

DAGSORDEN Økonomiudvalget 2022-2025 d. 21-08-2024

Mødedato Onsdag d. 21. august 2024 kl. 08:30

Mødested Mødelokale 400

Mødedeltagere Hans Ejner Bertelsen, Henning Sørensen, Tore Müller, Jens Dahlgaard, Jesper Balle Kristensen, Meiner Nørgaard, Søren Goul

Indholdsfortegnelse

Økonomiudvalgets godkendelse af tillægsgagordenen.....	3
Budget 2025 - 2029 - Kvalitetssikring.....	4
Økonomiudvalgets godkendelse af referatet.....	8

Punkt 183: Økonomiudvalgets godkendelse af tillægsgagordenen

S2023-13044

Indstilling

Kommunaldirektøren anbefaler, at

- Tillægsgagordenen godkendes.

Punkt 184: Budget 2025 - 2029 - Kvalitetssikring

S2024-585

Indstilling

Direktøren for Økonomi og Stab anbefaler, at

- Administrative korrektioner og tekniske korrektioner som følge af kvalitetssikringen godkendes og indarbejdes i budget 2025 - 2029.
- Anlægskorrektioner godkendes og indarbejdes i budget 2025 - 2029.
- Opmærksomhedspunkter tages til efterretning.

Behandling

Direktionen (19. august 2024)

Økonomiudvalget (21. august 2024)

Sagsresumé

Basisbudget 2025 - 2029 er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. maj 2024. Der har siden været arbejdet med kvalitetssikring af budget 2025 - 2029, som indstilles godkendt.

De samlede ændringer til budget 2025-2029 er gengivet i nedestående tabel, og er udtryk de ressourcer, der skal til for at fastholde et uændret serviceniveau i forhold til budget 2024.

År (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028	2029
Basisbudget godkendt KB 28. maj 2024	8.341	9.343	7.900	8.116	10.054
Kvalitetssikring august 2024	4.377	13.679	20.963	23.746	25.197
I alt	12.718	23.022	28.863	31.862	35.251

Sagsfremstilling

Budgetoplægget til 2025 -2029 er i løbet af sommeren blevet kvalitetssikret med henblik på uændret serviceniveau i forhold til 2024-budgettet. De her foreslåede ændringer er alle begrundet i ændringer i aktivitet, pris/mængde eller lovgivning samt lokale politiske beslutninger.

Kvalitetssikringen er opdelt i administrative korrektioner, tekniske korrektioner og anlægskorrektioner. Opgørelserne er opgjort pr. udvalg. Specifikationerne til ændringerne fremgår af bilagene.

Administrative korrektioner:

År (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Børn, Kultur og Turisme	-2.940	-2.940	-2.640	-2.640	-2.640
Udvalget for Social, Sundhed og Beskæftigelse	4.490	11.150	18.109	21.115	22.643
Udvalget for Teknik og Miljø	125	250	250	250	250
Økonomiudvalget	2.702	5.219	5.244	5.021	4.944
I alt	4.377	13.679	20.963	23.746	25.197

De væsentligste administrative korrektioner er følgende:

Udvalget for Børn, Kultur og Turisme:

- Udviklingspulje, dagpasning får en mindreudgift på 1,0 mio. kr. fra 2025 i forbindelse med kulturforandring og fuld implementering af normeringsløft.
- Tilpasning af børnetal og trepartsaftale dagpasningsområdet en mindreudgift på 0,762 mio. kr. fra 2025.
- Tildelingsmodel skoleområdet (færre elever) en mindreudgift på 2,5 mio. kr. og merudgift hos 10'eren på 0,750 mio. kr. fra 2025.
- Erslev Skole merudgift grundet flere elever fra andre kommuner på 1,0 mio. kr. og merindtægt på 1,0 mio. kr. af samme årsag fra 2025.
- Lettilgængelig behandlingstilbud til børn og unge med en merudgift på 0,920 mio. kr. fra 2025.

Udvalget for Social, Sundhed og Beskæftigelse:

- Førtidspensioner større antal tilkendelser end hidtil estimeret medfører en forventet merudgift på 3,892 mio. kr. i 2025, 6,425 mio. kr. i 2026, 8,910 mio. kr. i 2027, 13,778 mio. kr. i 2028 og 16,801 mio. kr. i 2029.
- Seniorpensionen blev tidligere forudsat udfaset. Dette er ikke sket, hvilket betyder en mindreudgift på 1,256 mio. kr. i 2025, en merudgift på 2,692 mio. kr. i 2026, 7,066 mio. kr. i 2027, 4,904 mio. kr. i 2028 og 3,409 mio. kr. i 2029.
- Projekt Flere Hænder overgår til almindelig drift, hvilket betyder en merudgift på 1,8 mio. kr. fra 2025.

Udvalget for Teknik og Miljø

- Øget driftsareal ved Erslev skole medfører en merudgift til pedel og rengøring på 0,125 mio. kr. i 2025 stigende til 0,250 mio. kr. i 2026 og frem.

Økonomiudvalget:

- Trepartsaftalen medfører en merudgift på 4,730 mio. kr. i 2025, 7,365 mio. kr. fra 2026 og frem.
- Fastholdelse af merudgift på Administration Teknik og Miljø på 3,0 mio. kr. fra 2025.
- Opsamling af puljer, tilbagebetaling af grundskyld og administrative afgifter med mindreudgift på 2,368 mio. kr. i 2025, 2,417 mio. kr. i 2026, 2,461 mio. kr. i 2027, 2,684 mio. kr. i 2028, 2,761 mio. kr. i 2029.

Tekniske korrektioner

År (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Social, Sundhed og Beskæftigelse	0	0	0	0	0
Udvalget for Teknik og Miljø	-3.585	-3.585	-3.585	-3.585	-3.585
Økonomiudvalget	3.585	3.585	3.585	3.585	3.585
I alt	0	0	0	0	0

Der er to tekniske korrektioner (flytning af midler mellem udvalg m.v.), disse er:

- Budgetflytning af dagbehandlingsprojektet fra Visitationen til Rusmiddelcenteret, netto 0 kr.
- Tilskuddet til Feggesundfærgen flyttes fra UTM til ØK, netto 0 kr.

Anlægskorrektioner

År (1.000 kr.)	2025	2026	2024	I alt
Udvalget for Teknik og Miljø (netto)	-15.812	13.089	2.723	0

I alt	-15.812	13.089	2.723	0
--------------	----------------	---------------	--------------	----------

Anlægs korrektionen er periodisering af anlægsmidler, som genoptages i de årlige budgetopfølgninger.

Opmærksomhedspunkter

Nedenstående punkter/områder følges ekstra tæt i den kommende periode, grundet usikkerhed:

Udvalget for Børn, Kultur og Turisme:

- Familieområdet estimeres med merudgift op 6,5 mio. kr. til budget 2025. For at imødegå udfordringerne, ønskes der i 2025 iværksat en større analyse af området i samarbejde med Komponent. Formålet med analysen vil være at optimere arbejdsgange, brugen af styringsredskaber samt at levere ensartet service til borgerne. Området følges tæt.
- Sænkelse af klasseloftet medfører ikke merudgift i 2025 og 2026, men konsekvensen er uklar med de nuværende prognoser de efterfølgende år.

Udvalget for Social, Sundhed og Beskæftigelse:

- Beskæftigelsesområdet er i balance i 2025, men der er usikkerhed om årene 2026-2029, da udfordringsbilledet løbende ændrer sig.
- Fritvalgsområdet - der er generel usikkerhed om de økonomiske konsekvenser af nye opgørelsesmetoder.
- Der er usikkerhed om den økonomiske virkning af ældreformen i forhold til det nuværende serviceniveau.
- Generel usikkerhed om den økonomiske effekt af mulighederne indenfor velfærdsteknologi, og hvordan teknologien kan anvendes ved Morsø Kommune.

Økonomiudvalget:

- Efter yderligere beregning forventes behovet fastsat som ved administrative budget, hvor der blev fremlagt 5,5 mio. kr., men kun bevilget 2,5 mio. kr. Der udarbejdes en analyse og handleplan for anslået merudgiften på 3,0 mio. kr. som følges tæt i 2025.

Retsgrundlag

Principper for Økonomistyring.

Økonomiske konsekvenser

Følgende driftsmæssige korrektioner for nedennævnte år finansieres af kassen i de forskellige år:

Budget 2025: 4.377.000 kr., budget 2026: 13.679.000 kr., budget 2027: 20.963.000 kr., budget 2028: 23.746.000 kr. og budget 2029: 25.197.000 kr.

Følgende korrektioner vedrørende anlæg føres via kassen fra budget 2025 og 2026 retur til budget 2024:

Budget 2025: -15.812.000 kr., budget 2026: 13.089.000 kr. og budget 2024: 2.723.000 kr.

Andre konsekvenser

Intet at bemærke.

Høring og kommunikation

Kvalitetssikring af budgettet er udført i samarbejde mellem controllere i Økonomi og Stab og serviceområderne.

Behandling på Direktionen 19-08-2024 - 10:00

Beslutning

Sagen tilrettes og erstattes af sag på tillægsdagsorden til mødet.

Bilag

Budget 2025 - Kvalitetssikring - Administrative korrektioner

Budget 2025 - Kvalitetssikring - Opmærksomhedspunkter

Budget 2025 - Kvalitetssikring - Tekniske korrektioner

Budget 2025 - Kvalitetssikring - Anlægskorrektioner

Punkt 185: Økonomiudvalgets godkendelse af referatet

S2023-13044

Indstilling

Godkendelse af referatet.