

REFERAT Byrådet 2022-2025 d. 08-10-2025

Mødedato Onsdag d. 08. oktober 2025 kl. 15:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Helle Gade, Johan Brødsgaard, Steen Vindum, Anders Hartvig, Anders Laursen, Dorthe Jensen, Gitte Willumsen, Helga Sandorf Jacobsen, Helle Præsius Busk, Ivan Greve, Jan Beck-Nielsen, Jonas Sivertsen, Kathrine Frøhlich, Kern Oddershede, Kristian Stride, Lars Faarup, Lars Hansen, Lars Hedegaard, Luis da Silva Martins, Mads Frandsen, Martin Jakobsen, Mathilde Jakobsen, Morten Høgh, Morten Riis Skydsgaard, Rune Kristensen, Susanne Jacobsen, Søren Kristensen, Thomas Tonsberg Schlie, Trine Roungkvist, Peter Sig Kristensen, Karen Thorø Aagaard

Indholdsfortegnelse

1. Godkendelse af dagsorden.....	3
2. Byrådets 2. behandling af budget 2026 og budgetoverslagsår 2027-2029.....	4
3. Underskriftsside.....	8

Punkt 1: 1. Godkendelse af dagsorden

Beslutning Byrådet den 08-10-2025

Kern Oddershede (V) er blevet forhindret i at deltage i mødet og Johan Brødsgaard (B) er forhindret på grund af sygdom i familien.

Dagsorden godkendt.

Fraværende: Kern Oddershede (V) og Johan Brødsgaard (B).

Beskrivelse af sagen

Dagsordenen skal godkendes.

Punkt 2: 2. Byrådets 2. behandling af budget 2026 og budgetoverslagsår 2027-2029

25/26843

Resume

Byrådets vedtagelse af budget 2026 og overslagsårene 2027-2029, herunder behandling af ændringsforslag til budgetforslaget. Budgetforslaget blev 1. behandlet på byrådets møde 26. august 2025. Budgetaftalen for 2026-2029 er indgået mellem Socialdemokraterne, Venstre, Socialistisk Folkeparti og Liberal Alliance (herefter budgetaftaleparterne).

Indstilling

Borgmesteren indstiller til byrådet,

- at ændringsforslaget fra Enhedslisten behandles som ét samlet ændringsforslag
- at ændringsforslaget fra Enhedslisten sættes til afstemning og forkastes
- at ændringsforslaget fra budgetaftaleparterne behandles som ét samlet ændringsforslag
- at ændringsforslaget fra budgetaftaleparterne sættes til afstemning og godkendes

Herunder at:

- de i budgetforslaget foreslåede takster og gebyrer, som fremgår af takstoversigterne i bilag 5, godkendes
- grundskyldspromillen fastsættes til 11,000
- det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, der udgør 22.254,875 mio. kr., anvendes
- udskrivningsprocenten fastsættes til 25,50
- kirkeskatteprocenten fastsættes til 0,94
- at de tekniske ændringsforslag godkendes
- at der gives direktionen følgende beføjelser til budgettilretning efter budgettets vedtagelse:
 - at foretage afbalancering via kassebeholdningen, såfremt der efter vedtagelse af ændringsforslag og anvendelse af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er ubalance i budgettet
 - at foretage eventuelle nødvendige bevillingsmæssige omplaceringer og tilretninger i budgettet som følge af ændringer i budget- og regnskabssystemet, politiske beslutninger samt som naturlig følge af de ændringsforslag, som godkendes ved byrådets 2. behandling
 - at foretage de konsekvensændringer i budgetoverslagsårene 2027-2029, der er en naturlig følge af de ændringsforslag, som godkendes ved byrådets 2. behandling, herunder at foretage den nødvendige afbalancering af budgettet
- at der gives borgmesteren følgende beføjelse til budgettilretning efter budgettets vedtagelse:
 - at foretage bevillingsmæssige omplaceringer og tilretninger i budgettet, som er nødvendige for at sikre overholdelse af økonomiaftalen mellem KL og regeringen.

Beslutning Byrådet den 08-10-2025

Borgmesteren ændrede afstemningen for dot 1 og dot 2: Ændringsforslag fra Enhedslisten (Ø) behandles samlet og sættes til afstemning: For ændringsforslaget fra Enhedslisten stemte Enhedslisten (Ø). Imod forslaget stemte de øvrige partier. Det Konservative Folkeparti (C) undlader at stemme. Forslaget faldt.

Dot 3: Indstillingen godkendt. Imod stemte Det Konservative Folkeparti (C) og Søren Kristensen (løsgænger)

Dot 4: Indstillingen godkendt. Imod stemte Det Konservative Folkeparti (C), Enhedslisten (Ø) og Søren Kristensen (løsgænger)

Dot 5: Indstillingen godkendt. Imod stemte Enhedslisten (Ø) og Det Konservative Folkeparti (C). Søren Kristensen (løsgænger) undlader at stemme.

Dot 6: Indstillingen godkendt.

Dot 7: Indstillingen godkendt.

Fraværende: Kern Oddershede (V), Johan Brødsgaard (B) og Luis da Silva Martins (B).

Beskrivelse af sagen

Der blev indgået en budgetaftale 15. september 2025 (bilag 1, 2 og 3). Budgetaftalen har følgende likviditetsmæssige konsekvens i forhold til budgetforslaget til førstebehandling.

Tabel 1 – Likviditetsmæssig påvirkning af budgetparternes budgetaftale ift. 1. behandling

	2026	2027	2028	2029
Likviditetspåvirkning som følge af ændringer på serviceudgifterne	51,4	55,6	41,2	39,9
Likviditetspåvirkning som følge af ændringer på anlægsudgifterne	62,7	106,0	86,4	45,9
Likviditetspåvirkning i alt (forbrug af kassen)	114,1	161,6	127,6	85,8

De "tekniske ændringsforslag" (bilag 6) indeholder konsekvenser af politiske beslutninger, korrektioner, flytninger, afledte driftsudgifter, forslag til imødegåelse af sanktionsrisiko i forhold til kommunernes samlede overholdelse af økonomiaftalen mellem KL og regeringen og ændrede forudsætninger.

Økonomiske konsekvenser af budgetaftalen og de tekniske ændringsforslag

I bilag 7 fremgår budgetopgørelsen for budget 2026-2029.

Nedenfor er budgetopgørelsen i kort udgave.

Tabel 2 – Budgetopgørelse i overblik

Mio. kr. (netto)	2026	2027	2028	2029
Skatter og tilskud og udligning	-7.887,3	-8.032,0	-8.448,2	-8.813,8
Nettodriftsudgifter og renter	7.588,4	7.807,8	8.077,0	8.371,9
Resultat af ordinær drift (inkl. renter)	-298,8	-224,2	-371,2	-441,9
Nettoanlægsudgifter	389,4	485,9	478,3	406,9
Resultat af skattefinansierede område	90,5	261,7	107,1	-35,0
Ældreboliger (drift), lån og finansforskydninger	57,0	47,9	63,4	36,5
Ændringer likvide aktiviteter eksklusive beboerfinansierede ældreboliger (anlæg)	147,6	309,6	170,5	1,5
Anlægsudgifter ældreboliger finansieret af beboere samt låneoptag ældreboliger	4,8	58,1	69,3	-108,7

Ændring af likvide aktiver	152,3	367,7	239,8	-107,2
----------------------------	-------	-------	-------	--------

-angiver indtægter og + angiver udgifter

Indtægterne fra skatter, tilskud og udligning er baseret på budgetparternes valg af statsgaranti. I bilag 4 er vedlagt notat om valget mellem selvbudgettering og statsgaranti.

Resultat af ordinær drift er lavere end til førstebehandling af budgetforslaget. Det skyldes primært, at serviceudgifterne er hævet i budgetaftalen. Dertil skyldes det, at nettoindtægten på ældreboliger som følge af nye regler fra Indenrigsministeriet ikke henregnes til det skattefinansierede område og derefter fremgår længere nede i tabellen.

Linjen med ”Ændringer i likvide aktiver eksklusive beboerfinansierede ældreboligudgifter” viser resultatet i de fire år, når man ser bort fra den tidsmæssige forskydning mellem udgifter til at opføre ældreboliger og låneoptag til dem. Bundlinjen ”Ændring af likvide aktiver” viser resultatet i de enkelte år inklusive ældreboliger og dermed den likviditetsmæssige ændring i de enkelte år.

Over de fire år, er der et budgetlagt likviditetstræk på 652,6 mio. kr. I bilag 9 fremgår likviditetsprognosen baseret på budgettet.

I bilag 8 fremgår anlægsoversigten med anlægsprojekter i budgetperioden 2026-29. De enkelte anlægsprojekter placeres bevillingsmæssigt i overensstemmelse med den vedtagne styrelsesvedtægt.

I bilag 5 fremgår taksterne i 2026. Taksterne for dagtilbudsområdet er genberegnet med udgangspunkt i budgetaftalens tildeling til området. Taksterne er generelt set opdateret med nye pris- og lønskøn samt korrektion af demografitildelingen som følge af nye demografital.

Kirkeskatteprocenten nedsættes fra 0,95 til 0,94, og det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskatten på 17.852,722 mio. kr. anvendes.

Enhedslistens ændringsforslag

Enhedslisten har stillet et ændringsforslag til budgettet (bilag 10), som har følgende påvirkning i forhold til budgetforslaget til 1. behandling:

Tabel 3 - Likviditetsmæssig påvirkning af Enhedslistens ændringsforslag ift. 1. behandling

	2026	2027	2028	2029
Likviditetspåvirkning som følge af ændringer på serviceudgifterne	76,9	81,1	66,7	65,4
Likviditetspåvirkning som følge af ændringer på anlægsudgifterne	-24,9	-25,0	-39,2	-16,7
Likviditetspåvirkning i alt (forbrug af kassen)	52,0	56,1	27,6	48,8

Bilag

Bilag 1 - Budgetaftale-2026-og-overslagsårene-2027-2029

Bilag 2 - Bilag-1--Budgetaftale-2026-og-overslagsår--Drift---ændringer-til-udkast-til-1.-behandlingen

Bilag 3 - Bilag-2--Budgetaftale-2026-og-overslagsår--Anlæg---ændringer-til-udkast-til-1.-behandlingen

Bilag 4 - Notat om valg mellem statsgaranti og selvbudgettering Budget 2026 .pdf

Bilag 5 - Takstoversigter Budget 2026

Bilag 6 - Tekniske ændringsforslag

Bilag 7 - Budgetopgørelse

Bilag 8 - Anlægsoversigt 2026-2035

Bilag 9 - Likviditetsprognose Budget 2026-2029.pdf

Bilag 10 - Politisk ændringsforslag Enhedslisten

Punkt 3: 3. Underskriftsside

Beslutning Byrådet den 08-10-2025

Protokol underskrevet.

Fraværende Kern Oddershede (V), Johan Brødsgaard (B) og Luis da Silva Martins (B).

Beskrivelse af sagen

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

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