

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

Sagsnr.: S2021-3395

Dok.nr.: D2021-37824

Indledning

Budgetforslaget 2022 og budgetoverslagsårene 2023-2025 foreligger nu til den politiske 1. behandling, hvilket følger tidsplanen for budgetlægningen.

Sagsfremstilling

Ifølge tidsplanen for budgetlægningen 2022-2025 skal Økonomi- og Planudvalget foretage 1. behandling af budgettet den 6. september 2021 og Byrådet den 13. september 2021.

Borgmesteren har sammensat nedenstående budgetforslag for 2022 samt budgetoverslagsårene 2023-2025. Forud er gået en fælles proces i Byrådet på budgetseminarer den 12. august samt den 26. august.

På budgetseminaret den 12. august fremlagde Forvaltningen et budgetforslag i balance, hvor balancepunktet defineres som Byrådets økonomiske målsætninger. Budgetforslaget er der arbejdet videre på, og nedenstående budgetforslag til 1. behandlingen er borgmesterens opsamling fra budgetseminaret den 26. august.

I budgettet indgår følgende væsentlige forudsætninger:

- Budgettet rummer det aktivitets- og serviceniveau, som der er taget politisk stilling til, og som forvaltningen arbejder efter.
- På Social- og Sundhedsudvalgets område er der på
 - ældreområdet indarbejdet en yderligere demografipulje på 0,8 mio.kr i 2022-2025. Dermed er den samlede demografipulje på 0,8 mio. kr. i 2022, 1,3 mio. kr. i 2023, 1,8 mio. kr. i 2024 og i 2025 er den på 2,3 mio. kr. Demografipuljen skal imødegå de forventninger, der på baggrund af befolkningsudviklingen er til et øget ressourcetræk på ældreområdet. Finansieringen af demografipuljen skal delvist ske ved en forbedret effektivitet i opgaveløsningen på ældreområdet, hvilket skal frigive 0,5 mio. kr. pr år.
 - ældreområdet indarbejdet 1 mio. kr. årligt, der skal anvendes til en massiv indsats for rekruttering og fastholdelse af personale på området. Formålet er at få nedbragt antallet af vakante stillinger, og derved dels minimere udgifterne til vikarer og dels forbedre arbejdstidsplanlægningen for personalet. Finansieringen sker delvist ved en nedbringelse af udgifter til vikarer med 0,25 mio. kr. i 2022, 0,5 mio. kr. i 2023 og 0,7 mio. kr. i hvert af årene 2024 og 2025.
 - det specialiserede social område indarbejdet en budgetreduktion på 0,4 mio. kr., der skal realiseres ved en mere optimal anvendelse af tilbud og opgaveløsning på området.
- På Økonomi- og Planudvalget er der indarbejdet
 - en rammebesparelse på driften på 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2022-2025

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

- projektansættelse af medarbejder i 3-4 år til fremme af den grønne omstilling med 500 t.kr i 2022, der finansieres af opsparede midler fra arbejdet med Energiplanen og bæredygtighedsplanen.
I årene 2023-2025 fortsætter fremme af den grønne omstilling, og skal da finansieres ved eksterne puljemidler.
- midler til en bosætningskampagne på 0,5 mio. kr. i 2022, der skal understøtte tiltrækning af nye borgere til kommunen
- På Erhvervs-, natur og teknikudvalget er der indarbejdet
 - 75 t.kr. årligt i 2022-2025 som tilskud til ekstra busser i påskeferien og efterårsferien
 - i år 2023-2025 et tilskud til gratis busser på 745 t.kr. pr år.
 - budgetreduktion på puljen til bygningsvedligeholdelse med 400 t.kr. årligt fra 2022-2025.
- På Børne- og kulturudvalgets område er der indarbejdet
 - økonomi til fastholdelse og udbygning af dagplejen som kommunalt pasningstilbud. I 2022 og 2023 er der afsat midler til 3 dagplejere og målet er, at dette tal stiger til 5 dagplejere i 2024 og 2025. Såfremt der viser sig en hurtigere opbygning af dagplejen, vil dette blive indarbejdet i budgettet.
 - en samlet tilpasning af budgettet i forhold til prioritering af dagplejen, den demografiske udvikling på området og søgningen til dagpasningstilbuddene med henholdsvis 1.560 tkr. i 2022, 1.560 t.kr. i 2023, 1.690 t.kr. i 2024 og 2025, som budgettet i de nævnte år er reduceret med. Formålet er at understøtte resultatet af analyserne på området, som er gennemført i 2021.
 - en nedsættelse af tilskuddet til pasning af egne 0-2 årige børn i hjemmet fra 7.599 kr. pr måned til 6.000 kr. pr mdr. gældende fra og med budgetår 2022.
 - reduktion på Fanø Skole som en følge af én færre klasse svarende til 600 t.kr. i 2022, og i årene 2023-2025 er der 200 t.kr. årligt som effektivisering i opgaveløsningen.
 - reduktion på fritidsområdet (SFO, klub m.v.) med 150 t.kr. årligt i 2022-2025. I 2021/2022 etableres der nye rammer for de unge i det kommende ungehus.
 - 65 t.kr. til vadehavets kultursamarbejde i 2022.
- På anlægsområdet er der afsat midler til P-plads i Sønderho med samlet 900 t.kr. i 2022-2024, budget på i alt 850 t.kr. i 2022 og 2023 til arbejdet med kommende plejecenter (indregnes i det samlede anlægsprojekt), helhedsplan Rindby med 500 t.kr. i 2022 til projektering og til etablering af Nordsø Badet er der afsat 800 t.kr. i alt i årene 2023 og 2024. I forhold til Nordsø badet er beløbet afsat under forudsætning af, at tilskuddet kan bevilges indenfor kommunalfuldmagtens rammer.

Derudover er der i 2022 afsat 1.500 t.kr. til digerne, 100 t.kr. til cykelsti, 200 t.kr. til affaldsbeholdere i det åbne rum samt 410 t.kr. til potentiale planen.

- På Forsyningsområdet indgår der en afvikling af områdets gæld til kommunekassen over de kommende 8 år, og derfor er driften budgetsat til et overskud på 653 t.kr. På anlægsområdet er indarbejdet 757 t.kr. til øget sortering af mad og tøj jf regeringens klimaplan
- Kommuneskatteprocenten er forudsat forhøjet med 0,42%, der skal finansiere tabet på udligningsreformen og udfasning af overgangsordninger for uddannelsesstatistik og aldersbestemte udgiftsbehov. Forhøjelsen var allerede indarbejdet i budgettet, men med en indfasning over 4 år. I nærværende budgetforslag med tilhørende overslagsår er forhøjelsen fremrykket til 2022. Forhøjelsen skal der søges godkendelse til ved Indenrigs- og boligministeriet.
Udover at skattestigningen skal godkendes ved ministeriet er det en afgørende, at Fanø Kommune beholder det fulde provenue, og dermed ikke pålægges en bod. Såfremt skattestigningen ikke kan gennemføres på dette vilkår accepteres et træk på likviditeten til dækning af den manglende skatteindtægt.

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

- Idet befolkningstallet er vigende, er der ud fra et forsigtighedsprincip i 2023-2025 indarbejdet en mindre tilskud udligning med 375 t.kr. årligt.
- Ejendomsskatterne er i statsgarantien steget mindre end der reelt kan forventes, hvilket kommunerne kompenseres for i budgetoverslagsårene 2023-2025. Derfor er det manglende beløb, der er opgjort til 800 tk.kr. årligt lagt ind i budgettet i en linje for sig selv. I 2023 er det både for 2022 og 2023, og i 2024 og 2025 er det for det enkelte år.
- Der er budgetteret med statsgarantien for skatter samt tilskud og udligning for år 2022.
- Der er indregnet fuld pris- og lønfremskrivning i alle årene.

Budgetforslag 2022 og budgetoverslagsårene 2023-2025 til Byrådets 1. behandling:

Budgetforslag 2022-2025 til 1. behandling				
Alle beløb er i t.kr.	2022	2023	2024	2025
Driftsudgifter				
Konto 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.186	8.186	8.186	8.186
Konto 2. Transport og infrastruktur	6.649	6.649	6.649	6.649
Konto 3. Undervisning og kultur	39.913	39.913	39.913	39.913
Konto 4. Sundhedsområdet	27.500	27.501	27.501	27.501
Konto 5. Sociale opgaver og beskæftigelse	117.291	117.296	117.303	117.303
Konto 6. Fællesudgifter og administration	42.628	42.019	41.861	41.765
Renter	-44	-64	-179	-111
P/L-stigninger vedr. konto 0-6		4.727	10.356	15.997
Dagpasningsområdet, i forhold til demografi	-1.360	-1.540	-1.540	-1.540
Indfasning af dagpleje model 1 over to år		180	50	50
Dagpasning tværgående tilpasning	-200	-200	-200	-200
Fanø Skole (1 klasse mindre i 2021/2022)	-600			
Fanø Skole effektivisering i opgaveløsning		-200	-200	-200
Fritidsområdet (SFO, klub m.v.)	-150	-150	-150	-150
Vadehavets kultursamarbejde	65			
Det specialiserede social område, optimere anvendelsen af tilbud, opgaveløsning	-400	-400	-400	-400
Demografi ældreområdet-eksisterende		500	1.000	1.500
Demografi ældreområdet-forhøjelse	800	800	800	800
Rehab og Omsorg effektivisering i opgaveløsning	-500	-500	-500	-500
Rekruttering/fastholdelse af medarbejdere i Rehab og omsorg (sosu-området)	1.000	1.000	1.000	1.000
Nedbringelse af vikarudgifter Rehab og Omsorg	-250	-500	-700	-700
Effektivisering Økonomi- og planudvalgets ramme	-500	-500	-500	-500
Bosætningskampagne	500			
Gratis bus		745	745	745
Sommerbus påskeferie og efterårsferie	75	75	75	75
Projektmedarbejder grøn omstilling	500	0	0	0
Energiplan og bæredygtighedsplan, grøn omstilling	-500			
Bygningsvedligeholdelse	-400	-400	-400	-400

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

Skattefinansierede nettoudgifter	240.203	245.137	250.670	256.783
Finansiering:				
Tilskud og udligning	-13.016	-12.373	-11.720	-11.572
Skatter	233.332	239.313	246.153	252.496
Skattestigning (fuld indfasning fra 2022)	-1.900	-1.100	-300	0
Gardering befolkningstal		375	375	375
Grundskyld-neutralisering		-1.600	-800	-800
Finansiering i alt	248.248	254.011	258.598	264.493
Netto ordinært driftsbudget	-8.045	-8.874	-7.928	-7.710
Målsætning ordinær drift	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Afdrag på lån	3.730	3.798	3.938	4.208
Økonomisk spillerum før anlæg	-4.315	-5.076	-3.990	-3.502
Anlæg, det skattefinansierede område:				
Digepulje	1.500	1.500	1.500	1.500
Cykelsti	100			
Affaldsbeholdere i det åbne rum	200			
Ø-forskønnelse	0	500	500	1.200
Potentialeplan	410			
P-plads Sønderho	100	500	300	
Nyt plejecenter projektering	400	450		
Nordsøbadet		400	400	
Helhedsplan Rindby	500			
Anlæg i alt, skattefinansieret område	3.210	3.350	2.700	2.700
Målsætning anlæg	3.000	3.000	3.000	3.000
Forsyningsvirksomhed, renovation:				
Forsyningsvirksomhed, drift	-653	-653	-653	-653
Forsyningsvirksomhed, anlæg, renovation	757			
I alt Forsyningsvirksomhed	104	-653	-653	-653
Finansforskydninger samt optagelse af lån				
Finansforskydninger (indefrosne ejd.skatte)	174	270	270	-20.206
Modpost indefrosne ejd.skatte (afdrag på lån)				20.206
Lånoptagelse (indefrosne ejd.skatte)				
Samlet påvirkning af kassebeholdningen, + = forbrug, - = tilførsel	-827	-2.109	-1.673	-1.455
Akkumuleret kassebeholdning, ultimo året	12.894	15.003	16.676	18.131

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

Forventet gennemsnitlig likviditet 360 dages gennemsnit	12.894	15.003	16.676	18.131
Målsætning gennemsnitlig likviditet (6-7% af omsætningen)	15.613	15.934	16.294	16.691

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven
Principper for Økonomistyring ved Fanø Kommune.
Tidplanen for budgetlægningen 2022-2025.

Økonomiske konsekvenser

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

I materialet indgår som nævnt en skattestigning på 0,42% fra og med 2022. Skattestigningen skal der søges godkendelse til ved Indenrigs- og boligministeriet. Skattestigningen svarer til et provenue på 2,7 mio. kr.

I arbejdet med budgettet er de økonomiske målsætninger ændret fra 7 mio. kr. til 8 mio. kr. i resultatkrav til den ordinære drift. Vedrørende anlæg, er målsætningen hævet fra 8 mio. kr. i gennemsnit over 4 år til 12 mio. kr. i gennemsnit over 4 år. Svarer således til en ændring fra 2 mio. kr. årligt til 3 mio. kr. årligt.
Det fremlagte materiale overholde de nævnte reviderede målsætninger.

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Prioriteringen af Rehab og Omsorg i forhold til rekruttering og fastholdelse af medarbejdere skal have en synlig positiv effekt på medarbejdertrivsel og lavere fravær.

Miljømæssige konsekvenser

Prioritering af den grønne omstilling skal have en positiv effekt for den samlede kommunes miljøbelastning.

Beslutningsproces

06.09.21 Økonomi- og planudvalget
13.09.21 Byrådet

Efter Byrådets 1. behandling bliver materialet sendt i høring ved de høringsberettigede parter samt gennemgået på borgermøde den 14. september 2021 på Fanø Skole. Tidsfristen for høringssvar er den 21. september 2021.

Vurdering

Det er forvaltningens vurdering, at budgettet givet et godt afsæt til år 2022 og de kommende budgetoverslagsår. Væsentlige områder for kommunens drift og udvikling er prioriteret til, og det gælder befolkningstilvækst, ældreområdet og den grønne omstilling.
For at finansiere denne prioritering er der skåret lidt i driftsbudgettet, som ikke vurderes at få betydning for serviceniveauet. Den væsentligste finansieringskilde er imidlertid en nødvendig skattestigning på 0,4%, der er indarbejdet fra og med år 2022.

Indstilling

Borgmesteren indstiller, at

1. Budgetforslaget for 2022 samt budgetoverslagsårene 2023-2025 oversendes til Byrådets 1. behandling.
2. Derudover at tidsfristen for høringssvar og ændringsforslag til 2. behandling af budgettet fastsættes til den 21. september 2021 kl 12.00.

1. behandling af budgetforslag 2022 og budgetoverslagsår 2023-2025

Behandling på Økonomi- og planudvalget 2018-2021 d. 06-09-2021 kl. 15:00

Sagsbehandler: BGSKJB

Åbent