

Budget 2025-2028 budget til 1. behandling

Indledning:

Løn- og økonomi fremsender budgetmateriale til Budget 2025-2028 til 1. behandling i Direktionen, efterfølgende i Økonomi- og Erhvervsudvalget, som sender budgetmaterialet i høring, og endelig i Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling:

Budgetmaterialet består af.

- Bruger skat
- Servicedriftsudgifter
- Bevillingsoversigt
- Oversigt over indberettede ændringer, der viser de overordnede ændringer fra det tekniske budget og frem til 1. behandling. Konsekvens for kassen fremgår af dette dokument
- Oversigt over tekniske korrektioner, hvor de indberettede ændringer er udspecificeret. Bilaget indeholder opgørelse over samtlige indberettede ændringer til budget 2025-28
- Foreløbigt takstblad samt takstblad Havnene (Havnens takster behandles i TMHU den 22-8-2024)
- Notat vedr. Generelle tilskud og skatter

Af de væsentligst ændringer til basisbudgettet frem til juni 2024, kan nævnes:

(Listen er ikke udtømmende - der henvises til vedhæftede bilag)

- Demografiregulering Børneområdet, forventet merudgift i 2025 på ca. 800 tkr.
- Ældreområdet: Demografiberegning på baggrund af befolkningsprognose juni 2024.
 - Afledt af budgetopfølgningen forår 2024 fjernes forventet besparelse vedr. hjælp til kompressionsstrømper.
 - Tilpasning mellemkommunale betalinger plejehjem, hjælpemidler mm., tilpasning af elevbudget SSH, SSA og PAU elever til forventet optag, ialt mindreudgift i 2025 ca. 1.000 tkr.
- Justering af antal elever tilmeldt friskoler samt efterskoler ialt forventet merudgift i 2025 på ca. 900 tkr.
- Budget til busdrift tilrettet index fra trafikelskaberne forventet merudgift i 2024 på ca. 1.400 tkr.
- Budget til færgedrift tilrettet olie og el-priser maj 2024, opdatering energitillæg, beregning af omsætning jvf overførselstal fra 2023 tillagt trafikspring 5% i juni - august, som følge af landevejsprincip hele året, inkl. afskaffelse ø-kort, opdatering budget til dokning,

reparationer og sikkerhed, ialt forventet merudgift i 2025 på ca. 5.400 tkr.

- Direktionen anbefaler, at der på grund af de forventede øgede merudgifter på transportområdet arbejdes i serviceforringelser og billetstigninger på området eller en kombination af begge.
- IT-afdelingen merudgifter NIS2 samt IT sikkerhed forventet merudgift i 2025 på ca 300 tkr.
- ØEU driftsramme - regulering eftervederlag til politikere - besparelse i 2027 og 2028 - budget var lagt ind i alle år.
- Regulering tilskud og udligning - fjernelse af forventet provenu af momsgennemgang - merudgift i 2025 på ca 700 tkr.
- Tilretning tilskud til Søby Havn - efter ny PL beregning - mindreudgift ca 1.000 tkr. i 2025 og 2026
- Tilretning det finansielle område mindreindtægt i 2025 ca 5.000 tkr., 5.100 tkr. i 2026, 21.300 tkr. i 2027 og merindtægt i 2028 på 6.300 tkr.
- Herudover er der kørt en PL kørsel så budgettet præsenteres i 2025 prisniveau - jvf oplysning KL.

Herudover kan følgende ændringer fra basisbudget til 1. behandling nævnes. (foretaget efter juni 2024).

- Indtægter er udmeldt via statsgarantien
- Der er afsat en pulje på 3.735 tkr. i 2025 vedr. risiko ifm. efterregulering af grundskyld (afsat i forbindelse med vedtagelse af budget 2024)
- Særtilskud er budgetteret med 8.000 tkr. (Særtilskud var oprindeligt budgetteret med 4.000 tkr.)
- Der er modregning i 2027 i indtægter på ca. 10,800 tkr. vedr. budgetvalg i 2024
- "Nedskrivning" af PL på udgifter - for 2025 er PL nedskrevet med 4.720 tkr.
- Stormflod. Indregnet renter og afdrag af lån på ca. 17 mio. kr. med ialt 1.002 tkr. årligt.
- Besparelser som ikke er implementeret er fjernet eller forskudt:
 - Ø-Kort ca. 1.086 tkr.(alle år)
 - Kompressionsstrømper ca. 190 tkr. (alle år)
 - Flytning af sygeplejeklinikken ca. 29 tkr. (alle år)
 - Rise plejehjem netto ca. 377 tkr. i 2025
- Der er indregnet forbedring af færgeområdet med ca. 4.263 tkr. ex. prisstigning på billetter
- Merudgift ny overenskomst - trepartsmidler forventet merudgift på 3.010 tkr. i 2025 og 4.810 tkr. i 2026-2028.

- Konsekvens indberetning af Lov og Cirkulære program vedr. Budget 2025 ca. 400 tkr. årligt
- Mindreudgift på overførselsområdet på ca. 500 tkr. årligt
- Der er indregnet kvalitetsløft af ældreområdet mm. og folkeskolen for ca. 1.200 tkr. (2025), 1.526 tkr. (2026), 1.882 tkr. (2027) og 2.122 tkr. (2028) jf. økonomiaftalen
- Der ikke indregnet yderligere til råderum

Der henvises til vedhæftede bilag nævnt Tekniske korrektioner.

Økonomi:

Se sagsfremstilling.

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen.

Indstilling:

Løn og økonomi indstiller, at Direktionen gennemgår de tekniske korrektioner, og videresender det fremsendte budgetmateriale til 1. behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget, som sender materialet i høring.

Beslutning på Direktionen 15-08-2024

Det anbefales, at budgetmaterialet 1. behandles og materialet sendes i høring.

Aktuel beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 22-08-2024

Budgettet oversendes til 1. behandling i Kommunalbestyrelsen og budgetforslag med bilag sendes i høring.