

REFERAT Økonomiudvalget d. 03-03-2026

Mødedato Tirsdag d. 03. marts 2026 kl. 08:30

Mødested D116

Mødedeltagere Helle Gade, Steen Vindum, Jan Beck-Nielsen, Jonas
Sivertsen, Susanne Jacobsen, Kathrine Frøhlich, Signe Haahr
Lindegaard

Indholdsfortegnelse

1. Godkendelse af dagsorden.....	3
2. Møde mellem Økonomiudvalget og HovedMED.....	4
3. Drøftelse og beslutning om udmøntning af statslige midler fra finansloven for 2026 til dagtilbud.....	5
4. Godkendelse af anlægsregnskaber 2025 på bevilling 12 Kommunale ejendomme.....	8
5. Godkendelse af anlægsregnskaber 2025 på bevilling 16 tværgående aktiviteter.....	10
6. Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 13.....	11
7. Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 14.....	16
8. Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 15.....	21
9. Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 16.....	25
10. Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 17.....	29
11. Drøftelse og beslutning om evt. ændring af kriterier m.v. for Pris til årets lokalområde i Silkeborg.....	31
12. Godkendelse af Broparken 3, Kjellerup.....	33
Lukket: 13. Drøftelse og beslutning om erhvervsudvikling - (Lukket punkt).....	36
14. Orientering om regnskab 2025 på bevilling 11 Ældreboliger.....	37
15. Orientering om indgåelse af samarbejdsaftale 2026-2027 med Erhvervshus Midtjylland.....	38
16. Til orientering.....	41
17. Underskriftsside.....	42

Punkt 1: 1. Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Godkendt.

Beskrivelse af sagen

Dagsordenen skal godkendes.

Punkt 2: 2. Møde mellem Økonomiudvalget og HovedMED

25/33627

Resume

Årlig drøftelse mellem Økonomiudvalget og HovedMED forud for udarbejdelsen af det kommende års budget.

Mødet afholdes i byrådssalen kl. 8.30-9.30.

Indstilling

Personalechefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at synspunkter og input fra HovedMED drøftes
- at mulige konsekvenser for arbejds- og personaleforhold drøftes

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Drøftet.

Beskrivelse af sagen

I henhold til budgettidsplanen og de vedtagne procedureretningslinjer for drøftelse af budgettets konsekvenser for arbejds- og personaleforhold afholdes et møde mellem Økonomiudvalget og HovedMED i forbindelse med udarbejdelsen af det kommende års budget.

Formålet med mødet er at drøfte aktuelle personale- og arbejdsmiljøforhold. HovedMED og politikerne har mulighed for at drøfte aktuelle problematikker omkring arbejds- og personaleforhold, der fylder i udførelsen af kerneopgaven.

Bilag

Bilag 1 - Ledelse og trivsel på arbejdspladserne

Punkt 3: 3. Drøftelse og beslutning om udmøntning af statslige midler fra finansloven for 2026 til dagtilbudsområdet

25/32807

Resume

Som følge af finansloven for 2026 forventer Silkeborg Kommune at modtage 36,4 mio. kr. i 2026 til indfasning af ny metode til opgørelse af normeringer i daginstitutioner, hvor ledere ikke længere skal indgå, samt reduktion af forældrebetaling i daginstitutioner og dagplejen.

Indstilling

Økonomichefen og Børne- og Familiechefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at udmøntningen af 36,4 mio. kr. til dagtilbudsområdet i 2026 drøftes
- at der på baggrund af drøftelsen træffes beslutning om, om daginstitutionerne skal tildeles midler til ansættelse af mere personale fra 1. april
- at der på baggrund af drøftelsen træffes beslutning om, hvorvidt forældrebetalingsandelen skal sænkes tidligere end 1. januar 2027
- at sagen oversendes til Dagtilbuds- og Familieudvalgets orientering på udvalgets møde i marts 2026

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Økonomiudvalget indstiller til Byrådet

At tildeling til ansættelse af pædagogisk personale sker pr. 1. maj 2026

At forældrebetalingen nedsættes til 23,5% pr. 1. maj 2026.

Sagen suppleres med de økonomiske beregninger af forslaget.

Jan Bech-Nielsen (I) stemmer imod.

Beslutning Økonomiudvalget den 17-02-2026

Økonomiudvalget besluttede, at sagen suppleres med scenarier med forskellige modeller for gradvis nedsættelse af takster samtidig med budgetbeløb til ansættelse af pædagogisk personale.

Supplerende beskrivelse af sagen

I tabellen herunder er vist tre scenarier for udmøntning af midler til pædagogisk personale samt nedsættelse af forældrebetalingen. Scenarierne varierer i forhold til, hvornår daginstitutionerne tildeles flere midler til ansættelse af personale, samt hvornår forældrebetalingen skal sænkes. Skal forældrebetalingen sænkes fra 1. maj forudsætter det, at byrådet godkender nye takster på mødet 24. marts. Takstnedsættelsen gælder både kommunale daginstitutioner og dagplejen.

Scenarier Beskrivelse

Forventede udgifter i
2026 inkl. afledte udgifter
til private

Scenarie 1	- Daginstitutionerne tildeles midler til ansættelse af mere personale fra 1. april - Forældrebetalingstaksten sænkes til 21,3 % fra 1. maj	33,0 mio. kr.
Scenarie 2	- Daginstitutionerne tildeles midler til ansættelse af mere personale fra 1. april - Forældrebetalingstaksten sænkes til 21,3 % fra 1. august	27,8 mio. kr.
Scenarie 3	- Daginstitutionerne tildeles midler til ansættelse af mere personale fra 1. august - Forældrebetalingstaksten sænkes til 21,3 % fra 1. august	19,6 mio. kr.

Udgiften til pædagogisk personale er 21,7 mio. kr. ved tildeling til ansættelser fra 1. april, 19,3 mio. kr. ved tildeling til ansættelser fra 1. maj og 12 mio. kr. ved tildeling til ansættelser fra 1. august.

Udgiften til at sænke forældrebetalingen til 21,3 % fra 1. maj er ca. 11,3 mio. kr. Sænkes forældrebetalingen til 21,3 % fra 1. august er udgiften ca. 7,6 mio. kr. Udgiften til at sænke forældrebetalingen til 23,5 % fra 1. august er ca. 2,6 mio. kr.

Udgifter til at sænke forældrebetalingen afhænger bl.a. af, hvornår takstændringerne skal træde i kraft samt, hvor meget der tildeles til ansættelse af pædagogisk personale. Besluttet en anden udmøntning, end der er opstillet i scenarierne, skal den konkrete udgift beregnes.

Silkeborg Kommune har modtaget pengene fra staten løbende i 2026 med 1/12-del hver måned. Pengene for januar og februar er modtaget.

Beskrivelse af sagen

Det er med finansloven for 2026 besluttet, at ledere ikke skal indgå i opgørelsen af normeringerne i daginstitutionerne, og forældrebetalingsandelen skal sænkes til maksimalt 21,3 %. Ændringerne træder i kraft pr. 1. januar 2027.

Kommunerne modtager i 2026 midler fra staten til indfasning af ændringerne frem mod lovens ikrafttræden 1. januar 2027. Silkeborg Kommune forventer at modtage 36,4 mio. kr. i 2026.

Ledere har tidligere indgået med 85 % af deres arbejdstid i opgørelsen af normeringer. Når ledere udgår af normeringsopgørelsen, skal der ansættes mere pædagogisk personale (primært pædagoger, pædagogiske assistenter og pædagogmedhjælpere) for at overholde loven om minimumsnormeringer i daginstitutionerne. Herudover indebærer finansloven, at forældrebetalingsandelen skal sænkes, hvilket medfører lavere kommunale indtægter fra forældrebetaling. Dette medfører en merudgift, der skal finansieres af de statslige midler.

Det er aftalt mellem KL og regeringen, at de midler, kommunerne modtager i 2026, anvendes til at ansætte mere pædagogisk personale, og at den nominelle forældrebetaling i den forbindelse ikke må stige i 2026. Regeringen og KL er enige om, at kommunerne i videst muligt omfang sænker forældrebetalingen i løbet af 2026, og at der følges op på udviklingen i kommunernes nedsættelse af forældrebetalingen i 2026 i forbindelse med den forventede indgåelse af en økonomiaftale for 2027 medio 2026.

I løbet af 2026 skal der ansættes tilstrækkeligt med pædagogisk personale til, at de kan erstatte lederne i normeringsstatistikken fra 2027 og frem. For at erstatte lederne skal der ansættes 54 årsværk pædagogisk personale. Det anslås, at udgiften hertil udgør cirka 28,9 mio. kr. om året inkl. afledte udgifter til private institutioner, som skal have samme vilkår som de kommunale. Den anvendte gennemsnitsløn er et vægtet gennemsnit for pædagoger, pædagogiske assistenter og pædagogmedhjælpere. De kommunale daginstitutioner skal modtage cirka 26 mio. kr. af det samlede beløb.

De 28,9 mio. kr. er udgiften for et helt år. Da der ikke ansættes nyt personale hele året i 2026 vil udgiften i 2026 afhænge af, hvornår daginstitutionerne skal ansætte personale fra. Den månedlige udgift anslås til at være ca. 2,4 mio. kr. Gives der

penge til at ansætte personale fra 1. april forventes udgiften at være 21,7 mio. kr. Heraf tilfalder 19,5 mio. kr. de kommunale institutioner. Der opkræves ikke forældrebetaling, som er knap fem mio. kr., da det vil få den nominelle forældrebetaling til at stige. I stedet falder forældrebetalingsandelen fra 25 % til 24,4 %.

Jf. aftalen mellem KL og regeringen kan Silkeborg Kommune vælge at sænke forældrebetalingen i 2026. En nedsættelse af forældrebetalingen til 21,3 % i 2026 forventes at koste cirka 21,4 mio. kr. i helårsniveau. Det er inkl. lavere udgifter til søskenderabat og friplads. Den månedlige mindreindtægt for at sænke forældrebetalingen til 21,3 % er cirka 1,9 mio. kr. Da en takstsækning kommer forældre og private tilbud til gode, gælder reglerne om tre måneders varslng af takstændringer midt i året ikke.

Hvis de 36,4 mio. kr. ikke disponeres fuldt ud til pædagogisk personale og lavere forældrebetaling i 2026, kan overskydende midler i 2026 eventuelt bruges på understøttelse af indsatser på dagtilbudsområdet eller tilføres kommunekassen. Dog under hensyn til intentionen med midlerne jf. aftalen mellem KL og regeringen.

Vurdering af økonomiske konsekvenser fra 2027 og frem

Fra 2027 forventes på nuværende tidspunkt en manglende finansiering på cirka 14 mio. kr. i Silkeborg Kommune. Det skyldes, at der i aftalen ikke gives fuld finansiering til ansættelse af ekstra personale og reduktion af forældrebetalingen. I forbindelse med budgetlægningen for 2027 laves en beregning af den forventede manglende finansiering på baggrund af de forudsætninger, der lægger til grund for budget 2027.

Det er endnu ikke besluttet mellem KL og regeringen, hvordan finansieringen til kommunerne bliver fra 2027 og frem. Tilskuddet i 2026 er givet efter antallet af 0-5 årige børn i kommunen. Andre fordelingsnøgler kan give Silkeborg Kommune et lavere tilskud og dermed en større økonomisk udfordring end de nævnte 14 mio. kr.

Herunder er udgifter og indtægter opsummeret med udgangspunktet, at der i 2026 tildeles til ansættelse af pædagogisk personale fra 1. april og forældrebetalingen ikke sænkes. Bemærk, at tilskud fra staten i 2027 og frem kan ændre sig, da det endnu ikke er besluttet mellem KL og regeringen.

Tabel 1.

	2026 (mio. kr.)	2027 og frem (mio. kr.)
Tilskud fra staten	36,4	36,4
Ansættelse af pædagogisk personale til erstatning for ledere	-21,7	-28,9
- Heraf til kommunale institutioner	-19,5	-26
- Heraf til private institutioner	-2,2	-2,9
Færre indtægter fra forældrebetaling		-21,4
Rest	14,7	-13,9

+ betyder indtægt, - betyder udgift

Punkt 4: 4. Godkendelse af anlægsregnskaber 2025 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

26/1250

Resume

Udvalget skal godkende de anlægsregnskaber, der er afsluttet ultimo 2025.

Regnskab 2025 aflægges efter den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. Det betyder, at der på bevilling 12 Tværgående aktiviteter også aflægges regnskab for udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 34 Kultur og Fritid, bevilling 41 Skoler, bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, bevilling 53 Socialområdet, bevilling 73 Ældre samt anlægsprojekter, der tidligere blevet afrapporteret under større renoveringer og nybyg.

De anlægsregnskaber, der afsluttes, har en samlet netto anlægsbevilling på 436,902 mio. kr. fordelt med 438,219 mio. kr. i udgiftsbevilling og 1,317 mio. kr. i indtægtsbevilling. Det samlede forbrug er netto 429,817 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på 7,085 mio. kr. på bevilling 12 Kommunale ejendomme tilføres kassen.

Der anmodes i sagen om tillægsbevilling til henholdsvis overførsel af restbevilling til andre anlægsbevillinger for 2,464 mio. kr. samt en overførsel på 0,500 mio. kr. til drift på bevilling 12 Kommunale ejendomme.

Netto lægges der 4,121 mio. kr. i kassen.

Indstilling

Ejendomschefen indstiller til byrådet via samlesag for anlægsregnskaber,

- at anlægsregnskaberne godkendes, og mindreforbruget på 7,085 mio. kr. tilføres kassen.
- at anlægspulje vedrørende fleksibel tilpasning af kapacitet i 2025 på Børne- og familieområdet forhøjes med 1,704 mio. kr. i 2026 via tillægsbevilling fra 3,800 mio. kr. til 5,504 mio. kr., og frigives
- at anlægspulje vedrørende mindre anlægsarbejder, herunder påbud, arbejdsmiljø mv. 2024 på Børne- og familieområdet forhøjes med 1,368 mio. kr. i 2026 via tillægsbevilling fra 3,0 mio. kr. til 4,368 mio. kr., og frigives
- at der gives en tillægsbevilling på 0,500 mio. kr. i 2026 til bevilling 12 Kommunale ejendomme, drift til afledte bygningsudgifter på Ny Dybkær Skole.
- at anlægspulje vedrørende pulje til udfasning af gasfyr i 2026 nedsættes med 0,608 mio. kr. i 2026 fra 10,000 mio. kr. til 9,392 mio. kr.

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen anbefales.

Beskrivelse af sagen

Nedenstående tabel viser anlægsregnskaber for anlægsprojekter, som er færdiggjort i 2025 på bevilling 12 Kommunale ejendomme. Disse projekter skal der aflægges regnskab på.

Der aflægges regnskab efter den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. Det betyder, at der på bevilling 12 Kommunale ejendomme også aflægges regnskab for udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 34 Kultur og Fritid, bevilling 41 Skoler, bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, bevilling 53 Socialområdet, bevilling 73 Ældre samt anlægsprojekter, der tidligere blevet afrapporteret under større renoveringer og nybyg.

Tabel: Samling af anlægsregnskaber, der afsluttes ultimo 2025

(1.000 kr.)	Anlægsbevilling	Forbrug	Afvigelse
Kommunale ejendomme	54.200	54.044	156

	U: 5.653	U: 5.042	U: 611
Kultur og Fritid	I: -357	I: -357	I: 0
Skoler	263.521	260.698	2.823
Dagpleje og daginstitutioner	61.352	56.894	4.458
Socialområdet	7.750	7.936	-186
Ældre & Sundhed	U: 45.743	U: 46.520	U: -777
	I: -960	I: -960	I: 0
I alt, bevilling 12 Kommunale ejendomme, netto	436.902	429.817	7.085

Minus (-) angiver merforbrug i afvigelseskolonnen

U: Udgifter, I: Indtægter

Af den samlede nettoafvigelse på anlægsregnskaberne på 7,085 mio. kr. indstilles det at der netto tilføres 4,121 mio. kr. til kassen.

Afvigelsesbemærkninger

Afvigelsesbemærkningerne samt årsager til ønske om overførsel fra aflagt regnskab til nyt projekt kan ses i bilaget.

Bilag

Bilag 1 - Lukkede anlægsregnskaber i 2025 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

Punkt 5: 5. Godkendelse af anlægsregnskaber 2025 på bevilling 16 tværgående aktiviteter

26/1250

Resume

Udvalget skal godkende de anlægsregnskaber, der er afsluttet ultimo 2025.

Regnskab 2025 aflægges efter den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. På bevilling 16 Tværgående aktiviteter betyder det, at der også aflægges regnskab for udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 53 Socialområdet, bevilling 81 Natur og Miljø samt bevilling 92 Nærhed.

De anlægsregnskaber, der afsluttes, har en samlet netto anlægsbevilling på 17,896 mio. kr. fordelt med 20,003 mio. kr. i udgift og 2,107 mio. kr. i indtægt. Det samlede forbrug er 17,664 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på 0,252 mio. kr. på bevillingen tilføres kassen.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til byrådet via samlesag for anlægsregnskaber,

- at anlægsregnskaberne godkendes og mindreforbruget på 0,252 mio. kr. tilføres kassen.

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen anbefales.

Beskrivelse af sagen

Nedenstående tabel viser anlægsregnskaber for anlægsprojekter, som er færdiggjort i 2025 på bevilling 16 Tværgående aktiviteter. Disse projekter skal der aflægges regnskab på.

Regnskab 2025 aflægges efter den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. Det betyder, at der på bevilling 16 Tværgående aktiviteter også aflægges regnskab for udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 53 Socialområdet, bevilling 81 Natur og Miljø samt bevilling 92 Nærhed.

Tabel 1: Samling af anlægsregnskaber, der afsluttes ultimo 2025

(1.000 kr.) netto	Anlægsbevilling	Forbrug	Afvigelse
Tværgående aktiviteter	7.161	7.064	97
Socialområdet	3.157	3.157	0
Natur og Miljø	7.278	7.236	42
Nærhed	300	187	113
I alt bevilling 16 Tværgående aktiviteter	17.896	17.644	252

Minus (-) angiver merforbrug i afvigelseskolonnen

I bilag til sagen kan ses bruttobevillinger til de enkelte anlægsprojekter.

Bilag

Bilag 1 - Lukkede anlægsregnskaber i 2025 bevilling 16 Tværgående aktiviteter

Punkt 6: 6. Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

26/1181

Resume

Økonomiudvalget orienteres om regnskab 2025 og skal godkende drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 12 Kommunale ejendomme.

Regnskabet for 2025 på driftsudgifterne viser et samlet mindreforbrug på ca. 2,4 mio. kr., primært drevet af et mindreforbrug på flådestyringen på 3,1 mio. kr.

Budgetkategorien ejendomsdrift udviser et merforbrug på knap 0,5 mio. kr., hvor større vedligeholdelsesudgifter opvejes af mindreforbrug på ind- og udleje.

Samlet er der mindreforbrug på serviceudgifterne på godt 2,5 mio. kr.

Det samlede regnskab vedrørende anlæg samt overførsel af frigivne rådighedsbeløb sker med udgangspunkt i den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026.

Samlet er der et mindreforbrug på anlægsområdet for bevilling 12 Kommunale ejendomme på 111,687 mio. kr.

Med udgangspunkt i regnskabsresultatet og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi er der udarbejdet forslag til drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026.

På serviceudgifterne søges der samlet om at overføre -0,761 mio. kr. til 2026, fordelt som -0,366 mio. kr. til drift og vedligehold og -0,395 mio. kr. til øvrige ejendomsudgifter. Overførslerne omfatter både interne omplaceringer og udligninger fra andre bevillinger, bl.a. flygtningepuljen.

Herudover overføres 3,120 mio. kr. til 2029 vedrørende flådestyringen med henblik på opsparing til frikøb af leasede biler.

På anlæg søges der samlet om at overføre 96,845 mio. kr. til 2026. Overførslerne skyldes primært periodiseringer samt ændringer af betalingsplaner.

Indstilling

Ejendomschefen og Økonomichefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2025 for bevilling 12 Kommunale ejendomme tages til efterretning

Ejendomschefen og Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger ”Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2025 til 2026”,

- at overførsel af driftsbudget på i alt -0,761 mio. kr. til 2026 i forhold til en regnskabsafvigelse [\[1\]](#) på 2,517 mio. kr. godkendes, når
 - mindreforbrug på 3,120 mio. kr. vedrørende flådestyring overføres til 2029
 - der ikke overføres merforbrug på 0,132 mio. kr. vedr. vintertjeneste
 - der lægges 0,856 mio. kr. i kassen som følge af mindreforbrug på lejeudgifter
 - der ikke overføres merforbrug på 0,719 mio. kr. vedrørende ejendomsskat i nyopførte daginstitutioner
 - der overføres 0,231 mio. kr. fra bevilling 16 Tværgående aktiviteter vedrørende udgifter til fordrevne fra Ukraine
 - der lægges 0,392 mio. kr. i kassen som følge af mindreforbrug på tomgangsudgifter
 - der overføres 0,038 mio. kr. til bevilling 16 Tværgående aktiviteter vedr. udmøntning af besparelse på TDC-abonnementer
 - der overføres 0,046 mio. kr. fra bevilling 34 Kultur og fritid vedrørende udgifter på Medborgerhuset.

- at overførsel af anlægsbudget på i alt 96,845 mio. kr. godkendes.

[1] Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen i dot 1 taget til efterretning.

Indstillingen i dot 2 og 3 anbefales.

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1: Regnskab 2025 for bevilling 12 Kommunale ejendomme

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg (i 1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2025	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (C-D)*
Centrale udgifter					
Flådestyring	32.832	375	33.207	30.087	3.120
Ejendomsdrift	271.292	7.749	279.041	279.502	-461
Øvrige ejendomsudgifter	6.541	-506	6.035	6.177	-142
Serviceudgifter i alt	310.665	7.618	318.283	315.766	2.517
Ældreboliger	1.041	0	1.041	1.183	-142
Øvrig drift i alt	1.041	0	1.041	1.183	-142
Samlet drift	311.706	7.618	319.324	316.949	2.375
Samlet anlæg	239.180	108.088	347.268	235.581	111.687

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

I ovenstående tabel 1 fremgår regnskabsresultatet i 2025 for både drift og anlæg på bevilling 12 Kommunale ejendomme.

Regnskabsresultat på driftsudgifterne

Regnskabet viser samlet set et mindreforbrug på knap 2,4 mio. kr., hvoraf serviceudgifterne udgør et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Der er områder med mindreforbrug og områder med merforbrug i 2025. Nedenfor følger en kort gennemgang af regnskabet.

Mindreforbrug på Flådestyring på 3,1 mio. kr. foreslås overført til opsparing

Mindreforbruget er forventet, men er ca. 1,2 mio. kr. højere end forventet på budgetopfølgningen 30. september 2025. Det skyldes, at salg af biler, der udgår af flåden, er blevet solgt til en højere stykpris end forventet.

Som det også fremgik af budgetopfølgningen 30. september 2025, foreslås mindreforbruget på 3,120 mio. kr. overført til 2029 til opsparing til, at der skal ske frikøb af leasede biler.

Ejendomsdrift

På ejendomsdriften er der et merforbrug på knap 0,2% af korrigeret budget. Merforbruget er sammensat af både mer- og mindreforbrug på nedenstående områder.

Tabel 1a: Afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab opdelt på underkategorier på ejendomsdrift, drift (i 1.000 kr.)

	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Ejendomsdrift	279.041	279.504	-463
Energi	47.340	47.368	-28
Drift og vedligehold	206.082	208.331	-2.249
Ind- og Udleje	15.622	13.595	2.027
Skatter, afgifter og forsikringer	11.193	11.406	-213
Intern afregning på Socialområdet	-1.196	-1.196	0

Drift og vedligehold

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,1 % af korrigeret budget svarende til godt 2,2 mio. kr. I merforbruget indgår merforbrug på vintervedligeholdelse på 0,132 mio. kr. Merforbruget afregnes over kassen jævnfør [Den Økonomiske Styringsstrategi bilag 1](#).

På indvendig vedligeholdelse, vedligehold af klimaskærm og terræn samt planlagte vedligeholdelsesopgaver er der et merforbrug på samlet 2,2 mio. kr. Det skyldes primært, at der har været flere og dyre vedligeholdelsesopgaver.

Til rengøring i kommunale ejendomme mm. viser regnskabet et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Ind- og Udleje

Regnskabet viser et mindreforbrug på ind- og udleje af ejendomme på godt 2 mio. kr. Heraf vedrører 0,856 mio. kr. lejemål, som er ophørt. Det er primært pavilloner til midlertidige børneinstitutioner. Mindreforbruget tilføres kassen. Det resterende mindreforbrug er fordelt på mange andre ind- og udlejemål.

Skatter, afgifter og forsikring

Regnskabet viser et merforbrug på 0,213 mio. kr. heri indgår udgifter til ejendomsskat på 0,719 mio. kr. til nyopførte daginstitutioner – som i modsætning til tidligere praksis – ikke er blevet fritaget for ejendomsskat af Vurderingsstyrelsen. Dette merforbrug søges om ikke at blive overført til 2026.

Det forventes, at fejlen ved Vurderingsstyrelsen først bliver rettet i løbet af 2026 eller 2027. I den forbindelse forventes det også, at de pågældende merudgifter for de relevante ejendomme vil blive tilbagebetalt til kassen.

Øvrige ejendomsudgifter

På budgetkategorien er der et merforbrug relateret til boligudgifter til fordrevne fra Ukraine. Merforbruget på 0,231 mio. kr. udlignes af pulje til flygtningeudgifter.

Der er også budgetlagt med udgifter til at holde ejendomme i tomgang indtil anden anvendelse findes. Her var tomgangsudgiften til bygninger på Gl. Dybkærskole, som er blevet revet ned i 2025, budgetlagt. Restbudgettet på 0,392 mio. kr. tilføres kassen.

Regnskabsresultat på anlægsprojekter

Det samlede resultat vedrørende anlæg samt den ønskede overførsel af frigivne rådighedsbeløb sker med udgangspunkt i den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. Det betyder, at der på bevilling 12 Kommunale ejendomme også ses projekter vedrørende udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 34 Kultur og Fritid, bevilling 41 Skoler, bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, bevilling 53 Socialområdet, bevilling 73 Ældre samt anlægsprojekter der tidligere blevet afrapporteret under større renoveringer og nybyg.

På anlæg skyldes mindreforbruget flere forskellige projekter. Af større afvigelser ses projektet Gjessø Børnehave, udvidelse af pladser, hvor mindreforbruget på 14,245 mio. kr. Det skyldes en forkert periodisering af budgettet. Desuden et mindreforbrug på 9,246 mio. kr. vedr. Frisholm/Them, udvidelse af pladser og etablering af legestue. Her skyldes afvigelsen, at ét af de tre projekter i området er forsinket med ca. seks måneder på grund af udfordringer med genhusningen. På socialområdet ses et mindreforbrug i 2025 vedr. etablering af botilbuddet på Granmosevej på 16,524 mio. kr., som er grundet en korrigeret betalingsplan på projektet.

Samlet set er der et mindreforbrug i 2025 på anlægsprojekter på bevilling 12 Kommunale ejendomme på 111,687 mio. kr.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet i 2025 og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi søges midler overført til 2026 som angivet i tabel 2.

Når ovenstående mer- og mindreforbrug er afregnet over kassen, og der samtidig søges om overførsel af mindreforbruget vedrørende flådestyring til 2029, resterer et merforbrug på 0,716 mio. kr. Dette merforbrug foreslås overført til 2026 som angivet i tabel 2.

Tabel 2: Overførsel af driftsbudget til bevilling 12 kommunale ejendomme

Serviceudgifter (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Egen bevilling		
Nettomerforbrug	-374	Overføres til ”drift og vedligehold”
Nettomerforbrug	-626	Overføres til ”Øvrige ejendomsudgifter”
Fra andre bevillinger		
Bevilling 16 flygtningepulje. Udligning af merudgifter til boliger til fordrevne fra Ukraine.	231	Overføres til ”Øvrige ejendomsudgifter”
Bevilling 34 Kultur og fritid. Udligning af merudgifter på Medborgerhuset.	46	Overføres til ”Drift og vedligehold”
Til andre bevillinger		
Bevilling 16 Tværgående funktioner. Udgift til TDC-abonnement	-38	Beløbet finansieres af ”Drift og vedligehold”
		Til 2026.
Samlet overførsel	-761	Til 2029 overføres 3,120 mio.kr. vedr. flådestyring

Samlet foreslås der overført -0,366 mio. kr. til ”Drift og vedligehold” og -0,395 mio. kr. til ”Øvrige ejendomsudgifter”. De negative budgetoverførsler bliver håndteret indenfor rammerne af budget 2026 ved allerede igangsatte tiltag.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlægsprojekter søges overført som angivet i tabel 3 herunder.

Den ønskede overførsel af frigivne rådighedsbeløb sker med udgangspunkt i den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. Det betyder, at der på bevilling 12 Kommunale ejendomme også søges overført frigivne rådighedsbeløb for udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 34 Kultur og Fritid, bevilling 41 Skoler, bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, bevilling 53 Socialområdet, bevilling 73 Ældre samt anlægsprojekter der tidligere blevet afrapporteret under større renoveringer og nybyg.

Den samlede overførsel fra 2025 til 2026 udgør 96,785 mio. kr. for bevilling 12 Kommunale ejendomme.

Tabel 3: Overførsel af anlægsbudget til bevilling 12 Kommunale ejendomme (netto)

Anlægsudgifter (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Kommunale ejendomme	17.941	
Kultur og Fritid	-946	
Skoler	17.453	
Dagpleje og daginstitutioner	38.388	Periodisering vedr. byggeriet ved Gjessøs Børn. Forsinkelse i det ene af tre projekter i byggeriet i Them.
Socialområdet	20.019	Korrigeret betalingsplan vedr. byggeriet på Granmosevej i Kjellerup.
Ældre og Sundhed	3.990	
Bevilling 12 Kommunale ejendomme, i alt	96.845	

I bilag til sagen kan ses overførsler samt eventuelle bemærkninger til de enkelte anlægsprojekter. I bilaget ses overførslerne brutto, dvs. både anlægsudgifter og anlægsindtægter.

Bilag

Bilag 1 - Overførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

Punkt 7: 7. Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 14 Centralfunktioner

26/1181

Resume

Økonomiudvalget orienteres om regnskab 2025 og skal godkende driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 14 Centralfunktioner.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 20,135 mio. kr. og kan primært henføres til mindreforbrug og opsparede midler i Organisation og Personale, Økonomi- og IT-staben, Beskæftigelsesafdelingen samt Teknik- og Miljøafdelingen.

Med udgangspunkt i regnskabsresultatet og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi er der udarbejdet forslag til driftsoverførsler fra 2025 til 2026.

Der foreslås, at 24,876 mio. kr. overføres til 2026, da bl.a. merforbruget på arbejdsskadeområdet ikke overføres jf. Økonomisk Styringsstrategi.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2025 for bevilling 14 Centralfunktioner tages til efterretning

Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger ”Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2025 til 2026”,

- at overførsel af driftsbudget på i alt 24,876 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse på 20,135 mio. kr. godkendes, når
 - der ikke overføres merforbrug på 8,756 mio. kr. vedr. arbejdsskadeområdet
 - der lægges 2,238 mio. kr. i kassen som følge af mindreforbrug på forsikringer i øvrigt
 - der lægges 0,958 mio. kr. i kassen vedr. projekt ”Plan for indmødested til hjemme- og sygeplejen i Voel”
 - der lægges 1 mio. kr. i kassen som følge af mindreforbrug i Organisation og Personale
 - der overføres 0,065 mio. kr. til bevilling 16 Tværgående Aktiviteter vedr. udmøntning af besparelser på TDC-abonnementer
 - der overføres 0,246 mio. kr. fra bevilling 15 Fælles formål vedr. løn til fælles tillidsrepræsentant

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen i dot 1 taget til efterretning.

Indstillingen i dot 2 anbefales.

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1: Regnskab 2025 for bevilling 14 Centralfunktioner

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg (i 1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2025	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (C-D)*

Centrale udgifter

Beskæftigelse	130.059	4.067	134.126	129.236	4.890
Børn og Familie	52.063	3.623	55.686	56.868	-1.182
Skole	9.978	-1.436	8.542	7.532	1.010
Ejendomme	12.812	4.781	17.593	22.576	-4.983
Kultur og Borgerservice	20.912	-298	20.614	19.671	943
Organisation og Personale	52.946	5.512	58.458	50.932	7.526
Social	25.979	-70	25.909	25.434	475
Sundhed og Omsorg	8.989	-5.496	3.493	3.441	52
Teknik og Miljø	79.170	10.551	89.721	85.695	4.026
Økonomi og IT	56.362	37.709	94.071	87.493	6.578
Direktionen	8.614	240	8.854	8.054	800
Serviceudgifter i alt	457.884	59.183	517.067	496.932	20.135

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

I ovenstående tabel 1 fremgår regnskabsresultatet 2025 for drift på bevilling 14 Centralfunktioner.

Der er samlet et mindreforbrug på bevillingen. Mindreforbruget kan primært henføres til mindreforbrug og opsparede midler i Organisation og Personale, Økonomi- og IT-staben, Beskæftigelsesafdelingen samt Teknik- og Miljøafdelingen. Der er en række forskellige forhold, som samlet kan forklare mindreforbruget. De væsentligste forklaringer er:

- Opsparede midler til reform på beskæftigelsesområdet for at sikre god reformimplementering.
- Opsparede midler til tværgående personaleindsatser og organisering af økonomifunktionen.
- Planlagte og igangværende puljer og projekter. På nogle projekter bevilges eller udbetales midlerne, inden projektet igangsættes, og på andre afholdes udgifterne i tidligere år, og indtægten modtages først, når projektet er afsluttet. Dette giver en del forskydninger mellem regnskabsårene
- Det samlede mindreforbrug dækker over et merforbrug på 8,756 mio. kr. på arbejdsskadeområdet, som ligger hos Ejendomsstaben. Merforbruget skyldes, at der har været mange afgjorte sager vedr. erhvervsevnetab, flere store engangsudbetalinger, flere skadelidte, der har ønsket kapitalisering af deres erstatninger samt en tabt retssag i Landsretten.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet i 2025 og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi søges midler overført til 2026 som angivet i tabel 2.

Tabel 2: Overførsel af driftsbudget til bevilling 14 Centralfunktioner

Serviceudgifter (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel til bevilling
-------------------------------	------------------------------------

Egen bevilling	
Beskæftigelsesafdelingen	4.890
Børne- og Familieafdelingen	-1.182
Skoleafdelingen	1.010
Ejendomsstaben	577
Kultur- og Borgerserviceafdelingen	943
Organisation og Personale	6.526
Socialafdelingen	475
Sundhed- og Omsorgsafdelingen	52
Teknik- og Miljøafdelingen	4.026
Økonomi- og IT-staben	6.578
Direktionen	800
Fra andre bevillinger	
Fra bevilling 15 Fælles Formål vedr. Løn til fællestillidsrepræsentant	246
Til andre bevillinger	
Til bevilling 16 Tværgående Aktiviteter vedr. udmøntning af besparelser på TDC-abonnementer	-65
Samlet overførsel	24.876

Beskæftigelsesafdelingen

Mindreforbruget på 4,890 mio. kr. ønskes overført til 2026 til implementering af beskæftigelsesreformen.

Børne- og Familieafdelingen

Merforbruget, som kan henføres til Familierådgivningen (0,935 mio. kr.), forventes håndteret i 2026, hvor Familierådgivning har fået en større budgetudvidelse.

Merforbruget på staben i Børn og Familie (0,247 mio. kr.) forventes håndteret i 2026 i forbindelse med det nye fællessekretariat på tværs af Børn- og Familieafdelingen og Skoleafdelingen.

Skoleafdelingen

Mindreforbruget på 1,010 mio. kr. skyldes tilbageholdenhed med nyansættelser pga. oprettelse af fællessekretariat på tværs af Skoleafdelingen og Børne- og Familieafdelingen. Mindreforbruget søges overført til brug i det nye fællessekretariat.

Ejendomsstaben

Forsikringsområdet har et samlet merforbrug på 6,518 mio. kr. Hvoraf arbejdsskadeområdet har et merforbrug på 8,756 mio. kr., mens øvrige forsikringer har et mindreforbrug på 2,238 mio. kr. Jf. [Den Økonomiske Styringsstrategi bilag 1](#) reguleres merforbruget over kassen.

På staben lægges 0,958 mio. kr. i kassen vedr. projekt ”Plan for indmødested til hjemme- og sygeplejen i Voel”, da der også er afsat midler til projektet i budget 2026 på bevilling 12 Ejendomme, anlæg.

Derudover er der et mindreforbrug på 0,577 mio. kr., som søges overført til lønudgifter i forbindelse med anlægsprojekter i 2026.

Kultur- og Borgerserviceafdelingen

Mindreforbruget på 0,943 mio. kr. skyldes især færre IT-udgifter i Borgerservice end forventet. Der forventes øgede IT-udgifter i 2026, hvorfor midlerne søges overført til bl.a. udvikling af egen robotløsning, udgifter til IT-systemer Dedalus og Biometrics, Chatbot-samarbejde og system til udsendelse af sms'er til borgere. Hvis mindreforbrug på IT-udgifter ikke forbruges i 2026, vil det lægges i kassen i forbindelse med regnskabssagen for 2026.

Organisation og Personale

Mindreforbruget på 7,526 mio. kr. skyldes opsparede midler. Af det samlede mindreforbrug lægges 1 mio. kr. i kassen, mens 6,526 mio. kr. søges overført til 2026. Det overførte mindreforbrug skal anvendes til at fremtidssikre den personalejuridiske ekspertise i Organisation og Personale. Derudover skal midlernes anvendes til forskellige indsatser bl.a. employer branding, digitale kompetencer og ledelse af ledere.

Teknik- og Miljøafdelingen

Ud af det samlede mindreforbrug på 4,026 mio. kr. vedrører ca. 2,6 mio. kr. en række puljer og projekter, som ønskes overført til 2026. Projekterne omhandler bl.a. arbejdet med planlægning og udvikling af områderne ved Eriksborg og Stævnepladsen, men omfatter også projekterne under Gudenåsekretariatet, hvor der i 2025 har været et større mindreforbrug som følge af ikke-afholdte udgifter til et nyt IT-system. Udgifterne forventes i stedet afholdt i 2026.

Den øvrige del af mindreforbruget (ca. 1,4 mio. kr.) skal bl.a. anvendes til at afholde udgifter, der er blevet udskudt fra 2025 til 2026. Det omfatter primært en række rådgiver- og konsulenttydelser. Overførslerne skal derudover anvendes til at finansiere en række initiativer og ekstraordinære udgifter i 2026, herunder udgifter til IT-området, som følge af prisstigninger og øget fokus på digitalisering.

Økonomi- og IT-staben

Mindreforbruget på 6,578 mio. kr. skyldes opsparede midler. Midlernes søges overført til at imødegå en strukturel ubalance i budget 2026, som er opstået i forbindelse med økonomiorganiseringen.

Derudover forventes midlerne anvendt til arbejde med cybersikkerhed i IT-afdelingen.

Direktionen

Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. søges overført til 2026 til advokatudgifter.

Anlægsoverførsler

Styrelsesvedtægten pr. 1. januar 2026 placerer ansvaret for bygge- og anlægsarbejder under Plan-, Vej-, og Trafikudvalget og Økonomiudvalget. Som følge heraf er alle anlægsopgaver samlet på fire bevillinger under de to udvalg. Information om overførsler af anlæg kan derfor findes på dagsordenerne til Økonomiudvalget (3. marts 2026) og Plan-, Vej- og Trafikudvalget (3. marts 2026).

Punkt 8: 8. Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 15 Fælles Formål

26/1181

Resume

Økonomiudvalget orienteres om regnskab 2025 og skal godkende driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 15 Fælles Formål.

Der er et samlet mindreforbrug på 45,687 mio. kr., hvilket især skyldes opsparede midler til digitalisering og erhvervsfremme. Det samlede mindreforbrug dækker over merforbrug på tjenestemandspensioner og barselspuljen.

Med udgangspunkt i regnskabsresultatet og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi er der udarbejdet forslag til driftsoverførsler fra 2025 til 2026.

Det foreslås, at 27,814 mio. kr. overføres til 2026, mens 13,586 mio. kr. overføres til bevilling 62 Erhverv og Turisme. Mindreforbrug på puljer, Udbetaling Danmark og begravelseshjælp lægges i kassen.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2025 for bevilling 15 Fælles Formål tages til efterretning

Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger ”Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2025 til 2026”,

- at overførsel af driftsbudget på i alt 27,814 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse^[1] på 45,687 mio. kr. godkendes, når
 - der overføres 13,586 mio. kr. til bevilling 62 Erhverv og Turisme vedrørende ny eliteiværksætterindsats som følge af ny udvalgs- og bevillingsstruktur i 2026
 - der lægges 2,864 mio. kr. i kassen som følge af uforbrugte puljemidler samt mindreforbrug på Udbetaling Danmark og begravelseshjælp
 - der overføres 0,246 mio. kr. til bevilling 14 Centralfunktioner til løn til fælles tillidsrepræsentant
 - der overføres 0,4 mio. kr. til bevilling 16 Tværgående aktiviteter vedr. central PC-bestilling, bevillingsflytning gøres permanent fra 2026 og frem.
 - der overføres 0,777 mio. kr. til bevilling 73 Ældre og Sundhed vedr. udgifter til etablering af tre døgnberedskab

^[1] Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen i dot 1 taget til efterretning.

Indstillingen i dot 2 anbefales.

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1: Regnskab 2025 for bevilling 15 Fælles Formål

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg (i 1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2025	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (C-D)*
Centrale udgifter					
Tjenestemandspension	46.766	0	46.766	49.143	-2.377
Fælles funktioner	5.854	-300	5.554	3.836	1.718
Barselspulje	-575	0	-575	2.848	-3.423
Tværgående IT-systemer	29.239	4.480	33.719	24.396	9.323
Erhvervsfremme og Branding	17.804	8.809	26.613	11.927	14.686
Administrative puljer	20.164	4.915	25.079	181	24.898
Udbetaling Danmark	28.349	-2.121	26.228	25.403	825
Begravelseshjælp	0	2.121	2.121	2.084	37
Samlet drift	147.601	17.904	165.505	119.818	45.687

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

I ovenstående tabel 1 fremgår regnskabsresultatet i 2025 for drift på bevilling 15 Fælles Formål.

Der er et samlet mindreforbrug på 45,687 mio. kr., hvilket især skyldes opsparede midler til digitalisering og erhvervsfremme. Det samlede mindreforbrug dækker over et merforbrug på tjenestemandspensioner og barselspulje på i alt 5,8 mio. kr.

Tjenestemandspension

Merforbruget skyldes, at budgettet i flere år har været for lavt i forhold til udgifterne til det nuværende antal tjenestemandspensionister. De samlede udbetalinger af tjenestemandspensioner for Silkeborg Kommune vil falde hen over de næste år, i takt med at antallet af tjenestemandspensionister falder. På længere sigt vil udbetalingerne falde til et niveau, der passer til budgettet.

Fællesfunktioner

Mindreforbruget skyldes især mindreforbrug på sundhedsordning og stillingsannoncer.

Barselspulje

Merforbrug på barselspulje skyldes, at der har været flere barsler end budgetteret. Forbruget på barselspuljen har de seneste år varieret en del, da der har været stor variation i antal barsler.

Tværgående IT-systemer

Mindreforbruget skyldes bl.a. tilbageholdenhed med projekter grundet den nye fælles IT-drift, hvor netværks- og serverdrift skal samles på tværs af kommuner. Fælles IT-drift har til formål at styrke cybersikkerheden og udspringer af [økonomiaftalen](#) for 2026.

Erhvervsfremme og branding

Mindreforbruget skyldes, at der over en årrække er opsparet midler til en iværksætterindsats, som forventes igangsat i 2026.

Administrative puljer

Mindreforbruget skyldes opsparede midler til projekter, som ikke er igangsat i 2025 om bl.a. kunstig intelligens (AI) og digitalisering.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet i 2025 og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi søges midler overført til 2026 som angivet i tabel 2.

Tabel 2: Overførsel af driftsbudget til bevilling 15 Fælles Formål

Serviceudgifter (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Egen bevilling		
Fælles funktioner	200	
Tværgående IT-systemer	7.323	
Erhvervsfremme og Branding	1.100	
Administrative puljer	20.614	
Til andre bevillinger		
Til bevilling 14 Centralfunktioner	-246	Midler vedr. Fælles Tillidsrepræsentant. Midlerne overføres fra "Fælles funktioner"
Til bevilling 16 Tværgående Aktiviteter	-400	Midler vedr. central PC-bestilling. Midlerne overføres fra "Tværgående IT-systemer"
Til bevilling 73 Ældre og Sundhed	-777	Midler vedr. udgifter til etablering af tre døgn's beredskab. Midlerne overføres fra "Administrative puljer"
Samlet overførsel	27.814	

Merforbrug håndteres på bevillingen

Merforbruget på tjenestemandspension og barselspulje håndteres inden for bevillingen, hvor mindreforbrug på bl.a. IT-drift, sundhedsordning og administrative puljer dækker ind. Derfor søges merforbruget ikke overført.

Tværgående IT-systemer

Mindreforbruget søges overført til bl.a. øget behov for eksterne konsulenter pga. komplekse opgaver. Midlerne skal også anvendes til arkivering af kommunens tidligere økonomisystem.

Erhvervsfremme og Branding

Uforbrugte midler til eventmarkedsføring, strategisk kommunikation og markedsføringsaftaler søges overført.

Administrative puljer

Mindreforbruget der søges overført vedrører pulje til IT og digitalisering, hvor der bl.a. skal arbejdes med kunstig intelligens (AI) og digitalisering.

Anlægsoverførsler

Styrelsesvedtægten pr. 1. januar 2026 placerer ansvaret for bygge- og anlægsarbejder under Plan-, Vej-, og Trafikudvalget og Økonomiudvalget. Som følge heraf er alle anlægsopgaver samlet på fire bevillinger under de to udvalg. Information om overførsler af anlæg kan derfor findes på dagsordenerne til Økonomiudvalget (3. marts 2026) og Plan-, Vej- og Trafikudvalget (3. marts 2026).

Punkt 9: 9. Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 16 Tværgående Aktiviteter

26/1181

Resume

Økonomiudvalget orienteres om regnskab 2025 og skal godkende drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 16 Tværgående Aktiviteter.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 26,840 mio. kr. på drift og mindreforbrug på ca. 112,419 mio. kr. på anlæg.

Mindreforbruget på drift skyldes hovedsageligt uforbrugte midler i diverse puljer. På anlæg skyldes mindreforbruget primært overførsel af anlægstilskud.

Med udgangspunkt i regnskabsresultatet og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi er der udarbejdet forslag til drifts- og anlægsoverførsler fra 2025 til 2026.

Der foreslås driftsoverførsel på 12,890 mio. kr. og anlægsoverførsel på 112,419 mio. kr.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2025 for bevilling 16 Tværgående Aktiviteter tages til efterretning

Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger ”Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2025 til 2026”,

- at overførsel af driftsbudget på i alt 12,890 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse på 26,840 mio. kr. godkendes, når
 - der lægges 10,683 mio. kr. i kassen som følge af mindreforbrug på byråd og nævn, puljer, erhverv, turisme samt overhead på socialområdet
 - der overføres 1,442 mio. kr. til 2027 vedr. afholdelse af VM i kano og kajak i 2027 i Silkeborg
 - der overføres 0,785 mio. kr. til bevilling 73 Ældre og Sundhed vedr. tre døgn beredskab og sygefraværsindsats, fra 2027 flyttes der permanent 1 mio. kr. til sygefraværsindsats.
 - der overføres 0,231 mio. kr. til bevilling 12 Ejendomme vedr. boliger til ukrainske flygtninge
 - der overføres 0,250 mio. kr. til bevilling 34 Kultur og Fritid vedr. renovering af svømmehal i Kjellerup
 - der overføres 1,259 mio. kr. til bevilling 101 Nærhed og Landdistrikt vedr. pulje til lokalt initierede projekter
 - der overføres 0,3 mio. kr. fra flere bevillinger vedr. besparelser på TDC-abonnementer
 - der overføres 0,4 mio. kr. fra bevilling 15 Fælles Formål vedr. central PC-bestilling, fra 2026 flyttes der permanent 0,4 mio. kr.
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 112,419 mio. kr. godkendes.

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen i dot 1 taget til efterretning.

Indstillingen i dot 2 og 3 anbefales.

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1: Regnskab 2025 for bevilling 16 Tværgående Aktiviteter

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg (i 1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2025	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (C-D) *
Centrale udgifter					
Byråd og Nævn	20.217	-1.555	18.662	18.285	377
Puljer	89.032	-66.948	22.084	1.533	20.551
Erhverv	4.598	-291	4.307	4.279	28
Turisme	5.990	187	6.177	6.023	154
Midtjysk Brand og Redning	27.131	273	27.404	27.243	161
Events	4.400	3.457	7.857	5.489	2.368
Overhead og øvrige drift	-9.219	-132	-9.351	-12.552	3.201
Samlet drift	142.149	-65.009	77.140	50.300	26.840
Samlet anlæg	21.640	116.759	138.399	25.730	112.669

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

I ovenstående tabel 1 fremgår regnskabsresultatet i 2025 for både drift og anlæg på bevilling 16 Tværgående Aktiviteter. På drift er der et samlet mindreforbrug på 26,840 mio. kr., hvilket især skyldes mindreforbrug på puljer samt på overhead og events. På anlæg er der et samlet mindreforbrug på 112,669 mio. kr. hvilket primært skyldes, at der er en del anlægstilskud der endnu ikke er blevet udbetalt.

Puljer

Mindreforbruget skyldes flere puljer, som ikke er udmøntet fuldt ud i 2025 bl.a. pulje til investeringscases, pulje til lokalitære projekter og pulje til midtvejsreguleringer. Derudover er midlerne i bl.a. vækstpulje og pulje til klimasikring ikke anvendt.

Events

Mindreforbruget skyldes især opsparede midler til afholdes af VM i Kano og Kajak i 2027, samt uforbrugte midler i pulje til events.

Overhead og øvrige drift

Mindreforbruget skyldes større overhead-indtægt end budgetlagt. Mindreforbruget dækker over merforbrug på tjenestemandspension.

Anlæg

Mindreforbruget skyldes især to store anlægstilskud, der endnu ikke er blevet udbetalt. Det drejer sig om ”Anlægstilskud til Silkeborg Højskole til renovering af svømmehal” og ”Pulje til anlægstilskud til selvejende haller til indfrielse af lån” med tilskud på hhv. ca. 17,6 mio. kr. og 60 mio. kr. Puljerne til Landsbyfornyelse har et samlet mindre forbrug på ca. 5,5 mio. kr., midlerne er disponeret, men ikke alle projekter er udført endnu.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet i 2025 og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi søges midler overført til 2026 som angivet i tabel 2.

Tabel 2: Overførsel af driftsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter

Serviceudgifter (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Egen bevilling		
Puljer	13.811	
Events	743	
Midtjysk Brand og Redning	161	
Fra andre bevillinger		
Fra flere bevillinger	300	Midler vedr. besparelser på TDC-abonnementer
Fra bevilling 15 Fælles Formål	400	Midler vedr. central PC-bestilling flyttes permanent
Til andre bevillinger		
Til bevilling 73 Ældre og Sundhed	-785	Midler vedr. tre døgn's beredskab og sygefraværsindsats. Midlerne flyttes fra ”Puljer”
Til bevilling 12 Ejendomme	-231	Midler vedr. boliger til ukrainske flygtninge. Midlerne flyttes fra ”Puljer”
Til bevilling 34 Kultur og Fritid	-250	Midler vedr. renovering af svømmehal i Kjellerup. Midlerne flyttes fra ”Puljer”
Til bevilling 101 Nærhed og Landdistrikt	-1.259	Midler vedr. pulje til lokalt initierede projekter. Midlerne flyttes fra ”Puljer
Samlet overførsel	12.890	

Puljer

Mindreforbruget i flere puljer søges overført, det vedrører vækstpulje, pulje til lokalt initierede projekter, flygtningepulje, pulje til investeringscases og pulje til klimasikring.

Events

Mindreforbruget søges overført til bl.a. tilskud til forestilling i Jysk Musikteater.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlægsprojekter søges overført som angivet i tabel 3 herunder.

Overførslen af frigivne rådighedsbeløb sker med udgangspunkt i den nye styrelsesvedtægt pr. 1. januar 2026. Det betyder, at der på bevilling 16 Tværgående aktiviteter også søges overført frigivne rådighedsbeløb for udvalgte anlægsprojekter, der tidligere hørte under bevilling 34 Kultur og Fritid, bevilling 53 Socialområdet, bevilling 81 Natur og Miljø samt bevilling 92 Nærhed.

Den samlede overførsel fra 2025 til 2026 udgør 112,419 mio. kr. for bevilling 16 Tværgående Aktiviteter.

Overførslen skyldes primært manglende udbetaling af anlægstilskud. Primært ”Anlægstilskud til Silkeborg Højskole til renovering af svømmehal” og ”Pulje til anlægstilskud til selvejende haller til indfrielse af lån” med overførsler på hhv. ca. 17,6 mio. kr. og 60 mio. kr. Dertil flere mindre anlægstilskud. Puljerne til Landsbyfornyelse har et samlet mindreforbrug på ca. 5,5 mio. kr. og projektet ”Realisering helhedsplan Søholt og lokation til Bueskytteforeningen” har et mindreforbrug i 2025 på ca. 5 mio. kr.

Tabel 3: Overførsel af anlægsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter (netto)

Anlæg (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel fra 2025 til 2026
Tværgående aktiviteter	92.086
Kultur og Fritid	6.314
Socialområdet	6.475
Natur og Miljø	5.971
Nærhed	1.573
Bevilling 16 Tværgående aktiviteter i alt	112.419

I bilag til sagen kan ses overførsler samt eventuelle bemærkninger til de enkelte anlægsprojekter. I bilaget ses overførslerne brutto, dvs. både anlægsudgifter og anlægsindtægter.

Bilag

Bilag 1 - Overførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 16 Tværgående aktiviteter

Punkt 10: 10. Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 17 Tilsyn

26/5112

Resume

Økonomiudvalget orienteres om regnskab 2025 og skal godkende driftsoverførsler fra 2025 til 2026 på bevilling 17 Tilsyn.

Ældretilsyn Syd har et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i 2025.

Med udgangspunkt i regnskabsresultatet og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi er der udarbejdet forslag til driftsoverførsler fra 2025 til 2026.

Ældretilsyn Syd er takstfinansieret, og hele beløbet overføres til 2026. Der overføres yderligere 7,8 mio. kr. fra bevilling 44 Socialtilsyn Midt, som følge af ny bevillings- og udvalgsstruktur fra 2026.

Indstilling

Koncerndirektør Peter Sinding Poulsen indstiller til Dagtilbuds- og Familieudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2025 for bevilling 17 Ældretilsyn Syd tages til efterretning

Koncerndirektør Peter Sinding Poulsen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger ”Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2025 til 2026”,

- at overførsel af driftsbudget på i alt 8,400 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse^[1] på 0,585 mio. kr. godkendes, når
 - der overføres mindreforbrug på 0,585 mio. kr. vedr. Ældretilsyn Syd
 - der overføres 7,815 mio. kr. til bevilling 17 Tilsyn som følge af ny udvalgs- og bevillingsstruktur i 2026

^[1] Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen i dot 1 taget til efterretning.

Indstillingen i dot 2 anbefales.

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1: Regnskab 2025 for bevilling

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg (i 1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2025	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afgivelse (C-D)*
Decentrale udgifter					
Ældretilsyn Syd	0	0	0	-585	585
Serviceudgifter i alt	0	0	0	-585	585

Samlet drift	0	0	0	-585	585
--------------	---	---	---	------	-----

Ældretilsyn Syd er startet i 2025. I 2025 var budgettet på 6,2 mio. kr. 4,5 mio. kr. er finansiering fra kommunerne, mens 1,7 mio. kr. er kommet som etableringstilskud.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. der er fremkommet, da Ældretilsynet ikke er kommet op på fuldt aktivitetsniveau fra dag 1. Mindreforbruget fordeler sig både på løn, kørsel og øvrige personaleudgifter.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet i 2025 og Silkeborg Kommunes økonomiske styringsstrategi søges midler overført til 2026 som angivet i tabel 2

Tabel 2: Overførsel af driftsbudget til bevilling 17

Serviceudgifter (i 1.000 kr.)	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Egen bevilling		
Ældretilsyn Syd	585	Mindreforbruget overføres til 2026
Fra andre bevillinger		
Socialtilsyn Midt	7.815	Driftsudgifterne overføres fra den tidligere bevilling 44 Socialtilsyn Midt, som følge af ny udvalgs- og bevillingsstruktur i 2026.
Samlet overførsel	8.400	

Punkt 11: 11. Drøftelse og beslutning om evt. ændring af kriterier m.v. for Pris til årets lokalområde i Silkeborg Kommune

26/2043

Resume

Økonomiudvalget skal drøfte og beslutte om der evt. skal ske ændring af kriterierne m.v. for "Pris til årets lokalområde" i Silkeborg Kommune.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget,

- at kriterierne m.v. for "Pris til årets lokalområde" drøftes
- at træffe beslutning om der evt. skal ske ændring af kriterierne m.v.

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen fra Nærheds- og Landdistriktsudvalg godkendt.

Beslutning Nærheds- og Landdistriktsudvalget den 19-02-2026

Udvalget anbefaler, at prisen til årets lokalområdet fortsætter og uddeles efter de nuværende kriterier.

Beskrivelse af sagen

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte i 2016 at "Pris til årets lokalområde" blev oprettet. I 2022 godkendte udvalget en ændring i sammensætningen, således at dommerkomitéen består af Borgmester, Formand for Sundheds- og Nærhedsudvalget og 1. viceborgmester.

Prisen gives til et lokalområde, en landsby, en bydel eller en by i kommunen, som i det foregående år har gjort en særlig indsats for at styrke livet i lokalområdet. Det kan være gennem aktiviteter, projekter og indsatser, som har gjort en betydningsfuld forskel for beboerne og området som helhed. Indsatsen har bidraget til, at lokalområdet er et attraktivt sted at bo og leve.

For at komme i betragtning til prisen skal der indsendes en begrundet indstilling til en dommerkomité. I indstillingen beskrives, hvorfor netop det pågældende lokalområde skal modtage prisen. Endvidere beskrives, hvilke projekter pengene skal bruges til, hvis man vinder.

Der ønskes nu en drøftelse og beslutning, om prisen skal fortsætte, herunder evt. ændring af kriterierne, frekvensen for uddeling, sammensætning af dommerkomitéen m.v.

Inden Økonomiudvalgets drøftelse og beslutning behandles sagen i Nærheds- og Landdistriktsudvalget.

Tidligere prismodtagere

2016: Der blev modtaget 7 indstillinger, og Fårvang fik prisen
2017: Der blev modtaget 4 indstillinger, og Vium-Hvam fik prisen
2018: Der blev modtaget 7 indstillinger, og Gødvad fik prisen
2019: Der blev modtaget 7 indstillinger, og Frederiksdal-Kragelund fik prisen
2020: Der blev modtaget 3 indstillinger, og Landsbyklyngen "Landsbyerne Silkeborg Nord" fik prisen
2021: Prisen blev ikke uddelt grundet corona-situationen, og lokalområdernes manglende muligheder for indsatser i 2020
2022: Der blev modtaget 2 indstillinger, og Sorring-Toustrup fik prisen
2023: Der blev modtaget 11 indstillinger, og Thorning fik prisen
2024: Der blev modtaget 53 indstillinger, og Bryrup fik prisen
2025: Der blev modtaget 25 indstillinger, og Hvinningdal fik prisen

Kriterier

For at komme i betragtning til prisen lægger dommerkomitéen i en helhed vægt på:

- Indsatsen skal have styrket sammenholdet i lokalsamfundet
- Indsatsen skal have været nytænkende
- Indsatsen skal have set muligheder frem for begrænsninger
- Indsatsen skal have bidraget til vækst i lokalområdet
- Indsatsen skal være præget af dynamik, fællesskab og være unik
- Prisen skal anvendes til almen offentlig gavn i lokalområdet

Det kan overvejes, om det er tid for ændring af kriterierne.

Kriterierne kan evt. suppleres med indsatser, der har bidraget til samspil mellem generationer, fællesskaber, grøn omstilling, outdooraktiviteter el.lign.

Frekvens for uddeling

Prisen er tidligere uddelt hvert år.

Det kan evt. overvejes, om frekvensen for uddeling evt. skal ændres til hvert 2. år.

Dommerkomité

Borgmester, Formand for Sundheds- og Nærhedsudvalget og 1. viceborgmester med direktør som sekretær.

Da Sundheds- og Nærhedsudvalget ikke eksisterer fra 2026 skal det overvejes, om dommerkomitéen fremover skal bestå af: Borgmester, Formand for Nærheds- og Landdistriktsudvalget og 1. viceborgmester med kommunaldirektøren og nærdemokratikoordinatoren som sekretær.

Præmie

Med prisen følger en pengepræmie på 40.000 kr. samt opsætning af skilte om prisvinderen i det vindende område.

Pengepræmien bliver overrakt af borgmesteren ved en lille sammenkomst i pågældende lokalområde.

Det kan overvejes, om pengepræmien fortsat skal være på 40.000 kr.

Økonomi

På bevilling 16, Tværgående aktiviteter, er der i 2026 afsat 57.000 kr. til pengepræmie og skilte.

Punkt 12: 12. Godkendelse af Broparken 3, Kjellerup

20/2243

Resume

Ejendomsstaben anbefaler, at der arbejdes videre med, at den tidligere daginstitution Broparken i Kjellerup nedrives, da bygningerne er utidssvarende, i dårlig stand og står tomme. Derudover anbefaler Ejendomsstaben, at der igangsættes en lokalplanproces, som muliggør opførelse af boligbyggeri på grunden.

Indstilling

Ejendomschefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at det videre arbejde for Broparken 3, Kjellerup med henblik på salg til boligformål godkendes,
- at igangsætning af lokalplanproces med henblik på udvikling af boligformål godkendes.

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Indstillingen godkendt.

Beskrivelse af sagen

Silkeborg Kommune ejer ejendommen Broparken 3, Kjellerup, matr. 7b Almtoft By, Hørup:



Ejendommen er omfattet af lokalplan 13 og udlagt til offentligt formål.

Ejendommen består af en grund på 3.342 m² og en bygningsmasse på 311 m² fra 1982 samt 2 små skure. Indtil slutning af 2023 har ejendommen været anvendt til kommunal daginstitution. Børnene fra Broparken flyttede i december 2023 til det nye kommunale børnehus på Hasselvej i Kjellerup. Bygningerne på Broparken 3 står derfor tomme.



*Bygningsmassen på Broparken 3

Bygningsmassen på Broparken er utidssvarende og i dårlig stand og kan derfor ikke længere anvendes til kommunalt formål. Det vil kræve en omfattende renovering og ombygning både indvendigt og udvendigt for at bringe bygningen op til nutidens standarder.

Ejendomsstaben har været i dialog med Boligselskabet Sct. Jørgen, som ejer almene boliger øst for Broparken 3. Boligselskabet oplyser, at en ombygning ikke er mulig indenfor gældende økonomiske rammer. De er dog muligvis interesseret i grunden uden bygninger, hvis der kan opføres boligbyggeri herpå. Ejendomsstaben oplyser, at der ikke er givet kvoter til boligselskabet.

Sideløbende med dialogen med boligselskabet har en privat udvikler fra Kjellerup også vist interesse for ejendommen med henblik på opførelse af boliger.

Teknik- og Miljøafdelingen oplyser, at den gældende lokalplan ikke giver mulighed for etablering af boliger inden for området. En ændring af anvendelsen til boligformål vil derfor kræve udarbejdelse af en ny lokalplan.

Ejendomsstaben anbefaler derfor, at bygningsmassen på Broparken 3 nedrives, og at Ejendomsstaben i samarbejde med Teknik- og Miljøafdelingen igangsætter en lokalplansproces for at muliggøre opførelse af boliger på arealet.

Derudover anbefaler Ejendomsstaben, at der i samme proces kigges på to parkeringsarealer syd for Broparken. Belægningsgraden på parkeringsarealerne lav, og arealerne kan dermed optimeres.



*De to parkeringsarealer syd for Broparken 3

Hvis der tillægges Broparken 3 yderligere areal, svarende til ca. 600 m² fra ovenstående parkeringsarealer vil Silkeborg Kommune kunne udbyde ca. 4.000 m² til opførelse af boligbyggeri.

Ejendomsstaben vurderer umiddelbart, at der vil kunne opføres ca. 12-15 boligenheder på arealet, afhængigt af den endelige disponering.

Omkostninger til nedrivningen af Broparken 3 vil blive søgt igennem den årlige nedrivningspulje.

Derudover vil der senere blive fremsendt særskilt sag med udbuds- og salgsvilkår samt mindstepris for Broparken 3.

**Punkt 13: Lukket: 13. Drøftelse og beslutning om erhvervsudvikling -
(Lukket punkt)**

26/5606

Punkt 14: 14. Orientering om regnskab 2025 på bevilling 11 Ældreboliger

26/1181

Resume

Økonomiudvalget orienteres om regnskab 2025 på bevilling 11 Ældreboliger.

Regnskabet for 2025 viser et samlet mindreforbrug på 0,406 mio. kr.

Indstilling

Ejendomschefen og Økonomichefen indstiller til Økonomiudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2025 for bevilling 11 Ældreboliger tages til efterretning

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Taget til efterretning.

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1: Regnskab 2025 for bevilling 11 Ældreboliger

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg (i 1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2025	Bevillings-ændringer	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (C-D)*
Ældreboliger	-28.760	2.269	-26.491	-26.897	406
Øvrig drift i alt	-28.760	2.269	-26.491	-26.897	406
Samlet drift	-28.760	2.269	-26.491	-26.897	406

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

I ovenstående tabel 1 fremgår regnskabsresultatet i 2025 for drift på bevilling 11 Ældreboliger.

Regnskabsresultat på driftsudgifterne

Regnskabet viser samlet set et mindreforbrug på 0,406 mio. kr.

På bevilling 11 Ældreboliger aflægges der et samlet regnskab for driftsudgifter til blandt andet energi, forsikring og løbende vedligehold af de kommunale ældre- og plejeboliger. Ydermere indgår der indtægter i forbindelse med udleje af de kommunale ældre- og plejeboliger i regnskabet. Desuden er der forbrug af henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse, til istandsættelse ved fraflytning samt anvendelse af midler i dispositionsfonden.

Regnskabsresultatet afspejler merudgifter til efterregulering af varme og vand som modregnes af mindreforbrug på ”puljen til forbrug af henlæggelser” og mindreforbrug på el.

Mindreforbruget tilføres kassen.

Punkt 15: 15. Orientering om indgåelse af samarbejdsaftale 2026-2027 med Erhvervshus Midtjylland

26/5171

Resume

Økonomiudvalget og Erhvervs-, Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget orienteres om Erhvervshus Midtjylland samt indgået samarbejdsaftale 2026-2027 mellem Silkeborg Kommune og Erhvervshus Midtjylland.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget og Erhvervs-, Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om Erhvervshus Midtjylland og indgået samarbejdsaftale 2026-2027 med Erhvervshus Midtjylland tages til efterretning

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Taget til efterretning.

Beskrivelse af sagen

Inden for rammerne af de nationale aftaler mellem KL og Erhvervsministeriet er der indgået resultatkontrakt mellem KKR Midtjylland og Erhvervshus Midtjylland. På baggrund af rammeaftalen har Silkeborg Kommune indgået samarbejdsaftale med Erhvervshus Midtjylland for perioden 2026-2027. Samarbejdsaftalen supplerer den politiske resultatkontrakt med KKR Midtjylland samt rammeaftale for erhvervshusene 2024-2027.

Økonomiudvalget og Erhvervs-, Uddannelses- og Arbejdsmarkedsudvalget orienteres om Erhvervshus Midtjylland samt den indgåede samarbejdsaftale. Underskrevet resultatkontrakt 2026-2027 mellem KKR Midtjylland og Erhvervshus Midtjylland samt skabelon for Samarbejdsaftale mellem Silkeborg Kommune og Erhvervshus Midtjylland vedlægges.

Aftalegrundlag og roller

Resultatkontrakt 2026-2027 mellem KKR Midtjylland og Erhvervshus Midtjylland fastlægger både nationalt fastsatte mål og de lokale mål og særlige indsatsområder, som KKR Midtjylland har defineret.

KKR Midtjyllands udpeger medlemmerne til bestyrelsen for Erhvervshus Midtjylland og varetager den styrende rolle for Erhvervshus Midtjylland. Bestyrelsen varetager Erhvervshus Midtjyllands samlede interesser.

Erhvervshus Midtjylland

Erhvervshus Midtjylland

- er et tværkommunalt kompetencecenter for alle virksomheder med behov for specialiseret vejledning om drift og udvikling
- et ét af seks regionale erhvervshuse, der skal bidrage til øget vækst, produktivitet og konkurrenceevne i erhvervslivet

Erhvervshus Midtjylland har fire kerneopgaver

- Specialiseret vejledning
- Knudepunkt for virksomheder
- Sparringspartner for Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse
- Operatør på erhvervsfremme projekter

Nationale mål

Jfr. rammeaftalen er Erhvervshusenes nationale mål

1. Kendskab til erhvervshusene

2. Styrket indsats for iværksættere
3. Virksomhedernes tilfredshed
4. Erhvervshusenes knudepunktsfunktion
5. Effekt i virksomhederne
6. Bæredygtighed

Fælles fokusområder

Ud over at skulle arbejde med specialiseret vejledning er der et ønske om særlige midtjyske fokusområder, idet virksomheder står overfor nye risici fra cyberangreb, global uro m.v., hvilket stiller stigende krav til virksomhederne. Erhvervshus Midtjylland skal derfor kunne omstille sin indsats hurtigt, når der opstår akutte udfordringer.

Fokusområderne er

- Innovation
- Internationalisering
- Digitalisering og automatisering
- Iværksætteri
- Beskæftigelse og uddannelse
- Bæredygtighed (ESG)

Som særlige indsatsområder i 2026-2027 er der peget på

- Detailhandel, turisme og levende bymidter
- Ejerskifte
- Forsvar

Som regionalt mål har KKR Midtjylland fastsat, at Erhvervshus Midtjyllands ydelser og tilbud skal være synlige i hele Midtjylland og henvende sig til både drifts- og vækstorienterede virksomheder. Målet er, at 5.000 iværksættere og virksomheder i 2026 deltager i et vejledningsforløb.

Økonomi

De 19 midtjyske kommuner finansierer Erhvervshus Midtjylland med 44,815 mio. kr. i 2026. Silkeborg Kommunes andel er 3,313 mio. kr.

Samarbejdsaftale mellem Silkeborg Kommune og Erhvervshus Midtjylland

Samarbejdsaftalen bygger på de elementer, som hidtil har skabt værdi i samarbejdet, herunder nærhed, dialog og fysisk deltagelse.

Formålet med aftalen er at skabe klarhed, gennemsigtighed og fleksibilitet, så ressourcer, kompetencer og indsatser kan prioriteres dér, hvor de skaber størst værdi for virksomhederne – både lokalt og på tværs af de 19 kommuner.

Samarbejdsaftalen udgør den praktiske ramme for kontakt, rollefordeling og koordinering – med fokus på den daglige og tværgående opgaveløsning

Samarbejdet forankres i et tæt samspil mellem erhvervshusets kommunekoordinator og kommunens erhvervsansvarlig udviklingschef Gregers Pilgaard, samt Silkeborg Business. Der holdes møder løbende for opfølgning m.v., og de fælles fokusområder prioriteres lokalt.

Som særlige fokusområder og prioriteringer for 2026 og 2027 er der indmeldt;

- Styrkelse af detailhandlen
- Mere iværksætteri – herunder eliteiværksætter indsatsen
- Mere digitalisering og tech

Økonomi

På Bevilling 16, Tværgående aktiviteter, er der i 2026 afsat 3,301 mio. kr. til Erhvervshus Midtjylland.

Bilag

Bilag 1 - Resultatkontrakt KKR Midtjylland og Erhvervshus Midtjylland 2026-2027

Punkt 16: 16. Til orientering

26/941

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Orientering om Ejendomsstabens organisering udsat.

Fællesmøde med Ældreudvalget om plejecenteranalysen 2.0 21. april 2026.

Orientering om anlægsbudget. Plancher vedlægges protokollen.

Beskrivelse af sagen

Orientering om Ejendomsstabens organisation

Ejendomschefen vil gennemgå Ejendomsstabens organisationsdiagram samt sammenhænge mellem teams og understøttelse af Facility Management opgaven i kommunen.

Orientering om Paradisejren

Paradisejren søgte i 2024 om tilskud fra puljen til medfinansiering af lokalt initierede projekter. Paradisejren er en fond og på baggrund af en gennemgang af vedtægterne besluttede Økonomi- og Erhvervsudvalget i 21. maj 2024, ”at de juridiske formalia undersøges forinden videre politisk behandling”.

På baggrund af den efterfølgende dialog med ansøger, har Paradisejren anmodet Civilstyrelsen om godkendelse af ændring af vedtægterne. Civilstyrelsen har ultimo 2025 meddelt ansøger, at ændringerne af formålsbestemmelsen i §1 og opløsningsbestemmelsen i §11 ikke kan imødekommes. Da ændringerne af §1 og 11 vurderes at være en forudsætning for udbetaling af et anlægstilskud, er der efter administrationens vurdering ikke anledning til at foretage yderligere behandling af den oprindelige ansøgning om anlægstilskud.

Bilag

Bilag 1 - Anlægsoversigt til print2.pdf

Bilag 2 - Likviditetsslides

Punkt 17: 17. Underskriftsside

Beslutning Økonomiudvalget den 03-03-2026

Protokol underskrevet.

Beskrivelse af sagen

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på Godkend.