



GULDBORGSUND

BUDGETAFTALE 2025

GULDBORGSUND PÅ VEJ MOD 2030



Skovbørnehaven Skovtrolden
Foto: Guldborgsund Kommune

Budgetaftalen

Guldborgsund Kommune har muligheder for at tage afgørende skridt frem mod 2030. Fremtiden er hos vores børn og med denne budgetaftale investeres der massivt i den tidlige indsats, dagtilbud og skoleområdet. Forligsparterne ønsker med investeringen at sikre en bedre trivsel blandt vores børn og unge, og at flere opnår et karakterniveau, så de er klar til at tage en uddannelse.

Forligsparterne tror på, at udviklingen inden for velfærdsteknologi og innovative digitale løsninger er med til at bringe Guldborgsund Kommune godt ind i fremtiden. Der igangsættes derfor et strategisk arbejde med at bringe Guldborgsund Kommune i den digitale førertrøje, både for kommunen som arbejdsplads og ved at tiltrække virksomheder, der arbejder med for eksempel velfærdsteknologi. Det vil give nye muligheder for offentlige-private samarbejder til gavn for vores borgere.

Frem mod 2030 skal vi måles på, at vi som kommune oplever nettotilflytning, skaber flere arbejdspladser, at flere unge kan komme ind på en ungdomsuddannelse, og at Guldborgsund Kommunes vilkår forbedres.

Budgetaftalen udviser i 2026 et underskud. Forligsparterne er enige om, at eventuelle ekstra statslige tilskud, der modtages til budget 2026, bruges til at dække det underskud, som budgettet udviser på grund af de investeringer, der laves for fremtiden.

Det er afgørende vigtigt for forligsparterne, at de 7 strategiske temaer som blev besluttet i plan- og udvalgsstrategierne, der blev godkendt i oktober 2022, fortsat sætter den politiske retning for vores fælles kerneopgave for borgerne i Guldborgsund Kommune:

Vi skal styrke borgernes muligheder for at mestre egen tilværelse og i samarbejde med borgerne sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber.

Indgåelsen af denne budgetaftale for 2025 sker i forlængelse af det fortsatte arbejde med at virkeliggøre det tidligere politisk besluttede budget 2024-27.

1. Det gode børneliv

Tidlig indsats er afgørende for, at vi kan være med til at skabe de bedst mulige rammer for, at vores børn kan komme godt fra start i livet. Derfor vil vi investere i vores børn og unge og give dem en god start på læring og personlig udvikling. Vi har også fokus på, at vores børn og unge borgere trives og lærer så meget de kan. Vi uddanner dem til at være selvstændige, nysgerrige, reflekterende, innovative og omstillingsparate, så de er forberedte på mere uddannelse og jobs.

I den sammenhæng er folkeskolen en grundsten. Vi vil styrke vores løfteevne og udvikle kvaliteten af folkeskolen med plads til nye former for undervisning, så vores unge borgere har det bedste afsæt for at gribe morgendagens muligheder. Det skal forbedre deres forudsætninger for at fortsætte i en ungdomsuddannelse og vores virksomheder kan få den arbejdskraft, de har brug for. Det bidrager til en positiv befolkningsudvikling.

Derfor har vi besluttet at give skoleområdet et varigt løft på 20 mio. kr. til en fokuseret indsats for at udvikle vores folkeskole. Det markerer starten på en prioriteret indsats, der rækker ind i næste byrådsperiode og frem mod 2030. Vi vil udvikle rammebetingelserne for vores børn og unge og gøre vores folkeskole til at blive en af de bedste i Danmark i forhold til de forudsætninger, vi har i Guldborgsund Kommune. Midlerne skal bruges til nye initiativer, og målsætningen er, at vi får en folkeskole, der giver flere elever mulighed for at få en ungdomsuddannelse. Forligsparterne ønsker, at der løbende sker en progression og at følge investeringen ved at have en årlig evaluering mellem parterne og Center for Børn & Læring.

Der målrettes også en bevilling til skoler med særlige udfordringer på 3 mio. kr. årligt. Børn og Skoleudvalget fastlægger de nærmere kriterier for udmøntningen, som for eksempel kan baseres på socioøkonomiske eller andre forhold, som fagudvalget måtte beslutte.

Den særskilte tildeling til Østerbro skolen fastholdes.

I 2023 gik 21% af almenområdet budget til specialundervisning. Vi har prioriteret, at der laves en kortlægning af specialundervisningsområdet, for at finde nye handlemuligheder til at sikre den tidlige indsats og forebyggelse, sikre at vores børn er i de rette tilbud samt at understøtte skolernes økonomi med en model, hvor pengene i højere grad følger barnet.

Styrkelsen af sundhedsplejen med 2 mio. kr. om året skal være med til at understøtte den tidlige og forebyggende indsats. Det giver bedre muligheder for at støtte op, give vejledning og styrke samarbejdet med familier i barnets første seks leveår og skabe bedre overgang til skolelivet.

Dagtilbud styrkes med 2 mio. kr. om året, så der er flere hænder til at understøtte den samlede indsats for det gode børneliv. I forbindelse med Lov- og cirkulære programmet har Guldborgsund Kommune fået 2,2 mio. kr. årligt til at sikre bedre muligheder for at få udsat skolestarten. Forligsparterne ønsker at midlerne tildeles vores dagtilbud, uanset om der er flere børn, der ønsker udsat skolestart.

2. Uddannelsesbyen Nykøbing Falster

Uddannelse er vejen frem for, at vores borgere kan mestre egen tilværelse.

Med udgangspunkt i uddannelsesalliancen Lolland-Falster og Videnplatform Guldborgsund skal der skabes bedre rammer for læring, trivsel og udvikling, hvor der er plads til den enkelte elev. Der skal være fokus på det internationale - i fremtiden vil der være endnu mere samhandel med for eksempel Tyskland.

Vi skal fastholde eksisterende virksomheder, tiltrække nationale og internationale virksomheder.

Det kræver, at vi har unge veluddannede mennesker, der har internationalt udsyn og perspektiv.

Andelen af unge der gennemfører en ungdomsuddannelse, skal øges.

Nykøbing skal være en attraktiv by for de uddannelsessøgende der søger ind på vores 2.600 uddannelsespladser, det være sig praktikplads, fritidsjob, spændende ungdomsboliger og kulturtilbud.

Et tættere forpligtende samarbejde med de lokale uddannelsesinstitutioner og lokale virksomheder skal tilbyde flere praktikpladser og fritidsjob for studerende fra folkeskole, ungdomsuddannelser og mellemlange uddannelser og sikre, at flere unge kommer i gang med en uddannelse.

3. Et godt erhvervsklima

Sammen med Business Lolland-Falster fastholdes indsatsen for at tiltrække nye virksomheder. Virksomheder, der ønsker at etablere sig i Guldborgsund Kommune, skal opleve, at det er nemt og enkelt at have dialogen med Guldborgsund Kommune og Business Lolland-Falster.

Vi vil styrke de lokale vækstvilkår for erhvervslivet i Guldborgsund Kommune, så der er et godt grundlag for jobskabelse og finansieringen af kernevelfærden.

Derfor vil vi forbedre vores erhvervsservice og vi har besluttet at afsætte 1,8 mio. kr. årligt til at forbedre myndighedsbehandlingen af byggesager. Det skal bidrage til at styrke virksomhedernes oplevelser af vores erhvervsservice og nedbringe sagsbehandlingstiden.

Som i de forgangne år fastholdes den erhvervsfremmeindsats, der ydes på kommunens vegne af Business Lolland-Falster på et højt niveau, og det realiseres fortsat gennem de årlige handleplaner.

4. Grøn omstilling

Forligsparterne lægger vægt på, at Guldborgsund Kommune er klimarobust og lever op til det vi er forpligtet til i klimahandlingsplanen, så kommunen som geografisk område er CO₂-neutral og i videst mulig omgang klimasikret senest i 2050. Virkeliggørelsen af den grønne indkøbspolitik bidrager hertil.

Forligsparterne har fortsat en opmærksomhed på, at den ændrede indkøbspolitik ikke må blive væsentlig dyrere for kommunen. Forligsparterne er enige om, at Guldborgsund Kommune ved nybyggeri fortsat skal arbejde med certificerede byggerier som for eksempel svanemærkningen.

5. Den attraktive arbejdsplads

Medarbejderne er vores vigtigste ressource. Samlingen af borgerrettede og administrative funktioner fra det hidtidige rådhus, jobcenter og borgerservice, i et nyt lejemål ved Nykøbing F. Havn er en vigtig politisk prioritet. Det bidrager til, at Guldborgsund også fremover er en attraktiv arbejdsplads, der kan fastholde og tiltrække kvalificeret arbejdskraft til løsning af kerneopgaven.

Der afsættes en innovations- og digitaliseringspulje på 4 mio. kr. Puljen forankres under Økonomiudvalget og skal understøtte, at Guldborgsund Kommune bliver digital frontløber. Vi skal gribe mulighederne og blive endnu bedre og hurtigere til at virkeliggøre de gode digitale løsninger, der kan fremme borgernes livssituation og styrke deres muligheder for at mestre egen tilværelse. Det kan for eksempel være velfærdsteknologi, der kan bidrage til at løse de

borgernære opgaver og anvendelsen af kunstig intelligens i effektiviseringen af den understøttende administrative opgaveløsning.

Denne politiske prioritering af teknologi markerer starten på en indsats, der skal gøre Guldborgsund Kommune til en af de førende aktører i Danmark i udviklingen og anvendelsen af digitale indsatser til gavn for borgerne. Med Sundhedsudspillet fra regeringen vil forligsparterne understøtte ambitionen om at reducere ulighed i sundhed ved at tilbyde Guldborgsund Kommune som case i arbejdet. Indsatsen fortsætter i næste byrådsperiode og frem mod 2030.

6. Turisme og bosætning

Der prioriteres økonomiske midler i budgetaftalen til at fremme Guldborgsund som bosætnings- og turistkommune. Derigennem styrkes indtjening, jobskabelse og beskatningsgrundlaget, som er en altafgørende forudsætning for finansiering af kernevelfærden til kommunens egne borgere.

Virkeliggørelsen af helhedsplanen for Nykøbing F. Havn er afgørende for at fastholde og tiltrække borgere og turister til Guldborgsund Kommune. Med private aktørers etablering af rådhus, hotel og boliger, er vi godt på vej.

Etableringen af Bastebrohuset, der blandt andet samler Museum Lolland-Falster og Guldborgsund Kommunes hovedbibliotek, er også et vigtigt skridt i realiseringen af helhedsplanen. Bastebrohuset bliver et kreativt og rekreativt rum, der inviterer alle borgere og gæster indenfor til oplevelser og læring og er med til at skabe liv i den nye havneby. I budget 2025-28 afsættes i alt 207 mio. kr. til den kommunale andel af finansieringen af Bastebrohuset og cykel-gangbroen. Det sker under forudsætning af, at Museum Lolland-Falster tilvejebringer den øvrige medfinansiering til Bastebrohuset.

Vi er stolte af vores righoldige og aktive foreningsliv, der har stor betydning for vores lokalsamfund. Det bidrager til kommunens samlede attraktionsværdi for borgere, potentielle tilflyttere og gæster.

Den lokale forening LUNA og Nordfalster Idræts- og Kulturcenter har spændende planer med et projekt, som handler om at udvikle et fritidsmødested i Nørre Alslev tæt ved skolen ved at sammenbygge Nordfalster Idræts- og Kulturcenter og Nordfalster Svømmecenter. Planerne indeholder også etablering af en pumptrackbane. Forligsparterne er enige om at afsætte 2 mio. kr. til pumptrackbanen. Forligsparterne er også enige om at støtte realiseringen af hele projektet med 50%, dog max. 12 mio. kr. Støtten er betinget af, at der også sker en ekstern finansiering.

Der tilføres 1,2 mio. kr. til lokaletilskud. Det skal skabe rum til harmonisering og normalisering af de aftaler, der er om foreningers anvendelse af kommunale lokaler. Det betyder også, at der ikke længere er særftaler.

Foreningsfaciliteterne i de tidligere rådhus i Nysted og Stubbekøbing opgraderes for 500.000 kr. hvert sted. Forbedringerne sker med inddragelse af de relevante lokale foreninger.

Tilskuddet på 500.000 kr. til Danmarks Brydecenters Nationale Kraftcenter i Nykøbing F. videreføres, så det gode arbejde kan fortsætte. Det betyder, at Guldborgsund kan fortsætte sit mangeårige stolte virke som førende i Danmark indenfor brydesporten, der samtidig er et vigtigt lokalt aktiv for vores kommune.

Forligsparterne ønsker, at der bliver flere grønne byrum i Guldborgsund, idet det er med til at styrke byernes attraktionskraft til at fastholde og tiltrække borgere og turister. Guldborgsund er et sted, hvor meget af fritiden også tilbringes udendørs. Hertil afsættes 3 mio. kr. årligt i 2025 og 2026. Indsatsen indledes med, at Hollands Gaard gøres til et grønt byrum med plads til mennesker og liberale erhverv og med fortsat adgangsvej til Nykøbing F. Teater.

Renoveringen af parkeringsområdet Cementen i Nykøbing F igangsættes.

Der skal fortsat være udvikling af oplevelser i hverdagen for vores borgere og besøgende i Guldborgsund Kommune. Derfor afsættes der 250.000 kr. årligt i budget 2025 og 2026 til udvikling af kunst og kulturelle oplevelser og samlingspunkter. Det kan f.eks. være opførelse af mindre friluftsscener, der kan danne rammen om aktiviteter for det lokale foreningsliv og kulturelle aktører.

For at skabe bedre rammer for den samlede bosætning i kommunen udarbejder Erhvervs- og Udviklingsudvalget et forslag til at reducere priserne for boliggrunde de steder, hvor salget er gået i stå.

Derudover undersøges mulighederne for om der kan udlægges flere boligområder, der indpasses i områder med grønne arealer, herunder skov, således at vi udnytter vores skønne natur til at skabe øget bosætning. Det sker i sammenhæng med det politiske fokus på, at vi skal udlægge boligområder og fremme en boligsammensætning, der kan understøtte en positiv befolkningsudvikling. Målet er at skabe et bedre indtægtsgrundlag for Guldborgsund Kommunes kernevelværd.

7. Omsorg og sundhedsfremme

I 2025 tilføres samlet 50 mio. kr. til Beskæftigelsesudvalget og Socialudvalget til fortsat at tilgodese de svageste borgere i vores kommune; anbragte børn, udsatte familier, borgere på sygedagpenge, samt borgere på seniorpension og tidlig pension. Der er en særlig opmærksomhed på social- og beskæftigelsesområdet, hvor udgiftsniveauet i lighed med resten af Danmark fortsat presser den samlede kommunale økonomi.

Processen med at afdække grundlaget for den fremtidige plejeboligstruktur fortsætter i forlængelse af indeværende års budgetforlig. Det politiske fokus er fortsat på at imødekomme behovet for plejehjemspladser, der hvor efterspørgslen er og at højne livskvaliteten for beboerne. Borgerinddragelsen er vigtig. Der skal sikres attraktive faglige miljøer for personalet. Plejeboligerne skal være tidssvarende og attraktive med øje for nærhed, det bynære og tilgængelighed. Der udarbejdes scenarier til det politiske beslutningsgrundlag.

Forligsparterne har også besluttet, at der skal gennemføres en proces for afdækning af hvilke boformer, der vil blive efterspurgt i fremtiden i forhold til forskellige målgrupper. Det kan for eksempel være ældre, udsatte med videre.

Besparelseskravet på ældreområdet på 3,5 mio. kr. annulleres, og der etableres en pulje på ældreområdet på 2 mio. kr. Disse politiske prioriteringer skal bidrage til, at fagområdet i højere grad kan imødekomme de individuelle hensyn og plejebenhov, der kan være hos vores ældre medborgere. Med puljen ønsker forligsparterne at være på forkant med den nye ældrelov, hvor borgerne i langt højere grad skal have indflydelse på, hvad de ønsker at få hjælp til. Der lægges op til at finde den mindst bureaukratiske tilgang til puljen med den højest mulige medarbejderdrevne tilgang. Det er medarbejderen ude i det enkelte hjem, der i samråd med borgeren vurderer, hvad der er brug for, og som også skal have mulighed for at beslutte og handle derefter.

Tilskuddet til Headspace på 600.000 kr. videreføres, så samarbejdet kan fortsætte til gavn for mange unge borgers trivsel.

Der afsættes 250.000 kr. til ansættelse af borgere på socialt frikort internt i Guldborgsund Kommune.

Budgetaftalens parter

Forligsparterne er enige om, at underskuddet for 2026 skal dækkes i forbindelse med budgettet for 2026. Hvis der kommer en varig forlængelse af det statslige finansieringstilskud er forligsparterne enige om, at eventuelle investeringer i budget 2026 og frem skal rettes mod Guldborgsund Kommunes muligheder for at skabe nettotilflytning, flere arbejdspladser, flere unge der får en ungdomsuddannelse og at Guldborgsund Kommunes vilkår forbedres.

Der gennemføres besparelser i 2025 for 56 mio. kr., stigende til 77 mio. kr. i 2028. Besparelserne har alle været behandlet i de relevante fagudvalg. Derudover er der omprioriteret 20 mio. kr. til skoleområdet indenfor den samlede økonomi.

Beslutningen om budgetteringsform afgøres i forbindelse med et ekstraordinært økonomiudvalgsmøde forud for byrådsmødet den 10. oktober 2024.

Indeværende aftale om budget 2025 er indgået mellem Socialdemokratiet, Guldborgsundlisten, Moderaterne, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance, Enhedslisten, Socialistisk Folkeparti, Dit Guldborgsund, Danmarksdemokraterne og Sydhavslisten.

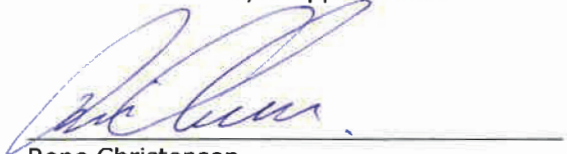
Nykøbing F. den 30. september 2024



Simon Hansen
Socialdemokratiet, Borgmester



Katrine Burmann
Socialdemokratiet, Gruppeformand



Rene Christensen
Moderaterne, Gruppeformand



Johannes Kristensen
Det Konservative Folkeparti, Gruppeformand



Camillo Krog
Liberal Alliance, Gruppeformand



Annemette S. Johnsen
Socialistisk Folkeparti, Gruppeformand



Bob Richard Nielsen
Danmarksdemokraterne, Gruppeformand



John Brædder
Guldborgsundlisten, Gruppeformand



Ole K. Larsen
Venstre, Gruppeformand



Stine Steffensen
Dansk Folkeparti, Gruppeformand



Bente Lerche Thomsen
Enhedslisten, Gruppeformand



Chris Veber
Dit Guldborgsund, Gruppeformand



Paw Hallandson
Sydhavslisten, Gruppeformand

Budgetaftale 2025-2028 - Drift

(Beløb i 1.000 kr.)			2025	2026	2027	2028
Resultat jf. administrativt budgetoplæg inkl. særtilskud og ekstraordinært finansieringstilskud i 2025			101.424	3.967	48.629	41.853
(- = forbrug af likvide aktiver)						
Resultat drift jf. budgetaftale 2025-2028			5.140	-25.121	22.591	16.315
(- = forbrug af likvide aktiver)						
Udvalg	Forslag	Driftsprioriteringer	50.000	0	0	0
SOU		Budgetopfølgning pr. 31/7 2024 - Familieområdet	15.000			
BEU		Budgetopfølgning pr. 31/7 2024 - Beskæftigelsesområdet	35.000			
Udvalg	Forslag	Nettoresultat	46.284	29.088	26.038	25.538
		0-stilling af forslag til budgetforbedringer	75.000	75.000	75.000	75.000
		Forslag til budgetforbedringer i alt	-76.341	-93.537	-96.587	-97.087
		Udvalgenes forslag til budgetforbedringer	-56.341	-73.537	-76.587	-77.087
ØKU	ØKU - 001	Tjenestemandspension - budgettilpasning	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
ØKU	ØKU - 002	Adm.bidrag Udbetaling Danmark (UDK)	-1.500	-1.500		
ØKU	ØKU - 003	IT-fagsystemet - gevinstrealisering	-1.500	-1.500	-3.000	-3.000
SOU	SOU - 001	Lindevang driftstilpasning	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
SOU	SOU - 002	Etablering af social hjemmepleje - investering i kvalitet	0	0	0	0
SOU	SOU - 003	Revisitation af § 85 – bostøtte indsats til praktiske opgaver	-300	-500	-500	-500
SOU	SOU - 004	Etablering af socialt plejehjem	0	0	-500	-1.000
SOU	SOU - 005	Midlertidige Afklaring- Udredningspladser	0	0	0	0
SOU	SOU - 006	Styrket visitation på Voksenområdet	-3.500	-4.000	-4.500	-4.500
SOU	SOU - 007	Bostøtte i grupper/Gruppeforløb	-300	-500	-600	-600
SOU	SOU - 008	Skærmbesøg - velfærdsteknologi	-300	-500	-600	-600
SOU	SOU - 009	Massiv familie støtte i hjemmet (0-3 årige)	-1.500	-2.300	-2.300	-2.300
SOU	SOU - 010	Optimering vedr. udarbejdelse af psykologiske undersøgelser	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
SOU	SOU - 011	Styrket visitation (børne & familieområdet)	-400	-1.000	-1.400	-1.400
SOU	SOU - 012	Egenbetaling botilbud - optimering	-600	-600	-600	-600
SOU	SOU - 013	Styrke fællesskaber – Fremtidens mødested	0	0	0	0
SOU	SOU - 014	Omlægning af 9 Forsorgshjemspadser til midlertidige boliger	-500	-1.000	-1.500	-1.500
SOU	SOU - 015	Etablering af 10 udslusningsboliger i Nykøbing med social vicevært – forbedring af kvalitet	0	0	0	0
SOU	SOU - 016	Styrkelse af Udsattemyndighed og den opsøgende funktion jf. Housing First	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
SOU	SOU - 017	Fleksibel bostøtte	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000
SOU	SOU - 018	Borgerstyret personlig assistance - optimering	-2.000	-2.500	-3.000	-3.000
ÆOU	ÆOU - 001	Organisationstilpasning - Ledelsesstruktur	-550	-550	-550	-550
ÆOU	ÆOU - 002	Kørsel til træning og vedligeholdende træning	-730	-730	-730	-730
ÆOU	ÆOU - 003	Kvalitetsstandard personlig pleje og praktisk hjælp	-3.000	-11.200	-11.200	-11.200
ÆOU	ÆOU - 006	Besparelse på husleje Hjælpe-middeldepot	0	-500	-500	-500
ÆOU	ÆOU - 007	Nedjustering af antal hold til "Vejen til SOSU"	-1.500	0	0	0
BSU	BSU - 001	Styrket kvalitet og attraktionsværdi i folkeskolen	-3.168	-3.168	-3.168	-3.168
BSU	BSU - 002	Færre børn i dagtilbud/flere dyrere tilbud	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
BSU	BSU - 003	Reduktion af antal pædagoger i dagplejen	-422	-422	-422	-422

(Beløb i 1.000 kr.)			2025	2026	2027	2028
LKFU	LKFU - 001	Pulje til Lederuddannelse	-60	0	0	0
LKFU	LKFU - 002	Pulje til ekstraordinært materialetilskud	-306	-305	-305	-305
LKFU	LKFU - 003	Selvejende haller	-449	-291	-291	-291
LKFU	LKFU - 004	Udviklingspuljen	-24	0	0	0
LKFU	LKFU - 005	GBS Hallerne (SCF) - Energibesparelse - Solceller *)	-200	-200	-200	-200
LKFU	LKFU - 006	GBS Hallerne (SCF) - Energibesparelse - Ventilation *)	-50	-50	-50	-50
LKFU	LKFU - 007	GBS Hallerne - Tilpasset lønstruktur (2025-2028)	-50	-50	-50	-50
LKFU	LKFU - 008	Kulturfabrikken - GUR (2025-2028)	-247	-247	-247	-247
LKFU	LKFU - 009	Musikskolen-Organisationstilpasning (2025-2028)	-195	-195	-195	-195
LKFU	LKFU - 010	Musikskolen - Takstændring (2025-2028)	-100	-100	-100	-100
LKFU	LKFU - 011	Bibliotek & Borgerservice - Organisationsændring (2025-2028)	-250	-500	-500	-500
LKFU	LKFU - 012	Bibliotek & Borgerservice - FabLab (2025-2028) **)	-200	-200	-200	-200
LKFU	LKFU - 013	Tilskud til uddannelse og materialer (Aftenskoler)	-55	-54	-54	-54
TKMU	TKMU - 001	Nedlæggelse af offentlige legepladser	-250	-250	-250	-250
TKMU	TKMU - 002	Reduktion af rengøring på alle øvrige administrative lokationer	-450	-450	-450	-450
TKMU	TKMU - 003	Tilbageholdenhed genbesættelse af 3 stillinger i Driften	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
TKMU	TKMU - 004	Optimere brugen af offentlige toiletter	-350	-350	-350	-350
TKMU	TKMU - 005	Undlade genbesættelse af afdelingslederstilling på pladsen i Nykøbing	-650	-650	-650	-650
TKMU	TKMU - 006	Nedlæggelse af springvand	-50	-50	-50	-50
TKMU	TKMU - 007	Regulering af inde temperaturen i kommunale bygninger	-250	-250	-250	-250
TKMU	TKMU - 008	Gebyr for brug af offentlige arealer - genindførsel af betaling for studepladser	-50	-50	-50	-50
TKMU	TKMU - 009	Omplacering af administrative udgifter til klimapartnerskab	-275	-275	-275	-275
TKMU	TKMU - 011	Administration (naturlig afgang, nedsat arbejdstid eller nedlægge stillinger)	-700	-700	-700	-700
TKMU	TKMU - 012	Fagsystemer - Sweco-aftale, CitizenLab	-120	-120	-120	-120
BEU	BEU - 001	Intensiveret og målrettet indsats på sygedagpengeområdet	-9.960	-15.450	-15.900	-15.900
BEU	BEU - 002	Intensiveret fokus på virksomhedspraktikken for a-dagpengemodtagere med 4-6 mdrs. ledighed samt ekstra fokus på bred rådighed	-3.480	-3.480	-3.480	-3.480
BEU	BEU - 004	Administration - Ingen genbesættelse af vakant administrativ stilling	-500	-500	-500	-500
BEU	BEU - 005	Arbejdsmarkedscenter - Udvidelse af ungegarantien	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
BEU	BEU - 006	Arbejdsmarkedscenter - Reduktion i driftsudgifter vedrørende øvrige vejledning/opkvalificering	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		Nye forslag til budgetforbedringer	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Alle		Omprioritering til skoleområdet (p/l-regulering)	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

(Beløb i 1.000 kr.)		2025	2026	2027	2028
	Driftsændringer i forhold til adm. oplæg	37.625	37.625	37.625	37.625
BSU	Bevilling til skoler med særlige udfordringer	3.000	3.000	3.000	3.000
TKMU	Renholdelse af offentlige toiletter	100	100	100	100
LKFU	Øget lokaletilskud	1.200	1.200	1.200	1.200
TKMU	Styrket erhvervsservice	1.800	1.800	1.800	1.800
BEU	Videreførelse af tilskud til Headspace	600	600	600	600
LKFU	Videreførelse af tilskud til NKC	500	500	500	500
BSU	Investering i dagtilbud - Flere hænder	2.000	2.000	2.000	2.000
LKFU	Genåbning af cafeen på kulturfabrikken	175	175	175	175
BEU	Borgere med Socialt frikort internt i GBS	250	250	250	250
ÆOU	Pulje til ældreområdet	2.000	2.000	2.000	2.000
ØKU	Innovation og digitalisering	4.000	4.000	4.000	4.000
SOU	Sundhedsplejen - Investering i tidlig indsats	2.000	2.000	2.000	2.000
BSU	Prioritering af skoleområdet	20.000	20.000	20.000	20.000
	Yderligere driftsændringer	10.000	10.000	10.000	10.000
TKMU	Fastholdelse af restlevetid på asfaltveje	10.000	10.000	10.000	10.000

Resultat jf. budgetaftale 2025-2028	5.140	-25.121	22.591	16.315
(- = forbrug af likvide aktiver)				

Note *) Ovenstående driftsbesparelser på Svømmecenter Falster medfører 200.000 kr. på etablering af solceller og 50.000 kr. på udskiftning af ventilation (samlet i alt 250.000 kr.).

Disse driftsbesparelser indgår i forslag til anlægsønsker 2025-2028 (LKFU maj og juni 2024), og sagerne skal derfor ses i en sammenhæng.

Note **) Til forslag LKFU - 012 FabLab er der modtaget modforslag fra medarbejdersiden på 171.000 kr. i 2025 og 214.000 kr. i hvert af årene 2026, 2027 og 2028.

Budgetaftale 2025-2028 - Anlæg

(Beløb i 1.000 kr.)		2025	2026	2027	2028
Anlægsbudget jf. administrativt budgetoplæg		152.123	152.123	152.722	150.000
(- = forbrug af likvide aktiver)					
Anlægsbudget jf. budgetaftale 2025-2028		142.007	142.669	143.405	143.735
Resultat anlæg, jf. budgetaftale 2025-2028		10.116	9.454	9.317	6.265
(- = forbrug af likvide aktiver)					
Udvalg	Tillæg til TKMU's forslag til anlægsbudget	3.100	-2.000	-1.100	0
TKMU	Øget trafiksikkerhed ved Ny Sundskole	3.100			
TKMU	Øget trafiksikkerhed - herunder cykelprojekter		-2.000	-1.100	
Udvalg	Udvalgenes forslag - nettoeffekt på Anlægsbudget jf. adm. Budgetoplæg	-13.216	-7.454	-8.217	-6.265
	0-stilling af anlægsbudget	-152.123	-152.123	-152.722	-150.000
	Udvalgenes forslag til anlægsbudget i alt	138.907	144.669	144.505	143.735
	Udvalgenes forslag til anlægsbudget	119.607	94.919	72.505	123.735
ØKU	Udviklingspulje	2.050	2.400	3.000	3.000
ØKU	Anlægsreserve				60.000
ØKU	Havneudvikling i Nykøbing F.	10.700	20.420	20.000	10.000
ØKU	Marielyst Ressort				
SOU	Strategisk anlægspulje	2.535	2.536	2.535	2.500
ÆOU	Strategisk anlægspulje	2.535	2.535	2.535	2.500
BSU	Daginstitutioner og Skoler - Indvendig vedligeholdelse	1.690	1.690		
BSU	Sundby Børnehus - Udeområde	1.500			
BSU	Pulje sikkerhed, udvikling af udemiljøer	2.000	3.000	3.000	
BSU	SUNDskolen - Pavilloner udvidelse		3.987		
BSU	Stubbekøbing Skole - Madkundskab m.m.	7.100			
LKFU	Pulje - Landdistriktsudvikling	2.000	2.000	2.000	
LKFU	Pulje - GBS Hallerne + Energioptimering		3.000		
LKFU	50.A5: Nykøbing F. Idrætspark – Renovering af gamle toiletter	560			
LKFU	50.A6: Nykøbing F. Idrætspark – Renovering af indgangsparti	125			
LKFU	50.A1: Udvikling af faciliteter ved punkt på Stormflodsruen (Gedser Lystbådehavn)		5.250		
LKFU	50.A2: Guldborgsund Hallerne – Hal 2, Forbedring af arbejdsmiljø - Akustikregulering	2.445			
LKFU	50.A3: Svømmecenter Falster – Etablering af solceller – Energioptimering *)	400			
LKFU	50.A4: Svømmecenter Falster – Udskiftning af ventilation *)	6.525			
TKMU	Strategisk pulje til klimaindsatser	3.735	3.735	3.735	
TKMU	Områdefornyelse udenfor Nykøbing	4.056	4.056		
TKMU	Forslag finansiering: Områdefornyelse udenfor Nykøbing	-1.200			
TKMU	Pulje til Byfornyelse	8.500	8.500	8.500	
TKMU	Forslag finansiering: Pulje til byfornyelse	-2.000	-2.000	-2.000	
TKMU	Frie Bymidter	2.000	2.100		
TKMU	Partnerskab - Udvikling af Nykøbing F. Bymidte	500	500	500	
TKMU	Nyanlæg af gadelys	450	210		
TKMU	Øget trafiksikkerhed - herunder cykelprojekter	2.000	2.000	2.000	
TKMU	Vejafvandring - Brønde og ledninger	2.500	2.500	2.500	
TKMU	Trafikløsning ved Nordbyskolen			3.000	

(Beløb i 1.000 kr.)		2025	2026	2027	2028
TKMU	Udvendig klimaskærm og indvendig vedligeholdelse	7.500	7.500	7.500	
TKMU	Forslag finansiering: Udvendig klimaskærm og indvendig vedligeholdelse		-2.500	-2.500	
TKMU	Intelligente- og digitale løsninger i drift TKM	1.000	1.000		
TKMU	Pulje - Kvalificering af anlægsprojekter	2.000	2.000	2.000	
TKMU	Ejd.strategi/opgradering og ensartet tegningsmateriale	751			
TKMU	Indsatsområder bæredygtighed - Energioptimering	4.000	4.000	4.000	
TKMU	Forslag finansiering: Indsatsområder bæredygtighed - Energioptimering		-500	-2.000	
TKMU	60.A2: Vejafvandning – Brønde og ledninger	1.000	1.000	1.000	3.500
TKMU	60.A3: Udvendig klimaskærm og indvendig				5.000
TKMU	60.A4: Offentlige Toiletter Marielyst Torv	1.200			
TKMU	60.A5: Ny scene Torvet Nykøbing F.	1.600			
TKMU	60.A6: Gadekær Falkerslev			2.500	
TKMU	60.A8: Klimasikring Nysted Skole	1.500			
TKMU	60.A9: Klimasikring Østerbro skolen	5.500			
TKMU	60.A10: Nyt tag Helenehusene	2.500			
TKMU	60.A12: Stubbekøbing Havn centermole m.m.	20.750			
TKMU	60.A13: Udskiftning af anoder i Sortsø Havn	250			
TKMU	60.A14: Renovering af spuns		7.500		
TKMU	60.A15: Gedser lystbådehavn træbroer		390		
TKMU	60.A16: Renovering Slotsbryggen kanalhavn	250	110		
TKMU	60.A17: Høvænge Havn spunsrenovering			3.400	
TKMU	60.A18: Stubberup Havn renovering af molehoveder, gammel træspuns og træbroer			5.300	
TKMU	60.A19: Vandløb	1.000	1.000		
TKMU	60.A23: Pumpestation ved Tingsted Å				25.000
TKMU	60.A11: Etablering af vejkryds på E55 ved Eskilstrup Vestergade	5.000	5.000		
TKMU	60.A20: Strategisk pulje til klimaindsatser				3.735
TKMU	60.A21: Pulje til byfornyelse				6.500
TKMU	60.A24: Kvalificering af anlæg				2.000
TKMU	60.A25: Kortlægning og digitalisering af afvandingssystem	600			
TKMU	60.A22: Foranalyse af affaldshåndtering i det offentlige rum	500			
	Nye forslag til anlægsønsker	19.300	49.750	72.000	20.000
TKMU	Opgradering af offentlige toiletter	350			
LKFU	Kunst og kulturelle muligheder i byrum	250	250		
TKMU	Udvikling af grønne byrum	3.000	3.000		
LKFU	Nr. Aslev Pumptrackbane	2.000			
LKFU	Opgradering af foreningsfaciliteter Stubbekøbing gl.	500			
LKFU	Opgradering af foreningsfaciliteter Nysted gl. Rådhus		500		
BSU	Forprojekt ny børnehave i Eskilstrup	200			
LKFU	Bastebro	13.000	46.000	72.000	20.000

Resultat jf. budgetaftale 2025-2028	142.007	142.669	143.405	143.735
--	----------------	----------------	----------------	----------------

*) Ovenstående anlægsønsker på Svømmecenter Falster giver driftsbesparelser på 200.000 kr. på etablering af solceller og 50.000 kr. på udskiftning af ventilation (samlet i alt 250.000 kr.) Denne besparelse indgår i centrets forslag til budgetforbedringer 2025-2028 (LKFU maj 2024), og sagerne skal derfor ses i en sammenhæng.

BUDGET 2025-2028 RESULTATOPGØRELSE				
1.000 KR	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
INDTÆGTER				
- Skatter	3.390.509	3.436.436	3.607.508	3.620.459
- Generelle tilskud m.v.	2.024.849	2.086.569	2.129.022	2.295.504
INDTÆGTER I ALT	5.415.358	5.523.005	5.736.530	5.915.963
DRIFTSUDGIFTER				
- Økonomiudvalg	-352.642	-377.442	-373.301	-373.176
- Erhverv og Udviklingsudvalg	-5.961	-5.098	-4.485	-4.485
- Socialudvalg	-763.191	-739.170	-729.378	-728.907
- Ældre og Omsorgsudvalg	-1.116.584	-1.115.295	-1.127.349	-1.139.492
- Børn og Skoleudvalg	-833.448	-823.981	-816.846	-810.199
- Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-147.623	-147.580	-147.580	-147.580
- Teknik, Klima og Miljøudvalg	-353.412	-350.979	-350.490	-350.490
- Beskæftigelsesudvalg	-1.560.080	-1.519.843	-1.519.150	-1.519.150
DRIFTSUDGIFTER I ALT	-5.132.941	-5.079.388	-5.068.579	-5.073.479
RENTER	16.339	19.460	21.727	24.963
PRIS- OG LØNSTIGNINGER		-166.927	-337.125	-513.869
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	298.756	296.150	352.553	353.578
ANLÆG				
- Anlægsbudget	-142.007	-142.668	-143.405	-143.735
ANLÆGSUDGIFTER I ALT	-142.007	-142.668	-143.405	-143.735
SAMLET RESULTAT	156.749	153.482	209.148	209.843
FINANSIERINGSOVERSIGT				
- Afdrag på lån	-102.879	-107.246	-107.689	-108.537
- Låneoptagelse	-0	-0	-0	-0
- Forsyning - tilbagebetaling af gæld	8.396	8.396	-0	-0
- Finansforskydninger	-10	-10	-10	-10.010
- Deponering	-47.000	-71.200	-71.200	-71.200
FINANSIERINGSOVERSIGT I ALT	-141.493	-170.060	-178.899	-189.747
RESULTAT	15.256	-16.578	30.249	20.096
SERVICERAMME:				
- Indenfor servicramme	-3.556.039	-3.523.860	-3.513.203	-3.518.103
- Udenfor servicramme	-1.576.902	-1.555.528	-1.555.376	-1.555.376
- Teknisk servicramme (KL)	-3.586.915	-3.586.915	-3.586.915	-3.586.915
- = udgifter / + = indtægter				

03. oktober 2024
Center for Økonomi

BUDGET 2025-2028 RESULTATOPGØRELSE					
1.000 KR	Note	Budgetforslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
INDTÆGTER					
- Skatter	1	3.390.509	3.436.436	3.607.508	3.620.459
- Købsmoms		-800	-800	-800	-800
- Generelle tilskud m.v.	2	1.928.113	2.063.405	2.105.858	2.272.340
- Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	3	40.008	-0	-0	-0
- Tilskud vedrørende skattenedsættelse	4	33.564	-0	-0	-0
- Tilskud til kommuner med vanskelige vilkår	5	23.964	23.964	23.964	23.964
INDTÆGTER I ALT		5.415.358	5.523.005	5.736.530	5.915.963
DRIFTSUDGIFTER					
- Økonomiudvalg		-303.648	-308.132	-303.747	-303.622
- Driftsreserve	6	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
- Lov og Cirkulære Program	7	-9.373	-9.368	-9.612	-9.612
- Lønpulje - 3-partsaftale 2024-2026	8	-24.621	-44.942	-44.942	-44.942
- Erhverv og Udviklingsudvalg		-5.961	-5.098	-4.485	-4.485
- Socialudvalg		-763.191	-739.170	-729.378	-728.907
- Ældre og Omsorgsudvalg		-1.104.275	-1.102.986	-1.115.040	-1.127.183
- Kvalitetssløft af ældreplejen	9	-6.730	-6.730	-6.730	-6.730
- Flere hænder og højere faglighed	10	-5.579	-5.579	-5.579	-5.579
- Børn og Skoleudvalg		-833.448	-823.981	-816.846	-810.199
- Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg		-147.623	-147.580	-147.580	-147.580
- Teknik, Klima og Miljøudvalg		-353.412	-350.979	-350.490	-350.490
- Beskæftigelsesudvalg		-1.560.080	-1.519.843	-1.519.150	-1.519.150
DRIFTSUDGIFTER I ALT	11	-5.132.941	-5.079.388	-5.068.579	-5.073.479
RENTER		16.339	19.460	21.727	24.963
PRIS- OG LØNSTIGNINGER	12		-166.927	-337.125	-513.869
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	13	298.756	296.150	352.553	353.578
ANLÆG					
- Anlægsbudget		-142.007	-142.668	-143.405	-143.735
ANLÆGSUDGIFTER I ALT	14	-142.007	-142.668	-143.405	-143.735
SAMLET RESULTAT		156.749	153.482	209.148	209.843
FINANSIERINGSOVERSIGT					
- Afdrag på lån	15	-96.200	-100.567	-101.010	-101.858
- Lønmodtagernes Feriemidler (afdrag)	15	-6.679	-6.679	-6.679	-6.679
- Frigivelse af deponerede midler - Sale og Lease back	16	33.000	-0	-0	-0
- Deponering NY SUNDskole	17	-70.000	8.800	8.800	8.800
- Deponering Borgerhus	18	-10.000	-80.000	-80.000	-80.000
- Låneoptagelse	19	-0	-0	-0	-0
- Forsyning - tilbagebetaling af gæld	20	8.396	8.396	-0	-0
- Finansforskydninger	21	-10	-10	-10	-10.010
FINANSIERINGSOVERSIGT I ALT		-141.493	-170.060	-178.899	-189.747
RESULTAT	22	15.256	-16.578	30.249	20.096
- = udgifter / + = indtægter					

Anlægsbudget 2025-2028

	Budget 2025	Budgetoverslagsår 2026	Budgetoverslagsår 2027	Budgetoverslagsår 2028
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kapitalmidler				
Guldborgsund Kommune	142.007	142.668	143.405	143.735
Økonomiudvalg	12.750	22.820	23.000	73.000
Udviklingspulje	2.050	2.400	3.000	3.000
Anlægsreserve	0	0	0	60.000
Havneudvikling i Nykøbing F.	10.700	20.420	20.000	10.000
Socialudvalg	2.535	2.535	2.535	2.500
Strategisk anlægspulje	2.535	2.535	2.535	2.500
Ældre og Omsorgsudvalg	2.535	2.535	2.535	2.500
Strategisk anlægspulje	2.535	2.535	2.535	2.500
Børn og Skoleudvalg	12.490	8.677	3.000	
Daginstitutioner og Skoler - Invendig vedligeh.	1.690	1.690		
Sundby Børnehus - Udeområde	1.500			
Pulje sikkerhed, udvikling af udemiljøer	2.000	3.000	3.000	
Eskilstrup - Forprojekt ny børnehave	200			
SUNDskolen - Pavillioner udvidelse		3.987		
Stubbekøbing Skole - Madkundskab m.m.	7.100			
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	27.805	57.000	74.000	20.000
Pulje - Landdistriktsudvikling	2.000	2.000	2.000	
Pulje - GBS Hallerne + Energioptimering (Del 1)		3.000		
Nyk. F. Idrætspark - Renovering gamle toiletter	560			
Nyk. F. Idrætspark - Renovering indgangsparti	125			
Gedser Lystbådehavn - Stormflodsrueten, faciliteter		5.250		
GBS Haller Hal 2 - Akustikregulering	2.445			
SCF - Etablering Solceller og Energioptimering	400			
SCF - Udskiftning ventilation	6.525			
Byrum - Kunst og kulturelle muligheder	250	250		
Nr. Alslev Pumptrackbane	2.000			
Bastebro	13.000	46.000	72.000	20.000
Stubbekøbing Rådhus - Opgrad. foreningsfaciliteter	500			
Nysted Rådhus - Opgradering Foreningsfaciliteter		500		

Anlægsbudget 2025-2028

	Budget 2025	Budgetoverslagsår 2026	Budgetoverslagsår 2027	Budgetoverslagsår 2028
Teknik, Klima og Miljøudvalg	83.892	49.101	38.335	45.735
Strategisk pulje til klimaindsatser	3.735	3.735	3.735	3.735
Falkerslev - Gadekær			2.500	
Vandløb	1.000	1.000		
Tingsted Å - Pumpestation				25.000
Kortlægning og digitalisering af afvandingssystem	600			
Foranalyse af affaldssortering i det offentl. rum	500			
Områdefornyelse udenfor Nykøbing	9.356	10.556	6.500	6.500
Frie Bymidter	2.000	2.100		
Udvikling af grønne byrum	3.000	3.000		
Partnerskab - Udvikling af Nykøbing F. Bymidte	500	500	500	
Nyanlæg af gadelys	450	210		
Øget trafiksikkerhed - herunder cykelprojekter	2.000	0	900	
Vejafvanding - Brønde og ledninger	3.500	3.500	3.500	3.500
Trafikløsning ved Nordbyskolen			3.000	
Eskilstrup Vestergade - Etab. vejkryds på E55	5.000	5.000		
Ny Sundskole - Øget trafiksikkerhed	3.100			
Guldborg Havn - Renovering af spuns		7.500		
Slotsbryggen kanalhavn - Renovering	250	110		
Stubbekøbing Havn - Centermole m. m.	20.750			
Sortsø Havn - Udsiftning af anoder	250			
Gedser lystbådehavn - Træbroer		390		
Høvænge Havn - Spunsrenovering			3.400	
Stubberup Havn - Renov. molehov., gl.træsp, træbro			5.300	
Udvendig klimaskærm og indvendig vedligeholdelse	7.500	5.000	5.000	5.000
Intelligente- og digitale løsninger i drift TME	1.000	1.000		
Pulje - Kvalificering af anlægsprojekter	2.000	2.000	2.000	2.000
Ejd.strategi/opgradering og ensartet tegn.matr.	751			
Marielyst Torv - Offentlige toiletter	1.200			
Nykøbing F. Torv - Ny scene	1.600			
Nysted Skole - Klimasikring	1.500			
Østerbroskolen - Klimasikring	5.500			
Helenehusene - Nyt tag	2.500			
Opgradering af offentlige toiletter	350			
Indsatsområder bæredygtighed - Energooptimering	4.000	3.500	2.000	

Noter

Indledning

Der er den 30. september 2024 indgået Budgetaftale 2025 mellem Socialdemokratiet, Guldborgsundlisten, Moderaterne, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance, Enhedslisten, Socialistisk Folkeparti, Dit Guldborgsund, Danmarksdemokraterne og Sydhavslisten.

Konsekvenserne af budgetaftalen er indregnet i resultatopgørelser og noter.

Generelt

Det administrative budgetoplæg 2025-2028 er udarbejdet med baggrund i den af Økonomiudvalget vedtagne budgetstrategi 2025-2028, og dermed et budget i balance.

Indtægtsgrundlaget er hovedsageligt baseret på Indenrigs- og Sundhedsministeriets udmelding af tilskud og udligning for budget 2025, og dermed baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Budgetoverslagsårene er hovedsageligt baseret på KL's tilskudsmodel.

Udgangspunktet for de budgetterede driftsudgifter er det tekniske budgetoplæg - budgetoverslagsårene 2025-2027 som vedtaget af Byrådet i oktober 2023, korrigeret for senere politiske beslutninger samt indregning af konsekvenserne af den indgåede budgetaftale 2025.

Note 1

Posten omfatter kommunal indkomstskat, selskabsskat samt kommunal grundskyld.

Kommunal indkomstskat

Den kommunale indkomstskat er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, der udgør 11.990,3 mio. kr. Den kommunale udskrivningsprocent er i budgetoplægget uændret 25,8% i forhold til 2024.

Ved budgetvedtagelsen for 2024 valgte Byrådet selvbudgettering med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og statsgaranterede folketal. KL har i tilskudsmodellen indarbejdet foreløbige skøn over efterreguleringen af skatterne i 2027. Guldborgsund Kommunes andel af efterreguleringen udgør jf. tilskudsmodellen 95,476 mio. kr. i 2027 (merindtægt).

KL gør opmærksom på, at den skønnede efterregulering i 2027 aktuelt udgør et markant beløb, idet 82 kommuner valgte selvbudgettering i 2024.

Efterreguleringen i 2027 ligger på ekstraordinært højt niveau og den endelige håndtering udestår og forventes først at falde på plads ved forhandlinger om Økonomaftalen for 2027.

Kommunal grundskyld

Fra 2024 afregnes kommunernes budgetterede indtægter fra grundskyld og dækningsafgift fra staten til kommunerne i form af en foreløbig á conto afregning i skatteåret på baggrund af kommunernes budgetterede indtægter. Afregning vil som udgangspunkt ske kvartalsvis via 12-delsafregningerne. Dette er en ændring i forhold til kommunens tidligere anvendte opkrævningsfrekvens, hvor der er opkrævet i 2 rater pr. 1. januar og 1. juli.

Endelig opgørelse af grundskyld og dækningsafgift udarbejdes pr. 1. maj 2 år efter budgetåret (2027). Forskelle mellem foreløbigt afregnede indtægter og endeligt opgjorte indtægter afregnes i 1. kvartal 3 år efter budgetåret (2028). Den endelige opgørelse til brug for afregning i 2027 kendes ikke ved budgetlægningsen for 2025.

Samtidig med vedtagelsen af den nye ejendomsskattelov gældende fra 1. juli 2023 er der fastsat loft over de enkelte kommuners grundskyldspromiller. For Guldborgsund Kommune er grundskyldspromillen for indkomst- og kalenderårene 2024-2028 fastsat til maksimalt 15,9 promille for almindelige ejendomme og 7,2 promille for produktionsjord.

Dækningsafgift opkræves for kalenderårene 2024-2028 med et beløb svarende til det, der blev opkrævet for skatteåret 2023 – provenu for dækningsafgift er indregnet med 5,8 mio. kr. i 2025.

Skatteministeriet har ifølge KL udmeldt foreløbige skøn over grundværdier og grundskyldsprovenu. Skatteministeriets seneste skøn fra april 2024 udviser et grundskyldsprovenu på ca. 268 mio. kr. i 2025, 263 mio. kr. i 2026, 267 mio. kr. i 2027 og 270 mio. kr. i 2028.

KL bemærker, at skønnene fortsat er behæftet med stor usikkerhed.

Skatteministeriet har iværksat en proces, hvor de foreløbige afregninger af grundskyld for årene 2021-2023 genberegnes og efterreguleres. Efterreguleringerne kan medføre henholdsvis tilbagebetalinger, efteropkrævninger og ændrede lånebeløb. Disse reguleringer af den enkelte kommunes indtægter er omfattet af den såkaldte fulde neutralisering for 2021-2023.

KL oplyser, at neutraliseringsordningen opgøres, når de endelige vurderinger for skatteårene 2021-2023 foreligger, hvilket først forventes at ske i løbet af 2026.

KL har løbende anmodet Indenrigs- og Sundhedsministeriet og Skatteministeriet om foreløbige skøn for kommunernes indtægter – det gælder både opdaterede skøn for provenuer samt foreløbige neutraliserings-skøn for alle 3 år. KL vil orientere kommunerne, når der foreligger nyt herom.

Den midlertidige indefrysningsordning og pensionistlån til betaling af grundskyld i kommunalt regi løber til og med skatteåret 2023. Som følge lovændringen og den deraf ændrede opkrævning af grundskyld medfører en afregning fra staten til kommunerne af de fulde lånebeløb. Afregningen til kommunerne er forudsat at ske, når de sidste vurderinger vedrørende 2021-2023 er efterreguleret. Det forventes at ske ultimo 2026.

KL bemærker, at en eventuel forøgelse af kommunernes likviditet fra 2026 kan indgå som emne i forhandlingerne om kommende økonomaftaler.

Note 2

De generelle tilskud er i 2025 baseret på Indenrigs- og Sundhedsministeriets udmelding af tilskud og udligning. Budgetoverslagsårene er baseret på KL's tilskudsmodel.

Det statsgaranterede folketal pr. 1 januar 2025 udgør 59.578. I budgetoverslagsårene 2026-2028 er budgetteret med en årlig tilvækst på 50 indbyggere.

Som nævnt valgte Byrådet selvbudgettering med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og statsgaranterede folketal for budget 2024. KL har i tilskudsmodellen indarbejdet foreløbige skøn over efterreguleringen af tilskud og udligning i 2027. Guldborgsund Kommunes andel af efterreguleringen udgør jf. tilskudsmodellen 24,942 mio. kr. i 2027 (merindtægt).

KL har i tilskudsmodellen indregnet et skøn for modregning af bloktilskuddet i 2027 som følge af den forventede efterregulering af skat og udligning i 2024.

Af det samlede bloktilskud til kommunerne er 3 mia. kr. betinget af, at kommunerne under ét budgetterer i overensstemmelse med de aftalte udgiftsrammer for serviceudgifter. Endvidere er 1 mia. kr. af bloktilskuddet betinget af, at kommunerne overholder den aftalte ramme for anlægsudgifter. Guldborgsund Kommunes andel af det betingede bloktilskud udgør ca. 39,8 mio. kr.

Serviceudgifterne i det administrative budgetoplæg ligger ca. 119,8 mio. kr. under den af KL udmeldte vejledende ramme for serviceudgifter.

Ved indregning af budgetaftalen ligger serviceudgifterne ca. 30,9 mio. kr. under den af KL udmeldte vejledende ramme for serviceudgifter.

Anlægsudgifterne i budgetoplægget svarer stort set til den af KL udmeldte vejledende ramme for anlægsudgifter.

Ved indregning af budgetaftalen ligger anlægsudgifterne ca. 10,4 mio. kr. under den af KL udmeldte vejledende ramme for anlæg.

KL's udmeldte vejledende ramme for serviceudgifter udgør 3.586,915 mio. kr. og 152,374 mio. kr. for anlægsudgifter.

Med gennemførelse af udligningsreformen fra 2021 blev finansieringstilskuddet på 3,5 mia. kr. gjort permanent. Guldborgsund Kommunes andel i 2025 udgør 54,096 mio. kr. og indgår i det samlede beløb for generelle tilskud m.v.

Med Finanslovsforslaget for 2025 lægger regeringen nu op til at give kommunerne et ekstra finansieringstilskud på 1,8 milliarder kroner samt en kompensation for grundskyld på 0,7 milliarder kroner.

Det ekstra finansieringstilskud vil blive fordelt efter samme principper som det eksisterende finansieringstilskud på 3,5 milliarder kroner. Dog med mindre vægt på indbyggertal og mere vægt på kommuner med et højt strukturelt underskud eller lavt beskatningsgrundlag.

Kommunen vil modtage 31,4 mio. kr. i ekstra finansieringstilskud i 2025.

Note 3

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har tildelt kommunen et særtilskud efter §16 på 40,008 mio. kr. i 2025.

Kommunen har i perioden 2021-2024 modtaget følgende beløb i tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune:

(Mio. kr.)	2021	2022	2023	2024
Tilskud	28,0	18,5	25,0	30,0

Særtilskudspuljen efter udligningslovens §16 er i 2025 ekstraordinært forhøjet, således at puljen i alt udgør 800 mio. kr. i 2025. Ansøgningsfristen for tilskud er senest den 6. august 2024 (ansøgning er fremsendt). Svar på ansøgning fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet kan forventes ultimo august 2024.

Ved vurderingen af kommunernes ansøgninger er der lagt vægt på bl.a.:

- Demografiske og socioøkonomiske udfordringer
- Aktuelle økonomiske udfordringer
- Vedvarende økonomiske udfordringer

Udviklingen i kommunens socioøkonomiske indeks fremgår af nedenstående tabel:

	2022	2023	2024	2025
Socioøkonomisk indeks	131,7549	131,9559	132,3486	133,1184

Note 4

Kommunen nedsatte i 2021 den kommunale udskrivningsprocent med 0,5% fra 26,3% til 25,8%. Kommunen modtager i perioden 2021-2025 tilskud fra staten til delvis dækning af provenutabet. Tilskuddet udgør i 2021 og 2022 90%, i 2023 85%, i 2024 80% og i 2025 75%. Tilskuddet bortfalder fra 2026.

Indtægtsgrundlaget reduceres i konsekvens heraf med ca. 33,6 mio. kr. fra 2026 og frem.

Note 5

For 2025 udgør særtilskudspuljen efter udligningslovens §17 til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår 363,3 mio. kr.

Puljen fordeles af Indenrigs- og Sundhedsministeriet efter kriterier for lavt beskatningsgrundlag og objektive kriterier for demografiske udfordringer i form af faldende indbyggertal og en stigende andel af ældre borgere, strukturelle udfordringer i form af lav befolkningstæthed og store afstande og beskæftigelsesmæssige udfordringer i form af et svagt arbejdsmarked som følge af forholdsvis få arbejdspladser i kommunen og forholdsvis store afstande til den nærmeste større by.

Puljen fordeles i forhold til indbyggertallet for de kommuner, der efter disse kriterier modtager tilskud i det enkelte år.

Kommunens andel udgør i 2025 23,964 mio. kr. – beløbet er i lighed med tidligere år videreført i budgetoverslagsårene.

Kommunen har i perioden 2021-2024 modtaget følgende beløb i tilskud som kommune med vanskelige økonomiske vilkår:

(Mio. kr.)	2021	2022	2023	2024
Tilskud	22,6	22,9	23,5	24,3

Note 6

I budgetoplægget indgår en driftsreserve på 15,0 mio. kr. pr. år.

Note 7

Konsekvenserne af lov- og cirkulæreprogrammet er indarbejdet i budgetperioden. I budgetperioden 2025 - 2028 udgør konsekvenserne af lov- og cirkulæreprogrammet mellem 9,4 mio. kr. og 9,6 mio. kr. og kan i hovedtræk henføres til følgende lovændringer:

- Ændring af dagtilbudsloven – bedre mulighed for udsat skolestart
- Ændring af lov om folkeskolen – sænkelse af klasseloftet i børnehaveklasser og på 1. og 2. klassetrin
- Barnets lov – fastlæggelse af regulering for 2027
- Efterregulering vedrørende udvidelse af gratis tandpleje til også at omfatte de 18-21-årige
- Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever
- Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet
- Lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel og implementering af forløbsbeskrivelser for personer med psykoselidelser
- Omfordeling af midler vedrørende lønstigninger til pædagoger i regionale institutioner på socialområdet

Lov- og cirkulæreprogrammet vil blive udmøntet efter Byrådets vedtagelse af budgettet ved 2. behandling.

Note 8

KL, Regeringen, Danske Regioner og de faglige organisationer har den 4. december 2023 indgået en trepartsaftale om løn- og ansættelsesvilkår for velfærdsmedarbejdere i den offentlige sektor. Aftalen indeholder blandt andet et ekstraordinært lønløft til social- og sundhedsassistenter og -medhjælpere i den kommunale sundheds- og ældrepleje, samt et lønløft til kommunale pædagoger på børneområdet og socialområdet.

KL har opgjort budgetårsvirkningen af 3-partsaftalen for kommunerne til 0,51% af lønsummen for 2024, 0,60% for 2025 og 0,91% for 2026. Budgetårsvirkningen er ud over den almindelige lønfremskrivning.

For kommunen er budgetårsvirkningen for 3-partsaftalen beregnet som følger:

(Mio. kr.)	2024	2025	2026
Lønpulje 3-partsaftale – 0,51%	11,145	11,145	11,145
Lønpulje 3-partsaftale – 0,60%		13,476	13,476
Lønpulje 3-partsaftale – 0,91%			20,321
I alt	11,145	24,621	44,942

Den akkumulerede budgetvirkning fra 2026 videreføres i budgetoverslagsårene 2027 og 2028.

I forbindelse med OK26 udmøntes yderligere 650 mio. kr. vedrørende 3-partsaftalen. Midlerne er målrettet bæredygtig og fleksibel løndannelse, herunder lokalløn, rekrutteringspuljer og organisationspuljer. Budgetårsvirkningen af de yderligere midler i 2026 og frem indgår ikke i budgettoplægget, da udmøntning på personalegrupper afventer OK26.

Den skønnede budgetårsvirkning for Guldborgsund Kommune kan estimeres til ca. 6,8 mio. kr.

Den afsatte lønpulje vil blive udmøntet efter Byrådets vedtagelse af budgettet ved 2. behandling.

Note 9

Regeringen har den 18. april 2024 indgået en bred politisk aftale i Folketinget om en ny ældrereform, og en ny ældrelov skal træde i kraft den 1. juli 2025. Der er med reformen afsat 1 mia. kr. årligt med indfasning frem mod 2027 til at understøtte implementeringen af ældrereformen og løfte kvaliteten, plejen og omsorgen i ældreplejen.

I Økonomaftalen for 2025 er serviceudgifterne løftet med 676 mio.kr. jf. ældreaftalens kvalitetsløft.

Kommunens andel udgør 6,730 mio. kr. som er tilført Ældre og Omsorgsudvalget.

Note 10

Fra 2025 omlægges tidligere finanslovspulje til flere hænder og højere faglighed i ældreplejen til bloktilskud. Bloktilskuddet forhøjes med 560,4 mio. kr.

Kommunens andel udgør 5,579 mio. kr. som er tilført Ældre og Omsorgsudvalget.

Note 11

I budgetaftalen indgår budgetforbedringer på 76,3 mio. kr. i 2025 stigende til 97,1 mio. kr. i 2028.

Budgetaftalen indeholder endvidere tilførsel af yderligere driftsmidler for 37,6 mio. kr. årligt i budgetperioden.

For nærmere specifikation henvises til budgetaftalen i sin helhed.

Økonomiske udfordringer på henholdsvis Familieområdet og Beskæftigelsesområdet er i budgetaftalen imødekommet med henholdsvis 15 mio. kr. og 35 mio. kr.

Det er forudsat, at besparelsesforslagene fra budgetaftalen 2024-2027 udmøntes fuldt ud i budgetperioden.

Note 12

Der er i budgetaftalen tilvejebragt en budgetforbedring på 20 mio. kr. ved nedsættelse af de udmeldte pris- og lønskøn fra 2024 til 2025.

Pris- og lønstigningerne i overslagsårene følger KL's udmeldte P/L-skøn fra juni 2024.

Der vil ske ændringer i de anførte beløb, såfremt der i budgetprocessen sker ændringer i de budgetterede netto driftsudgifter, eller der kommer nye P/L-skøn fra KL.

Note 13

Den økonomiske politik indeholder et måltal for resultat af ordinær drift. Måltallet udgør 4.000 kr. pr. indbygger svarende til ca. 240 mio. kr. v/60.000 indbyggere.

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Økonomisk politik	240,0	240,0	240,0	240,0
Resultat af ordinær drift	298,8	296,2	352,6	353,6

Resultatet af den ordinære drift opfylder i alle år måltallet i den økonomiske politik.

Resultat af ordinær drift skal ses i sammenhæng med anlægsbudgettet samt øvrige finansieringsposter, idet resultatet som udgangspunkt skal kunne finansiere disse poster.

Note 14

Den økonomiske politik indeholder et måltal for anlægsinvesteringer. Måltallet udgør ca. 150,0 mio. kr., og ses gerne øget til 200 mio. kr. i denne byrådsperiode.

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Økonomisk politik	150,0	150,0	150,0	150,0
Anlægsudgifter i alt	142,0	142,7	143,4	143,7

Anlægsudgifterne i budgetaftalen ligger ca. 10,4 mio. kr. under den af KL udmeldte vejledende ramme for anlæg.

Der henvises til anlægsoversigten i budgetaftalen.

I de samlede anlægsudgifter er indeholdt en ikke disponeret anlægsreserve under Økonomiudvalget:

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Anlægsreserve	0,0	0,0	0,0	60,0

Afledt drift

Afledt drift indregnes i overensstemmelse med budgetaftalen.

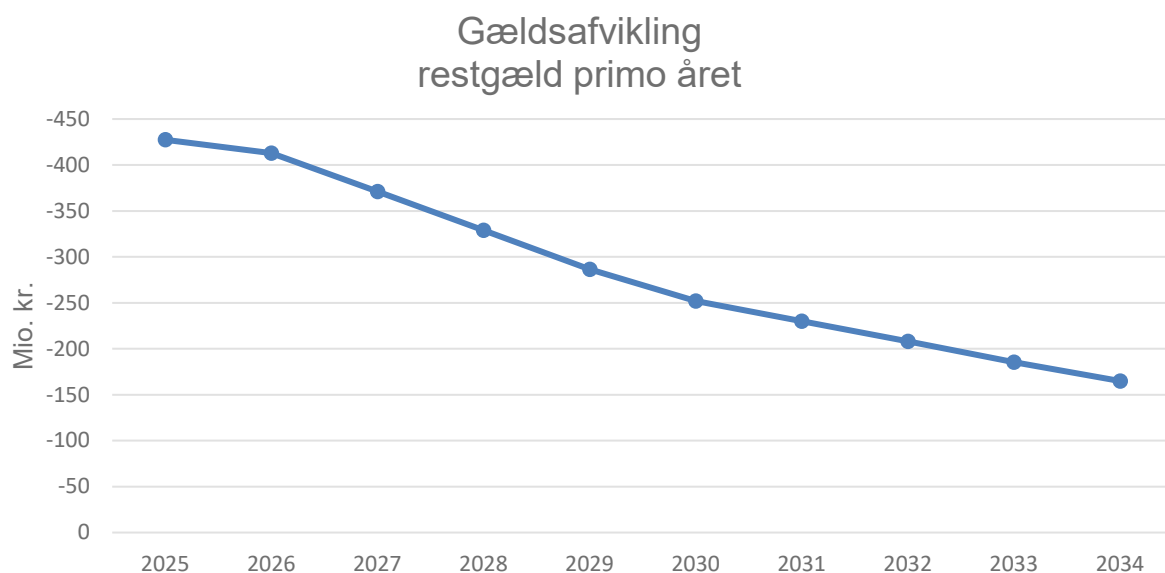


Illustration af den nye Sundskole, der forventes færdigbygget til ibrugtagning i 2026.

Note 15

I henhold til den økonomiske politik skal der i budgetperioden nettoafdrages på kommunens gæld for på sigt at øge råderummet.

Med udgangspunkt i den aktuelle låneportefølje vil kommunens gældsforpligtelse ekskl. ældreboliger, sale- og leaseback/leasing af Ny Sundskole og Lønmodtagernes feriemidler udvikle sig som følger:



Den aktuelle låneportefølje er opjusteret med låneoptagelse på 27,1 mio. kr. i 2024 vedrørende lånerammen for 2023 samt forventet låneoptagelse på 27,2 mio. kr. i 2025 vedrørende lån til havnerenoveringer.

Afdrag på lån

Gældsafviklingen følger afviklingsprofilerne for den aktuelle låneportefølje.

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Afdrag på lån	43,2	42,9	43,1	43,8
Afdrag på lån – ældreboliger	13,0	13,0	13,0	13,0
Sale- og leaseback ¹⁾	40,0	44,7	44,9	45,0
Afdrag på lån	96,2	100,6	101,0	101,8
Lønmodtagernes Feriemidler	6,7	6,7	6,7	6,7
Afdrag på lån i alt	102,9	107,3	107,7	108,5

1) Fra budgetåret 2026 indgår også afvikling på leasingengagement vedrørende Ny Sundskole.

Afvikling af gæld til Lønmodtagernes Feriemidler skal fra 2021 budgetteres som afdrag på langfristet gæld. Oprindelig gæld på 195 mio. kr. budgetteres afviklet over 30 år fra 2021.

Note 16

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har tidligere afgjort, at der af de deponerede midler vedrørende kommunens sale- og leaseback engagement årligt skal frigives en 1/15 (gl. regler). Ultimo 2023 udgjorde de frigivne midler ca. 490 mio. kr. og var således indestående som en del af kommunens likvide beholdninger ultimo 2023.

I budgetoplægget er frigivelse af deponerede midler vedrørende sale- og leaseback indregnet med 33 mio. kr. til og med 2025.

Note 17

Det er tidligere besluttet, at opførelsen af Ny Sundskole skal finansieres ved leasing. Som følge heraf skal kommunen i opførelsesperioden deponere et beløb svarende til anlægsudgiften. Den oprindelige anlægsudgift var estimeret til 150 mio. kr.

Resultatet af den igangværende udbudsproces forventes at foreligge i efteråret 2024. I budgetoplægget er afsat yderligere 70 mio. kr. til deponering i 2025, hvor skolen forventes færdigbygget. Beløbet er foreløbigt estimeret, idet det reelle beløb først kendes efter licitationen i efteråret 2024.

Som følge af den tidsmæssige forskydning i færdiggørelsen af skolen tages afsæt i, at den fulde anlægsudgift er deponeret i 2025 – p.t. estimeret til 220 mio. kr., og at frigivelse af midlerne sker fra budgetåret 2026.

I henhold til gældende deponeringsregler frigives årligt 1/25 del, svarende til 8,8 mio. kr. årligt – beløbet er optaget i budgettet fra 2026 og frem.

Note 18

Økonomiudvalget har i møde den 6. maj 2024 besluttet, at de kommunale funktioner fra jobcenter, borger-service og rådhus samles i et nyt lejemål på havnen. Beslutningen bidrager til virkeliggørelse af de dele af helhedsplanen for Nykøbing F Havn, der vedrører erhvervsbyggeri med offentlige arbejdspladser.

Projektet gennemføres med ekstern samarbejdspartner som bygherre.

I henhold til gældende regler skal kommunen ved indgåelse af lejemål deponere et beløb der modsvarer opførelsesomkostningerne ekskl. moms.

Der er i budgetperioden 2025-2028 samlet set afsat følgende beløb til deponering:

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Deponering	10,0	80,0	80,0	80,0

Note 19

I budgettoplægget er der ikke budgetteret med låneoptagelse.

Efter konkrete politiske vurderinger kan der, jf. den økonomiske politik, optages lån til blandt andet kortsigtede investeringer, der kan finansieres af de afledte driftsbesparelser, havnerelaterede investeringer eller øvrige strategiske anlægsprojekter.

Ved budgetlægningen for 2025 er der jf. Indenrigs- og Sundhedsministeriet afsat følgende lånepuljer:

- en lånepulje på 200 mio.kr. målrettet særligt vanskeligt stillede kommuners anlægsinvesteringer på blandt andet det borgernære og grønne område
- en lånepulje på 200 mio. kr. målrettet kommuner i en økonomisk og likviditetsmæssig vanskelig situation – puljen vedrører det ordinære anlægsområde

Kriterier for at komme i betragtning til lånepuljerne (lånedispensation) fremgår af tilskudsudmeldingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har delvist imødekommet kommunens ansøgning om andel i lånepuljen til anlægsinvesteringer i særligt vanskeligt stillede kommuner. Kommunen har ansøgt om andel i lånepuljen på 8,5 mio. kr. til finansiering af 3 projekter. Kommunen har modtaget lånedispensation på 4,0 mio. kr.

Der er ikke budgetteret med låneoptagelse i budgetperioden.

Note 20

Guldborgsund Varme A/S har siden udskillelse af den tidligere kommunale varmforsyning i 2010 afdraget 8,396 mio. kr. årligt. Sidste afdrag afvikles i 2026.

Note 21

Under finansforskydninger er pulje til byudvikling (Indskud i Landsbyggefonden ved opførelse af almene boliger) alene optaget med 10 mio. kr. i 2028, jf. Byrådets beslutning i sag vedrørende råderum (anlægsrevision) den 16. maj 2024.

Note 22

Den samlede budget udviser et samlet resultat (ændring af likvide aktiver) som følger:

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Resultat	15,3	-16,6	30,2	20,1

Udviklingen i det samlede resultat i budgetperioden skal ses i sammenhæng med de prioriteringer, der fremgår af budgetaftalen.

Den vedtagne økonomiske politik indeholder et måltal for gennemsnitlig kassebeholdning. Måltallet udgør 3.500 kr. pr. indbygger svarende til ca. 210,0 mio. kr. v/60.000 indbyggere. Måltallet var opnået ved udgangen af regnskab 2023, hvor den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen udgjorde ca. 508 mio. kr.

Råderum

Med udgangspunktet i årets resultat, driftsreserven og anlægsreserven kan råderummet i budgetperioden opgøres som følger:

(Mio. kr.)	2025	2026	2027	2028
Driftsreserve	15,0	15,0	15,0	15,0
Anlægsreserve	0,0	0,0	0,0	60,0
Resultat	15,3	-16,6	30,2	20,1
Råderum i alt	30,3	-1,6	45,2	95,1

Det samlede råderum skal tages med et vist forbehold for den økonomiske udvikling i budgetoverslagsårene.