

OPLÆG TIL MÅLAFTALE
2011-2014

Overordnede politiske mål

Byrådets overordnede politiske mål som er gældende for budgetåret 2011:

- 1. Bæredygtig økonomi**, da det er fundamentet for fremtidens Silkeborg Kommune og grundlag for kommunens fortsatte opgaveløsning og udvikling.

Hvordan sikres bæredygtig økonomi?

- Gennem overholdelse af budgetterne for serviceudgifter på udvalgsniveau – og så selv om nogle af udgifterne er mindre styrbare end andre.
- Gennem effektivisering, innovation og ny teknologi med klare økonomiske mål.
- Ved at vælge det bedste tilbud indenfor den givne økonomiske og lovgivningsmæssige ramme.
- Gennem de økonomisk mest rentable og fremtidssikrede beslutninger med særligt fokus på forebyggelse.
- Gennem opbygning af en robust kassebeholdning.

- 2. Tage hånd om de mest sårbare**, da det er en kerneopgave for kommunen at understøtte dem, der ikke kan mestre eget liv.

Hvordan sikres, at der tages hånd om de mest sårbare?

- Gennem definition af, hvem de mest sårbare er.
- Gennem forebyggende indsatser frem for behandling og dyre foranstaltninger.
- Ved at vælge det bedste tilbud indenfor den givne økonomiske og lovgivningsmæssige ramme.
- Ved i højere grad at lade os lede af evidens, evaluering og brugerundersøgelser.
- Gennem et stort fokus på tværfagligt samarbejde, som skal sikre et sammenhængende borgerforløb.

- 3. Attraktiv kommune**, hvor bosætning, erhvervsudvikling og uddannelsesmiljøer skaber grundlag for vækst, dynamik og innovation for fællesskabet.

Hvordan sikres en attraktiv kommune?

- Ved at rumme alsidige bosætningsmuligheder i varierede bymiljøer og lokalsamfundstyper.
- Ved at understøtte den lokale erhvervsudvikling samt sikre en strategisk opkobling til det Østjyske Bybånd.
- Gennem en afbalanceret benyttelse og beskyttelse af vores unikke naturværdier, der understøtter de muligheder naturen giver.
- Gennem kvalitet i kommunens kerneydelser.
- Gennem et prioriteret kultur- og fritidsliv.
- Gennem uddannelsesmuligheder og –miljøer

- 4. Bæredygtig miljø- og klimainsats**, hvor der tages et kommunalt og lokalt ansvar i bestræbelserne på at opnå fremtidssikrede løsninger.

Hvordan sikres bæredygtig miljø- og klimainsats?

- Gennem energibesparende foranstaltninger.

- Ved en årlig CO₂-reduktion på minimum 2 %, som bl.a. opnås med en ambitiøs varme- og energiplanlægning.
- Gennem en ambitiøs vand- og naturplanlægning.
- Gennem de mest fremtidssikrede beslutninger – økonomisk og klimamæssigt - bl.a. gennem partnerskaber.
- Ved at Silkeborg Kommune via planlægning, myndighedsbehandling og dialog understøtter borgernes og øvrige interessenters bestræbelser på at skabe fremtidssikrede løsninger.

5. Fagligt bæredygtige miljøer, da det skaber grundlag for faglig ekspertise og høj kvalitet, bedre ressourcenyttelse, mere innovation og større sammenhæng.

Hvordan sikres fagligt bæredygtige miljøer?

- Gennem samarbejde og videndeling indenfor og på tværs af fagområder.
- Gennem fysiske enheder, som understøtter og sikrer specialviden.
- Ved at digitalisere og innovere arbejdsformer og arbejdsgange med henblik på fortsat faglig udvikling.
- Ved i højere grad at lade os lede af evidens, evaluering og brugerundersøgelser.
- Gennem ejerskab hos borgere, medarbejdere og øvrige interessenter, som skabes via involvering, inddragelse og dialog.

Finansielle mål:

At der på sigt årligt netto afdrages 50 mio. kr. på gælden samt at kassebeholdningen konsolideres til et niveau på 250 mio. kr.

Forudsætninger for budgetforslag 2011 - 2014

Herunder beskrives kort de centrale overordnede forudsætninger, der vil være gældende for udarbejdelsen af Budget 2011 - 2014.

Forudsætninger for budgettet

Aftalen mellem KL og Regeringen

Når en eventuel aftale mellem KL og regeringen forelægges medio juni 2010 vil denne være rammesættende for Silkeborg kommunes budget.

Specielt vil det aftalte bloktilskud til kommunerne få konsekvens på indtægtssiden. Ligeledes vil lov- og cirkulæreprogrammet få effekt på driftsudgifterne med de DUT reguleringer som lov- og cirkulæreprogrammet måtte indeholde.

Overholdelse af Silkeborg Kommunes forventede andel af serviceudgiftsramme forventes ikke at give problemer i en situation, hvor Silkeborg kommune reducerer servicen med 250 mio. kr.

Udviklingen i befolknings- og elevtal for Silkeborg Kommune

Oplysninger om det fremtidige befolkningstal er en væsentlig forudsætning for budgetlægningen på flere af Silkeborg Kommunes områder. Der udarbejdes derfor årligt en ny befolkningsprognose for kommunen. Prognosen beskriver den forventede befolkningsudvikling, dels på de enkelte aldersgrupper, dels på de enkelte områder i kommunen. Befolkningsprognosen danner desuden grundlaget for elevtalsprognosen, som i lighed med befolkningsprognosen er udarbejdet i marts 2010.

I nedenstående skema er vist befolkningsprognosens forventninger til den fremtidige befolkningsudvikling på de enkelte aldersgrupper. Befolkningstallene for 2010 er faktiske tal opgjort pr. 1. januar 2010.

Silkeborg Kommune	Prognose				Udvikling i procent		
	2010	2011	2016	2021	2010-2011	2010-2016	2010-2021
0-2 år	3.397	3.331	3.224	3.367	-1,9	-5,1	-0,9
3-5 år	3.605	3.633	3.462	3.501	0,8	-4,0	-2,9
0-5 år	7.002	6.964	6.686	6.868	-0,5	-4,5	-1,9
6-16 år	13.376	13.386	13.595	13.778	0,1	1,6	3,0
17-24 år	7.866	8.009	8.772	9.013	1,8	11,5	14,6
25-59	40.753	40.561	40.503	41.412	-0,5	-0,6	1,6
60-79 år	16.174	16.551	18.381	19.856	2,3	13,6	22,8
80+	3.313	3.357	3.709	4.317	1,3	12,0	30,3
I alt	88.484	88.829	91.647	95.243	0,4	3,6	7,6

Budgetopgørelse

A. Skattefinansieret område

1. Indtægter

Silkeborg Kommunes indtægter på det skattefinansierede område består af skatter og tilskud fra staten, det såkaldte bloktilskud.

Udskrivningsgrundlaget for 2011 beregnes først når den såkaldte majopgørelse af udskrivningsgrundlaget i 2008 foreligger til maj. Så kan udviklingen i udskrivningsgrundlaget skønnes fra 2008 og til 2011. Mere sikker bliver beregningen når der sidst i august foreligger opgørelse af 2009 udskrivningsgrundlaget, hvor ca. 98 % af selvangivelserne er lignet. Herefter skal valget mellem selvbudgettering og statsgaranti foretages.

Bloktilskuddet til Silkeborg kommune beregnes først når der foreligger en aftale mellem KL og regeringen.

Efterregulering

Da det budgetterede udskrivningsgrundlag i 2008 afviger væsentligt fra det realiserede udskrivningsgrundlag i 2008 og Silkeborg kommune i 2008 valgte selvbudgettering forventes en negativ efterregulering på ca. 85 mio. kr. på skatten i 2011.

På tilskud og udligning forventes en positiv efterregulering på ca. 10 mio. kr.

2. Driftsudgifter

Driftsudgifterne udgøres af både serviceudgifter og overførselsudgifter.

2.1. Beregning af serviceudgiftsrammen

Rammeberegningen i Silkeborg Kommune tager udgangspunkt i budget 2010 som korrigeres for justeringer af budget 2010, før dette fremskives til budget 2011 pris- og lønniveau. Hertil kommer at kommunen, jf. nedenstående gennemgang, pris- og lønfremskriver på artsniveau i stedet for at anvende KL's gennemsnitsprocent. Artsfremskrivningen fremskriver serviceudgiftsrammerne med 1,6 mio. kr. mere end hvis den gennemsnitlige pris- og lønfremskrivningsprocent på 1,8 % var anvendt.

Der reguleres for opgaveændringer i medfør af de sidste års lov - og cirkulæreprogrammer og servicen nedsættes med 250 mio. kr. og endeligt korrigeres serviceudgiftsrammerne for demografipåvirkningen.

Serviceudgiftsrammerne for de enkelte bevillinger, som de fremgår af bilag 1, fremkommer konkret således:

Udgangspunkt i Budget 2010 (Bilag 1, kolonne A):

Serviceudgifterne budgetteres med udgangspunkt i det foregående års budget, dvs. Budget 2010.

Økonomiudvalget har besluttet at serviceudgiftsrammerne for den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsområdet først fastlægges efter at KL og Regeringen har indgået økono-

miaftale medio juni 2010. Først på dette tidspunkt er det muligt at lave en realistisk serviceudgiftsramme for området.

Justering af Budget 2009: (Bilag 1, kolonne B):

I kolonne B korrigeres der for lokale opgaveændringer i relation til Budget 2010.

Bevilling 12 Kommunale ejendomme

Der betales mere i grundskyld som følge af at der for flere arealer er lavet lokalplan med den konsekvens at arealet er gået fra landzone til byzone. F.eks. er der lokalplanlagt erhvervsarealer i Kjellerup med afledt konsekvens på grundskylden. I alt er udgiften til grundskyld steget med 0,5 mio. kr.

Forpagtningsafgifterne er 0,3 mio. kr. mindre end i 2010. Dette skyldes at arealerne er solgt eller anvendt til det opkøbte formål.

Byfornyelsesloven er ændret pr. 01.07.2008 hvorved der skal afholdes udgifter til forundersøgelser for skimmelsvamp. I visse tilfælde refunderer staten 50 % af udgifterne. Der er ikke afsat midler hertil i Budget 2010. Serviceudgiftsrammen foreslås udvidet med 0,1 mio. kr.

Forventet nedrivning samt ophør af lejeaftaler medfører netto mindreindtægt på 0,1 mio. kr.

6 boliger på Sortbærvej er overført fra Ældre- og Sundhedsudvalget og Silkeborg Kulturhistoriske Museum er overført fra Kultur og Fritidsudvalget, hvilket medfører merudgifter på 0,2 mio. kr. Beløbet reguleres modsat på bevilling 34 Kultur og fritid og bevilling 73 Ældreområdet.

Bevilling 14 Centralfunktioner

Overhead vedrørende de takstfinansierede institutioner flyttes fra bevilling 16 Tværgående aktiviteter til de respektive afdelingers budgetter på bevilling 14 Centralfunktioner i alt 5,4 mio. kr.

Serviceudgiftsrammen er reduceret med 0,5 mio. kr. på jobcenteret som følge af initiativerne i Finansministeriets handlingsplan for frigivelse af ressourcer jf. Økonomiudvalgets beslutning d. 21. december 2009, som del af udmøntning af den i budgetforliget aftalte pulje på 2 mio. kr.

Bevilling 15 Fælles formål

Tilskud til Regatta til illumination 0,2 mio. kr. og tilskud til festfyrværkeri 0,1 mio. kr.

Et folketingsvalg 1,7 mio. kr.

Bevilling 16 Tværgående aktiviteter

Overhead vedrørende de takstfinansierede institutioner flyttes til de respektive afdelingers budgetter på bevilling 14 Centralfunktioner i alt 5,4 mio. kr.

Udmøntning af 0,5 mio. kr. af den i budgetforliget afsatte pulje på 2 mio. kr. Udmøntningen sker jobcenteret på bevilling 14 Centralfunktioner.

Bevilling 34 Kultur og fritid

Arena Midt i Kjellerup helårsvirkning af driftstilskud og køb af timer til frivillige foreninger i alt 1,1 mio. kr.

Mindreudgifter på 0,2 mio. kr. som følge af at Silkeborg Kulturhistoriske museum overføres til bevilling 12 Kommunale ejendomme. Drift af Alhuset overføres til Bevilling 73 Ældreområdet, mindreudgift på 0,3 mio. kr.

Afledte driftsudgifter af fremrykkede anlægsprojekter (omklædningsfaciliteter) merudgift 0,6 mio. kr.

Afledt udgifter af videoovervågning og nye LED-bander på Silkeborg Stadion, 0,1 mio. kr.

Afledt drift af Virklundhallen 0,4 mio. kr.

Bevilling 73 Ældreområdet

Drift af Alhuset overført fra Kultur- og fritidsudvalget samt overførsel af 6 boliger Sortbævej til Økonomiudvalget i alt 0,3 mio. kr.

Åbning af Gødvad Plejecenter og nedlukning af Marienlund plejecenter medfører merudgifter primært til bygningsdrift og dækning af huslejetab på Marienlund i alt 1 mio. kr.

Statens initiativer til frigørelse af ressourcer til service i kommunerne

I 2008 Indgik Regeringen og KL en flerårsaftale om at frigøre ressourcer til den borgernære-service i kommunerne. I 2010 skal regeringen bidrage med statslige initiativer på 0,5 mia. kr. og kommunerne med 1,5 mia. kr. hvor af 1 mia. kr. blev fundet i kommunerne i 2009. I 2011 skal Regeringen bidrage med initiativer for yderligere 0,6 mia. kr. og kommunerne med yderligere 0,4 mia. kr.

I Silkeborg kommune er der foretaget omdisponeringer til borgernær service for godt 8 mio. kr. i budget 2010 som er identificeret og omdisponeret i fagudvalgene jævnfør målaftalen. De 8 mio. kr. svarer til den kommunale forpligtigelse i flerårsaftalen. I budget 2011 indgår den kommunale omdisponering i forbindelse med nedsættelse af servicen med 250 mio. kr.

I 2011 skal Regeringen bidrage med initiativer for ca. 9,6 mio. kr.

I serviceudgiftsrammerne indregnes Regeringens bidrag på ca. 9,6 mio. kr. og at midlerne bruges til finansiering af opgaveændringer i forhold til Budget 2010 (6,1 mio. kr.) samt til demografiførelse af udgifter (3,5 mio. kr.). Når de konkrete initiativer kendes vil bevillingerne blive reduceret i henhold til det oplyste effektiviseringspotentiale.

Det skal dog nævnes at en mindre andel af Regeringens initiativer kan være på overførsels-udgiftsområdet.

Budget 2010 fremskrevet (Bilag 1, kolonne C):

De enkelte bevillinger er jf. bilag 1, kolonne C omregnet til 2011 pris- og lønniveau. Budget 2010 er omregnet til 2011 - pris og lønniveau med KL's forventning til udviklingen i de enkelte udgifts- og indtægtsarter.

Opmærksomheden skal endvidere henledes på, at der i skønnet over lønudviklingen ikke er taget højde for den såkaldte reststigning. Reststigning er den lønstigning, som ligger ud over den overenskomsttæmmet aftalte ramme, d.v.s. anciennitetsbestemte stigninger m.m. Problemstillinger i forbindelse hermed løses af hver enkelt bevilling indenfor den afsatte økonomiske ramme.

DUT (Bilag 1, kolonne D):

Der korrigeres ikke for DUT reguleringer på beløb under 100.000 kr.

Bevilling 14 Centrafunktioner

Serviceudgiftsrammen reduceres som følge af at bloktilskuddet til trepartsaftalerne vedrørende kompetenceudvikling, reduceres med 89,2 mio. kr. hvilket betyder en reduktion på 1,4 mio. kr. i Silkeborg Kommunes budget.

Bevilling 34 Kultur og fritid

Siden kommunalreformens gennemførelse har staten administreret en række tidligere amtslige tilskud på blandt andet kultur- og undervisningsområdet. Regeringen og KL har drøftet en permanent ordning for de tidligere amtslige tilskud i forbindelse med økonomiaftalen for 2010.

Der er enighed om, at en andel af tilskuddene fastholdes i staten. Kommunernes bloktilskud reguleres fra 2011 med 28,5 mio. kr. som kompensation for de opgaver, der overflyttes til kommunerne.

Silkeborg Kommune modtager således godt 0,4 mio. kr. over bloktilskuddet i 2011. Der tilføres serviceudgiftsramme til bevilling 34 kultur og fritid samt bevilling 41 Skoler i forhold til bevillingens andel af tilskuddet i 2010. Der tilføres serviceudgiftsramme på knapt 0,4 mio. kr. til bevilling 34 Kultur og fritid.

Nogle af de institutioner der modtager tilskuddet indgår i mulighedskataloget, hvilket gør at udbetaling af tilskuddet måske bortfalder i 2011.

Bevilling 41 Skoler

Bevillingen tilføres serviceudgiftsramme på knapt 0,1 mio. kr. til tilskud på kultur – og undervisningsområdet.

Generelt:

Økonomistaben vil endvidere i fornødent omfang regulere de enkelte bevillinger for opgaveændringer på serviceområdet i medfør af årets lov- og cirkulæreprgram, der foreligger ultimo juni 2009. Som udgangspunkt foretages dog ikke reguleringer på beløb under 100.000 kr.

Fordeling af realvækst (Bilag 1, kolonne E):

Med rammebudgetteringen underlægges behovsprioriteringen i høj grad økonomien. Udgangspunktet for rammebudgetteringen er "hvad har vi råd til?" / "hvad vil vi bruge?" De forhold der beskrives, og som har betydning for de enkelte bevillinger, vurderes derfor ikke i forhold til, hvad det vil koste at opretholde "uændret serviceniveau". Der er i stedet tale om beregninger, der indikerer i hvilken retning størrelsen af den økonomiske ramme må bevæge sig for at *tilstræbe* et uændret serviceniveau.

Den demografiske udvikling.

Generelle bemærkninger

Den demografiske udvikling tages i betragtning på følgende områder Børn- og familie, skole, ældre og handicappede.

Den demografiske udvikling beregnes på baggrund af faktiske befolkningstal pr. 1. januar 2010 og prognosetal for 2011. Forskellen beregnes, og der foretages en indikativ beregning af de umiddelbare budgetmæssige konsekvenser af den demografiske udvikling.

Skoler

På skole, SFO, efterskoler og ungdomsskole -området tages der udgangspunkt i Elevtalsprognosen 2011-2023. Der foretages en revurdering af det økonomiske behov for bevillingen i forbindelse med den årlige elevtalsopgørelse pr. 5. september 2010. I dette notat tildeles elevtalsfremgangen efter en gennemsnitsbetragtning (udgift pr. elev), men i det endelige budget for skoleområdet tildeles efter en marginalbetragtning jf. tildelingsmodellen på skoleområdet.

Skoler

Der forventes en stigning i elevtallet på ca. 0,2 %. Dette indikerer, at den økonomiske ramme til "folkeskoler", "bidrag til statslige og private skoler", "specialundervisning" og "kommunale specialskoler" må udvides med 1,2 mio. kr.

SFO'er

Der forventes en stigning i elevtallet i 0. til 3. klasse på ca. 0,3 %. Dette indikerer at den økonomiske ramme må udvides med 0,4 mio. kr.

Efterskoler og ungdomsskoler og ungdomsskolevirksomhed

Der forventes et fald i elevtallet i 9. og 10. klasse på 3,9 %. Dette indikerer at den økonomiske ramme må reduceres med 1,9 mio. kr.

Tandplejen

Befolkningsprognosen 2011-2023 viser i relation til tandplejen en stigning i antallet af 3-17 årige på 0,4 %. Dette indikerer at rammen må udvides med 0,1 mio. kr.

Børn og Familie

Dagplejen og vuggestuer

Antallet af 0-2-årige falder ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med ca. 1,9 %. Dette indikerer at rammen må nedsættes med 2,3 mio. kr.

Børnehaver

Antallet af 3-5-årige stiger ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med 0,8 %. Dette indikerer at rammen må udvides med 0,7 mio. kr.

Integrerede institutioner

Antallet af 0-5-årige falder ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med -0,5 %. Dette indikerer at rammen må reduceres med 0,8 mio. kr.

Fællesformål

Antallet af 0-5-årige falder ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med 0,5 %. Dette indikerer at rammen må reduceres med 0,3 mio. kr. (groft skøn).

Klubber

Antallet af 10-17-årige stiger med ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023. Dette indikerer at rammen må udvides med 0,1 mio. kr.

Sundhedsplejen

Befolkningsprognosen 2011-2023 viser i relation til sundhedsplejen at antallet af 0-16-årige er faldet med 0,1 %. Dette indikerer at rammen forbliver uændret.

Udsatte børn og unge

Antallet af 0-17-årige er uændret ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023. Dette indikerer at rammen forbliver uændret.

Handicappede

Antallet af 0-17 årige er ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 uændret. Dette indikerer at rammen til handicappede børn er uændret.

Antallet af 18-99-årige stiger ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med 1,5 %. Dette indikerer at rammen til handicappede voksne må udvides med 1,5 mio. kr.

Ældre

Beregning af den aktuelle demografitildeling er sket ud fra en beregning efter tyngde på den del, der er omfattet af fritvalg. De øvrige fællesudgifter er demografi tildelt efter udviklingen i de 65-99 årige og budgettet til hjælpemidler er demografi tildelt efter udviklingen i befolkningen. Endelig er den del der er omfattet af økonomisk decentralisering (plejehjemmene m.v. - inde) betragtet som stationær.

Fritvalg

Da der tilskrives demografi i forhold til visiteret tid i februar 2010 til området med frit valg, skal der demografikorrigeres med 3,7 mio. kr.

Fællesudgifter

Antallet af 65-99 årige stiger ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med 3,8 %. Dette indikerer at rammen må udvides med 0,9 mio. kr.

Hjælpebidler

Antallet af 0-99 årige stiger med ifølge Befolkningsprognosen 2011-2023 med 0,4 %. Dette indikerer at rammen må udvides med 0,2 mio. kr.

Hvad angår den økonomisk decentrale del (plejecentre m.v. - inde), betragtes denne som stationær, da der ikke forventes udvidelse af antallet af pladser fra 2010 til 2011.

Samlet demografivækstberegning for børn, skoler, ældre og handicappede og Sundhed:

I alt indikerer ovenstående demografivækstberegning et realvækstpres på 3,5 mio. kr. fordelt på:

- Bevilling 41 Skoler med -0,2 mio. kr.
- Bevilling 43 Børn og familie med -2,6 mio. kr.
- Bevilling 55 Handicap med 1,5 mio. kr.
- Bevilling 73 Ældreområdet med 4,8 mio. kr.

Beregnet serviceudgiftsramme (Bilag 1, Kolonne F)

Serviceudgiftsrammen incl. DUT og demografi men før den af Byrådet besluttede reduktion på 250 mio. kr.

Nedsættelse af serviceniveauet (Bilag 1, kolonne G)

Økonomiudvalgets fordeling af Byrådets mål om reduktion af serviceniveauet med 250 mio. kr. mellem fagudvalgene fremgår af kolonne F.

Serviceudgiftsrammer i alt (Bilag 1, kolonne H):

I alt er serviceudgiftsrammen beregnet til 3.105,5 mio. kr.

2.2 Indkomstoverførsler

Præmissen for budgettering på overførselsområdet er det bedst mulige skøn over udgifterne i budgetåret baseret på erfaringen fra de tidligere år og forventet udvikling i antallet af modtagere af indkomstoverførsler. I forbindelse hermed inddrages skøn over effekten af initiativer på området.

På kort sigt relaterer udfordringerne sig især til at håndtere den faldende beskæftigelse og stigende ledighed. På længere sigt går udfordringerne på at imødekomme den aldersbetingede afgang fra arbejdsmarkedet samt at øge uddannelsesniveaulet i arbejdsstyrken

Overførslerne deles op i det budgetgaranterede område og øvrige overførsler. Beskæftigelsesområdet har fra 2010 to separate budgetgarantiordninger: Den hidtidige kommunale budgetgaranti, som omfatter de traditionelle kommunale overførselsudgifter (kontanthjælp, aktive-ering, revalidering, ledighedsydelse, førtidspension, erhvervsgrunduddannelser og integration) og det særlige beskæftigelsestilskud på det forsikrede område. I begge ordninger er der en foreløbig udmelding, en midtvejsregulering og en efterregulering, når regnskabet er gjort op. Udgifterne til arbejdsløshedsdagpenge finansieres delvist af refusion og delvist af beskæftigelsestilskuddet.

Den samlede finansieringsordning for beskæftigelsesindsatsen rettet mod de forsikrede ledige er indrettet således at 2011 er et overgangsår som det også var gældende i 2010. Der gælder således særlige regler for beregning af både grundtilskud, midtvejsregulering og efterregulering af 2011, som afviger fra den permanente finansieringsordning (gældende fra 2012 og frem dog således at startperioden uden medfinansiering af arbejdsløshedsdagpengene først er

nedtrappet til 4 uger i 2013). I 2011 friholdes kommunerne for udgifter til dagpenge i 12 uger, hvilket er 6 uger færre end i 2010. Der tages højde for den øgede kommunale udgift til dagpenge i disse 6 uger, når beskæftigelsestilskuddet for 2011 beregnes.

Formålet med budgetgarantien er at undgå påvirkning af den kommunale økonomi i forhold til konjunkturudviklingen.

3. Anlæg

Som følge af den store opgave der foreligger indtil sommerferien med at få udarbejdet forslag til bevillingsaftaler med et fremtidsikkert driftsbudget samt fastlæggelse af bevillingsmål, vil der ikke i fagudvalgene skulle udarbejdes anlægsbudget før sommerferien.

Økonomiudvalget vil udarbejde et oplæg til anlægsbudget til drøftelse på budgetseminaret i august. Til den tid vil en eventuel aftale mellem KL og Regeringen være kendt og herved det forventede anlægsniveau på landsplan. Ligesom indtægtssiden vil være kendt.

Bevillingsaftaler

På baggrund af dette oplæg til målaftale arbejder fagudvalgene frem til 17. juni med bevillingsaftalerne.

Der anvendes bevillingsaftaler på alle bevillingsområder i kommunen med det formål at skabe sammenhæng i styringen. Den økonomiske og faglige styring integreres, således at der er klarhed over hvor og hvordan der skabes balance i forventningerne til udvikling og serviceniveau og de økonomiske rammer. Det er i bevillingsaftalerne ressourcerne fastlæggelse samtidig med at der med udgangspunkt i tilkendegivelserne på målseminaret sættes fokus på mål og succeskriterier.

Bevillingsaftalerne indeholder således en konkretisering af oplæg til målaftale i forhold til de enkelte bevillingsområder, i form af fagudvalgenes mål og en prioritering af økonomien indenfor hver bevilling.

