

Budgetforslag 2027 til 2030

Sammendrag til 1. behandling



Foto: Kærstrup Gods – Kim Schou, Nakskov Fotogruppe 2025

Indhold

Indledning	4
Forslag til tekniske korrektioner	6
Fordeling af de tekniske korrektioner	6
Budgetforudsætninger	7
Skatter og tilskud	7
Pris- og lønskøn	8
Lov- og cirkulæreændringer	8
Økonomiaftalen	8
Særtilskudspulje	9
Skat	9
Anlæg	9
Lånepuljer	10
Budgetoversigt - budgetforslag 2027	11
Budgetoversigt inklusive tekniske korrektioner, budgetforslag 2027 til 2030	12
Udvalgenes driftsrammer	13
Fagudvalgenes budgetoplæg	14
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	14
Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	15
Sundheds- og Ældreudvalget	16
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	18
Økonomi- og Erhvervsudvalget	20
Anlægsplan	22
Forslag til tekniske korrektioner budget 2027 til 2030	24

Indledning

Lolland Kommunes budgetforslag for 2027 tager udgangspunkt i overslagsåret 2027 i det vedtagne budget for 2026. Budgettet er fremskrevet til 2027-priser på baggrund af KL's pris- og lønskøn fra juni 2026.

Budgetforslaget for 2027 viser et driftsunderskud på 111 mio. kr., et samlet underskud på 243 mio. kr. og et forventet kassetræk på 298 mio. kr. Lolland Kommune afventer fortsat svar fra Ministeriet på ansøgningen om særtilskud efter paragraf 16. På nuværende tidspunkt er der ikke modtaget svar, men det forventes at kunne foreligge når som helst.

De samlede driftsudgifter udgør 4.079 mio. kr. efter indregning af pris- og lønfremskrivning. De tekniske korrektioner på driften udgør netto minus 337 mio. kr., og der er indlagt en bevillingsreserve på 30 mio. kr., justeret i forhold til den gældende serviceramme.

Budgetforslaget indeholder serviceudgifter på i alt 2.991 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. under KL's tekniske serviceramme på 3.009 mio. kr.

I budgetforslaget er indregnet nettoanlægsudgifter på 120 mio. kr. svarende til bruttoanlægsudgifter på 210 mio. kr. KL's vejledende anlægsramme for Lolland Kommune udgør 123 mio. kr. Det betyder, at budgetforslaget overskrider rammen med 87 mio. kr.

Den nye sundhedsreform træder i kraft den 1. januar 2027 og indebærer, at den kommunale medfinansieringsordning på sundhedsområdet ophører. For Lolland Kommune betyder det, at en driftsudgift på 251 mio. kr. bortfalder fra 2027. Dette forklarer en væsentlig del af de samlede negative tekniske korrektioner på driften. Samtidig reduceres kommunens finansiering tilsvarende gennem bloktilskuddet.

Den seneste prognose fra KL viser, at Lolland Kommune før reformen havde et årligt nettotab på den kommunale medfinansieringsordning på godt 16 mio. kr. Som led i sundhedsreformen er det aftalt, at kommunerne samlet set hverken skal opnå en gevinst eller lide et tab som følge af ordningens ophør. Derfor er der etableret en kompensationsordning, som dækker tab over 0,05 procent af kommunens beskatningsgrundlag. For Lolland Kommune forventes compensationen på nuværende tidspunkt at udgøre cirka 4 mio. kr. Den endelige udmelding forventes inden budgetvedtagelsen.

Lolland Kommune valgte i 2024 selvbudgettering med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som følge af den betydelige usikkerhed om udskrivningsgrundlaget, der fremgik af Økonomisk Redegørelse fra august 2023. Den endelige efterregulering af selvbudgetteringen for 2024 afregnes i 2027 og vil give kommunen en nettogevinst på godt 19 mio. kr.

Kommunen valgte ligeledes selvbudgettering i 2025. Den seneste prognose peger imidlertid på en negativ efterregulering på cirka 10 mio. kr. i 2028. Havde kommunen i stedet valgt statsgarantien, viser samme prognose et estimeret tab på cirka 20 mio. kr.

Lolland Kommune modtager i 2027 et tilskud på knap 28 mio. kr. som anerkendelse af kommunens bidrag til den grønne omstilling gennem etablering af vindmøller og solcelleanlæg. Beløbet er indregnet i 2027 som en teknisk korrektion.

Ved vedtagelsen af budget 2026 stod det klart, at budgettet for 2027 og overslagsårene ikke var i balance. På den baggrund besluttede Økonomi- og Erhvervsudvalget i marts 2026 en besparelsesramme på 198 mio. kr. årligt fra 2027. Byrådet arbejder derfor i budgetprocessen med

en gennemgribende tilpasning af kommunens serviceniveau og organisation, så der i et langsigtet perspektiv kan skabes en kommune i bedre balance.

Der er desuden indarbejdet tekniske korrektioner med en samlet kassehenlæggelse på 216 mio. kr. Heraf udgør ændringer i skatter samt tilskud og udligning en samlet forværring på 196 mio. kr.

De tekniske korrektioner er nærmere beskrevet under de enkelte udvalgs bemærkninger og fremgår desuden af oversigten sidst i notatet.

Forslag til tekniske korrektioner

Der er indarbejdet tekniske korrektioner med en samlet kassehenlæggelse på i alt 216 mio. kr. (netto), hvoraf ændringer i skatter og tilskud/udligning udgør en samlet forværring på 196 mio. kr. Det er uden særtilskud fra staten til vanskeligt stillede kommuner. De tekniske ændringer er nærmere beskrevet i afsnittet om fagudvalgenes budgetoplæg og fremgår samtidig i oversigtsform sidst i notatet.

1.000 kr.

	2027	2028	2029	2030
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	-64	1.372	1.412	1.413
Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	11.757	10.257	9.112	8.612
Sundheds- og Ældreudvalget	-277.581	-278.041	-278.041	-278.041
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	-73.286	-74.674	-69.641	-69.641
Økonomi- og Erhvervsudvalget	1.913	2.532	2.406	2.406
Drift i alt	-337.261	-338.554	-334.752	-335.251
Anlæg	-51.234	0	0	0
Økonomi- og Erhvervsudvalget, finansielle bevillinger	172.310	333.999	366.065	304.173
Tekniske korrektioner i alt	-216.185	-4.555	31.313	-31.078

Fordeling af de tekniske korrektioner

	2027	2028	2029	2030
Ikke service	-318.017	-318.195	-313.045	-313.045
Serviceudgifter	-19.244	-20.359	-21.707	-22.206
Anlæg	-51.234	0	0	0
Finansielle poster	172.310	333.999	366.065	304.173
Tekniske korrektioner i alt	-216.185	-4.555	31.313	-31.078

Budgetforudsætninger

Skatter og tilskud

Forudsætningerne vedrørende skatter og tilskud i budgetforslaget er i lighed med sidste år baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, ligesom der er forudsat en uændret skatteprocent på 26,3.

Sammenholdt med basisbudgettet for 2027 er de samlede statsgaranterede skatteindtægter faldet med 4,5 mio. kr.

For så vidt angår grundskyld er der budgetteret med Skatte- og Vækstministeriets seneste skøn for grundskyldsprovenuet på 134,3 mio. kr., inklusive en negativ efterregulering på 2,3 mio. kr. af grundskyldsprovenuet for 2024. Det skyldes, at beskatningen af boligejerne fra 2024 er omlagt fra afgiftspligtige grundværdier, som blev opkrævet af kommunerne, til beskatning direkte på grundværdien for ejendomssejere, som opkræves af skattemyndighederne. Idet opkrævningen af grundskyld er overgået fra kommunerne til skattemyndighederne, har kommunerne ikke længere et grundlag for at budgettere grundskyldsprovenuet og må derfor anvende Ministeriets skøn.

I 2024 og 2025 har kommunerne modtaget det grundskyldsprovenu, som kommunen havde budgetteret med for budgetårene. Provenuet reguleres slutteligt, når de endelige grundlag for 2024 og 2025 er udsendt. Ved efterreguleringen vedrørende 2024 og 2025 garanteres den enkelte kommune et grundskyldsprovenu, der som minimum svarer til det seneste statslige skøn for grundlagene forud for budgetlægningen. For 2024 er det skønnet fra august 2023, og for 2025 er det skønnet, der lå til grund for økonomiaftalen i maj 2024. Hvis det endelige grundlag i den enkelte kommune overstiger det relevante skøn for året, reguleres kommunen på baggrund af det endelige grundlag.

For tilskudsårene 2026 til 2028 garanteres kommunerne et obligatorisk grundlag for grundskyld, der svarer til statens skøn forud for de årlige økonomiforhandlinger. For alle kommuner vil det udbetalte grundskyldsprovenu i budgetåret dermed være endeligt

Idet de offentlige ejendomsvurderinger har været suspenderet i en årrække, har det betydet, at kommunernes grundskyldsopkrævning for 2021 til 2023 har været baseret på gamle vurderinger. For Lolland Kommune har det medført, at kommunen har opkrævet for meget grundskyld i perioden. Da det i Folketinget er besluttet, at opkrævninger for 2021 til 2023 på baggrund af gældende vurderinger skal genberegnes og efterreguleres, betyder det, at kommunerne har ansvaret for at foretage efterreguleringer for skatteårene 2021 til 2023. For Lolland Kommune har det medført, at kommunen siden april 2024 har tilbagebetalt 88 mio. kr. i efterreguleret grundskyld. Idet efterreguleringerne er omfattet af en fuld neutraliseringsordning, vil kommunerne forventeligt i 2028, når de sidste vurderinger ifølge tidsplanen er udsendt og efterreguleret, blive kompenseret for udgifterne vedrørende efterreguleringerne. Men indtil da vil det være kommunerne, der selv skal afholde udgiften.

De statsgaranterede indtægter fra tilskud og udligning er reduceret med 192 mio. kr. i forhold til basisbudgettet. I opgørelsen er ikke medregnet paragraf 16-tilskud, idet Lolland Kommune ikke længere har udviklingspartnerskabsaftale, ligesom der ikke er givet tilsagn om paragraf 16-tilskud endnu. Omvendt er der indregnet en udgift på 6,9 mio. kr. til fondsmoms som følge af Nakskov 2030.

Pris- og lønskøn

I budgetforslag 2027 er der anvendt KL's seneste pris- og lønfremskrivningsprocenter (PL) fra juni 2026. I lighed med sidste år er fremskrivningen fra 2025 til 2026 justeret i forhold til de forudsætninger, der blev lagt til grund ved budgetlægningen for 2026. Det afspejler, at de økonomiske skøn løbende opdateres på baggrund af den faktiske udvikling i priser og lønninger.

Fremskrivningsprocenterne anvendes til at regulere budgettet, så det afspejler den forventede udvikling i udgifterne. Særligt udviklingen i lønninger og overførsler har stor betydning for det samlede udgiftsniveau.

Fremskrivningsprocenterne på de vigtigste arter fremgår nedenfor.

	2025-2026	2026-2027
Lønninger (art 1.0)	3,41	2,56
Fødevarer (art 2.2)	1,20	1,70
Brændsel og drivmidler (art 2.3)	-0,83	-0,80
Øvrige varekøb (art 2.9)	0,58	0,94
Øvrige tjenesteydelser (art 4.0)	2,70	2,70
Overførsler til personer (art 5.2)	4,50	2,15
Serviceudgifter (drift)	3,70	2,70
Overførselsudgifter (drift)	4,50	2,15
Anlægsudgifter	2,10	1,80
Gennemsnit drift og anlæg	3,80	2,60

Lov- og cirkulæreændringer

Der er i budgetforslaget for 2027 indarbejdet ændringer som følge af lov- og cirkulæreprogrammet (LCP) med en samlet nettoeffekt på -0,5 mio. kr. LCP dækker over statsligt besluttede ændringer i lovgivning og regler, som kommunerne er forpligtet til at implementere, og som derfor påvirker kommunens økonomi.

Ændringerne er indarbejdet på de relevante fagudvalg, hvor de enkelte lov- og cirkulæreprogrammer har deres konkrete økonomiske konsekvenser. Det betyder, at påvirkningen af budgettet er fordelt på de områder, hvor opgaverne løses, og hvor udgifterne eller indtægterne reelt vil opstå.

Selvom ændringerne kun har en begrænset effekt i 2027, medfører de væsentligt større økonomiske konsekvenser i de efterfølgende år. I 2028 udgør den afledte effekt 10,1 mio. kr., hvorefter effekten udgør 9,2 mio. kr. årligt fra 2029 og frem. Udviklingen skyldes, at flere af tiltagene først får fuld økonomisk gennemslagskraft efter implementeringsåret.

Økonomiaftalen

Det er indholdet af økonomiaftalen mellem regeringen og kommunerne, der sætter rammerne for kommunernes økonomi for 2027 og de kommende år.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2021 besluttede Lolland Kommune at sænke skatten til 26,3 procent og modtager i den forbindelse et fast årligt tilskud på godt 43 mio. kr. svarende til provenutabet. Ønsker kommunen at øge beskatningen igen, vil tilskuddet bortfalde fuldt ud.

Af hensyn til de offentlige finanser og efterlevelse af budgetloven er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse i budgetterne for serviceudgifterne i 2027. Derudover er der fortsat en sanktion, hvis kommunernes regnskaber samlet set ikke overholder rammen. Sanktionen udmøntes dels kollektivt (40 procent) og dels individuelt (60 procent).

Med økonomiaftalen sætter regeringen og kommunerne fælles retning for at styrke den nære velfærd, så borgerne møder en offentlig sektor, som leverer tryghed, kvalitet og sammenhæng i velfærden. Samtidig er der enighed om, at aftalen fuldt ud dækker den demografiske udvikling i kommunerne i takt med, at vi i det kommende år bliver flere ældre. Derudover tages det til efterretning, at de kommunale udgifter til administration nedbringes med 257 mio. kr. i 2027 kommunerne set under et.

I forbindelse med udligningsreformen fra 2020 blev finansieringstilskuddet på 3,5 mia. kr. gjort permanent, ligesom fordelingen sker efter fastholdte parametre - med 1,5 mia. kr. fordelt på alle kommuner og 2 mia. kr. fordelt efter kommunernes økonomiske vilkår. Lolland Kommunes andel er opgjort til 34,5 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. lavere end i 2026 og afspejler det faldende folketal. Derudover blev der i forbindelse med finansloven for 2025 ydet et ekstraordinært finansieringstilskud på 1,8 mia. kr., hvoraf Lolland Kommune modtog 20,7 mio. kr. Det ekstraordinære finansieringstilskud er videreført i 2027, hvorfra Lolland Kommune modtager 20 mio. kr.

Særtilskudspulje

Paragraf 16-puljen til vanskeligt stillede kommuner er forhøjet, så den samlet set udgør 1 mia. kr. i 2027. I 2026 udgjorde puljen 800 mio. kr., hvoraf Lolland Kommune modtog 210 mio. kr. Samtidig søgte Lolland Kommune i 2026 en ny partnerskabsaftale for at være sikret et fast tilskud. Idet Lolland Kommune endnu ikke har fået en ny partnerskabsaftale, er der søgt 333 mio. kr. i paragraf 16-tilskud svarende til det strukturelle underskud i 2027. På nuværende tidspunkt har kommunen ikke modtaget svar på ansøgningen.

Skat

Med økonomiaftalen er der enighed om at understøtte skattefleksibilitet i kommunerne inden for en samlet uændret kommunal skat. På den baggrund er etableret en ramme til nedsættelser af indkomstskatten med tilskud i 2027 på op til 200 mio. kr. samt en tilsvarende ramme til forhøjelser af indkomstskatten i 2027. Tilskudsprocenten kan højest udgøre 75 procent af provenutabet i 2027, 50 procent i 2028 og 2029 og 25 procent i 2030.

For at understøtte en samlet uændret skat skal kommunerne inden budgetlægningen ansøge Økonomi- og Indenrigsministeriet om adgang til at få andel i tilskuddet til skattenedsættelse samt rammen til skatteforhøjelse. På den baggrund fastsættes rammerne til nedsættelser med henblik på at understøtte en samlet uændret skat.

Anlæg

Kommunernes bruttoanlægsudgifter må i 2027 samlet set udgøre 22,3 mia. kr., hvilket er på samme niveau som anlægsloftet i 2026. Heraf udgør investeringer i bedre faglokaler som følge af aftale om folkeskolens kvalitetsprogram 924 mio. kr.

Der er modsat tidligere år ingen kommunal egenfinansiering i 2027.

1 mia. kr. af bloktilskuddet for 2027 er betinget af, at kommunerne tilsammen overholder den budgetterede anlægsramme.

Lånepuljer

Med udgangspunkt i aftalen om kommunernes økonomi for 2027 er der afsat en lånepulje på 200 mio. kr. målrettet særligt vanskeligt stillede kommuners anlægsinvesteringer på blandt andet det borgernære og det grønne område. Lolland Kommune har ansøgt om 30 mio. kr. fra puljen.

Derudover er der afsat følgende lånepuljer

- 500 mio. kr. til udvidelse af botilbudskapaciteten på det specialiserede socialområde
- 200 mio. kr. til det ordinære anlægsområde
- 100 mio. kr. til kommunale it-serviceorganisationer.

Budgetoversigt - budgetforslag 2027

1.000 kr.

	Budgetoverslag 2027 i vedtaget budget 2026	Basisbudget (inklusive p/l)	Tekniske korrektioner	Budgetforslag
Indtægter				
Skatter	-2.381.746	-2.381.746	4.546	-2.377.200
Tilskud og udligning (uden særtilskud)	-1.782.033	-1.782.563	191.794	-1.590.769
Indtægter i alt	-4.163.779	-4.164.309	196.340	-3.967.969
Driftsvirksomhed - ikke service				
Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget		-23.119	-7.500	-30.619
Sundheds- og Ældreudvalget		245.933	-251.459	-5.526
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget		1.183.195	-59.058	1.124.137
Økonomi- og Erhvervsudvalget		120	0	120
I alt ikke service	1.393.065	1.406.129	-318.017	1.088.112
Driftsvirksomhed - service				
Klima, Teknik- og Miljøudvalget		156.707	-64	156.643
Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget		988.199	19.257	1.007.456
Sundheds- og Ældreudvalget		713.391	-26.122	687.269
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget		542.836	-14.228	528.608
Økonomi- og Erhvervsudvalget		609.189	1.913	611.102
I alt serviceudgifter	2.904.355	3.010.322	-19.244	2.991.078
Pris- og lønstigninger	138.946	-		
I alt drift	4.436.366	4.416.451	-337.261	4.079.190
Driftsresultat før renter	272.587	252.142	-140.921	111.221
Renter	13.532	13.532	-1.946	11.586
Primært driftsresultat	286.119	265.674	-142.867	122.807
Anlæg	167.708	171.234	-51.234	120.000
Resultat i alt	453.827	436.908	-194.101	242.807
Finansieringsoversigt				
Resultat ifølge ovenstående	453.827	436.908	-194.101	242.807
Afdrag på lån (langfristet gæld)	110.613	110.613	-774	109.839
Optagne lån (langfristet gæld)	-32.225	-32.225	-21.078	-53.303
Balanceforskydninger	-786	-786	-232	-1.018
Ændring af likvide aktiver	531.429	514.510	-216.185	298.325

Budgetoversigt inklusive tekniske korrektioner, budgetforslag 2027 til 2030

1.000 Kr.	Vedtaget budget 2026 2026-priser	Budget- forslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029	Budget- overslag 2030
Indtægter					
Skatter	-2.321.348	-2.377.200	-2.363.985	-2.442.476	-2.499.911
Tilskud og udligning (uden særtilskud 27-30)	-2.040.197	-1.590.769	-1.611.313	-1.586.585	-1.578.790
Indtægter i alt	-4.361.545	-3.967.969	-3.975.298	-4.029.061	-4.078.701
Driftsvirksomhed - ikke service					
Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	-22.728	-30.619	-30.619	-30.617	-30.617
Sundheds- og Ældreudvalget	239.368	-5.526	-5.526	-5.526	-5.526
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.147.883	1.124.137	1.144.540	1.149.690	1.149.690
Økonomi- og Erhvervsudvalget	174	120	120	120	120
I alt ikke service	1.364.697	1.088.112	1.108.515	1.113.667	1.113.667
Driftsvirksomhed - Service					
Klima, Teknik- og Miljøudvalget	164.311	156.643	163.572	163.606	163.607
Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	1.028.239	1.007.456	1.006.601	1.003.107	1.002.607
Sundheds- og Ældreudvalget	718.291	687.269	687.016	687.015	687.015
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	524.584	528.608	524.869	524.750	524.750
Økonomi- og Erhvervsudvalget	485.484	611.102	611.459	612.941	611.195
I alt serviceudgifter	2.920.909	2.991.078	2.993.517	2.991.419	2.989.174
Pris- og lønfremskrivninger	0	0	113.992	237.901	365.143
I alt drift	4.285.606	4.079.190	4.216.024	4.342.987	4.467.984
Driftsresultat før renter	-75.939	111.221	240.726	313.926	389.283
Renter	13.865	11.586	10.802	10.040	9.606
Primært driftsresultat	-62.074	122.807	251.528	323.966	398.889
Anlæg	84.239	120.000	120.000	120.000	120.000
Resultat i alt	22.165	242.807	371.528	443.966	518.889
Finansieringsoversigt					
Resultat ifølge ovenstående	22.165	242.807	371.528	443.966	518.889
Afdrag på lån (langfristet gæld)	120.373	109.839	91.409	68.163	59.208
Optagne lån (langfristet gæld)	-105.886	-53.303	-30.556	-10.705	-13.568
Balanceforskydninger	-786	-1.018	8.550	-1.018	-1.018
Ændring af likvide aktiver	35.866	298.325	440.931	500.406	563.511

Udvalgenes driftsrammer

1.000 kr Udvalg og politikområde	2027-priser				
	Vedtaget budget 2026	Budget- forslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029	Budget- overslag 2030
Drift og refusion - netto i alt	4.397.682	4.079.190	4.102.032	4.105.086	4.102.841
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	168.747	156.643	163.572	163.606	163.607
Plan, byg og miljø	4.476	4.204	4.203	4.202	4.202
Kollektiv trafik, lystbådehavne m.v.	53.294	45.503	49.702	49.696	49.696
Veje og grønne områder	110.978	106.936	109.667	109.708	109.709
Børne- Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	1.031.654	976.837	975.982	972.490	971.990
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	24.182	24.297	24.294	23.650	23.650
Dagtilbud	173.973	172.327	172.323	172.323	172.323
Undervisning	444.410	403.913	404.158	403.601	403.101
Tand- og sundhedspleje	38.562	34.486	33.383	31.228	31.228
Forebyggelse og anbringelse	281.464	283.161	283.161	283.168	283.168
Kultur og folkeoplysning	28.117	24.988	24.994	24.852	24.852
Idrætsanlæg	20.269	16.051	16.055	16.055	16.055
Bibliotek	20.679	17.614	17.614	17.613	17.613
Sundheds- og Ældreudvalget	982.558	681.743	681.490	681.489	681.489
Sundhed	329.512	76.815	76.807	76.809	76.809
Ældre	652.133	604.018	603.773	603.771	603.771
Projekter	913	910	910	909	909
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.715.951	1.652.745	1.669.409	1.674.440	1.674.440
Midlertidig forsørgelse	310.080	299.853	298.625	292.930	292.930
Varig forsørgelse	799.275	762.133	780.779	791.503	791.503
Øvrige sociale formål	59.476	55.286	55.286	55.286	55.286
Beskæftigelsesindsats	52.390	52.366	51.779	51.781	51.781
Tilbud til voksne med særlige behov	494.731	483.107	482.940	482.940	482.940
Økonomi- og Erhvervsudvalget	498.771	611.222	611.579	613.061	611.315
Ejendomme og bygningsdrift	51.036	158.853	158.831	158.832	158.832
Administration og fællesudgifter	417.336	422.369	422.748	424.229	422.483
Bevillingsreserve	30.399	30.000	30.000	30.000	30.000

Fagudvalgenes budgetoplæg

Nedenfor følger beskrivelser af de enkelte fagudvalgs budgetoplæg inklusive forslag til tekniske korrektioner, spareforslag og budgetpakker.

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget

Budgetforslaget for 2027 indeholder det oprindelige budgetforslag på 156,7 mio. kr. fratrasket tekniske korrektioner på 0,1 mio. kr. I alt et budgetforslag på 156,6 mio. kr.

I budgetoverslagsårene udgør budgettet 163,6 mio. kr.

Der foreligger særskilte besparelsesforslag på 8,5 mio. kr. i 2027. Der er ikke fremlagt budgetpakker på området. Forslagene er ikke indarbejdet i budgetgrundlaget og indgår i den videre politiske prioritering.

Tekniske korrektioner

På udvalgets område er der indarbejdet forslag til tekniske korrektioner, der samlet nedskriver budgettet med 0,1 mio. kr. i 2027, men hvor budgettet i 2028 og frem opskrives med 1,4 mio. kr.

Kollektiv trafik og havne

På kollektiv trafik og havne er der indarbejdet tekniske korrektioner, der i alt opjusterer indtægtsbudgettet med 4,5 mio. kr. Det drejer sig især om, at

- budgettet til busdrift nedjusteres med 2,1 mio. kr. i 2027
- Movia har fremsendt deres forslag til 1. behandling af budget 2027, og der er modtaget besked om positiv efterregulering vedrørende regnskab 2025. Den foreslåede budgetreduktion er mulig som følge af den positive efterregulering
- færgedriftens budget opskrives med 4,2 mio. kr. for at blive mere retvisende
- der er øgede indtægter på Nakskov Havn, vingelager med 4 mio. kr.
- der er indtægter fra arealudlejning, Nakskov Industri og Miljøpark, på 2,7 mio. kr. (budgettet flyttes fra Økonomi- og Erhvervsudvalget til Klima-, Teknik- og Miljøudvalget)
- der er øvrige mindre korrektioner på samlet 0,1 mio. kr.

Veje og grønne områder

På veje og grønne områder er der indarbejdet tekniske korrektioner svarende til en opjustering af budgettet på 4,5 mio. kr.

- Park og Vej Fælles; opskrivning af budgettet med 1 mio. kr. vedrørende driftsmidler til Hestehovedet, Nakskov 2030, nye grønne anlæg, grønne arealer ved Havesangervej og Europavej i Maribo
- drift og vedligehold af gadebelysning, udgift på 0,8 mio. kr.
- trafiksikring af skoleveje (budget flyttes fra anlæg til drift) samt driftsmidler til signalanlæg (lyskryds) 2,1 mio. kr.

- øget vejvedligehold som følge af længere og tungere lastbiler – midler fra lov- og cirkulæreprogrammet, 0,6 mio. kr.

Politikområdet **plan, byg og miljø** har mindre tekniske korrektioner, som samlet udgør minus 0,1 mio. kr.

Forslag til besparelser

På udvalgets område er der forslag til besparelser på 8,5 mio. kr. i alle årene. Det er forslag om reduktionen fra tre til to færger samt en reservefærge.

Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget

Budgetoplægget for 2027 indeholder det oprindelige budgetforslag på 965,1 mio. kr. tillagt forslag til tekniske korrektioner inklusive lov- og cirkulæreprogrammet. En samlet budgetopjustering med 11,7 mio. kr. Budgetforslaget for 2027 udgør herefter samlet set 976,8 mio. kr.

I budgetoverslagsår 2028 er budgetforslaget 976,0 mio. kr., i budgetoverslagsår 2029 er budgetforslaget 972,5 mio. kr. og 2030 er budgetforslaget på 972,0 mio. kr.

Der foreligger særskilte besparelsesforslag på 15,7 mio. kr. i 2027 samt budgetpakker med en samlet reduktion på 8,2 mio. kr. også i 2027. Forslagene er ikke indarbejdet i budgetgrundlaget og indgår i den videre politiske prioritering.

Tekniske korrektioner med kassevirkning

På udvalgets område er der indarbejdet tekniske korrektioner inklusive lov- og cirkulæreprogrammet, som samlet set opjusterer udvalgets budget med 11,7 mio. kr.

- 8,6 mio. kr. i opjustering – politikområde "Dagtilbud".
Tekniske korrektioner vedrørende mindreudgifter til erhvervsgrunduddannelser på grund af faldende elevtal samt lov- og cirkulæreprogram til sænkelse af forældrebetaling, fjernelse af ledere fra minimumsnormeringer i dagtilbud med mere
- 1,5 mio. kr. i opjustering – politikområde "Undervisning".
Teknisk korrektion vedrørende reduktion i budgettet til Specialskolen, idet 4 matrikler bliver til 2 matrikler samt lov- og cirkulæreprogram til minimumsnormeringer i førskole-SFO og kommunal hjælp til børn med svær overvægt
- 0,9 mio. kr. i opjustering – politikområde "Tand- og Sundhedspleje".
Tekniske korrektioner vedrørende omlægning af lederstilling til teamlederstilling i sundhedstjenesten og øget udgiftspres på tandpleje- og specialtandplejeområde
- 0,9 mio. kr. i nedjustering – politikområde "Kultur og Folkeoplysning".
Tilpasning af budgettet på museer, musik, teater, frie midler, kulturcentre, pulje til udviklingsaktiviteter samt voksenundervisning
- 0,9 mio. kr. i opjustering – politikområde "Forebyggelse og anbringelser".
Tekniske korrektioner vedrørende merudgifter til anbringelser, merindtægter fra særligt dyre enkeltsager samt lov- og cirkulæreprogram til kompetenceløft af fagpersoner vedrørende børn og unge med dobbeltdiagnoser
- 0,6 mio. kr. i opjustering – politikområde "Pædagogisk Psykologisk Rådgivning".
Lov- og cirkulæreprogram til lettilgængelige behandlingstilbud

- 0,1 mio. kr. i nedjustering – politikområde "Idrætsanlæg".
Nedjustering af idrætshallernes indtægtsbudget.

Forslag til besparelser

På udvalgets område er der besparelsesforslag for 15,7 mio. kr. i 2027, 25,4 mio. kr. i 2028 og 25,5 mio. kr. i 2029 og 2030.

De væsentligste besparelser vedrører

- 3,5 mio. kr. lukkedage i daginstitutioner (dagtilbud)
- 2,5 mio. kr. ændring af personalesammensætningen i daginstitutioner (dagtilbud)
- 1,3 mio. kr. ændring af normeringen i SFO1 (undervisning)
- 2,3 mio. kr. ændring af krav vedrørende fagpersoner i indskolingen (undervisning).

Budgetpakker

Status på udvalgets område i forhold til budgetpakker.

	2027	2028	2029	2030
Budgetpakker i alt	8,2	30,6	36,2	46,2
Skoler og dagtilbud	6,7	26,1	26,1	26,1
Det specialiserede børne- og ungeområde			5,0	15,0
Kultur- og fritidsområdet	1,5	4,5	5,1	5,1

De mest omfattende forslag drejer sig om

- ny struktur på skole- og dagtilbudsområdet, hvor budgetpakken udgør 6,7 mio. kr. i 2027 og 26,1 mio. kr. i 2028. Pakken indeholder ændringer på dagtilbudsområdet og lukning af skoler
- kulturområdet, hvor pakken er på 1,5 mio. kr. i 2027 og 4,5 mio. kr. i 2028. Pakken indeholder ændringer på serviceområder og institutioner. Svømmehaller, idrætshaller, kulturhuse og teaterfaciliteter, lokalarkiver og biblioteksfunktioner vil blive berørt.

Sundheds- og Ældreudvalget

Det oprindelige budgetforslag for 2027 udgør 959,3 mio. kr. Hertil er indarbejdet tekniske korrektioner, som nedjusterer budgettet med 277,6 mio. kr. i 2027 og 278 mio. kr. i 2028 til 2030. Budgetforslaget for 2027 udgør herefter 681,7 mio.kr.

Der er udarbejdet et aktivitetsbudget for 2027 til 2030 baseret på forventet aktivitet i 2026 samt forventet udvikling i 2027 til 2030.

Der foreligger særskilte besparelsesforslag på 5,1 mio. kr. i 2027 samt en budgetpakke med en samlet reduktion på 0,5 mio. kr. også i 2027. Forslagene er ikke indarbejdet i budgetgrundlaget og indgår i den videre politiske prioritering.

Tekniske korrektioner

Sundhed

På sundhedsområdet er der indarbejdet tekniske korrektioner, som nedjusterer budgettet med 252,5 mio. kr.

De tekniske korrektioner på Sundhedsområdet er

- bortfald af aktivitetsbestemt medfinansiering.
Der er indarbejdet en teknisk korrektion på minus 251,5 mio. kr. Med sundhedsreformen bortfalder kommunernes medfinansiering af sundhedsvæsenet fra den 1. januar 2027, sådan at kommunerne ikke længere skal betale for behandling af borgere på sygehusene. Bloktilskuddet bliver tilsvarende reduceret, hvilket er indarbejdet i finansieringen
- hjælpemidler og hjælpemiddeldepot.
Der er indarbejdet en teknisk korrektion svarende til en nedjustering på 1 mio. kr. Der har i 2025 været mindreforbrug på området, som ser ud til at fortsætte i 2026. Bevillinger til handicapbiler og boligindretning kan udfordre budgettet, da udgifterne hertil falder meget forskelligt fra år til år.

Sundhedsreformen medfører, at ansvaret for fire driftsområder overgår til regionerne pr. 1. januar 2027. Lolland Kommune fortsætter dog indtil videre driften af sundheds- og omsorgspladser samt patientrettet forebyggelse i henhold til horisontale samarbejdsaftaler med Region Østjylland. Finansieringen overgår til regionen, men da de økonomiske vilkår endnu ikke er afklaret, er budgettet for 2027 udarbejdet med udgangspunkt i de eksisterende budgetter.

Ældre

På ældreområdet er der indarbejdet tekniske korrektioner, der samlet nedjusterer budgettet med 25,1 mio. kr.

Der er nedenstående tekniske korrektioner på det centrale ældreområde

- madservice – reduktion af kommunalt tilskud. Budgettet nedjusteres med 2,8 mio. kr.

I forbindelse med kommende udbud af Fælleskøkkenet, forventes det, at en kommende privat leverandør vil byde ind med væsentligt billigere produktpriser end de eksisterende. Forslaget vil ikke reducere den enkelte borgers egenbetaling, men udelukkende medvirke til at reducere det kommunale tilskud til madservice
- madservice – bekendtgørelse om betaling for madlevering og madordning, lov- og cirkulæreprogrammet. Budgettet opjusteres med 1,4 mio. kr.

Med finansloven for 2026 er der afsat 200 mio. kr. årligt til at sænke egenbetalingen for kommunal madservice, hvilket sænker prisloftet for en hovedret til højst 50 kr. pr. måltid for modtagere i eget hjem
- kørselsordninger til paragraf 86 og 140-træning. Budgettet nedjusteres med 1,5 mio. kr.

Da færre borgere bliver visiteret til paragraf 86 og 140-træning, har udgifterne til kørsel på områderne været faldende de seneste år, og det er også forventningen for i år
- akutpladser – lov om ændring af sundhedsloven, lov- og cirkulæreprogrammet. Budgettet er nedjusteret med 8,1 mio. kr. Budgettet vedrører akutpladser.

Der er nedenstående tekniske korrektioner på det decentrale ældreområde

- stab ældre og sundhed, budgettet nedjusteres i alt med 2,5 mio. kr. På elevområdet nedjusteres budgettet med 2 mio. kr. De seneste år har staben ikke anvendt det afsatte budget til SSH- og SSA-elever, idet der ansættes færre elever, end budgettet giver mulighed for.

Telefon- og borgerbetjening nedjusteres med 0,5 mio. kr. Der har over en længere periode været et fald i antallet af indgående opkald til ældre og sundheds hovednummer. Der er mulighed for gradvist at understøtte telefon- og borgerbetjeningen med AI-baserede løsninger

- rehabilitering – nedlæggelse af pladser på dagtilbud, demens. Budgettet nedjusteres med 0,5 mio. kr. På baggrund af et faldende behov for dagtilbudspladser til borgere med demens foreslås en tilpasning af kapaciteten
- sygepleje – Kræftplan V, lov- og cirkulæreprogrammet. Budgettet opjusteres med 0,2 mio. kr. Kræftplan V er en national sundhedsaftale fra november 2025 med 36 initiativer og et årligt økonomisk løft på 600 millioner kroner, der fokuserer på senfølger, individuel behandling og tidlig opsporing
- sygepleje og rehabilitering – lov om ændring af sundhedsloven, lov- og cirkulæreprogrammet. Budgettet nedjusteres med 11,3 mio. kr. Budgettet vedrører patientrettet forebyggelse, akutsygepleje og midlertidig bolig.

Forslag til besparelser

I 2027 er der forslag til besparelser på 5,1 mio. kr. stigende til 7,4 mio. kr. i overslagsårene

- madservice - vin og spiritus ud af plejeboligpakke, nedjusteres med 0,1 mio. kr.
- madservice – øl og vand ud af plejeboligpakke, nedjusteres med 0,6 mio. kr.
- personlig og praktisk hjælp fritvalgsområdet – rengøringshjælp ændres, nedjusteres med 0,9 mio. kr.
- rehabilitering – nedlæggelse af tilbud om fortsættende træning, nedjusteres med 0,4 mio. kr.
- sygepleje – anvende anden rådgivning indenfor palliation, nedjusteres med 0,5 mio. kr.
- plejecentre – midler til kontaktudvalg halveres, nedjusteres med 0,4 mio. kr.
- sygepleje – nedlæggelse af afklaringsenhed, nedjusteres med 2,3 mio. kr.

Budgetpakke

For Sundheds- og Ældreudvalget indeholder budgetpakken en reduktion af budgettet med 0,5 mio. kr. i 2027, 2 mio. kr. i 2028, 4 mio. kr. i 2029 og 33 mio. kr. i 2030.

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Udvalgets oprindelige budgetforslag for 2027 udgør 1.726 mio. kr. Der er efterfølgende indarbejdet tekniske korrektioner, som samlet reducerer budgettet med 73,3 mio. kr. Budgetforslaget for 2027 udgør herefter 1.652,7 mio. kr.

Der foreligger særskilte besparelsesforslag på 1,8 mio. kr. i 2027 samt budgetpakker med en samlet reduktion på 8 mio. kr. også i 2027. Forslagene er ikke indarbejdet i budgetgrundlaget og indgår i den videre politiske prioritering.

Tekniske korrektioner

Arbejdsmarkedsområdet

Der er indarbejdet tekniske korrektioner på arbejdsmarkedsområdet, som samlet reducerer budgettet med 71,4 mio. kr.

Hovedparten af korrektionerne vedrører arbejdsmarkedsydelse, hvor budgettet er tilpasset det forventede udgiftsniveau i 2027. Tilpasningerne tager udgangspunkt i det forventede antal af ydelsesmodtagere og den forventede statsrefusion på området og udgør samlet 76,4 mio. kr.

Korrektionerne på ydelsesområdet fordeler sig således

- førtidspension: nedjustering på 28,6 mio. kr.
- seniorpension: nedjustering på 22,3 mio. kr.
- ressource- og jobafklaringsforløb: nedjustering på 19,6 mio. kr.
- sygedagpenge: opjustering på 8,9 mio. kr.
- kontanthjælp: nedjustering på 10,8 mio. kr.
- ledighedsydelse: nedjustering på 4,0 mio. kr.
- forsikrede ledige: opjustering på 1,8 mio. kr.
- fleksjob: nedjustering på 1,0 mio. kr.
- revalidering: nedjustering på 0,8 mio. kr.

Herudover er der indarbejdet tekniske korrektioner på i alt minus 3,1 mio. kr., som er baseret på den forventede udvikling i regnskab og aktivitetsniveau i 2026. Korrektionerne fordeler sig således

- boligstøtte: nedjustering på 2,2 mio. kr.
- sociale formål: nedjustering på 1,8 mio. kr.
- forventet udgift i forbindelse med leje af Skippergården: opjustering på 0,9 mio. kr.

Lov- og cirkulæreprogrammet omfatter et enkelt punkt vedrørende arbejdsmarkedsområdet, som i alt opskriver områdets budget med 8,1 mio. kr. i 2027, 19,2 mio. kr. i 2028 og 19,1 mio. kr. i 2029 til 2030. Ændringen vedrører jobcenterreform og ændringer af lov om sygedagpenge. Punktet kan oplyses i to punkter

- lovbundne udgifter, som vedrører Social- og Arbejdsmarkedsudvalget med 11,1 mio. kr. i 2027 og 22,5 mio. kr. i 2028 til 2030
- serviceudgifter, som vedrører Social- og Arbejdsmarkedsudvalget med -3,0 mio. kr. i 2027, -3,3 mio. kr. i 2028 og -3,4 mio. kr. i 2029 og 2030.

Tilbud til voksne med særlige behov

Der er indarbejdet tekniske korrektioner med kassevirkning baseret på den forventede udvikling i regnskabs- og aktivitetsniveau i 2026. Derudover er der indarbejdet lovmæssige ændringer. Korrektionerne på samlet -1,9 mio. kr. fordeler sig således

- tilbud til voksne med særlige behov, nedjustering på 9,1 mio. kr.
- refusion af særlig dyre enkeltsager, opjustering af refusionsbeløb på 9,1 mio. kr.

Lov- og cirkulæreprogrammet omfatter følgende punkter

- aftale om en ny model for voksentandplejen med 0,2 mio. kr. i 2027 og frem
- ændring af lov om social service vedrørende bostøtte for borgere i hjemløshed, der har haft ophold på herberger med 25.000 kr. i 2027 og frem

- rehabilitering; flytning af opgaven jævnfør sundhedslovens paragraf 140 fra kommunen til regionen. Nedjustering 2,1 mio. kr.

Forslag til besparelser

På udvalgets område er der forslag til besparelser på 1,8 mio. kr. i 2027 samt 2,8 mio. kr. i 2028 til 2030.

Forslagene drejer sig om nedlæggelse af indsatsen Familie og Rusmidler, nedlæggelse af alkoholsatellitten i Maribo samt nedlæggelse af værestedet Skomagerens Hus. Derudover foreslås etablering af fælles hjælpemiddelcentral for at mindske ineffektiv ressourceudnyttelse.

Budgetpakker

I udvalget arbejdes med budgetpakker, som samlet vil reducere budgettet som vist i oversigten nedenfor.

	2027	2028	2029	2030
Budgetpakker i alt	8	18	28	33
Arbejdsmarked og borgerservice	3	3	3	3
Det specialiserede voksenområde	5	15	25	30

Den mest omfattende pakke omhandler det specialiserede voksenområde. Det forventes, at en ændret opgaveløsning, ændring i visitation og revisitering plus ændret brug af eksterne leverandører potentielt vil kunne føre til en budgetreduktion på 5 mio. kr., 15 mio. kr., 25 mio. kr. og 30 mio. kr. i årene 2027 til 2030.

Økonomi- og Erhvervsudvalget

Budgetoplægget for 2027 tager udgangspunkt i det oprindelige budgetforslag på 609,3 mio. kr. samt forslag til tekniske korrektioner på 1,9 mio. kr.

Budgetforslaget for 2027 udgør herefter 611,2 mio. kr. og er fordelt med 156,2 mio. kr. på ejendomme og bygningsdrift, 425 mio. kr. på administration og fællesudgifter samt 30 mio. kr. på bevillingsreserven.

Der foreligger særskilte besparelsesforslag på 4,1 mio. kr. i 2027 samt en budgetpakke med en forventet reduktion på 12 mio. kr. også i 2027. Forslagene er ikke indarbejdet i budgetgrundlaget og indgår i den videre politiske prioritering.

Tekniske korrektioner

Der er forslag til tekniske korrektioner på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område svarende til et nettobeløb på 1,9 mio. kr. Heraf vedrører 2,7 mio. kr. en korrektion uden kassevirkning, idet der er tale om indtægter, som flyttes mellem udvalg.

De tekniske korrektioner med kassevirkning giver dermed en budgetreduktion på cirka 0,8 mio. kr. i 2027 (0,2 til 0,3 mio. kr. i overslagsårene). Ændringerne dækker over både statslige reguleringer og lokale tekniske tilpasninger.

Den største enkeltstående ændring er etablering af budget til særlige lønpuljer i forbindelse med overenskomstforhandlingerne. Der er afsat 5,9 mio. kr. i 2027 stigende til 7 mio. kr. årligt i overslagsårene. Puljen er en central reservation, der udmøntes senere.

En anden væsentlig ændring er Lov- og Cirkulæreprogrammet (LCP), som afspejler statslige beslutninger. Som følge heraf reduceres kommunens indtægter med 2,4 mio. kr. i 2027. På udvalgets område vedrører det især lavere serviceudgifter som følge af jobcenterreformen, mens øvrige initiativer (blandt andet vandmiljø og ændring af sundhedsloven) har mindre økonomisk betydning.

Herudover indgår en række tekniske tilpasninger, som er med til at nedjustere budgettet. De væsentligste er

- tilpasning af IT-budgettet som følge af monopolbruddet (-1,5 mio. kr.)
- regulering af bidrag til Udbetaling Danmark (-1,0 mio. kr.)
- reduktion i tilskud til Business Lolland-Falster og VisitLolland-Falster (-1,3 mio. kr. samlet)
- reduktion af barselsudligningspuljen (-0,3 mio. kr.).

Endelig er bevillingsreserven teknisk tilpasset, så den udgør 1 procent af kommunens serviceudgifter, hvilket medfører en reduktion på 0,4 mio. kr. på udvalgets område.

Samlet set er ændringerne primært drevet af lønpuljen (lokal prioritering) og statslige reguleringer (LCP), mens de øvrige tilpasninger i højere grad er tekniske justeringer af eksisterende budgetter.

Forslag til besparelser

På udvalgets område er der herudover forslag til besparelser på 4,1 mio. kr. i 2027 samt 4,2 mio. kr. i overslagsårene.

De væsentligste besparelser vedrører international rekruttering (2,0 mio. kr.), nedlæggelse af borgerrådgiverfunktionen (0,8 mio. kr.) samt reduktion i advokatbistand (0,3 mio. kr.). Herudover indgår mindre tilpasninger, herunder en gennemgang af alle abonnementer med henblik på at reducere omkostningsniveauet for både politikere og administration.

På ejendomsområdet indgår en besparelse ved omlægning af trykkerifunktionen (0,7 mio. kr.).

Budgetpakke

Pakke 7 omhandler det administrative område og har til formål at sikre en fortsat effektiv og tidssvarende administration, der tilpasses et faldende befolkningstal og et lavere aktivitetsniveau.

Med pakken lægges der op til en gradvis reduktion af de administrative udgifter gennem øget anvendelse af digitalisering og nye teknologiske løsninger samt en samling af administrative funktioner på færre lokationer. Samtidig er der fokus på at fastholde og udvikle attraktive arbejdspladser, der kan understøtte rekruttering på centrale specialistområder. Pakken understøtter målet om, at Lolland Kommune fortsat skal være blandt de mest effektivt administrerede kommuner.

Samlet set har pakken potentiale til at medføre en besparelse på 12 mio. kr. i 2027, stigende til 18 mio. kr. i 2028 og 28 mio. kr. årligt fra 2029.

Anlægsplan

Beløb i 1.000 kr.

Anlægsplan i alt		2027	2028	2029	2030
I alt		120.000	120.000	120.000	120.000
I alt udgifter		210.365	135.853	122.139	120.000
I alt indtægter		-90.365	-15.853	-2.139	0

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget					
I alt		18.789	9.359	3.000	0
Cykelstier på Løjtoftevej	U	7.976			
Cykelstier på Løjtoftevej	I	-4.450			
Dybvig, miljøoprensning og hofder	U	5.763			
Forprojekt Lolland Havne, Vesthavn Nakskov	U		4.359		
Nyt styresystem M/S Christine	U	3.500			
Renovering af lystbådehavne	U	1.000			
Totalrådgiver til færgeprojekt	U	5.000	5.000	3.000	

Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget					
I alt		7.600	5.800	0	0
Faglokaler og læringsmiljøer	U	7.600	5.800		

Økonomi- og Erhvervsudvalget		2027	2028	2029	2030
I alt		93.611	104.841	117.000	120.000
Byggemodning Havesangervej Maribo	U	200	2.669		
Byggemodning Skovforten Nakskov	U		48		
Bygherrerådgivning i.f.m. nedrivning	U	1.000			
Central kontrol og styring CTS	U	907			
Fra havn til strand (EU)	U	31.307			
Fra havn til strand (EU)	I	-16.118	-8.467		
Handicaptilgængelighedspulje	U	500	500	500	500
LF Brandvæsen - ny bygning	U	20.000	40.000	0	
LIS Pavilloner	U			872	
Nakskov 2030	U	20.507			
Nakskov 2030	I	-60.000			
Nedrivning skoler med videre	U	9.232			
Nedrivningspulje disponeret	U	11.978	4.803		
Nedrivningspulje disponeret	I	-9.797	-7.386	-2.139	
Nedrivningspulje ej disponeret	U	6.000	6.000	6.000	6.000
Pulje til budget	U	63.890	56.174	110.767	112.500
Skraldegårde afledt af ny affaldsplan	U	2.300	1.000		
Specialskolen	U	6.800			
Stabilisering af facader på tre skoler	U	330			
Svømmehaller renovering	U	2.500	2.500		
Udviklingsplan Kragenæs	U		6.000		
Ældreboliger servicearealer	U	2.075	1.000	1.000	1.000

I budgetoplægget er indarbejdet anlægsprojekter for 120 mio. kr. i 2027. Heraf forventes de 30,6 mio. kr. at kunne lånefinansieres. Disse er budgetlagt i 2028, hvor de forventes låneoptaget.

Som udgangspunkt afsættes 120 mio. kr. til anlæg. De faktisk besluttede anlæg udgør 56 mio. kr. netto i 2027, hvilket betyder, at der er afsat 64 mio. kr. i en pulje til anlæg.

Forslag til tekniske korrektioner budget 2027 til 2030

Lov- og Cirkulæreprogrammet er i oversigterne forkortet til LCP.

Beløb i 1.000 kr.

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	2027	2028	2029	2030
Plan, byg og miljø				
Jordflytningsgebyr indtægt	96	96	96	96
Affaldstilsynsgebyr udgift	-214	-214	-214	-214
Affaldstilsynsgebyr indtægt	216	216	216	216
Miljøtilsynsgebyr indtægt (LCP)	-155	-155	-155	-155
Rottebekæmpelse	-10	-10	-10	-10
Kollektiv trafik, havne med videre				
Øgede indtægter, Nakskov Havn, Vingelager	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
L.F Airport budget 2027	22	23	22	22
Movia kontraktkørsel	-2.094	0	0	0
Telebuskørsel Femø og Fejø	88	88	88	88
Natbetjening på Lollandsbanen	40	40	40	40
Færgedrift budget 2027	4.150	4.150	4.150	4.150
Veje og grønne områder				
Trafiksikring af skoleveje fra anlæg til drift	2.000	1.000	1.000	1.000
Vejvedligehold tungere lastbiler (LCP)	593	639	679	679
Drift og vedligehold af gadebelysning	770	770	770	770
Driftsmidler til Hestehovedet	719	720	721	722
Driftsmidler til signalanlæg (lyskryds)	75	75	75	75
Driftsmidler til Nakskov 2030	70	70	70	70
Driftsmidler til nye grønne anlæg	80	80	80	80
Grønne arealer, Havesangervej	60	60	60	60
Europavej, Maribo	120	120	120	120
Lolland Station	0	300	300	300
Tekniske korrektioner med kassevirkning	2.626	4.068	4.108	4.109
Kollektiv trafik, havne med videre				
Arealudlejning, Nakskov Industri og Miljøpark	-2.690	-2.696	-2.696	-2.696
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	-2.690	-2.696	-2.696	-2.696
Tekniske korrektioner i alt	-64	1.372	1.412	1.413

Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	2027	2028	2029	2030
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning				
Lettilgængelige behandlingstilbud (LCP)	645	645	0	0
Dagtilbud				
Sænkelse af forældrebetaling med mere (LCP)	9.600	9.600	9.600	9.600
Mindreudgifter til erhvervsgrunduddannelserne	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Undervisning				
Reduktion af budget til Specialskolen	-500	-1.000	-1.500	-2.000
Minimumsnormeringer i førskole-SFO (LCP)	1.850	1.850	1.850	1.850
Kommunal hjælp til børn med svær overvægt (LCP)	103	103	103	103
Tand- og sundhedspleje				
Udgiftspres på tandplejen	1.000	0	0	0
Omlægning til teamlederstilling	-100	-100	-100	-100
Forebyggelse og anbringelse				
Kompetenceløft hos fagpersoner (LCP)	646	646	646	646
Merudgift vedrørende anbringelser	7.800	7.800	7.800	7.800
Merindtægt vedrørende særlig dyre enkeltsager	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Kultur og folkeoplysning				
Fejå Børne- og Kulturhus	48	48	48	48
Det gode liv på Lolland-puljen	-287	-287	-287	-287
Tilskud til Kulturstrømmen	-27	-27	-27	-27
Aftenskole indtægter mellemkommunal betaling	-310	-310	-310	-310
Aftenskole udgifter mellemkommunale betalinger	65	65	65	65
Aftenskole Lolland Falster, løn	208	208	208	208
Aftenskole Lolland Falster, refusion af løn	-208	-208	-208	-208
Tilskud til kulturelle aktiviteter (LCP)	221	221	221	221
NørregadeTeatret	-500	-500	-500	-500
Talentpuljen	-21	-21	-21	-21
Brobygger til sundhedsfremme	-48	-48	-48	-48
Fuglsang Kunstmuseum	-46	-46	-46	-46
Levende Musik i Skolen	20	20	20	20
Ungerådets rådighedsbeløb	-50	-50	-50	-50
Idrætsanlæg				
Tilretning af hallernes indtægtsbudget	148	148	148	148
Tekniske korrektioner med kassevirkning	11.757	10.257	9.112	8.612
Tekniske korrektioner i alt	11.757	10.257	9.112	8.612

Sundheds- og Ældreudvalget	2027	2028	2029	2030
Sundhed				
Kommunal medfinansiering bortfalder jævnfør reform	-251.459	-251.459	-251.459	-251.459
Reduktion budget hjælpemiddeldepot	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Ældre				
Lov om ændring af sundhedsloven (LCP)	-19.436	-19.436	-19.436	-19.436
Kræftplan V (LCP)	150	140	140	140
Bekendtgørelse om betaling madleveringsordning (LCP)	1.364	1.364	1.364	1.364
Reduktion i elevbudgettet i Ældre og Sundhed	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Personalereduktion i telefon- og borgerbetjening	-500	-500	-500	-500
Nedlæggelse af pladser på dagtilbud - demens	-450	-900	-900	-900
Reduktion budget kørselsordninger	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Reduktion af kommunalt tilskud til madservice	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
Tekniske korrektioner med kassevirkning	-277.581	-278.041	-278.041	-278.041
Tekniske korrektioner i alt	-277.581	-278.041	-278.041	-278.041

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	2027	2028	2029	2030
Midlertidig forsørgelse				
Skippergården - budget til forbrugsudgifter	936	0	0	0
Tilpasning af budget midlertidig forsørgelse	-20.650	-29.498	-35.101	-35.101
Ændring af lov om sygedagpenge med videre (LCP)	11.123	22.487	22.512	22.512
Lavere serviceudgift ved jobcenterreform (LCP)	-3.000	-3.274	-3.391	-3.391
Varig forsørgelse				
Tilpasning af budget til varig forsørgelse	-54.841	-57.538	-46.813	-46.813
Reduktion af puljefleksjob	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Øvrige sociale formål				
Tilpasning af budget til øvrige sociale formål	-3.992	-3.992	-3.993	-3.993
Tilbud til voksne med særlige behov				
Refusion af særligt dyre enkeltsager	9.077	9.077	9.077	9.077
Voksentandplejen (LCP)	225	228	232	232
Housing First (LCP)	25	25	25	25
Lov om ændring af sundhedsloven (LCP)	-2.112	-2.112	-2.112	-2.112
Tilbud til voksne med særlige behov	-9.077	-9.077	-9.077	-9.077
Tekniske korrektioner med kassevirkning	-73.286	-74.674	-69.641	-69.641
Tekniske korrektioner i alt	-73.286	-74.674	-69.641	-69.641

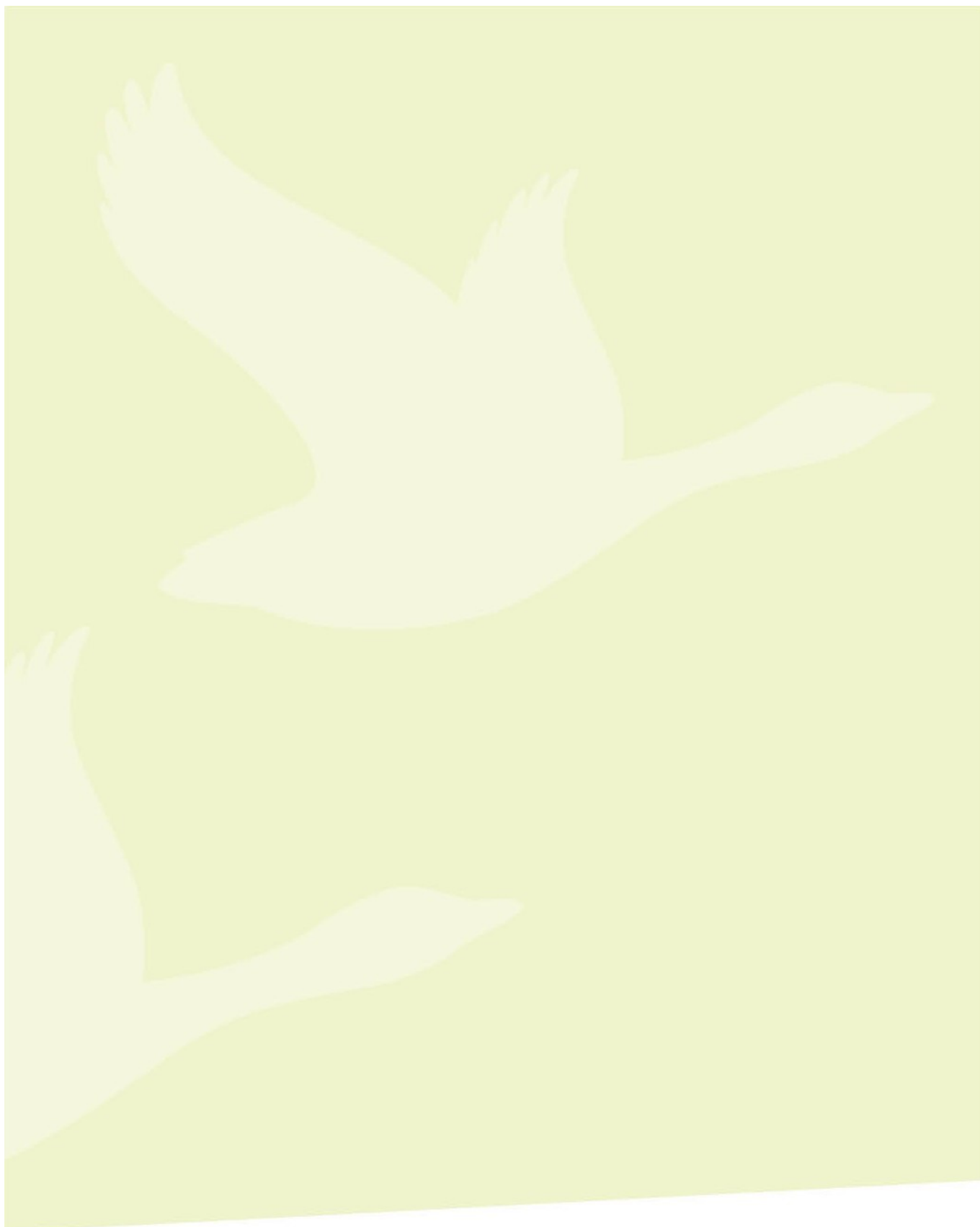
Økonomi- og Erhvervsudvalget, drift	2027	2028	2029	2030
Ejendomme og bygningsdrift				
Ændret bygningsanvendelse Ungdomsskole	-6	-6	-6	-6
Besparelse på drift af Tilegade 41, Nakskov	-86	-86	-86	-86
Administration og fællesudgifter				
Tilpasning af tilskud til Business LF	-900	-900	-900	-900
Tilpasning af IT-Koncern som følge af monopolbruddet	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Tilpasning af tilskud til VisitLolland-Falster	-400	-400	-400	-400
Leasede biler	468	468	468	468
Reduktion af barseludligningspulje	-250	-250	-250	-250
Regulering af bidrag til Udbetaling Danmark	-1.033	-1.033	-1.033	-1.033
Lavere serviceudgift ved jobcenterreform (LCP)	-2.564	-2.799	-2.898	-2.898
Myndighedsarbejde terrænnært grundvand (LCP)	93	82	55	55
Genbesøg af vandområdeplanerne (LCP)	241	0	0	0
Budget til særlige lønpuljer	5.900	7.000	7.000	7.000
Lolland Falster Brandvæsen budget 2027	117	117	117	117
Lov om ændring af sundhedsloven (LCP)	-164	-164	-164	-164
Reduktion af budget til printløsning	-350	-350	-350	-350
Byggesagsgebyr indtægt	48	48	48	48
Administrationsgebyr fra REFA	8	8	8	8
Bevillingsreserve				
Regulering af bevillingsreserven	-399	-399	-399	-399
Tekniske korrektioner med kassevirkning	-777	-164	-290	-290
Ejendomme og bygningsdrift				
Arealudlejning Nakskov Industri og Miljøpark	2.690	2.696	2.696	2.696
Tekniske korrektioner uden kassevirkning	2.690	2.696	2.696	2.696
Økonomi- og Erhvervsudvalget, drift - i alt	1.913	2.532	2.406	2.406

Anlæg	2027	2028	2029	2030
Tilretning af anlægsplan på Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	-14.509	0	0	0
Tilretning af anlægsplan på Børne-, Skole-, Fritids- og Kulturudvalget	1.800	0	0	0
Tilretning af anlægsplan på Økonomi- og Erhvervsudvalget	-38.525	0	0	0
Tekniske korrektioner med kassevirkning	-51.234	0	0	0
Anlæg - i alt	-51.234	0	0	0

Tallene er eksklusive paragraf 16-tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner.

Økonomi- og Erhvervsudvalget - finansielle bevillinger	2027	2028	2029	2030
Skatter				
Økonomi- og Indenrigsministeriets tilskudsudmelding	4.546	89.803	84.781	27.346
Tilskud og udligning				
Økonomi- og Indenrigsministeriets tilskudsudmelding	219.345	222.855	283.321	291.116
Vedvarende Energi-tilskud	-27.551	0	0	0
Renter				
Justering af forventede renteudgifter	-1.946	-1.160	-864	-1.298
Afdrag på lån				
Justering af forventede afdrag på lån	-774	417	964	-7.991
Optagne lån				
Justering af forventede låneoptag	-21.078	22.316	-1.905	-4.768
Balanceforskydninger				
Justering af forventede låneoptag	-232	-232	-232	-232
I alt tekniske korrektioner, finansielle bevillinger	172.310	333.999	366.065	304.173
Tekniske korrektioner i alt	172.310	333.999	366.065	304.173

Tekniske korrektioner med kassevirkning i alt	-216.185	-4.555	31.313	-31.078
--	-----------------	---------------	---------------	----------------



Lolland Kommune
Torvet 3
4930 Maribo
Tlf. 54 67 67 67
www.lolland.dk