

# REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 31-08-2020

**Mødedato** Mandag d. 31. august 2020 kl. 14:00

**Mødested** Mødelokale 1

## Indholdsfortegnelse

BU Tillæg til Kvalitetsrapport for skoleområdet 2018/2019.....	3
VS Opjustering af takst på Horsens Krisecenter for voldsramte kvinder.....	5
ØK Analyse af "kan og skal"- ydelser og tilbud til flygtninge, indvandrere, udenlandske a-dagpengere.....	9
ØK Budgetforslag 2021.....	12
Lukket: .....	15
Lukket: .....	16

# Punkt 1: BU Tillæg til Kvalitetsrapport for skoleområdet 2018/2019

17.01.00-G00-1-19

## Resume

Børne- og Undervisningsministeriet udsendte den 13. marts 2020 en ny bekendtgørelse for kvalitetsrapporter i folkeskolen. Bekendtgørelsen specificerer en række nye indholds krav, som skal indgå i kvalitetsrapporten for 2018/2019. I sagen præsenteres derfor et tillæg til den allerede godkendte kvalitetsrapport.

Sagen afgøres af Byrådet.

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender tillægget til kvalitetsrapporten for skoleområdet 2018/2019.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## Sagsfremstilling

Børne- og Undervisningsministeriet udsendte den 13. marts 2020 en ny bekendtgørelse for kvalitetsrapporter i folkeskolen. Bekendtgørelsen specificerer en række nye indholds krav, som skal indgå i kvalitetsrapporten for 2018/2019. Den normale frist (31. marts) for behandling af kvalitetsrapporten er derfor udskudt til den 1. oktober 2020. Det fremgår af Børne- og Undervisningsministeriets udmelding, at de kommuner, herunder Horsens Kommune, som allerede har behandlet kvalitetsrapporten i kommunalbestyrelsen, i stedet skal udarbejde et tillæg til kvalitetsrapporten, som indeholder de nye krav.

De nye indholds krav til kvalitetsrapporten, som vil blive udfoldet nedenfor, vedrører følgende:

- Andelen af elever, der aflægger alle obligatoriske 9. klasseprøver.
- Anvendelse af folkeskolelovens §§ 16 b og 16 d.
- Anvendelse af midler til kvalitetsløft af den understøttende undervisning.
- Anvendelse af midler frigivet ved forkortelse af skoledagen jf. folkeskolelovens § 14 b.

Tillægget har, ligesom kvalitetsrapporten, været sendt til udtalelse i alle skolebestyrelserne, hvoraf 11 har valgt at fremsende en udtalelse. Generelt udtrykker flere skolebestyrelser tilfredshed med resultaterne i tillægget, mens flere skoler ikke har nogen bemærkninger. Herudover er følgende punkter nævnt af enkelte skolebestyrelser:

- Der er tilfredshed med anvendelsen af §§ 16 b og 16 d på specialskoler, hvor børnene udtrættes af en lang skoledag, som ofte inkluderer lang transport for en del af eleverne.
- Socioøkonomi bør generelt tildeles mere opmærksomhed ifm. vurdering af skolernes resultater.

Tillægget til kvalitetsrapporten samt skolebestyrelsernes bemærkninger er vedlagt sagen.

/TN

## Historik

### **Børne- og Uddannelsesudvalget, 20. august 2020.**

Børne- og Uddannelsesudvalget tiltrådte indstillingen.

## Bilag

Tillæg til kvalitetsrapporten

Udtalelser fra skolebestyrelserne

## **Punkt 2: VS Opjustering af takst på Horsens Krisecenter for voldsramte kvinder**

27.57.12-A00-1-19

### **Resume**

Den selvejende institution Horsens Krisecenter for voldsramte kvinder (herefter kaldet Horsens Krisecenter) har i efteråret 2019 rettet henvendelse til Horsens Kommune med ønske om en række ændringer, med konsekvens for driftsoverenskomsten mellem Kommunen og krisecentret.

Der opleves blandt andet en ændring i målgruppen, hvor flere af de voldsramte kvinder, der ønsker ophold på Horsens Krisecenter, har mere komplekse støttebehov. Dermed er der behov for at opnormere antallet af faglært personale.

Som en afledt effekt af dette ønsker Krisecenteret at opjustere taksten for opholdet.

Horsens Krisecenter ønsker derudover at øge antallet af pladser. Der er en høj belægning af pladserne på Horsens Krisecenter, og det er vurderingen, at det vil være muligt at drive flere.

Det fremgår af driftsoverenskomsten mellem Horsens Krisecenter og Horsens Kommune, at Byrådet skal godkende budget og ændringer af pladsantal.

Sagen afgøres af Byrådet.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender den ønskede takststigning.

### **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Sagsfremstilling**

Horsens Krisecenter er en selvejende institution, beliggende Sundvej 34A, 8700 Horsens med driftsoverenskomst med Horsens Kommune. Der drives i dag 7 pladser jævnfør Lov om Social Service §109.

### **Ændringer i målgruppen**

Horsens Krisecenter oplever, at flere af de kvinder, som henvender sig og ønsker ophold, har et andet og mere komplekst støttebehov. Kvinderne har udover deres primære udfordring at være voldsramt, svære psykiske og misbrugsmæssige problemstillinger.

Denne tendens fremgår også i den socialpolitiske redegørelse fra 2018, som kortlægger data fra alle landets krisecentre. Redegørelsen viser, at omkring en tredjedel af kvinder med påbegyndt ophold på et krisecenter i 2017 har haft kontakt med den regionale sygehuspsykiatri i perioden 2012-2016. Horsens Krisecenter oplever samme situation uden dog at have konkrete tilgængelige data.

Indsatsen på Horsens Krisecenter er i dag tilrettelagt ud fra, at der er 6 ansatte med relevant uddannelsesmæssig baggrund, og derudover er en række frivillige tilknyttet.

Det opleves, at de frivillige ikke kan bidrage tilstrækkeligt i forhold til den ændrede målgruppe, og det er både Horsens Krisecenters bestyrelse og Velfærd og Sundheds vurdering, at der er behov for at opnormere med flere faglærte medarbejdere for at kunne tilbyde de voldsramte kvinder et ophold med tilstrækkeligt fagligt indhold og hjælp til at kunne komme videre i deres liv.

Horsens Krisecenters bestyrelse ønsker derfor at opnormere med 3,5 fuldtidsansatte. Det forventes, at opnormeringen skal ske gennem ansættelse af socialrådgivere, pædagog og omsorgspædagogmedhjælper.

## **Takstændringer**

Som følge af opnormering af faguddannet personale er der behov for at regulere taksten. Med en opnormering på 3,5 faguddannede fuldtidsansatte vil det medføre en takststigning på 639,51 kr. pr døgn.

Derudover ønsker Horsens Krisecenters bestyrelse at udvide driftsbudgettet, således det er muligt at sikre finansiering til løbende indvendig vedligehold og udskiftning af inventar, hvilket ikke vurderes muligt inden for nuværende takstniveau. Driftsbudgettet ønskes udvidet svarende til en takststigning på 58,14 kr. pr døgn.

Samlet set ønsker bestyrelsen dermed at øge taksten med 697,64 kr. pr døgn, fra nuværende 1.311 kr. pr. døgn til 2.008,64 kr. pr. døgn.

Takststigningen er beregnet ud fra de nuværende 7 pladser på Horsens Krisecenter.

Der er stor variation i taksten blandt landets krisecentre for voldsramte kvinder. En kortlægning af de tilbud, som kvinder fra Horsens Kommune har anvendt i 2019, viser en variation fra 1.311 kr. til 3.163 kr. pr. døgn. Det giver en gennemsnitspris på 2.022 kr. pr. døgn og en median på 1.877 kr. pr. døgn. (Det skyldes, at der er enkelte tilbud, som har en markant højere takst end de øvrige. Det forhold er med til at hæve gennemsnitstaksten.) Horsens Krisecenter har dermed haft den laveste takst af alle tilbuddene. Med en takst på 2.008,64 kr. pr. døgn vil Horsens Krisecenter fremadrettet ligge omkring middel sammenlignet med de øvrige tilbud i landet.

Socialtilsyn Midt har ved seneste tilsyn på Horsens Krisecenter udvist særlig opmærksomhed omkring nødvendigheden af en relevant faglig tyngde, og Velfærd og Sundhed tilslutter sig tilsynets bemærkninger. Det vurderes derfor hensigtsmæssigt at øge fagligheden i tilbuddet og som følge heraf øge takstniveauet.

Taksten betales af hjemkommunen, hvoraf staten refunderer 50 %.

Horsens Krisecenter er ikke en del af Rammeaftalen for Region Midt, idet de er en selvejende institution. En evt. takststigning skal således ikke godkendes i DASSOS (Den administrative styregruppe for sociale tilbud og specialundervisningsområdet). Men det har været kutyme at efterleve retningslinjerne jævnfør rammeaftalen på området, via en generel orientering om ændringer i tilbuddet.

I Horsens Krisecenters driftsoverenskomst med Horsens Kommune fremgår det, at det er bestyrelsen for Horsens krisecenter, der udarbejder budget i overensstemmelse med de af kommunen fastsatte retningslinjer. Budgettet skal endeligt godkendes af Byrådet, Horsens Kommune.

## **Ønske om udvidelse af pladsantal**

Horsens Krisecenters bestyrelse har ligeledes rettet henvendelse til Velfærd og Sundhed med et ønske om at udvide pladsantallet fra de nuværende 7 til 14 pladser.

Dette ønske bunder i en landsdækkende tendens, hvor der er mangel på pladser, samt et ønske om at kunne tilbyde andre og differentierede fysiske rammer for kvindernes ophold.

LOKK's (Landsorganisationen for kvindekrisecentre) seneste statistik fra 2017 viser, at der i alt var 9976 henvendelser til krisecentrene i Danmark. Heraf drejede 5586 af dem sig om en regulær efterspørgsel på en plads, hvoraf kun 52% kunne imødekommes grundet pladsmangel. Derudover havde i alt 1649 børn i 2017 ophold med deres mor på et krisecenter.

Udover den landsdækkende tendens med manglende pladser oplever Horsens Krisecenter, at der er en række udfordringer med deres nuværende fysiske rammer i relation til ændringerne i målgruppen. Den manglende nuværende mulighed for at skærme kvinder med behov herfor, herunder at kunne skille kvinder med børn fra kvinder med aktive misbrugsproblemer gør, at de manglende rammer alene forårsager afvisning af kvinder.

Horsens Krisecenter har indtil nu i 2020 registreret 27 henvendelser fra kvinder, som man har afvist på grund af pladsmangel, og der kan have være flere, som ikke er blevet registreret som følge af manglende fast registreringspraksis. Ligeledes har det heller ikke været muligt at indhente øvrige oplysninger om de kvinder, der har henvendt sig og fået afslag på ophold.

Jævnfør rapporten Nøgletal 2020 – Velfærd og Sundhed - fremgår det i et historisk perspektiv, at antallet af borgere, der har ophold på Horsens Krisecenter, har været faldende, men opholdslængden er stigende.

#### Kvindekrisecenteret

- Antal borgere (borgere både fra Horsens Kommune og andre kommuner), 2011 – 2019.
- Antal ophold og opholdsdøgn på kvindekrisecenteret.

	Antal borgere med ophold på krisecenter	Antal ophold	Borgernes samlede antal opholdsdøgn	Gennemsnitlig opholdslængde antal døgn
2011	84	86	1.964	23
2012	57	62	2.181	35
2013	65	75	2.184	29
2014	67	72	2.433	34
2015	59	62	2.237	36
2016	71	73	2.438	33
2017	42	45	2.464	56
2018	33	34	2.487	73
2019	48	51	2.049	40

Horsens Kommune havde i 2019 et samlet forbrug på 4,12 helårspladser, når man både medtager borgere, der har haft ophold på Horsens Krisecenter og krisecentre i andre kommuner. Ud af de 4,12 helårspladser, anvendes 1,35 helårsplads af Horsens Kommune på Horsens Krisecenter.

Byrådet i Horsens Kommune skal, jævnfør driftsoverenskomsten, godkende eventuelle ændringer i pladsantal.

Det er indstillingen fra Velfærd og Sundhed, at man gerne vil være lydhør overfor bestyrelsens ønske om at udvide antallet af pladser. Dog skal det bemærkes, at idet Horsens Kommune i 2019 kun anvendte 1,35 helårspladser ud af i alt 7 pladser, ses der ikke umiddelbart et behov fra Horsens Kommunes side for at udvide pladsantallet på Horsens Krisecenter.

Forinden en byrådsbehandling om godkendelse af udvidet pladsantal forventes det, at Horsens Krisecenter præsenterer en konkret plan for location samt konsekvensberegning af det samlede budget.

#### **Deltagelse under sagens behandling i Velfærds- og Sundhedsudvalget.**

Lone Bahnsen Rodt, Chef for Handicap, Psykiatri og Socialt udsatte.

/LBR

#### **Historik**

#### **Velfærds- og Sundhedsudvalget, 19. august 2020.**

Velfærds- og Sundhedsudvalget tiltrådte indstillingen.

Lars Skytte Nielsen deltog ikke i mødet.

# **Punkt 3: ØK Analyse af "kan og skal"- ydelser og tilbud til flygtninge, indvandrere, udenlandske a-dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere**

00.01.10-P00-2-20

## **Resume**

Forligspartierne har i budgetaftalen for 2020 besluttet at igangsætte en bred analyse på tværs af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, Velfærds- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Uddannelsesudvalget. Analysen skal kortlægge, hvilke såkaldte "kan og skal"-tilbud og ydelser, der gives til flygtninge, indvandrere samt udenlandske a-dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere med henblik på at vurdere, om området kan effektiviseres.

Analysen bliver forelagt Økonomi- og Erhvervsudvalget med henblik på drøftelse.

Sagen afsluttes i Økonomi- og Erhvervsudvalget.

## **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget drøfter sagen.

## **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget drøftede sagen og henviste den videre behandling af sagen til fagudvalgene.

## **Sagsfremstilling**

I budgetaftale 2020 bestilte forligspartierne en analyse på tværs af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, Velfærds- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Uddannelsesudvalget. Analysen skal kortlægge, hvilke såkaldte "kan og skal"-tilbud og ydelser, der gives til flygtninge, indvandrere samt udenlandske a-dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere med henblik på at vurdere, om området kan effektiviseres.

Nedenfor gives et overblik over aktiviteterne inden for hvert af de tre udvalg.

### **Beskæftigelses- og Integrationsudvalget**

Aktiveringsindsatsen og kontaktføløbet er styret af et detaljeret regelsæt samt en række økonomiske incitamenter til at gøre en aktiv indsats for at få borgere flyttet fra offentlig forsørgelse til selvforsørgelse. Målet med beskæftigelsesindsatsen er derfor ikke blot at opfylde en række minimumskrav til aktivering og kontakt, men tillige at nedbringe kommunens udgifter til offentlig forsørgelse. Det har vist sig, at en aktiv indsats næsten altid tjener sig selv ind og mere til, idet besparelsen på offentlig forsørgelse bliver større end udgiften til indsatsen.

Beskæftigelsesindsatsen bliver tilrettelagt ud fra hensyn til pris, effekt og kvalitet. Det er Job- og Ungdomscentrets vurdering, at en minimumsindsats, hvor indsatsen alene blev tilrettelagt ud fra prisen, vil betyde en dårligere effekt og dermed være en underskudsforretning for kommunen.

Eksempelvis har Jobcentret etableret tilbud til a-dagpengemodtagere, som ikke mestrer dansk. Tilbuddene, som ligger ud over minimumsretten, skal motivere og understøtte den lediges vej til selvforsørgelse, men samtidig har tilbuddene elementer af rådighedsafprøvning.

Hvad angår borgere på selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse, så omfatter indsatsen en række forskellige indsatser for at nedbringe antal borgere på offentlig forsørgelse. Enkelte indsatser (sundhedsscreening, åben vejledning og sundhedscafé) er ikke lovpligtige, men understøtter vejen til selvforsørgelse. Dvs. kan-ydelser.

Det bemærkes, at indsatsstrategien over for borgere på selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse (den daværende integrationsydelse) senest blev drøftet på mødet i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 27. august 2019.

I vedlagte bilag er medtaget alle tilbud, som er målrettet flygtninge, indvandrere samt udenlandske a-dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere inden for beskæftigelsesindsatsen. Tilbuddene omfatter såvel aktiveringsindsatsen som kontaktføløbet.

Tilbuddene er opgjort, så det er muligt at se, om de er kan- eller skal-ydelser. Samlet beløber skal-ydelser til 14,3 mio. kr. i budget 2020 og kan-ydelser til 250.000 kr. i budget 2020. Der er en del ydelser, som er defineret som kan/skal ydelser, idet ledige ifølge lovgivningen skal tilbydes kontaktføløb og aktivering, men det konkrete indhold i kontaktføløb og aktivering fastsættes individuelt. Kan/skal ydelser beløber til 3,9 mio. kr. i budget 2020.

#### Velfærds- og Sundhedsudvalget

Familieafdelingen forvalter serviceloven, hvis formål er at tilbyde rådgivning, støtte og almene serviceydelser for at forebygge sociale problemer samt at tilgodese behov, der følger af nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Kommunalbestyrelsen er forpligtet til ved opfølgende arbejde at tilbyde denne rådgivning til enhver, som på grund af særlige forhold må antages at have behov for det.

Med henblik på sikring af rette råd og vejledning samt tilgang til familier med flygtninge og indvandrere baggrund blev det i 2019 besluttet at etablere et Etnisk Familieteam, der har til formål at arbejde målrettet med forebyggelse af sociale problemer i disse familier og fortsat varetage modtagelse af de nyankomne. Teamet varetager desuden indsatsen med særlige sociale problematikker som ekstremisme, negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter.

Disse ydelser er alle skal-ydelser, idet de ligger inden for rammerne af serviceloven.

Familieafdelingen leverer følgende kan-ydelser:

- I 2015 og de følgende år modtog Horsens Kommune et højt antal flygtninge fra det danske asylsystem. Modtagelsen af disse varetog Jobcenterets Integrationsafdeling. Familieafdelingen indgik med et mindre integrationsteam i et fast samarbejde om modtagelse af familier med mindreårige børn og modtagelse af uledsagede flygtningebørn. Familieafdelingen tilbyder nyankomne flygtningefamilier en forebyggende indsats efter servicelovens § 11.3 jf. reglerne i § 181 med henblik på råd og vejledning om familieliv i en dansk kontekst og forebyggelse af eventuelle vanskeligheder og mistrosvsel grundet flugt og traumer. Samarbejdet er fortsat eksisterende, men effektueres sjældent grundet mindsket tilflytning af flygtninge.

- Familieafdelingen samarbejder med Jobcenterets fremrykkede indsats i Sundparken samt Sønderbro. Med henblik på en helhedsorienteret indsats omkring familier med mindreårige børn bosat i områderne er der indgået aftale om udarbejdelse af fælles handleplaner for familier, hvor både forældre og børn har aktive sager i kommunen. Samarbejdet sikres ved en samarbejdsmodel og skabelon til fælles handleplan.

- Familieafdelingen søgte i februar 2019 puljemidler hos SIRI til et forebyggelsesprojekt i de udsatte boligområder – Partnerskaber mod negativ social kontrol. Puljen blev søgt i samarbejde med det boligsociale kontor Bo Trivsel og bevilget af SIRI i april 2019. Projekt "Fællesskaber på Tværs", der kortlægger og forebygger negativ social kontrol i de to bolig områder Sønderbro og Sundparken løber til og med 2020.

Kan-ydelserne er primært baseret på et styrket tværfagligt samarbejde omkring målgruppen. Der er ikke særskilt økonomi for disse ydelser, som ligger implicit i opgaveløsningen for medarbejderne på området. Undtagelsen er projektet omkring negativ social kontrol i samarbejde med Bo Trivsel, der har egen økonomi efter pulje hos SIRI.

#### Børne- og Uddannelsesudvalget

I 2019 blev der tolket for forældre til ca. 400 børn i dagtilbud og skoler. Den samlede udgift var på 0,3 mio. kr.

Tolkebistand på skoler og i dagtilbud anvendes ikke udelukkende til personer i den pågældende målgruppe. Der tolkes på en lang række sprog såvel som tegnsprog.

Tolkebistand er en skal-ydelse.

Efter folkeskoleloven skal kommunen tilbyde undervisning i dansk som andetsprog til børn, som har et andet modersmål end dansk. I skoleåret 2019/20 har der været udgifter på 7,4 mio. kr. til 160 elever, som modtager basisundervisning i dansk som andet sprog. Der er tale om elever, hvor behovet for sprogstøtte indebærer, at de ikke kan deltage i den almindelige undervisning. Der forventes uændret aktivitet og udgift i skoleåret 2020/21.

Basisundervisning i dansk som andetsprog er en skal-opgave.

Desuden giver skolerne sprogstøtte i dansk til tosprogede elever, der kan deltage i den almindelige undervisning. Elevantal og udgifter til denne gruppe kan ikke opgøres. Skolernes sprogstøtte er en skal-opgave.

Efter folkeskoleloven skal kommunen tilbyde modersmålsundervisning til børn fra EU, nordiske lande, Grønland og Færøerne, når der er mindst 12 elever med samme sprog, som ønsker det. I Horsens Kommune tilbydes modersmålsundervisning, når der er 5 elever med samme sprog, som ønsker det. Den samlede udgift til modersmålsundervisning er i skoleåret 2019/20 på 0,4 mio. kr. og omfatter 24 elever. Der forventes uændret aktivitet og udgift i skoleåret 2020/21.

Modersmålsundervisning er en skal-opgave.

Udviklingsplan for Sundparken skal gennemføres, da Sundparken er karakteriseret som et hårdt ghettoområde. Opgaven er ikke målrettet flygtninge og indvandrere, da opgaven er en udviklingsopgave målrettet boligområdet som helhed.

I folkeskolen skal foretages obligatoriske sprogprøver og sprogstimulerende forløb for skoler og afdelinger af skoler, hvor mere end 30 % af eleverne bor i et af de udsatte boligområder. I Horsens Kommune er det boligområderne Sundparken og Sønderbro.

I dagtilbud skal gennemføres obligatoriske læringstilbud for børn bosiddende i et udsat boligområde, der ikke i forvejen er optaget i et dagtilbud.

Sprogprøver og obligatoriske læringstilbud er ikke specifikt målrettet flygtninge og indvandrere, men gælder alle børn i de udsatte boligområder.

Kommunen er forpligtet til at sikre en bedre fordeling af børn i dagtilbud således, at et givet dagtilbud ikke optager mere end 30 % børn fra et udsat boligområde. Reglen om bedre fordeling i dagtilbud er ikke specifikt målrettet flygtninge og indvandrere, men gælder alle børn i de udsatte boligområder.

/PSP

## **Bilag**

VS-udvalget, kan og skal ydelser

BI-udvalget, kan og skal ydelser

BU-udvalget, kan og skal ydelser

## Punkt 4: ØK Budgetforslag 2021

00.30.00-S00-18-19

### Resume

Forslag til budget for 2021 og overslagsårene 2022-2024 fremsendes med henblik på 1. behandling af budget 2021.

Det samlede budgetforslag udviser for 2021 en formindskelse af kassebeholdningen på 109 mio. kr. og i overslagsårene en forøgelse af kassebeholdningen. Samlet set er der tale om en forøgelse af kassebeholdningen i budgetperioden 2021-24 på 137 mio. kr.

Sagen afgøres af Byrådet.

### Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget videregiver det foreliggende budgetforslag for 2021 og overslagsårene 2022-2024 til Byrådets 1. behandling.

### Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Venstre og Liberal Alliance kunne ikke tiltræde indstillingen med bemærkning om, at det meget lille provenue på 15,1 millioner kroner ved skattestigningen kan findes gennem effektiviseringer på det administrative område.

### Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag for 2021 og overslagsårene 2022-2024 foreligger nu med henblik på Byrådets 1. behandling.

Der er vedlagt samlet budgetforslag, budgetoversigt, forslag til investeringsoversigt for 2021-28 og likviditetsprognose, samt hørings svar fra Ældrerådet. Bemærk, at bilag 1 er 213 sider.

### Drift

På driftssiden er der sket en genberegning af beskæftigelsesområdet. I forhold til budgetoversigten, der blev præsenteret på Økonomi- og Erhvervsudvalgsmødet den 17. august, er driftsbudgettet som følge heraf hævet med 5,3 mio. kr. i 2021. I overslagsårene har genberegningen ikke givet anledning til en ændring af budgetforslaget. I overslagsårene forudsættes det fortsat, at udgiftsudviklingen i Horsens Kommune svarer til den forventede udgiftsudvikling på landsplan.

Desuden er der foretaget udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogrammet samt forøgelse af budgettet til kollektiv trafik som følge af Midttrafiks budgetforslag. Begge disse forhold dækkes af den afsatte bufferpulje til formålene og giver derfor ikke anledning til merudgift sammenlignet med det tidligere budgetforslag.

Serviceudgifterne udgør 3.912 mio. kr. i 2021. Dette er 12 mio. kr. under Horsens Kommunes vejledende andel af servicerammen på landsplan.

En detaljeret redegørelse for driftsbudgettet findes i budgetbemærkningerne (bilag 1).

Endelig er der sket en genberegning af renteudgifter og -indtægter. Det har ført til en nedjustering af nettorenteudgifterne på 4,8 mio. kr. i 2021 og en nedjustering i overslagsårene.

### Anlæg

Der er ikke indarbejdet ændringer i investeringsoversigten siden orienteringen til Økonomi- og Erhvervsudvalget den 17. august. Dermed er der fortsat budgetteret med et bruttolægsniveau på 453

mio. kr. i 2021.

### Indtægter

På indtægtsiden afspejler budgetforslaget de endelige udmeldte indtægter fra skat, tilskud og udligning.

Der er budgetteret med indtægterne fra en forhøjelsen af indkomstskatten på 0,11 procentpoint i 2021, så skatteprocenten i 2021 udgør 25,31 %. I overslagsårene er der budgetteret med indtægterne fra en skatteprocent på 25,39 %. Merprovenuet udgør 15,1 mio. kr. i 2021, 27,2 mio. kr. i 2022, 28,0 mio. kr. i 2023 og 28,8 mio. kr. i 2024.

I forhold til budgetoversigten på Økonomi- og Erhvervsudvalgsmødet den 17. august er de budgetterede indtægter fra øvrige skatter desuden hævet med 2,7 mio. kr. i 2021. Det skyldes ændrede skøn for afregningen af dødsboskat i 2021.

Der er budgetteret med, at kommunerne under ét overholder de aftalte rammer for serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter i 2021, således at de betingede bloktilskud kommer til udbetaling. De betingede bloktilskud udgør for Horsens Kommune samlet set 62,8 mio. kr.

I forbindelse med budgetlægningen har kommunerne mulighed for at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget eller anvende et statsgaranteret beløb. Kommunen kan vælge at selvbudgettere, hvis man forventer større indtægter end forudsat af staten. Vælger kommunen at selvbudgettere, har kommunen selv risikoen, hvis udskrivningsgrundlaget viser sig lavere end forudsat. I opgørelsen af indtægtsiden af budgetforslaget er der taget udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Kommunens eget skøn over indtægterne fra skatter, tilskud og udligning i 2021 ligger 6,5 mio. kr. højere end det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvilket som følge af den store usikkerhed, der er forbundet med skønnet, i praksis betyder, at der ikke kan forventes et merprovenu ved at vælge selvbudgettering frem for statsgaranti.

### Lån

Den forventede lånoptagelse er tilpasset efter anlægsudgifterne i den reviderede investeringsoversigt. Der er i budgetforslaget budgetteret med en lånoptagelse på 38,4 mio. kr. i 2021. Der er tale om lån til anlægsudgifter, der er låneberettigede efter bekendtgørelsen om kommunernes låntagning f.eks. gadebelysning, energibesparende foranstaltninger samt til områdefornyelse i Horsens og Brødstrup.

Der mangler tilbagemeldinger på kommunens ansøgninger om yderligere lånedispensationer fra anlægslånepuljer administreret af Social- og Indenrigsministeriet. Tilbagemeldingerne på ansøgningerne forventes at foreligge i slutningen af august.

### Likviditet

Kommunerne har en lovmæssig forpligtigelse til at orientere økonomiudvalg og byråd om den gennemsnitlige likviditet målt 365 dage bagud (kassekreditreglen). Falder den gennemsnitlige likviditet til 0 eller derunder, kommer kommunen "under administration". Deponerede midler fraregnes, når kommunens likviditet opgøres. Den gennemsnitlige likviditet i Horsens Kommune målt efter kassekreditreglen udgjorde med udgangen af juni 2020 442,1 mio. kr.

I 2021 forventes der en gennemsnitlig likviditet på ca. 375 mio. kr. under forudsætning af realisering af de udgifter og indtægter, som fremgår af budgetforslaget.

Bilag 4 viser den langsigtede likvidetsprognose som følge af budgetforslaget. Som det fremgår, forventes der et væsentligt fald i kommunens likviditet frem mod 2023. Ud over behovet for at gennemføre betydelige investeringer i bl.a. infrastruktur og kapacitetsudvidelser på børne- og skoleområdet skyldes faldet i likviditeten i høj grad kommunens betydelige deponeringsforpligtigelser i forbindelse med indgåelse af lejemålet på Chr. M. Østergaardsvej.

### Ændringsforslag

Fristen for ændringsforslag til budgetforslaget er den 16. september kl. 12.00

### Bilag

Bilag 1\_Budgetforslag 2021, OBS 213 sider

Bilag 2\_Budgetoversigt 2021-2024

Bilag 3\_Forslag til investeringsoversigt 2021-2028

Bilag 4\_Likviditetsprognose 2020 pr. 20.08.20

Bilag 5\_Ældrerådets høringssvar budget 2021

## **Punkt 5: Lukket:**

00.01.00-P00-2-19

## **Punkt 6: Lukket:**

00.13.06-P35-6-19