



DAGSORDENSPUNKT ØKONOMIUDVALGET 19. AUGUST 2024

Vedr.: Budget 2025 med overslagsårene 2026-2028 (1. behandling)

Sagsfremstilling:

Drøftelse og indstilling af administrationens tekniske budgetforslag 2025 til 1. behandling i Byrådet med henblik på udsendelse af budgetforslag i høring.

Formålet med den økonomiske politik i Nyborg Kommune er at sikre en sund og bæredygtig økonomi, som kan medvirke til at skabe gode økonomiske rammer for service, aktiviteter og trivlsen i kommunens organisation.

Nyborg Kommune står i de kommende år overfor et mindre økonomisk råderum og en nødvendig omprioritering af service- og driftsudgifterne.

Serviceudgifterne pr. indbygger i Nyborg Kommune ligger på et historisk højt niveau målt i forhold til landsgennemsnittet. Dette forstærkes af et stigende udgiftspres til bl.a. det specialiserede socialområde, ældreområdet, overførselsudgifterne samt klima og grøn omstilling.

Administrationen har udarbejdet et teknisk administrativt budgetgrundlag for 2025-2028, der er tilpasset til den økonomiske situation efter udmelding af økonomiaftalen og indtægtsgrundlaget fra staten pr. 31. maj 2024.

Der budgetteres med et årligt driftsoverskud på 75 mio. kr. til finansiering af anlægsinvesteringer, afdrag på lån m.v. En forøgelse af anlægsniveauet vil kræve et tilsvarende højere driftsoverskud og gennemførelse af yderligere besparelser på driften.

Der er i administrationens budgetforslag afsat ekstra budget til stigende serviceudgifter og demografisk udgiftspres svarende til 83,606 mio. kr. i 2025, 91,211 mio. kr. i 2026, 97,834 mio. kr. i 2027 og 115,099 mio. kr. i 2028.

For at sikre balance på budgettet er det nødvendigt at gennemføre besparelser og effektiviseringer svarende til 83,650 mio. kr. i 2025, 103,569 mio. kr. i 2026, 106,419 mio. kr. i 2027 og 106,419 mio. kr. i 2028.

Manglende gennemførelse af de omprioriteringer og driftstilpasninger i budget 2025 vil medføre et øget pres for en mere hård opbremsning i økonomien på et senere tidspunkt, hvor besparelser og den nødvendige omstilling vil have mere alvorlige konsekvenser for personale, strukturændringer og serviceniveauet i fremtiden.

Administrationens budgetforslag 2025 er grundlag for den videre politiske budgetproces.

Indtægtsgrundlaget er beregnet ud fra en indkomstskat på 26,3 procent, kirkeskat 1,0 procent, grundskyld 12,8 promille.

Taksterne vil foreligge til 2. behandlingen af budget 2025.

Økonomiske konsekvenser

Det tekniske budgetgrundlag viser følgende hovedkonklusioner:

Driftsresultat

Der budgetteres med et årligt driftsoverskud på 75 mio. kr. til finansiering af anlægsudgifter, afdrag på lån m.v. En forøgelse af anlægsniveauet vil kræve et tilsvarende højere driftsoverskud og gennemførelse af yderligere besparelser på driften.

Der er i administrationens budgetforslag afsat ekstra budget til stigende serviceudgifter og demografisk udgiftspres svarende til 83,606 mio. kr. i 2025, 91,211 mio. kr. i 2026, 97,834 mio. kr. i 2027 og 115,099 mio. kr. i 2028.

Der er bl.a. afsat ekstra midler til udviklingsplanen på det specialiserede socialområde, aftale om reform på ældreområdet (DUT), demografi og udvikling på ældreområdet, pulje til flere hænder og højere faglighed (DUT), tilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel (DUT), aftale om folkeskolens kvalitetsprogram (DUT), FynBus kollektiv trafik og handicapkørsel, stab for tværgående strategisk udvikling, styrkelse af IT-området, lov- og cirkulæreprogram (DUT).

Serviceudgifterne

Serviceudgifterne er forøget fra 1.743,394 mio. kr. i budget 2024 til 1.797,578 mio. kr. i budget 2025 svarende til en stigning på 54,184 mio. kr. (stigning på 3,1%). Den udmeldte serviceramme på 1.847,841 mio. kr. er overholdt i 2025. Serviceudgifterne pr. indbygger i Nyborg Kommune ligger på et historisk højt niveau målt i forhold til landsgennemsnittet. Dette forstærkes af et stigende udgiftspres til bl.a. det specialiserede socialområde, ældreområdet, overførselsudgifterne samt klima og grøn omstilling.

Overførselsudgifterne

Der er indregnet nyt skøn for overførselsudgifterne svarende til merudgifter på 26,904 mio. kr. i 2025, 38,904 mio. kr. i 2026, 44,904 mio. kr. i 2027 og 50,904 mio. kr. i 2028.

Overførselsudgifterne omfatter integration, sygedagpenge, kontant- og uddannelseshjælp, forsikrede ledige, revalidering, fleksjob og ledighedsydelse, arbejdsmarkedsforanstaltninger, ressource- og jobafklaringsforløb, førtids- og seniorpension, boligstøtte.

Skøn for overførselsudgifterne er i økonomiaftalen 2025 forøget på grund af stigende udgifter til bl.a. sygedagpenge, A-dagpenge til forsikrede ledige, seniorpension, førtidspension m.v.

Besparelse og effektiviseringer

For at sikre balance på budgettet har administrationen udarbejdet forslag til besparelser og effektiviseringer svarende til 83,650 mio. kr. i 2025, 103,569 mio. kr. i 2026, 106,419 mio. kr. i 2027 og 106,419 mio. kr. i 2028.

Økonomisk råderum til politisk prioritering

Der er afsat 5 mio. kr. årligt i økonomisk råderum til de politiske forhandlinger.

Driftsreserve

Der er ikke afsat driftsreserver til uforudsete udgifter i løbet af året.

Anlægsudgifter og -indtægter

Der budgetteres med anlægsudgifter på gennemsnitligt 75 mio. kr. årligt fordelt med rådighedsbeløb på 91,334 mio. kr. i 2025, 70,361 mio. kr. i 2026, 70,448 mio. kr. i 2027 og 67,857 mio. kr. i 2028.

Der fremrykkes anlægsudgifter på 21,559 mio. kr. fra 2025 til 2024 til færdiggørelse af sundhedshuset pr. oktober 2024. Endvidere fremrykkes 3,167 mio. kr. fra cykelstipulje og 3,074 mio. kr. fra puljen til klima og grøn omstilling, jf. tidligere byrådsbeslutninger.

Den udmeldte anlægsramme på 94,535 mio. kr. er overholdt i 2025.

Der budgetteres med anlægsindtægter 2,040 mio. kr. i 2025, 2,0 mio. kr. i 2026, og 5,179 mio. kr. i 2028.

Samlet drifts- og anlægsresultat

Det samlede drifts- og anlægsresultat viser et underskud på 14,294 mio. kr. i 2025.

Afdrag på lån

Der budgetteres med årlige afdrag på 2,668 mio. kr. til afvikling af lån.

Nyborg Kommune har afviklet den tidligere historisk store gæld på 453 mio. kr. og er nu en af de kommuner i landet, som har den laveste gæld pr. indbygger.

De resterende lån på 15,708 mio. kr. (488 kr. pr. indbygger) i regnskab 2023 er uopsigelige i forhold til Landsbyggefonden og er finansieret via huslejeindtægter på driften. Det ene lån udløber i 2032 og de to sidste lån udløber i 2034.

Likviditet ultimo

Der budgetteres med en likviditet på 48,791 mio. kr. primo 2025 som reduceres til 48,023 mio. kr. ultimo 2028 på grund af finansiering af anlægsudgifter samt afdrag på lån.

Likviditetsmålsætningen på mindst 32 mio. kr. er opfyldt i alle årene.

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At administrationens tekniske budgetforslag til 1. behandling i Byrådet 27. august 2024 indgår i de videre politiske drøftelser.
- At budgetforslaget sendes i høring frem til 10. september 2024 med henblik på 2. behandling i Byrådet 8. oktober 2024.
- At politiske ændringsforslag til budgetforslaget skal være indsendt senest 24. september 2024.

**Sagen afgøres i
Byrådet**