

**63****Beslutningssag: Budget 2024 - Temadrøftelse om budget 2024**

Sagsnr: 00.30.00-S00-2-23

Sagen afgøres i: Børne- og Familieudvalget

**Sagsgang**

Børne- og Familieudvalget

**Sagsresume**

Byrådet har den 24. januar 2023 vedtaget proceduren for budget 2024-2027. Budgetprocessen starter i fagudvalgene, der i perioden februar til maj har mulighed for at drøfte budget 2024-2027. For at fagudvalgene kan tilrettelægge deres budgetarbejde afholdes der temadrøftelser om økonomi på møderne i februar, hvilket denne sag sætter rammen for. På fagudvalgsmøderne i april og maj opsamles budgetdrøftelserne for hhv. anlæg og drift via konkrete budgetforslag der samles til behandling i Økonomiudvalget og den videre budgetlægning.

**Indstilling**

Økonomiudvalget indstiller, at Børne- og Familieudvalget drøfter udvalgets økonomi med sigte på budget 2024-2027, herunder sætter rammen for budgetarbejdet, til budgetforslag skal afrapporteres i april for anlæg (der ikke afhænger af demografi) og maj for drift (og anlæg der afhænger af demografi).

**Beslutning fra Børne- og Familieudvalget, 8. februar 2023, pkt. 18:**

Økonomichef Thor Davidsen deltog i punktet.

Udvalgets økonomi og rammen for budgetarbejdet drøftet.

**Beslutning fra Børne- og Familieudvalget, 15. marts 2023, pkt. 28:**

Repræsentanter fra henholdsvis SektorMED Center Børn og Unge og SektorMED Center Familie og Handicap deltog i punktets behandling og indledte mødet med mundtlige oplæg.

Drøftet.

**Sagsfremstilling**

Budgetprocessen er tilrettelagt med sigte på at inddrage fagudvalgene i udarbejdelse af budgetforslaget, så budgettet bliver så fagligt funderet som muligt. Proceduren for budget 2024-2027 er vedlagt som bilag.



---

Temadrøftelserne tager udgangspunkt i denne standardsag, der eventuelt kan være vedlagt bilag, der specifikt retter sig mod udvalgets økonomi. Drøftelsen berører som udgangspunkt både drift og anlæg.

### **Driftsvirksomheden**

Udgangspunktet for budgetdrøftelserne er de aktuelle driftsrammer i det vedtagne budget 2023-2026.

Det kan imidlertid blive nødvendigt at gennemføre tværgående budgetreduktioner for at sikre balance i kommunens samlede økonomi. For at give fagudvalgene en tydelig ramme at arbejde med så tidligt som muligt vil Økonomiudvalget i marts vurdere kommunens samlede økonomi på baggrund af ØKVO og de foreløbige regnskabstal for 2022 – og på den baggrund udmelde nogle foreløbige rammer for fagudvalgenes budgetarbejde.

Fagudvalgene har ansvar for at sikre budgetoverholdelse inden for deres fagområder, jf. kommunens økonomiske politik. Det betyder, at eventuelle budgetforslag eller økonomiske udfordringer som udgangspunkt, skal finansieres via omprioritering indenfor fagområdet samlede ramme.

Ifølge budgetprocessen skal driftsforslag fremlægges på fagudvalgsmøderne i **maj**, hvor de bliver samlet og behandlet af økonomiudvalget og derfra indgår i den videre budgetlægning.

### **Anlægsvirksomheden**

Udgangspunktet for budgetlægning af anlæg er den aktuelle byrådsvedtagne 10-årige investeringsoversigt, der dækker perioden 2023-2032. Den er vedlagt som bilag.

Da budgetlægningen af anlæg sidste år tog udgangspunkt i en omfattende afklaring af kommunens samlede anlægsbehov, vil der forventeligt kun være tale om mindre justeringer af den 10-årige investeringsoversigt ved udarbejdelse af den nye 10-årige investeringsoversigt til budget 2024-2027, eksempelvis som følge af ændringer i befolkningsprognosen eller andre ændrede forudsætninger.

Af proceduren fremgår, at det forudsatte nettoanlægsniveau maksimalt må udgøre 90, 100, 100 og 100 mio. kr. i perioden 2024-2027. Det betyder, at såfremt nye anlæg skal prioriteres, må andre anlæg nedprioriteres.

På den baggrund bedes fagudvalgene drøfte deres anlægsbehov. Såfremt der ønskes nye anlæg, skal der samtidig gennemføres overvejelser om hvilke anlæg der skal udgå af budgettet eller tidsforskydes i den 10-årige investeringsoversigt.

Ifølge budgetprocessen skal anlægsforslag fremlægges på fagudvalgsmøderne i **april**, hvor de bliver samlet og behandlet af økonomiudvalget og derfra indgår i den videre budgetlægning. Dog afventer anlægsforslag der afhænger af den demografiske udvikling mødet i maj, af hensyn til timing i forhold til udarbejdelse af befolkningsprognosen.

### **Økonomi under Børne- og Familieudvalget**

Vedhæftet findes materiale til temadrøftelse i udvalget på baggrund af aktuelle udfordringsbilleder og opmærksomhedspunkter fra Center Børn og Unge samt Center Familie og Handicap.



---

### **Center Familie og Handicap**

I 2013 besluttede byrådet i Rebild Kommune, at økonomien på det udsatte børn- og ungeområde i Center Familie og Handicap administreres efter en "budgetgaranteret tildelingsmodel". Dette for at området ikke undergår besparelser, der går ud over de mest udsatte børn og unge i Rebild Kommune. Konkret betyder det, at det årlige budget tager udgangspunkt i disponeringen for maj måned det foregående år. Dermed forudsættes den økonomiske ramme at være på samme niveau som det foregående år. I Center Familie og Handicap er opgaven derfor, at holde et kontinuerligt fokus på, at udgifterne holder sig indenfor den årligt fastlagte budgetramme.

### **Center Børn og Unge**

Vedhæftet sagen er slides med udviklingen i børnetallet og afvigelser i forhold til den tidligere prognose. På børne- og ungeområdet pågår der en omfattende analyse af hele skole- og dagtilbudsområdet, med henblik på at finde både økonomisk rationale og udviklingspotentiale på området. Derfor henvises der til orienteringssagen om analysen på nærværende dagsorden.

### **Supplerende sagsfremstilling til mødet den 15. marts 2023:**

2 repræsentanter fra SektorMED i Center Børn og Unge og 2 repræsentanter fra SektorMED i Center Familie og Handicap deltager under behandling af punktet.

### **Supplerende sagsfremstilling til mødet den 10. maj 2023:**

Budgetdrøftelserne fortsættes. Repræsentant fra Center Økonomi deltager under behandling af punktet.

### **Beslutning**

Helle Ravn fra Center Økonomi deltog i punktet.

Drøftet med udgangspunkt i økonomivurderingen.

Budget 2024 behandlingen fortsættes på juni mødet.

### **Bilag**

- [Budgetprocedure 2024-2027 - version 16-01-2023](#)
- [Børn og Unge - Oplæg temadrøftelse februar - BFU](#)
- [Familie og Handicap - Oplæg temadrøftelse februar - BFU](#)
- [Budget 2024 - Investeringsoversigt - trykt budget](#)