

REFERAT Social- og Arbejdsmarkedsudvalget 2022-2025 d. 12-08-2025

Mødedato	Tirsdag d. 12. august 2025 kl. 14:00
Mødested	Rådhuset, Mødelokale Domkirken - 129
Mødedeltagere	Vibeke Grave, Gry Hernø, Henning Rasmussen, Diana Leicht Christensen, Jesper Volmer, Birthe Lauridsen, Lars Christiansen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af tillægsdagsorden.....	3
Budgetopfølgning pr. 31. maj 2025.....	4
Godkendelse af referat.....	8

Punkt 1: Godkendelse af tillægsdagsorden

00.01.00-G01-18-24

Sagsfremstilling

Godkendelse af tillægsdagsorden til møde i Social- og Arbejdsmarkedsudvalget den 12. august 2025.

Beslutning

Fraværende: Henning Rasmussen

Godkendt.

Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 31. maj 2025

00.30.14-G01-4-24

Sagsresumé

Sagen omhandler årets anden budgetopfølgning pr. 31. maj 2025. Sagen er en beslutningssag.

Sagsfremstilling

Dette er årets anden opfølgning og giver et overblik over de økonomiske forventninger til 2025.

På Social- og Arbejdsmarkedsområdet forventes samlet set et mindreforbrug på 45,6 mio. kr. Mindreforbruget er fordelt mellem Arbejdsmarkedsområdet på 32,9 mio. kr. og Psykiatri- & Handicapområdet med 12,7 mio. kr., inklusiv en forventet positiv overførsel til 2026 med 3,0 mio.kr. for de decentrale enheder.

Det forventede mindreforbrug på Arbejdsmarkedsområdet vedrører primært mindredgifter til varig og midlertidig forsørgelse. Det forventede mindreforbrug på Psykiatri- og Handicapområdet vedrører primært mindredgifter til midlertidige og længerevarende botilbud. Der henvises til de vedhæftede bemærkninger for en nærmere beskrivelse af de forventede afvigelser.

Samlet set fremstår driftsøkonomien fornuftig, omend der er betydelige udsving imellem de enkelte udvalg. På baggrund af de aktuelle skøn i opfølgningen forventes de samlede serviceudgifter at ligge 60 mio. kr. under kommunens servicerramme.

Anlægsudgifterne forventes at blive forholdsvis høje med et forbrug på knap 237 mio. kr. Til sammenligning lå anlægsforbruget i 2024 på godt 162 mio. kr.

Midtvejsreguleringen for 2025 medfører for Lolland Kommune en modregning i bloktilskuddet på 25,5 mio. kr., hvilket dels skyldes ændret skøn af kommunernes overførselsudgifter og dels ændret pris- og lønskøn.

Likviditeten, målt efter kassekreditreglen (gennemsnit af de seneste 365 dages likviditet), er dalende. Fra knap 109 mio. kr. ved udgangen af maj til forventeligt 44 mio. kr. ved udgangen af året – baseret på de nuværende forudsætninger. Udviklingen kan påvirkes væsentligt af forhold som fx ændret anlægsforbrug, øget lånoptagelse og tilbagebetalinger af efterregulerede ejendomsskatter.

Siden årsskiftet har Lolland Kommune tilbagebetalt yderligere 13,4 mio. kr. i efterregulerede ejendomsskatter, og der forventes fortsat flere tilbagebetalinger i 2025.

Det samlede regnskabsresultat - eksklusive forventede overførsler - viser et underskud på 186,6 mio. kr., hvilket er 15,4 mio. kr. værre end det korrigerede budget på 171 mio. kr. Det skyldes især midtvejsreguleringen og tilbagebetaling af ejendomsskatter, der dog delvist modsvares af et forventet mindreforbrug på arbejdsmarkedsområdet.

Resultat, mio. kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse	Forventede overførsler	Afvigelse uden forventede overførsler
Indtægter (Skatter og tilskud)	-4.282,8	-4.243,9	38,9	0,0	38,9
Driftsudgifter	4.202,2	4.102,8	-99,4	66,6	-32,8
Renter	12,8	12,8	0,0	0,0	0,0
Anlæg	239,0	236,5	-2,5	11,8	9,3
Resultat i alt	171,1	108,2	-63,0	78,4	15,4

Indtægter

Der foreslås en tillægsbevilling på 13,4 mio. kr. under skatter med baggrund i en mindreindtægt - eller merudgift - på 13,4 mio. kr. som følge af tilbagebetaling af efterregulerede ejendomsskatter for perioden 2021 til 2023.

Samtidig foreslås en tillægsbevilling på 25,5 mio. kr. under tilskud og udligning. Baggrunden er et tilsvarende fald i indtægterne som følge af midtvejsreguleringen i 2025. Reduktionen skyldes et fald i skønnet af dels kommunernes overførelsesudgifter og dels pris- og lønudviklingen.

Midtvejsreguleringen skal ses i sammenhæng med forventede mindreudgifter på det samlede arbejdsmarkedsområde, hvor de reviderede udgiftsprognoser ligger væsentligt under de oprindelige budgetforudsætninger.

Drift

Samlet set forventes et mindreforbrug på knap 33 mio. kr. på driften, når de skønnede overførsler til 2026 fratrækkes. Serviceudgifterne ligger knap 6 mio. kr. over det forventede niveau, mens udgifterne til områder, der ikke er service, ligger 39 mio. kr. lavere.

Det samlede mindreforbrug kan primært henføres til Social- og Arbejdsmarkedsudvalget, der forventer mindreudgifter på knap 43 mio. kr. (eksklusive forventede overførsler). Det skyldes især lavere udgifter på arbejdsmarkedsområdet - ikke mindst til varig forsørgelse - og lavere udgifter på det socialpsykiatriske område.

Der forventes samtidig merudgifter på 12 mio. kr. (eksklusive forventede overførsler) fordelt med 5,7 mio. kr. under Klima-, Teknik- og Miljøudvalget som følge af stigende udgifter til færgedrift og med 6,3 mio. kr. under Ældre-, Omsorgs- og Sundhedsudvalget især til konfliktforebyggelse og fast vagt samt mellemkommunale betalinger på ældreområdet.

En nærmere gennemgang af afvigelserne på driften fremgår af det vedlagte **bilag 1**.

Der foreslås samlet set negative tillægsbevillinger på 37 mio. kr. til driften, hvoraf de knap 33 mio. kr. vedrører forventede mindreudgifter på arbejdsmarkedsområdet.

De samlede tillægsbevillinger til serviceudgifter udgør minus 4,1 mio. kr. Hvis de foreslåede indstillinger godkendes, vil bevillingsreserven dermed øges fra 27,5 mio. kr. til 31,6 mio. kr.

Herudover foreslås en nedskrivning af den samlede drift på 5,4 mio. kr. fordelt på udvalgene, idet der er sket en nedjustering af pris- og lønudviklingen, som tilsvarende medfører en modregning i bloktilskuddet i indeværende år. Beløbet tilføres kassen.

Anlæg

De samlede anlægsudgifter forventes at udgøre 237 mio. kr., hvilket ligger tæt på det korrigerede budget på 239 mio. kr. Der er dog fortsat betydelig usikkerhed forbundet med skønnene, da de indmeldte forventninger på dette tidspunkt af året erfaringsmæssigt overstiger de endelige regnskabstal.

Der foreslås en samlet negativ tillægsbevilling på 38,4 mio. kr. til anlæg, hvoraf de 35,5 mio. kr. vedrører ændret periodisering af forskellige anlægsprojekter. En nærmere oversigt fremgår af **bilag 2**.

Likviditet

Kommunens gennemsnitlige likviditet er dalende og udgjorde ved udgangen af maj knap 109 mio. kr. Med de nuværende forudsætninger forventes den at falde til 44 mio. kr. ved årets udgang - et markant lavere niveau end ved udgangen af 2024.

Hvordan så det ud sidst - budgetopfølgningen 28. februar

Siden budgetopfølgningen pr. 28. februar, hvor forventningen var et driftsoverskud på 148,5 mio. kr., er overskuddet nu nedjusteret til 141,1 mio. kr. Ændringen i det samlede resultat er dermed begrænset. Der er dog sket et fald i både de forventede driftsudgifter og indtægter - herunder både skatteindtægter og indtægter fra tilskud og udligning.

Den forventede driftsoverførsel til 2026 er samtidig opjusteret til knap 67 mio. kr. mod 60 mio. kr. i den foregående opfølgning.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser som følge af denne budgetopfølgning

Område	Indgår i indstillingspunkt	Bevilling, mio. kr.	Bevilling i alt, mio. kr.
Drift			-37,0
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	1	0,5	
Børne- og Skoleudvalget	2	-4,3	
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	3	-33,3	
Økonomi- og Erhvervsudvalget	4	0,1	
Anlæg			-38,4
Ændret periodisering af diverse anlæg	5	-35,3	
Botilbud til unge	6	-3,0	
Salg af grund ved Havesangervej	7	-0,5	
Salg af grunde og bygninger 2025 - indtægter	8	-0,9	
Salg af grund og bygninger 2025 - udgifter	9	0,2	
Projektering ny færge	10	1,0	
Toiletstrategi	11	0,3	
Budgetomplacering fra den ikke-disponerede nedrivningspulje	12	-6,0	
Budgetomplacering fra ministerielt tilskud til nedrivning af bygninger i landsbyer	13	-5,7	
Budgetomplacering til nedrivning af bygninger i landsbyer, udgifter	14	11,7	
Finansiering			38,9
Skatter - tilbagebetaling af efterreguleret grundskyld	15	13,4	
Tilskud og udligning - midtvejsregulering	16	25,5	
Samlet kassehenlæggelse			-36,5

Herudover foreslås en negativ tillægsbevilling på samlet set 5,4 mio. kr. til driften vedrørende nedskrivning af budget 2025 på grund af lavere pris- og lønskøn for året. Beløbet tilføres kassen.

Nedenfor er vist de forventede bevillingsmæssige udeståender på driften, der endnu ikke er medtaget.

Udvalg	Mio. kr.
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	5,2
Børne- og Skoleudvalget	2,0
Ældre-, Omsorgs- og Sundhedsudvalget	6,3
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	-9,3
Forventet merudgift i alt	4,2

Planmæssige forhold/Lovgrundlag

Lolland Kommunes principper for økonomistyring.

Indstilling

Administrationen foreslår,

- at der til Social- og Arbejdsmarkedsudvalget gives en negativ tillægsbevilling på 33,3 mio. kr. De 0,4 mio. kr. vedrører nedlæggelse af psykologhjælp til unge mellem 15 og 25 år og tilgår bevillingsreserven i kassen, og de 32,9 mio. kr. er en samlet forventet mindreudgift på arbejdsmarkedsområdet, som tilgår kassen.

Beslutning

Fraværende: Henning Rasmussen

Udvalget anbefaler Byrådet at godkende indstillingen. Birthe Lauridsen kan ikke godkende indstillingen.

Behandlingsplan

Sagen afgøres af byrådet.

Bilag

Bilag 3_økonomisk ordbog_revideret maj 2024_tilg

Bilag 1_budgetopfølgning Lolland Kommune 31. maj 2025_tilg - version 3

Bilag 2_periodiserede anlæg

Punkt 3: Godkendelse af referat

00.01.00-G01-18-24

Sagsfremstilling

Godkendelse af referat fra tillægsskabsorden i Social- og Arbejdsmarkedsudvalget den 12. august 2025.

Beslutning

Fraværende: Henning Rasmussen

Godkendt.