

REFERAT Plan- og Landdistriktsudvalget d. 09-09-2025

Mødedato Tirsdag d. 09. september 2025 kl. 19:30

Mødested Mødelokale 1, Hammel administrationsbygning, Torvegade 7, 8450 Hammel

Mødedeltagere Nils Borring (A), Anne-Sophie Schønning Eriksen (C), Eva Damsgaard (O), Thake Fogh Cordt (Ø), Erling Kvist Andersen (A), Søren Gade (A), Thomas Storm (V)

Indholdsfortegnelse

2. budgetopfølgning 2025.....	3
Digitalt underskriftsark.....	10

Punkt 1: 2. budgetopfølgning 2025

2024-07306

Bilag

D-26161887, 2. budgetopfølgning 2025 - notat, 12-08-2025

2. budgetopfølgning 2025

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Fagudvalg, ØK, BY
Lovgrundlag	Lov om kommunernes styrelse

Sags-ID: 2024-07306
Dok-ID: 26170490
Sagsbehandler: MIM

SAGENS INDHOLD

Byrådet skal i denne sag tage stilling til 2. budgetopfølgning 2025 – herunder forslag til tillægsbevillinger.

Job og Økonomi udarbejder efter 1., 2. og 3. kvartal en samlet budgetopfølgning for Favrskov Kommune.

I budgetopfølgningen vurderes de forventede udgifter og indtægter i forhold til budgettet for 2025.

Budgetopfølgningen indeholder en opgørelse over Favrskov Kommunes overholdelse af det oprindelige budget til serviceudgifter. Hvis kommunerne samlet set ikke overholder det oprindelige budget til serviceudgifter, skal kommunerne ifølge statens sanktionslovgivning betale en del af bloktilskuddet tilbage.

VURDERING

2. budgetopfølgning 2025 indeholder en vurdering af følgende områder:

- Opgørelse af de samlede serviceudgifter
- Områder der ikke giver anledning til forslag om tillægsbevillinger, men som følges tæt pga. udviklingen på området (observationsområder)
- Forslag til tillægsbevillinger og budgetomplaceringer
- Forbrug af opsparede overskud på områder med overførselsadgang, baseret på vurderingen fra 1. budgetopfølgning 2025
- Status på anlægsforbruget i 2025.

Opgørelse af de samlede serviceudgifter

De samlede forventede merudgifter til service udgør 17,9 mio. kr. i 2025 i forhold til det oprindelige budget. Men da Favrskov Kommunes serviceramme, som følge af midtvejsreguleringen, er forøget med 3,3 mio. kr. i 2025 udgør det forventede merforbrug i forhold til den korrigerede serviceramme 14,6 mio. kr. jf. nedenstående tabel.

Vurdering af serviceudgifter i 2025	Mio. kr.
+ = merudgift	
- = mindredgift	
Afgivne tillægsbevillinger i 2025 (inden 2. budgetopfølgning)	9,0
Observationsområder i 2. budgetopfølgning 2025 (udover tillægsbevillinger)	9,5
Forslag til udvidelse af budgettet til serviceudgifter i 2. budgetopfølgning 2025	8,3

Forventet mindreforbrug af opsparede overskud (decentraliseringsaftaler mv.) i forhold til den budgetterede ramme	-8,9
Forventet merforbrug på serviceudgifter i alt	17,9
Forventet løft af servicerammen – midtvejsregulering 2025	3,3
Forventet merforbrug på serviceudgifter i alt	14,6

Observationsområder

Observationsområderne omfatter en status på det specialiserede socialområde samt andre områder, hvor det på nuværende tidspunkt vurderes, at der kan være mer- eller mindreudgifter i forhold til budgettet.

På det specialiserede socialområde vedrørende børne- og voksenområdet vurderes det, at der i 2025 vil være et budgetpres på samlet set 12,6 mio. kr.

På området for Sårbare Børn og Unge forventes et samlet merforbrug på 4,6 mio. kr. Merforbruget skyldes stigende udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, hvor der forventes et merforbrug på 5,5 mio. kr. På serviceudgifterne forventes merudgifter på 6,4 mio. kr. Omvendt forventes merindtægter på 7,3 mio. kr. fra refusionsordningen vedr. særligt dyre enkeltsager.

På Socialområdet (voksenområdet) forventes et samlet merforbrug på 8 mio. kr. i forhold til budget 2025, men en aktivitetsstigning på 12 mio. kr. i forhold til niveauet i 2024. I forhold til serviceudgifterne forventes merudgifter på 14,6 mio. kr. Merudgifterne modsvares delvist af merindtægter fra refusionsordningen vedr. særligt dyre enkeltsager på 6,6 mio. kr.

I Budget 2025-28 blev der afsat 3,5 mio. kr. til eventuelle merudgifter på det samlede specialiserede socialområde (U-105ny) i 2025, som kan medvirke til at reducere budgetpreset på serviceudgifterne på det specialiserede socialområde.

Observationsområderne indeholder herudover forventede mindreudgifter vedrørende den særlige demografimodel på ældreområdet, som er placeret under økonomiudvalget, samt på Ældreindsatsen hvor der forventes lavere udgifter på bestillerområdet og til betalinger til/fra andre kommuner. Hertil kommer en række andre mindre afvigelser på forskellige områder under Ældreindsatsen.

Samlet set indgår observationsområderne i budgetopfølgningen med forventede merudgifter på 1 mio. kr. i 2025 bestående af merudgifter til service på 9,5 mio. kr. forventede merindtægter fra refusion i særligt dyre enkeltsager på 13,9, samt merudgifter på indkomstoverførsler primært vedr. tabt arbejdsfortjeneste på netto 5,5 mio. kr.

Forslag til tillægsbevillinger og budgetomplaceringer

I 2. budgetopfølgning 2025 foreslås en samlet udvidelse af budgettet på 5,5 mio. kr. i 2025.

Tillægsbevillingerne og udgiftstype er opsummeret i nedenstående tabel indenfor de enkelte udvalg.

Tillægsbevillinger (i 1.000 kr.)	2025	2026-2029
+ = merudgift		
- = mindreudgift		
Økonomiudvalget		
Serviceudgift	8.333	0
Øvrige	19.145	0
Økonomiudvalget i alt	27.478	0
Arbejdsmarkedsudvalget		
Indkomstoverførsel	-22.000	0
Arbejdsmarkedsudvalget i alt	-22.000	0
Total	5.478	0
Heraf serviceudgifter	8.333	0
Heraf indkomstoverførsler	-22.000	0
Heraf øvrige udgifter / indtægter	19.145	0

Forslag til tillægsbevillinger består af en udvidelse af budgettet til serviceudgifter på i alt 8,3 mio. kr., mindreindtægter fra tilskud, udligning og skatter mv. på i alt 19,1 mio. kr. samt en reduktion af budgettet på 22 mio. kr. på indkomstoverførsler under Arbejdsmarkedsudvalget.

Serviceudgifter

Byrådet har tidligere givet tillægsbevillinger til serviceudgifter i 2025 på i alt 9 mio. kr. til bl.a. dagplejen pga. lavere udnyttelsesgrad end budgetteret og skoleområdet pga. ændrede elevtal og heraf bidrag til bl.a. fri- og efterskoler.

Det foreslås i 2. budgetopfølgning 2025, at der gives yderligere tillægsbevillinger til serviceudgifter på i alt 8,3 mio. kr. Tillægsbevillinger kan primært henføres til udmøntningen af en række love ifølge lov- og cirkulærepragrammet samt forventede udgifter til ukrainske flygtninge som skal ses i sammenhæng med merindtægter i midtvejsreguleringen af tilskud og udligning. Dette uddybes i nedenstående.

Øvrige tillægsbevillinger

Budgetopfølgningen indeholder lavere indtægter fra tilskud, udligning og skatter mv. på i alt 19,1 mio. kr. De lavere indtægter skyldes primært midtvejsreguleringen af tilskud og udligning samt øvrige reguleringer, hvor Favrskov Kommune skal aflevere 18,5 mio. kr. i tilskud og udligning.

I midtvejsreguleringen indgår, at kommunerne samlet set skal tilbagebetale 3 mia. kr. pga. lavere skøn for kommunernes udgifter til indkomstoverførsler end det blev forudsat

i økonomiaftalen for 2025. Det svarer til 24,9 mio. kr. for Favrskov Kommune. De lavere skøn betyder, at udgiftsbudgettet på Arbejdsmarkedsudvalgets område kan reduceres med 22 mio. kr. De forventede mindreudgifter imødegår dermed stort set reduktionen i indtægterne på 24,9 mio. kr.

Herudover skal kommunerne tilbagebetale i alt 935 mio. kr. i 2025 på grund af ændrede fremskrivninger i priser og lønninger fra 2024 til 2025 jf. økonomiaftalen for 2026 mellem regeringen og KL. I Favrskov Kommune svarer det til ca. 7,7 mio. kr.

Midtvejsreguleringen indeholder ligeledes kompensation for kommunernes udgifter til ukrainske flygtninge i 2025, hvor Favrskov Kommune modtager 7,4 mio. kr. Den foreløbige vurdering er, at udgifterne til ukrainske flygtninge i 2025 ikke overstiger de afholdte udgifter i 2024 på 5,4 mio. kr.

Endelig er der i budgetopfølgningen udmøntet en række love og andre reguleringer, der har økonomisk betydning i 2025 svarende til i alt 4,7 mio. kr. Lovændringerne og reguleringerne er finansieret via midtvejsregulering af statstilskuddet på 6,6 mio. kr. (Lov og Cirkulærepragrammet)

Budgetopfølgningen indeholder endvidere budgetneutrale omplaceringer mellem Økonomiudvalget- og Social- og Sundhedsudvalget.

Områder med overførselsadgang mellem årene

På de områder, hvor der overføres overskud og underskud mellem årene, forventede de budgetansvarlige ledere ved 1. budgetopfølgning, at der forbruges 15,6 mio. kr. i 2025. Det betyder, at der samlet forventes at blive overført et overskud på 71,2 mio. kr. fra 2025 til 2026.

I budgettet for 2025 er der afsat en budgetramme på 24,5 mio. kr. til forbrug af opsparede overskud. Forbrug af opsparede overskud påvirker dermed Favrskov Kommunes samlede serviceudgifter med forventede mindreudgifter på 8,9 mio. kr. i forhold til budgettet.

Status på anlægsforbruget

Det oprindelige anlægsbudget 2025 udgør 122,9 mio. kr. på det skattefinansierede område inklusive 20 mio. kr., der blev afsat på driften i 2025. Der er til 2025 overført rådighedsbeløb på i alt 186,9 mio. kr. fra tidligere år til færdiggørelse af allerede igangsatte anlægsprojekter. Der er endvidere givet tillæg til rådighedsbeløb på 4,6 mio. kr. Det samlede korrigerede anlægsbudget i 2025 på det skattefinansierede område (ekskl. jordforsyning og ældreboliger) udgør dermed 314,4 mio. kr.

Der forventes et forbrug i 2025 på anlægsprojekterne på det skattefinansierede område på ca. 130 mio. kr. Hvis det forventede forbrug realiseres, vil der være et merforbrug på anlægsprojekterne på 7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2025, hvilket kan finansieres af de overførte rådighedsbeløb og tillægsbevillinger.

I 2. budgetopfølgning indgår ligeledes en status på jordforsyningsområdet.

ØKONOMI

De bevillingsmæssige konsekvenser på driften (eksklusiv budgetneutrale omplaceringer) fremgår af nedenstående tabel.

Udvalg (1.000 kr.)	2025	2026-29
Økonomiudvalget	27.478	0
Arbejdsmarkedsudvalget	-22.000	0
I alt	5.478	0

Note: Minus angiver mindreforbrug, som tilføres kassebeholdningen.

INDSTILLING

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

1. At der inden for Økonomiudvalgets område gives en tillægsbevilling på 27.478.000 kr., som finansieres af kassebeholdningen.
2. At der inden for Arbejdsmarkedsudvalgets område gives en tillægsbevilling på - 22.000.000 kr., som tilføres kassebeholdningen.
3. At budgetomplaceringerne godkendes.

BESLUTNING

Plan- og Landdistriktsudvalget, 9. september 2025:

Fraværende: Ingen

Taget til efterretning.

Bilag

1. 2. budgetopfølgning 2025 – notat ([D-26161887](#))

BESLUTNING

Fraværende: Ingen

Taget til efterretning.

Deltagere

Navn

Nils Borring (A) (Deltog)

Anne-Sophie Schønning Eriksen (C) (Deltog)

Eva Damsgaard (O) (Deltog)

Thake Fogh Cordt (Ø) (Deltog)

Erling Kvist Andersen (A) (Deltog)

Søren Gade (A) (Deltog)

Thomas Storm (V) (Deltog)

Punkt 2: Digitalt underskriftsark

2021-10519

Digitalt underskriftsark

Plan- og Landdistriktsudvalget skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.

Sags-ID: 2021-10519
Dok-ID: 26171520
Sagsbehandler: CHPO

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem i Plan- og Landdistriktsudvalget, som har deltaget i mødet, underskrive ved at trykke på "Godkend" i øverste højre hjørne.

BESLUTNING

Plan- og Landdistriktsudvalget, 9. september 2025:

Fraværende: Ingen

Godkendt.

Bilag

BESLUTNING

Fraværende: Ingen

Godkendt.

Deltagere

Navn

Nils Borring (A) (Deltog)

Anne-Sophie Schønning Eriksen (C) (Deltog)

Eva Damsgaard (O) (Deltog)

Thake Fogh Cordt (Ø) (Deltog)

Erling Kvist Andersen (A) (Deltog)

Søren Gade (A) (Deltog)

Thomas Storm (V) (Deltog)