedarbejdere	23	24	24	25	187.826	4.320
Staten, lærere	4	3	2	1	294.250	1.177
Staten, lærer merudg. løntrin						1.035
Pensionsudgifter						57.074
Tj. pension - refusion						-33.814
Tjenestemandspræmie	16	15	14	12	128.625	2.058
Kompensation tjenstemand/overenskomst						250
I alt	303	301	298	296		25.568

Området tjenestemandspension består af:

Pensioner

Udgifter til tjenestemandspensioner til pensionerede kommunale tjenestemænd. Udgiften afhænger af antal tidligere ansatte, der er gået på pension, hvornår de vælger at gå på pension samt afgang af personer, når nogle afdør ved døden.

Staten

Betalinger til Staten for kommunale tjenestemænd, "Skattemedarbejdere" som blev virksomhedsoverdraget til Staten, da den overtog hele skatteforvaltningsområdet, samt pensionsudgifter til afskedigede lærere "Den lukkede lærergruppe" (tidligere statstjenestemænd) der er afskediget på grund af arbejdsmangel, sygdom eller uegnethed og vedkommendes tjenestemandsansættelse er sket før 1. april 1992, hvor kommunen bærer pensionsudgiften indtil de fylder 63½ år.

Tjenestemandspension lærer/pædagog merudgifter vedr. løntrin

I forbindelse med økonomiaftalen for 2014 er aftalt, at kommunerne medfinansierer eventuelle pensionsudgifter til kommunalt ansatte folkeskolelærere og pædagoger (P76) med ret til statslig tjenestemandspension udover niveauet svarende til henholdsvis trin 44 og 37 (statslig trin). Der er i dag to kommunale faggrupper, der har ret til statslig tjenestemandspension. Kommunale lærere med ret til statslig tjenestemandspension (lærere ansat før april 1992). Kommunale pædagoger med statslig tjenestemandspension (pædagoger optaget i Pensionsordningen af 1976).

Tjenestemandspensioner - refusioner

Der forventes i de følgende år en faldende refusion/dækningsgrad på grund af ændret population.

De årlige p/l stigninger bliver finansieret af bonuskontoen. Der trækkes derfor store beløb på bonuskontoen. Der kan fra år 2027 forventes udfordringer til finansiering af satsstigninger, hvilket medfører en yderligere faldende dækningsgrad.

Området følges og genvurderes til budgetforslag 2023-2026.

Præmie

De administrative tjenestemandsansatte medarbejdere er forsikret i Sampension, hvortil der betales præmie.

Aabenraa kommune har valgt at overgå til Sampensions markedsbaserede investeringsstrategi for kommunens forsikring for tjenestemandspensionsforpligtelserne. I den forbindelse har Sampension afviklet deres afdækning for den nu bortfaldne rentegaranti. Provenuet fra renteaftækningen er indsat på kommunens bonuskonto. I 2023 afregnes med en bidragsats på 25 %.

Et eventuelt mindreforbrug ved årets udløb på tjenestemandspensionsområdet indbetales til Sampension som en ekstraordinær præmieindbetaling til bonuskontoen.

Tjenestemænd/overenskomst

Kompenserer forsikrede tjenestemænds afgang, der erstattes af overenskomstansatte i administrationen og på enkelte institutioner.

Tjenestemænd/overenskomstpuljen reguleres således:

I forbindelse med forsikrede tjenestemænds afgang/overgang til pension, og som erstattes af en overenskomstansat, reguleres lønsummen med den overenskomstmæssige pension.

Reguleringen omfatter de administrative områder, samt de institutioner som har forsikrede tjenestemænd i Sampension.

Generelle reserver

Dette område benyttes til budgettering af udgifter, der ikke kan fordeles ved budgettets vedtagelse. Udgifterne overføres til de respektive områder, når der er klarhed om udgifternes fordeling. Der kan ikke regnskabsføres på området. De generelle reserver kan maksimalt udgøre 1 % af kommunens øvrige budgetterede nettodriftsudgifter til service.

Oversigt over generelle reserver:

(1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026
5 % puljen vedr. L&C	1.257	1.271	1.271	1.271
Pulje til afledt drift, anlægsprojekter	816	1.019	1.219	1.219
Pulje til tekniske korrektioner	5.469	5.463	5.463	5.463
Indkøbs og udbudspuljen	844	844	844	844
Pulje til prioriteringer	13.914	13.914	13.914	13.914
I alt	22.301	22.511	22.711	22.711

5 % puljen vedr. lov- og cirkulære anvendes ved lovændringer (DUT) hvor fagudvalgene kompenseres med 95 % af reguleringen for Aabenraa kommune. De resterende 5 % placeres i en central pulje.

Puljen til afledt drift anvendes til den afledte drift som følge af nye anlægsprojekter, der prioriteres i forbindelse med frigivelse af de enkelte anlægsbevillinger. Der afsættes årligt 1 mio. kr. til Teknik- og Miljøudvalget samt 0,2 mio. kr. til Økonomiudvalget til finansiering af øvrige afledte driftsændringer

Puljen til tekniske korrektioner/garantioverførsler er oprettet til at kunne dække evt. merudgifter i forbindelse med pasningsgarantien vedr. dagtilbud samt øvrige tekniske korrektioner.

Indkøbs- og udbudspuljen

Puljen udmøntes i henhold til Indkøbs- og udbudspolitikken. 75 % af indkøbs-/udbudsbesparselsen efter udbud tilgår puljen og 25 % forbliver i de decentrale budgetter. Ved udbud hvor der forekommer merudgifter kompenseres områder for 25 % af merudgiften fra puljen.

Pulje til prioriteringer vedrører effektiviseringskrav på 0,5 % af servicerammen, hvor udvalgsrammerne er reduceret med 0,5 %. Midlerne er afsat som en pulje under Generelle reserver til prioritering i forhandlingsfasen.

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr.)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Vedtaget budget 2022	50.883	50.943	51.143	51.143
Budgetændringer				
Reduktioner:				
Kompensation ifm. fratrædelse tjenestemand	-159	-159	-159	-159
Udmøntn.Effektiviseringskrav 0,5%/udbudspulje	-1.032	-1.032	-1.032	-1.032
Reduktioner i alt	-1.191	-1.191	-1.191	-1.191
Udvidelser:				
P/L fremskrivning				
Effektiviseringskrav på 0,5% til pulje	13.914	13.914	13.914	13.914
Udbud stomi til udbudspulje	1.627	1.627	1.627	1.627
Udbud rollator til udbudspulje	22	22	22	22
Udvidelser i alt	15.563	15.563	15.563	15.563
Ændringer i alt	14.372	14.372	14.372	14.372
Godkendt budget	65.255	65.315	65.515	65.515

Oversigt over samlede ændringer på udvalgsområdet

	1.000 kr.			
	2023	2024	2025	2026
Opr. Budgetoverslagsår	460.399	462.203	463.784	463.582
1. Pris- og lønfremskrivning	0	0	0	0
Juli 2022				
2. Byrådsbeslutninger	3.061	-45	-45	-45
Bev.kontrol/Opsigelse kriminalitetsforsikr.	-45	-45	-45	-45
Bev.kontrol/forlængelse KIJOS	3.106			
3. Tekniske korrektioner	0	0	0	-4.265
Tekn. korr. 2022-2025/valg				-2.301
Tekn. korr. 2022-2025/IT licensfornyelser				-1.964
4. Omplaceringer m/udvalg	3.462	3.462	3.462	3.462
Ejd. Skolevænget 33 ompl. fra Kultur/Fritid	1.500	1.500	1.500	1.500
Foreningen Norden ompl. til Kultur og Fritid	-6	-6	-6	-6
Arb.skade præmie ompl. fra Regnbuen	32	32	32	32
Bev.kontrol/kantine Tinglev fra KFU	333	333	333	333
Bev.kontrol/Rejse & pendlerkort	110	110	110	110
Kompensation ifm. fratrædelse tjenestemand	-159	-159	-159	-159
Udbud vedr. stomi og rollatorer til udbudspulje	1.649	1.649	1.649	1.649
Udbud vedr. stomi og rollatorer til bonuskto.	3	3	3	3
5. Budgetudfordringer/udvidelser	13.914	13.914	13.914	13.914
0,5 % effektiviseringskrav til pulje	13.914	13.914	13.914	13.914
6. Reduktioner	-2.073	-2.073	-2.073	-2.073
Udmøntn. Effek.krav/Politisk org.	-50	-50	-50	-50
Udmøntn. Effek.krav/Befordring, møder	-464	-464	-464	-464
Udmøntn. Effek.krav/IT systemaftaler	-500	-500	-500	-500
Udmøntn. Effek.krav/Business Aabenraa	-27	-27	-27	-27
Udmøntn. Effek.krav/Udbudspuljen	-1.032	-1.032	-1.032	-1.032

SPECIELLE BEMÆRKNINGER
Økonomiudvalg
DRIFTSBUDGET 2023-2026

	1.000 kr.			
	2023	2024	2025	2026
7. Regeringsaftale, herunder L&C	0	0	0	0
Lov og cirkulæreprogram				
8. Ændringsforslag	0	0	0	0
Ændringer i alt	18.364	15.258	15.258	10.993
Godkendt budget i alt	478.763	477.461	479.042	474.575

Specifikationer økonomi