

Indstilling

Til Aarhus Byråd via Magistraten
Fra Borgmesterens Afdeling
Dato 7. januar 2021

Budgetprocedure for budget 2022

1. Resume

Indstillingen beskriver budgetlægningen for Budget 2022.

Særlige fokuspunkter i dette års procedure er:

- I det omfang regnskabsresultatet ikke lever op til de opstillede klimamål på 1,3 mio. tons. CO₂e, fremsendes der ultimo juni en indstilling til Magistraten. Indstillingen angiver handlemuligheder, som kan danne udgangspunkt for, at korrigerende handlinger kan indarbejdes i Magistratens budgetforslag.
- Pengene fra anlægsreserven i 2024 og 2025 vedr. bufferen udmøntes ved, at magistratsafdelingerne fremsender anlægsforslag, som prioriteres i de politiske forhandlinger. Det samme gælder puljerne til øvrig kollektiv trafik, infrastruktur/veje, kombinationsrejseanlæg, miljø og biodiversitet samt klimasikring – medmindre Teknik og Miljø forud for budgetlægningen har fremsendt indstilling til Byrådet for den enkelte pulje med en samlet plan for anvendelsen.

2. Beslutningspunkter

At 1) Byrådet godkender budgetproceduren og vedlagte tidsplan for Budget 2022.

3. Baggrund

Budgetprocessen for Budget 2021 er evalueret i Magistraten og i Økonomiudvalget. Tilkendegivelserne er indarbejdet i denne indstilling om budgetprocessen for Budget 2022.

Budget 2022 tager afsæt i det Budget 2021, som byrådet vedtog 7. oktober 2020.

4. Effekt

Indstillingen beskriver retningslinjerne for udarbejdelsen og behandlingen af budgettet for 2022. Som i de senere år tilstræbes en åben budgetproces, hvor hele Byrådet løbende inddrages i budgetlægningen.

5. Ydelse

5.1: Opfølgning på klimaresultater

Byrådet har vedtaget bindende klimamål. For 2019 er det bindende klimamål 1,3 mio. tons. CO₂e (scope 1 og 2).

I forbindelse med regnskab 2020 laves der for 2019 en måling for CO₂e-emissionerne for Aarhus som bysamfund. Hvis niveauet er højere end 1,3 mio. tons, indebærer indstillingen om bindende klimamål, at Byrådet senest i forbindelse med budget 2022-25 skal træffe beslutninger, der reducerer CO₂e-emissionerne, så kursen mod 100 % reduktion i 2030 fastholdes. Hvis målingen i forbindelse med regnskabet viser, at niveauet ligger over 1,3 mio. tons, udarbejder Teknik og Miljø i samarbejde med de andre afdelinger en indstilling til behandling i Magistraten i juni. Indstillingen angiver handlemuligheder, som kan danne udgangspunkt for, at korrigerende handlinger kan indarbejdes i Magistratens budgetforslag.

5.2: Partiernes beslutningsforslag

I budgetlægningen for budget 2022 fastholdes det, at det er partierne, der fremsender budgetforslag, som ønskes prioriteret i budgetforhandlingerne. I lighed med sidste år vil der være fokus på forslag til finansiering, omprioriteringsmuligheder og overvejelser om, hvordan pengene bruges bedre på de områder, som forslagene vedrører. Budgetforslagene kan rette sig mod både drifts- og anlægsområdet.

Fristen for fremsendelsen af partiernes budgetforslag er mandag den 9. august 2021.

Som i tidligere år vil det op til budgetforhandlingerne i september undtagelsesvist være muligt for partierne at fremsende temaer, som ønskes drøftet i forhandlingerne.

Processen er nærmere beskrevet i bilag 2.

5.3: Direktørgruppen arbejder tværgående

I de senere år har direktørgruppen arbejdet intensivt med tværgående effektiviseringstiltag i "Fælles om nye løsninger". Direktørgruppen vil have et vedvarende fælles fokus på igangsætning af nye tiltag samt at sikre fremdrift i de eksisterende initiativer.

I år vil der særligt være fokus på grøn omstilling, at initiativerne implementeres i bund både på tværs og i den enkelte magistratsafdeling, generelle administrative effektiviseringer samt at udgifterne til eksterne konsulenter nedbringes. Det er forventningen, at de tværgående effektiviseringstiltag også fremover vil kunne bidrage til at løse opgaven i de enkelte afdelinger.

Magistratsafdelingernes løbende opgave med at finde nye effektiviseringsinitiativer i de enkelte afdelinger fortsætter uafhængigt heraf.

5.4: Fællesbidrag

I budgetforliget for budget 2021 blev finansieringsbidraget til budgetmodellerne afskaffet. Det blev besluttet i stedet at indføre et nyt, men væsentligt mindre, fællesbidrag på 0,375 % årligt. Magistratsafdelingernes fællesbidrag fremgår af bilag 3.

Fællesbidraget har en så beskeden størrelse, at det i budgetforliget blev forudsat, at det kan håndteres fra år til år indenfor de decentraliserede rammer, og uden at byrådet nødvendigvis skal forholde sig til konkrete reduktionsforslag, hvis den decentraliserede økonomi ellers er i balance.

Jf. den økonomiske politik forudsættes det fortsat, at der i afdelingerne generelt kan effektiviseres med 1 % om året. Set i sammenhæng med fællesbidraget vil næsten 2/3 af effektiviseringsgevinsten forblive på de enkelte områder.

5.5: Byrådsseminarer

Det foreslås, at der afholdes to byrådsseminarer om økonomi i 2021.

Det første afholdes torsdag den 15. april kl. 16:00-18:00. Seminaret vil primært andet omhandle Regnskab 2020. I forlængelse af de positive erfaringer fra 2020 vil dette seminar blive afholdt virtuelt.

Den 30. august afholdes der orienteringsseminar om udkast til magistratens budgetforslag. Seminaret vil finde sted fra kl. 16:00-19:00. Hvis corona-situationen tillader det, vil dette seminar blive afholdt som et fysisk møde. Vurderingen er, at det giver bedre mulighed for at drøfte og opklare eventuelle spørgsmål.

Partiernes forhandlingsgrupper og sekretærer inviteres til de dele af seminarerne, der omhandler indholdet af regnskab og budget.

5.6: Forløbet af de politiske drøftelser

Efter orienteringsseminaret den 30. august vil Borgmesteren afholde afklarende møder med Byrådets partier, og efter 1. behandlingen af budgetforslaget bliver der afholdt to forhandlingsmøder med deltagelse af alle partiers forhandlingsgrupper. Forhandlingsmøderne vil som udgangspunkt finde sted på rådhuset.

Forhandlingerne er planlagt til:

- Mandag den 20. september kl. 16:00-21:00
- Torsdag den 23. september kl. 10:00-24:00
- Der sigtes mod, at forhandlingerne afsluttes torsdag, men fredag fra kl. 10.00-14.00 reserveres også.

Ud over de finansierings- og omprioriteringsmuligheder som partierne beskriver i forbindelse med fremsendelse af deres beslutningsforslag, kan partierne forud for budgetforhandlingerne fremsende generelle finansieringsforslag, som ønskes inddraget i budgetforhandlingerne. Som beskrevet i ovenstående kan partierne på dette tidspunkt undtagelsesvist også fremsende temaer, som ønskes drøftet i forhandlingerne.

Forslagene fremsendes til Budget og Planlægnings mail-adresse budget@ba.aarhus.dk senest onsdag den 15. september 2021. Hvis der fremsendes nye temaer efter dette tidspunkt, skal det klart markeres, at der er tale om materiale, der ønskes rundsendt til forhandlingsgrupperne.

5.7: Fremlæggelse af Magistratens budgetforslag

I bestræbelserne på at sikre åbenhed i budgetprocessen vil udsendelsen og offentliggørelsen af Magistratens budgetforslag i 2021 følge samme procedure som i de seneste år. Processen er nærmere beskrevet i bilag 2.

Der gøres opmærksom på, at grundlaget og forudsætningerne for budgettet løbende opdateres, hvilket kan indebære ændringer i økonomien. Før sommerferien er det økonomiaftalen om kommunernes økonomi i 2022. Efter sommerferien er det halvårsregnskabet. Efter fremsendelsen af Magistratens budgetforslag udsender KL som regel - på baggrund af regeringens fremlæggelse af finanslovsforslaget - en opdateret tilskudsmodel.

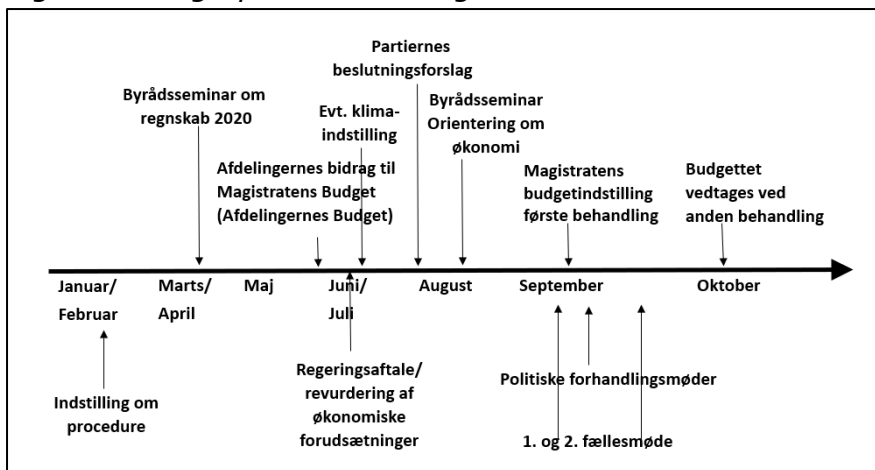
Ændringerne vil blive fremlagt på fællesmøderne mellem Magistraten og Økonomiudvalget.

6. Organisering

6.1 Procedure for budgetlægningen for 2022

Forløbet af budgetprocessen vil i oversigtsform se ud som i figur 1.

Figur 1: Budgetprocessen Budget 2022



Ved Magistratens behandling af afdelingernes bidrag til magistratens budget den 31. maj vil Magistraten have lejlighed til at drøfte indholdet af afdelingernes budget, herunder de budgetudfordringer, der er beskrevet i følgeskrivelserne.

En detaljeret tidsplan for budgetlægningen fremgår af bilag 1. En mere detaljeret gennemgang af forudsætningerne for og forløbet af budgetlægningen fremgår af bilag 2.

I lighed med budget 2021 vil der ved 2. behandlingen af budgettet blive stemt om budgettet under ét. Budgetforliget vil blive anset som ét ændringsforslag til budgetforslaget. Hvis et eller flere partier ønsker at stemme imod dele af budgetforliget, vil der skulle fremsendes et særskilt ændringsforslag (se bilag 2).

7. Ressourcer

7.1: Udmøntning af penge fra anlægsplanen

I budget 2021 besluttede byrådet anlægsplanen for årene 2024-2033. Det foreslås, at pengene fra en række puljer i anlægsplanen i årene 2024 og 2025 udmøntes i budgetlægningen for 2022, som beskrevet i nedenstående.

I anlægsplanen er der afsat en buffer på 80 mio. kr. årligt, der udmøntes hvert andet år for 2 år ad gangen. Bufferen skal imødekomme de behov for investeringer, der løbende vil komme hen over den 10-årige periode.

De 80 mio. kr. i 2024 og 2025 udmøntes i ved, at magistratsafdelingerne fremsender forslag til bufferen til Borgmesterens Afdeling primo maj 2021. Forslagene fra den enkelte afdeling må ikke overstige det samlede afsatte beløb i puljen.

Udover bufferen er der på Teknik og Miljøs område afsat puljer til:

- Øvrig kollektiv trafik: 20 mio. kr. i 2024 og 2025
- Infrastruktur – veje: 50 mio. kr. i 2025
- Kombinationsrejseanlæg: 25 mio. kr. i 2024
- Miljø og biodiversitet: 10 mio. kr. i 2024 og 2025
- Klimasikring: 6 mio. kr. i 2024 og 12 mio. kr. i 2025.
- Sikkert i skole: 25 mio. kr. i 2025.

I det omfang der inden budgetlægningen for 2022 ikke på anden vis er fremsendt samlede planer for udmøntningen af puljerne, fremsender Teknik og Miljø primo maj forslag til hvordan pengene fra disse puljer kan anvendes. Puljen vedr. "Sikkert i skole" udmøntes via fælles oplæg fra Børn og Unge og Teknik og Miljø.

For flere af disse puljer er der afsat penge i de efterfølgende år i den 10-årige investeringsplan. Det kan i nogle af forslagene blive nødvendigt at pege på udmøntninger, der medtænker dette.

Forslagene vedr. bufferen og øvrige puljer vil blive vedlagt magistratens budgetforslag. Prioriteringen af forslagene vil ske i forbindelse med de politiske forhandlinger om budget 2022.

Der er i ovennævnte anlægspuljer ikke afsat penge til afledte driftsomkostninger. I det omfang anlægsforslagene indebærer driftsomkostninger kan afdelingerne skrive det ind i følgeskrivelsen til afdelingernes budget.

Indstillingen har ingen miljømæssige konsekvenser.

Jacob Bundsgaard

/

Niels Højberg

Bilag

Bilag 1: Tidsplan for budgetprocessen Budget 2022

Bilag 2: Forløbet af og forudsætninger for budgetlægningen for Budget 2022

Bilag 3: Fordeling af rammereduktioner som følge af fællesbidraget

Tlf.: 89 40 21 43

E-post: tr@aarhus.dk