

26. september 2023

## **Budgetaftale for 2024 og overslagsårene 2025-27 med fokus på et budget i balance**

Partierne Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Radikale Venstre indgår følgende aftale om Budgetforslag 2024 samt overslagsårene 2025-2027.

### **Indledning**

Parterne bekræfter byrådets vision om at arbejde for VELFÆRD, så alle kan leve et godt liv, GRØN INDSTILLING, som drivkraft for erhvervsliv, vækst, udvikling og omstilling for nuværende og kommende generationer, BALANCERET VÆKST, så vi sikrer sammenhængskraft i hele kommunen, og DANMARKS OUTDOORHOVEDSTAD som afsæt for bevægelse, sundhed og livskvalitet.

På mange områder går det godt i Silkeborg Kommune, men kommunen deler en række økonomiske udfordringer med Danmarks øvrige kommuner. **Økonomiaftalen** mellem regeringen og KL og Folketingets finanslov giver samlet set kommunerne flere penge, men kommunernes udgifter stiger mere, blandt andet på grund af **inflationen, stigende energipriser** og et stigende **pres på udgifterne til de store velfærdsområder**. På familieområdet stiger antallet af sårbare børn og unge, på socialområdet stiger antallet af sårbare voksne og borgere med handicap, på skoleområdet stiger antallet af børn med behov for specialundervisning, og på ældreområdet stiger antallet af plejekrævende ældre over 80 år. Det presser kommunernes økonomi.

Silkeborg er fortsat en af Danmarks største vækstkommuner, og efter en rekordstor befolkningsvækst i 2022 på over 2 % ventes væksten i de kommende år at blive mere balanceret. Der vil fortsat være **behov for at investere** i nye daginstitutioner og skoler, så vi får plads til de mange nye børn. Det presser både vores drifts- og anlægsbudget.

Både offentlige og private virksomheder **mangler arbejdskraft**, og det mærkes især på de store velfærdsområder. Kommunen fortsætter derfor sin indsats for at fastholde og tiltrække arbejdskraft med faglige kompetencer særligt til velfærdsområderne. Parterne er enige om fortsat at have fokus på at skabe attraktive arbejdspladser, hvor medarbejderne trives.

På den baggrund indgår parterne følgende aftale.

## **Ændringer til budgettet – nye initiativer og indsatser**

I budgetaftalen anføres millionbeløb med 1 decimal og øvrige beløb i hele kroner. (I ændringsforslagene anføres beløbene i mio. kr.).

Der er enighed om at foretage følgende ændringer og tilkendegivelser i Budgetforslag 2024-2027:

### **Permanente tilførsler til velfærdsområderne fra 2023**

Parterne bekræfter budgetaftalen for 2023 om at omprioritere 85,5 mio. kr. for at bringe balance i budgettet på sigt, og så der permanent kan tilføres de store velfærdsområder en årlig udvidelse af budgettet fra 2023 på:

- Familieområdet: 20,0 mio. kr.
- Socialområdet: 20,0 mio. kr.
- Ældreområdet: 17,0 mio. kr.
- Skoleområdet udmøntet til mellemformer: 6,9 mio. kr.

### **Tilførsler til budgettet fra 2024 som følge af befolkningsudviklingen**

Budgetterne på de enkelte områder reguleres løbende efter kommunens befolkningsudvikling ud fra Silkeborg Kommunes demografimodel. Det sikrer, at det politisk besluttede serviceniveau kan fastholdes, også når der fx kommer flere børn i dagtilbud. Demografimodellen omfatter skoleområdet, dagtilbudsområdet, socialområdet, området for sårbare børn og unge, ældreområdet og sundhedsområdet. Budget 2024 er på nuværende tidspunkt tilført 46,6 mio. kr. som følge af den forventede befolkningsvækst fra 2023 til 2024.

Demografi beregnet på genberegnet befolkningsprognose

I mio. kr.	2024
Bevilling 41, Skoler	10,5
Bevilling 43, Dagpleje og daginstitutioner	13,7
Bevilling 45, Børn og unge med særlige behov	3,9
Bevilling 53, Socialområdet	7,3
Bevilling 73, Ældre	10,7
Bevilling 91, Sundhed	0,7
I alt	46,4

*Når befolkningstallet pr. 1. januar 2024 er kendt, vil budgettet på de enkelte områder blive efterreguleret ud fra det faktiske befolkningstal for budgetåret.*

### **Besparelser på 78 mio. kr. for at sikre balance i budgettet**

For at sikre balance mellem kommunens indtægter og udgifter er parterne enige om, at der indarbejdes besparelser i budgettet på 78 mio. kr. Heraf findes 23 mio. kr. svarende til ca. 0,5 % af serviceudgifterne ved almindelige effektiviseringer, som håndteres af de enkelte ledere i organisationen inden for deres ledelsesrum, og de resterende 55 mio. kr. svarende til godt 1 % af serviceudgifterne findes i fagudvalgene ved politiske prioriteringer inden for udvalgenes økonomiske ramme.

Det har været en svær, men nødvendig opgave for byrådet, og parterne er meget bevidste om, at besparelserne rammer både borgere og medarbejdere.

### **Højere indtægter annullerer besparelser for 19,3 mio. kr.**

Kommunens indtægter forventes nu højere end det udgangspunkt, der blev lagt til grund for budgetlægningen. Det gælder både som følge af forslag til finanslov, nye foreløbige skøn for ejendomsskatter samt et højere skøn for provenuet af selvbudgettering. Det betyder, at der udover prioriteringer i budgetaftalen, kan annulleres besparelser med i alt 19,3 mio. kr. Parterne er enige om, at skoleområdet tilføres 4 mio. kr. i 2024 og frem. Socialområdet tilføres 6,3 mio. kr. i 2024 og frem (inkl. tilpasning af rengøring. Café på vejen forudsættes at fortsætte). Ældreområdet tilføres 9 mio. kr. i 2024 og 4,5 mio. kr. i 2025.

### **Yderligere løft af ældreområdet**

Parterne er enige om et yderligere løft af ældreområdet på 5 mio. kr. i 2024 og i 2025.

### **Yderligere løft til skolerne**

Parterne er enige om at tilføre 7 mio. kr. i 2024 og i 2025 til den enkelte elev på de enkelte skoler på almenområdet.

### **Specialområdet på skoleområdet**

Parterne er enige om, at Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget skal arbejde med en fremtidig struktur for segregerede tilbud, hvor der udarbejdes nye tildelingsmodeller for specialtilbud på skoleområdet og samtidig sikres et harmoniseret serviceniveau på tværs af tilbuddene. Over de seneste fem år er antallet af skoleelever visiteret til specialtilbud steget med ca. 20 pct. Som følger heraf prioriteres der i dag ca. 20 mio. kr. mere til specialtilbuddene sammenlignet med 2018, hvilket presser tildelingerne på almenområdet. Parterne er enige om at gennemføre en årlig rammebesparelse på 4 mio. kr. på specialtilbuddene under skoleområdet inklusive special SFO-/klubtilbud. Besparelserne udmøntes af Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget via en analyse af serviceniveau og harmonisering på tværs af tilbuddene. Parterne er desuden enige om, at der samlet skal findes besparelser på årligt 1 mio. kr. på GFU, modtageklasser og puljen til særlige indsatser. De to besparelser sker for at nå de reduktioner, der tidligere på året er blevet udmeldt i rammerne til fagudvalgene.

### **Ukrainekompensation til skoleområdet**

Parterne er enige om, at skoleområdet kompenseres for merudgifter som følge af oprettelse af modtagelsesklasser til flygtningebørn fra Ukraine. Merudgiften er i 2024 opgjort til ca. 6,1 mio. kr. Tilførslen finansieres af budgetteret pulje til udgifter vedr. Ukraine 2024.

### **Stigning i taksten for bidrag til frie grundskoler**

I regeringens finanslovsforslag for 2024 stiger taksten for bidrag til privatskoler med 8,41% fra 2023 til 2024. Budgettet 2024 er fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen på 3,50%. På baggrund af elevtalsprognosens forventede antal elever betyder denne forskel en manglede finansiering i Budget 2024 på 3,1 mio. kr., der direkte kan henføres til takststigningen. Parterne er enige om at tilføre skoleområdet differencen på 3,1 mio. kr. i 2024 og frem.

### **Takster dagtilbudsområdet**

Parterne er enige om at justere grundlaget for beregning af forældrebetalingstakster, så takstberegningen kommer tættere på niveauet i sammenlignelige kommuner. Dagtilbudsloven fastlægger, at kommunerne må opkræve 25 % af bruttodriftsudgiften i forældrebetaling. Det estimeres at justeringen af grundlaget for beregningen vil betyde, at den gennemsnitlige takst pr. barn vil stige, men fortsat være lavere end landsgennemsnittet og i sammenlignelige kommuner. Nettoindtægten indarbejdes med 4 mio. kr. om året fra 2024. Besparelsen sker for at nå de reduktioner, der tidligere på året er blevet udmeldt i rammerne til fagudvalgene.

### **Styrkelse af kulturen**

I forbindelse med konstitueringen af det nye byråd blev det aftalt, at kulturområdet skal tilføres 1000 kr. pr. ekstra indbygger om året. Den forventede befolkningstilvækst fra 2023 til 2024 er 1396 nye borgere. Parterne er derfor enige om, at kultur- og fritidsområdet tilføres yderligere 1,4 mio. kr. i 2024.

### **Flere opgaver på teknik- og miljøområdet på grund af befolkningsvæksten**

For at imødekomme erhvervslivets behov og det øgede behov for opgaver på teknik- og miljøområdet som følge af befolkningsvæksten er parterne enige om permanent at tilføre området 7,5 mio. kr. fra 2024. Teknik- og Miljøafdelingen skal i 2024 evaluere afdelingens arbejde med smidigere arbejdsgange og interne processer, så de enkelte processer optimeres og ressourceforbruget reduceres på især lokalplansområdet. I 2024 tilføres ekstraordinært 2,0 mio. kr. til primært arbejdet med lokalplaner. I 2024 og i 2025 tilføres 0,6 mio. kr. pr. år til understøttelse af myndighedsarbejde på spildevand med henblik på separering. Derudover forudsættes, at der er et fokus på oplandsområder i prioritering af de kommende kommuneplaner.

### **Almene boliger i Sejlgård ved Funder**

Parterne ønsker et bredt udbud af boliger, så Silkeborg fortsat er en kommune med plads til alle. Parterne reserverer derfor 48 kvoter til boliger i Sejlgård ved Funder i 2026. Sejlgård vil blive en attraktiv bomulighed med den omkringliggende natur og den korte afstand til Silkeborg by, motorvej og fritidsaktiviteter.

### **Pulje til lokalt initierede projekter og outdoor**

Parterne er enige om at afsætte en pulje på 3 mio. kr. årligt i 2024 og i 2025 til lokalt initierede projekter med fokus på projekter i lokalområderne. Puljen udmøntes af Økonomi- og Erhvervsudvalget. Retningslinjerne for ansøgning og bevilling af tilskud skal gentænkes for at reducere den administrative opgave med at udmønte puljen. Forslag til nye retningslinjer fremlægges for Økonomi- og Erhvervsudvalget primo 2024.

### **Midtjysk Brand og Redning**

Parterne afsætter 2,5 mio. kr. i 2024 til Midtjysk Brand og Redning. Budgetlægningen for 2025 og frem sker på baggrund af kommende udviklingsplan og drøftelser af fremtidige behov for bidrag.

### **Grøn bypark langs Søfronten**

En grøn bypark langs Søfronten understøtter byrådets vision om Danmarks Outdoor Hovedstad som afsæt for bevægelse, sundhed og livskvalitet. På baggrund af en arkitektkonkurrence godkendte byrådet i 2019 en udviklingsplan for omdannelse af Søfronten til en grøn bypark med plads til byliv, kultur og outdoor-aktiviteter langs søbredden. Parterne er enige om at sigte mod at realisere planerne for den nye søfront senest i 2035. På baggrund af en markedsanalyse vil parterne aftale de næste skridt og prioriteringer i projektet. Parterne er desuden enige om følgende:

- Fra 2024 afsættes en pulje på 200.000 kr. til fortsatte byrumsforsøg for at fastholde fokus på områdets udvikling, og for fortsat at afdække områdets kreative muligheder og nytænke måder, som området kan bruges på.
- I 2024 udarbejdes en etapeplan for realisering af det samlede projekt.
- Første etape er at flytte Christian 8.s Vej væk fra søen og over langs det nye byggeri ved Sørtorvet.
- Det kommende år skal desuden bruges til at afklare Museum Jorns fremtidige udvikling, og det skal undersøges, om sammenlægninger eller flytninger af kommunens og selvejende kulturinstitutioner kan understøtte området.

### **Processen for et nyt svømmecenter**

I budgetaftalen for 2017 og 2018 aftalte parterne, at der skal bygges et nyt Silkeborg Svømmecenter til at afløse Svømmecenter Nordvest. Stigende priser betyder, at det planlagte projekt ikke kan gennemføres indenfor budgettet, og projektet er derfor indtil videre sat på pause. Parterne er enige om, at når budgettet er vedtaget, skal der igangsættes en ny dialog om projektets indhold, organisering, finansiering, udformning m.v. ud fra den nye økonomiske virkelighed. Processen forankres i Økonomi- og Erhvervsudvalget og efterfølgende i Byrådet.

### **Ny hovedtandklinik**

Parterne ønsker, at der træffes en endelig beslutning om placering og etablering af en fremtidig hovedtandklinik inden udgangen af første kvartal 2024. Parterne ønsker en struktur, hvor der fortsat er private leverandører af tandpleje i den nordlige del af kommunen, og hvor special-, social- og omsorgstandpleje fortsat er organisatorisk forankret i Dybkærklinikken. Arbejdet med den fremtidige struktur for tandplejen med placering af behandlings- og forebyggelsesklinikker forankres i Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget, som afgiver en anbefaling til budgetparterne. Derudover udarbejdes prognoser for finansiering, belastning af likviditet og anlægsramme ved henholdsvis en offentligt opført og en privat opført hovedtandklinik. Parterne vil herefter indstille den endelige anbefaling til byrådet om placering af en ny hovedtandklinik, udbudsform (offentlig/privat byggeri) og organisering af den fremtidige tandpleje. Parterne ønsker, at der ved udbud/etablering sikres fleksibilitet i den samlede kapacitet af hensyn til den fremtidige udvikling på området.

### **Frit valg af dagtilbud og dagpleje**

Parterne ønsker, at forældre har mulighed for både at vælge offentlige og private dagtilbud, og at vælge mellem dagpleje og vuggestue. Derfor ønsker parterne en analyse af organisatoriske og budgetmæssige forudsætninger for et fortsat veludbygget dagplejetilbud, herunder forslag til, hvordan kommunen også fremadrettet kan sikres, at dagplejetilbuddet kan tilvælges af forældre, der ønsker det. Analysen skal samtidig forholde sig til udviklingen i forhold til private pasningsordninger. Analysen forankres i Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget og skal foreligge i løbet af 2024.

### **Udviklingsplan for plejecentre**

Silkeborg har mange, meget forskelligartede plejecentre placeret i hele kommunen. En del af plejecentrene står foran renovering og udbygning for også i fremtiden at være et attraktivt tilbud til plejekrævende borgere. Parterne ønsker inden udgangen af første halvår 2024 udarbejdet en udviklingsplan for plejecentrene med et overblik over kapacitet, renoveringsbehov, optimering og fremtidig brug set i lyset af den store vækst i antallet af ældre i de kommende år. Planen forankres og fremlægges for Ældreudvalget i samarbejde med Økonomi- og Erhvervsudvalget, og planen skal danne grundlag for byrådets fremtidige beslutninger omkring kommunens plejecentre.

## **Plan for renovering af Silkeborg Bad**

Bygningerne ved Silkeborg Bad er alle bevaringsværdige, men bygningerne er slidte og rummer flere konstruktionsmæssige udfordringer. Parterne ønsker at få undersøgt, hvad en genoprettelsesplan for bygningerne koster, samt hvilke anvendelsespotentialer dele eller hele stedet har fremadrettet. Undersøgelsen skal forelægges i første kvartal 2024.

## **Initiativer omkring klimatilpasning**

Klimaforandringerne påvirker Silkeborg Kommune med øget nedbør og stigende grundvand, som kan true infrastrukturen og de borgere, som bor langs åer og søer med oversvømmelse. Klima- og Miljøudvalget arbejder målrettet på at mindske konsekvenserne af oversvømmelserne og styrke kommunens klimatilpasning. Indsatserne rummer blandt andet Helhedsplanen for Gudenåen og et tæt samarbejde med borgere, Det Grønne Råd og øvrige interessenter og samarbejdspartnere. Parterne afsætter yderligere 1 mio. kr. i 2024 og i 2025 til yderligere at understøtte igangværende og kommende indsatser. Indsatserne skal i et langsigtet perspektiv bidrage til at gøre Silkeborg Kommune mere robust over for konsekvenserne af klimaforandringerne.

## **Kulturskoleklasser gøres permanente**

Parterne er enige om, at Den Kreative Skoles arbejde med at bringe undervisning ud på folkeskolerne skal gøres permanent. Der tilføres derfor 400.000 kr. fra 2024 og frem til kulturskoleklasser.

## **Stærke uddannelsesmiljøer i Silkeborg**

Silkeborg Kommune har stærke ungdomsuddannelser og gode muligheder for videregående uddannelse inden for særligt velfærdsområderne. Parterne ønsker et fortsat stærkt fokus på at skabe stærke og attraktive studiemiljøer, som tiltrækker unge, og som bidrager til mental sundhed og trivsel. Parterne ønsker en styrket dialog med uddannelsesinstitutionerne med henblik på, hvordan Silkeborg Kommune fremadrettet kan understøtte udviklingen af gode uddannelsesmiljøer i Silkeborg gennem infrastruktur, planlægning m.v.

## **Unge uddannelsesvalg**

Parterne afsætter 500.000 kr. i 2024 og i 2025 til at styrke indsatser i forhold til unges uddannelsesvalg. Midlerne disponeres af Arbejdsmarkedsudvalget i samarbejde med Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget.

### **Ungekongres i 2025**

Parterne ønsker, at der gennemføres en ungekongres i 2025 for udskolingselever i Silkeborg Kommune. Kongressen skal fokusere på demokratisk deltagelse. Gennemførelsen af kongressen forankres i Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget, og der afsættes 550.000 kr. til kongressen i 2025.

### **Pulje til den videre udvikling af Danmarks Outdoor Hovedstad**

Vision for Outdoor Hovedstaden Silkeborg styrkes via et samarbejde mellem Silkeborg Kommune og Outdoor Institute. Det overordnede formål for et længerevarende samarbejde er både at styrke og kvalificere brugen af naturen som ressource til gavn for både velfærd og vækst i hele vores lokale samfund, og at styrke positionen som Danmarks Outdoor Hovedstad på både nationalt og internationalt niveau. Parterne afsætter derfor en pulje på 0,5 mio. kr. i 2024 til etablering og udvikling af samarbejdet mellem Outdoor Institute og Silkeborg Kommunes institutioner, skoler, plejecentre, botilbud m.v. Puljen administreres af Økonomi- og Erhvervsudvalget.

### **Borgerrådgiverstillingen gøres permanent**

For at styrke borgernes retssikkerhed blev der i 2021 afsat en pulje på finansloven med det formål at ansøre flere af landets kommuner til at ansætte uvildige borgerrådgivere til at rådgive og vejlede borgerne i kontakten med kommunen og til at føre tilsyn med kommunens administration. Silkeborg Kommune søgte og fik bidrag fra puljen. Puljen udløber med udgangen af 2024. Parterne ønsker at gøre ordningen permanent og afsætter 650.000 kr. fra 2025 og frem.

### **Veterankoordinator på fuld tid**

I budgetaftalen for 2023 blev veterankoordinatorfunktionen styrket. Parterne ønsker yderligere at styrke funktionen ved at opnormere den til en fuldtidsstilling med forankring i Socialudvalget. Veterankoordinatoren vil dermed i højere grad have ressourcer til den tværgående veteranindsats og udvide indsatsen rettet mod pårørende og samarbejdet med øvrige aktører på området. Parterne afsætter yderligere 264.000 kr. fra 2024 og frem.

### **Anlægsbudgettet 2024-27**

Byrådet vil arbejde for en balanceret vækst, så vi sikrer sammenhængskraft i hele kommunen, og det er byrådets ønske at sikre den nødvendige plads i kommunens institutioner til væksten i befolkningen.

Byrådets vision, prioriteringen af den nødvendige kapacitet i dagtilbud, skoler, plejecentre, handicaptilbud m.v samt andre politiske prioriteringer afspejler sig derfor i kommunens anlægsbudget.



Byrådet vil jf. den økonomiske politik tilstræbe et anlægsniveau på brutto 375 mio. kr. Parterne er enige om, at der også i overslagsårene 2025-2027 skal arbejdes med et anlægsniveau på 375 mio. kr.

Anlægsbudgettet for 2024-2027 er vedlagt som bilag til denne aftale.

Parterne er desuden enige om, at byrådet i januar 2024 får en temadrøftelse og gennemgang af anlæg 2025-2033. Forud for temadrøftelsen arbejder Økonomi- og Erhvervsudvalget med opsamling på anlægsoversigten for 2024 med gennemgang af betalingsplaner, kontrakter m.v.

### **Nedrivning af nedslidte ejendomme**

Parterne afsætter en pulje på netto 2 mio. kr. i 2024 til medfinansiering af nedrivning af nedslidte ejendomme i landområder. Budgetteret med udgifter på i alt 5 mio. kr. og en forventet indtægt fra den statslige pulje på 3 mio. kr.

### **Ny hal i Funder**

Der er i anlægsoversigten i forbindelse med første behandlingen afsat midler til ny hal i Funder med 10 mio. kr. i 2025 og 7,5 mio. kr. i 2026. Parterne er enige om at fremrykke 1 mio. kr. fra 2025 til 2024. Midlerne skal anvendes til projektering.

### **Hal i Alderslyst**

Byrådet godkendte 25 april 2023, at gymnastiksale og sportshal ved Sølystskolen levetidsforlænges med 20 år ved genoprettende vedligeholdelse. Det ventes, at renoveringsarbejdet udføres i sommeren 2024. I Økonomi- og Erhvervsudvalgets indstilling til 1. behandling af budget er afsat i alt 21 mio. kr. (3 mio. kr. i 2025 og 18 mio.kr. i 2026) til en ny hal i Alderslyst. Parterne er enige om i løbet af 2024 at få undersøgt en mulig placering af en ny hal i Alderslyst. Der fremrykkes 1 mio. kr. fra 2025 til 2024.

### **Udvidelse af STU-bygningerne**

Parterne ønsker at udvide STU-bygningerne for at skabe bedre rammer for STU-elever med multiple funktionsnedsættelser. Dermed kan der tilbydes langt bedre rammer for attraktive STU-forløb for alle elever i STU-målgruppen. Udvidelsen vil samtidig frigøre mere plads i de eksisterende bygninger til STU-elever med et højere funktionsniveau. Udvidelsen er med til at sikre, at Silkeborg Kommunes STU-tilbud på LUC er attraktivt og relevant for hele målgruppen af STU-elever. Det er vigtigt i forhold til at give unge i målgruppen mulighed for at tage en ungdomsuddannelse tæt på deres bopæl og familie, og i forhold til at sikre en ansvarlig og rentabel drift af STU-tilbuddet på LUC. Der udarbejdes en investeringscase, som fremlægges for Socialudvalget i 2024. Der afsættes 500.000 til projektering i 2024 med henblik på anlæg i 2024/2025.

## Økonomi generelt

### Budgetbalance og økonomisk stabilitet

Byrådet vedtog 16. juni 2022 en ny økonomisk politik og en tilhørende økonomisk styringsstrategi.

Parterne er enige om, at målene i den økonomiske politik og principperne for den økonomiske styring skal efterleves:

- Kommunens økonomi skal være i balance på kort og lang sigt. Målsætningen om en økonomi i balance er opdelt i mål for likviditet, anlægsniveau, afdrag på gæld, låneoptag samt driftsresultatet.
- Kommunens midler skal anvendes der, hvor de giver mest værdi for borgerne.

Parterne vil med udgangspunkt i den økonomiske styringsstrategi arbejde for en proaktiv og økonomisk ansvarlig styringskultur, herunder at sikre realistiske budgetter, og dermed tage det politiske ansvar for, at budgetterne kan holdes.

Silkeborg Kommunes økonomiske politik skal sikre et stærkt økonomisk fundament og en stabil og sikker drift. Den markante befolkningstilvækst har i de senere år gjort det nødvendigt at investere ekstraordinært i kapacitet og løbende at tilføre flere driftsmidler til velfærdsområderne for at fastholde det eksisterende serviceniveau. Udviklingen har presset Silkeborg Kommunes kassebeholdning, som er faldende, og som forventes at falde yderligere det kommende budgetår. Parterne er derfor enige om løbende at have fokus på udviklingen i den gennemsnitlige likviditet.

### Budgettets indtægter

Parterne er enige om, at Silkeborg Kommune i 2024 vælger selvbudgettering, som er indregnet med et selvbudgetteringsprovenu (netto) på 70,9 mio. kr. Forudsætningerne for selvbudgettering i 2024 er vedlagt som bilag.

Silkeborg har som landets øvrige kommuner modtaget nye foreløbige skøn for ejendomsskatterne i 2024. Det nye skøn afviger væsentligt fra tidligere skøn og må anses for at være meget usikkert. Parterne er enige om at budgettere med det øgede skøn på 88,8 mio. kr., og ud fra et forsigtighedsprincip kun at bruge, hvad der svarer til et gennemsnit af de seneste 3 skøn svarende til 38,8 mio. kr. De resterende 50 mio.kr. anvendes til at konsolidere kassen i 2024-2027, hvor efterreguleringen eventuelt betyder, at midlerne skal betales tilbage. På grund af den store usikkerhed budgetteres der derfor konkret med tilbagebetaling af de 50 mio. kr. i 2027. Konsolideringen skal modsvare den likviditetsmæssige konsekvens, der er ved, at betalingerne fremover falder kvartalsvis og ikke halvårligt. Forskydningen i betalingerne betyder for Silkeborg Kommune en permanent negativ forskydning i likviditeten på ca. 41 mio. kr.

I forbindelse med forslaget til finansloven for 2024 tilføres kommunerne 650 mio. kr. Dette udgør for Silkeborg Kommune ca. 11 mio. kr., som er indregnet i de forventede indtægter i budgettet for 2024

Såfremt der i forbindelse med finanslov 2024 tilføres yderligere midler til kommunerne, aftaler parterne, hvordan midlerne prioriteres. Byrådet orienteres i forbindelse med byrådets økonomiseminar i februar 2024.

### **Budgetændringer frem mod 2. behandling af budgettet**

Drifts- og anlægsbudgettet justeres frem mod 2. behandling af budgettet endvidere med andre tekniske ændringer og reguleringer, ændringer afledt af politiske beslutninger, pulje til sikring af overførselsadgang/konsolidering samt med anlægsbudgettets afledte driftsudgifter.

Parterne er enige om, at Silkeborg Kommune skal yde sit bidrag til, at KL kan overholde økonomiaftalen med regeringen. Parterne er derfor enige om, at der i de tekniske ændringsforslag foretages tilpasning af puljer/finansforskydninger og flytninger af budget, så KL kan overholde økonomiaftalen med regeringen.

De tekniske ændringsforslag vil medføre ændringer i budgettets samlede likviditetsvirkning.

Overslagsårene tilrettes med konsekvenserne af tilrettet grundlag for beregning af skatteindtægter, tilskud/udligning, pris og lønfremskrivning ligesom budgetaftalens konsekvenser indregnes.

Parterne bag budgetaftalen er desuden enige om, at de i fællesskab vil begynde budgetlægningen for 2025 og overslagsårene med udgangspunkt i denne aftale.

Silkeborg, 26. september 2023

Socialdemokratiet .....

Venstre .....

Det Konservative Folkeparti .....

Socialistisk Folkeparti .....

Radikale Venstre .....