

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 28-08-2025

Mødedato Torsdag d. 28. august 2025 kl. 15:45

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Frands Fischer, Jørgen Naut, Claus Leick, Peter Kjær, Anne Heeager, Christian Wibe-Marker, Christina Bottke, Martin Frausing Poulsen, Karina Kirk

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsordenen.....	3
1. behandling af Budget 2026-2029.....	4
Meddelelser.....	7
Underskriftsark; godkendelse af beslutningsprotokol.....	8

Punkt 172: Godkendelse af dagsordenen

00.01.00-G00-1-25

Beslutning

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 173: 1. behandling af Budget 2026-2029

00.30.10-S55-13-25

Resumé

Med denne sag førstebehandles Budget 2026-2029. Sagsfremstillingen beskriver det tekniske budget.

Sagsfremstilling

Hermed fremlægges forslag til 1. behandling af Budget 2026-2029.

Det samlede budgetmateriale består af en række oversigter: Hovedoversigt, Bevillingsoversigt, Investeringsoversigt med bemærkninger, Takstoversigt 2026 samt de generelle og specielle bemærkninger til budgettet.

Det tekniske budget

Det er det tekniske budget, som fremlægges til 1. behandlingen af Budget 2026-2029. Det tekniske budget er udtryk for en videreførelse af den igangværende kommunale virksomhed med de allerede truffne beslutninger fremskrevet til et nyt pris- og lønniveau og med et realistisk skøn over antallet af modtagere af den kommunale service.

I praksis er det tekniske budget udarbejdet ved, at budgetoverslagsår 2026, som vedtaget ved Budget 2025, fungerer som det første bud på kommunens aktivitetsniveau for det kommende år. Dernæst korrigeres for:

- Politiske ændringer
- Demografi, jf. befolkningsprognosen
- Øvrige korrektioner
- Pris- og lønregulering.

Tabel 1 viser en samlet oversigt over budgetforslaget. Der henvises også til bilag 1 Hovedoversigt og bilag 2 Bevillingsoversigt. Det tekniske budget er udarbejdet på baggrund af Social- og Indenrigsministeriets endelige statsgaranterede skatte- og tilskudsudmelding fra den 25. juni 2025.

Tabel 1: Budgetforslag (teknisk budget) til Budget 2026-2029

Budgetoversigt (2026-priser i mio. kr.)	2026	2027	2028	2029
Driftsindtægter	-4.876,6	-4.635,7	-4.683,9	-4.737,0
Driftsudgifter	4.720,7	4.485,2	4.536,1	4.594,2
Resultat af ordinær drift	-155,9	-150,6	-147,8	-142,9
Efterregulering selvbudgettering	0	40,0	16,0	0
Anlæg eksklusive klima og almene boliger	306,2	191,7	146,7	174,1
Afdrag på lån	37,2	37,9	11,4	11,7
Resultat af det skattefinansierede område	187,6	119,1	26,3	43,0
Klimainvesteringer	0	0	0	0
Kommunale almene boliger	4,4	17,6	13,4	0
Resultat i alt	192,0	136,6	39,7	43,0

Noter: Plus er merudgift (penge op af kassen), minus er merindtægt (penge i kassen). På grund af afrundinger kan summen af de enkelte tal afvige fra totalen.

Tabel 2: Finansposter (teknisk budget) til Budget 2026-2029

Finansieringsoversigt (2026-priser i mio. kr.)	2026	2027	2028	2029
Lånoptagelse	-69,3	-17,7	-1,5	-6,6
Indfrosset grundskyld	-69,0	-69,0	0,0	0,0
Årets resultat i alt	192,0	136,6	39,7	43,0
Indbetaling på indefrosne feriemidler	8,7	8,7	8,7	8,7
Finansforskydninger	-8,2	-8,2	-13,9	-7,9
Årets likviditetspåvirkning (- betyder penge i kassen)	54,2	50,3	33,0	37,2

Noter: Minus er merindtægt, plus er merudgift. På grund af afrundinger kan summen af de enkelte tal afvige fra totalen.

Udover det ressourcetræk, som er angivet i sidste linje i tabel 2, vil der være yderligere et ressourcetræk som følge af overførsel af tidligere bevilgede anlæg.

Udspecificering af tabel 1 og 2 ses i bilag 1 Hovedoversigt, bilag 2 Bevillingsoversigt og bilag 3 Investeringsoversigt med bemærkninger.

Takstoversigten

Af takstoversigten fremgår taksterne for 2026 fordelt på kommunens politikområder. Der henvises til bilag 4 Takstoversigt 2026. Taksterne er enten reguleret med pris- og lønfremskrivningen på de enkelte områder, beregnet med udgangspunkt i budgettet eller politisk godkendt i løbet af året.

Indtægter

Det tekniske indtægtsbudget i 2026 er udarbejdet på baggrund af Social- og Indenrigsministeriets statsgaranterede skatte- og tilskudsudmelding fra den 25. juni 2025.

Der er indarbejdet følgende skatter og afgifter:

- Udskrivningsprocent, personskatter: 26,00 %
- Grundskyldspromille: 8,6 ‰
- Grundskyldspromille på produktionsjord: 7,2 ‰
- Der er dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme og grunde
- Der er ikke dækningsafgift på forretningsejendomme
- Kirkeskat: 0,86 %.

Ændringsforslag til budgetforslaget

Fristen for partiernes fremsendelse af ændringsforslag til budgetforslaget er fredag den 12. september 2025 kl. 12.00.

Ændringsforslagene sendes til borgmesteren.

Bemærkninger til budgettet

Der er vedlagt generelle bemærkninger til budgettet samt specielle bemærkninger for hvert enkelt politikområde (bilag 5 Generelle og specielle bemærkninger).

Dialog og høring

-

Forudgående beslutninger

Beslutning fra Direktionen, den 22. august 2025, punkt 160:

Direktionen vedtog

- at tiltræde indstillingen fra chefen for Økonomi, Digitalisering og Indkøb.

Sagen fremsendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet.

Fraværende:

Lone Rasmussen

Indstilling

Chefen for Økonomi, Digitalisering og Indkøb indstiller,

- at det samlede forslag til Budget 2026-2029, inklusive forslag til takstoversigt, godkendes med henblik på oversendelse til Byrådets 1. behandling
- at fristen for partiernes fremsendelse af ændringsforslag til budgetforslaget er fredag den 12. september 2025 kl. 12.00, samt at ændringsforslagene sendes til borgmesteren.

Sagen fremsendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet.

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog

- at godkende det samlede forslag til Budget 2026-2029, inklusive forslag til takstoversigt, med henblik på oversendelse til Byrådets 1. behandling af budgetforslaget.

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog at indstille til Byrådet,

- at det samlede forslag til Budget 2026-2029 – inklusive forslag til takstoversigt – oversendes til Byrådets 2. behandling af budgetforslaget den 24. september 2025
- at fristen for fremsendelse af ændringsforslag til budgetforslaget er fredag den 12. september 2025, kl. 12.00, samt at ændringsforslag skal fremsendes til borgmesteren.

Sagen fremsendes til Byrådet.

Bilag

Bilag 1 Hovedoversigt

Bilag 2 Bevillingsoversigt

Bilag 3 Investeringsoversigt med bemærkninger

Bilag 4 Takstoversigt 2026

Bilag 5 Generelle og specielle bemærkninger

Punkt 174: Meddelelser

00.01.00-G00-1-25

Beslutning

Der var ingen meddelelser ved mødet.

Punkt 175: Underskriftsark; godkendelse af beslutningsprotokol

00.01.00-G00-1-25

Sagsfremstilling

Beslutningsprotokollen føres under møderne, og det forudsættes, at beslutningerne afstemmes undervejs i mødet - det kan f.eks. ske ved oplæsning af det protokollerede.

Beslutningsprotokollen godkendes og underskrives ved afslutning af mødet af de tilstedeværende udvalgsmedlemmer. Det sker digitalt ved at anvende knappen "godkendelse" øverst til venstre i First Agenda.

Bemærk, at godkendelse ikke kan fortrydes.

Beslutning

Beslutningsprotokollen blev underskrevet.