

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 01-09-2025

Mødedato Mandag d. 01. september 2025 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

Mødedeltagere Ida Dyhr, Carsten Rasmussen, Ole Blickfeldt, Rikke Zwisler
Grøndal, Mikael Ralf Larsen, Flemming Damgaard Larsen, Tina
Mandrup

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
1. behandling af budget 2026-2029.....	4
ØU - Godkendelse af referat.....	7

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

Punkt 2: 1. behandling af budget 2026-2029

25-006267

Beslutning

Indstillingerne anbefales med en bemærkning om, at spørgsmål til dagsordenens materialet indarbejdes i bilag 5 forud for behandlingen i Kommunalbestyrelsen.

Resumé

Administrationen fremsætter forslag til budget 2026-29 til 1. behandling i Økonomiudvalget.

Budgetforslaget indeholder indtægter og driftsudgifter, som samlet danner et driftsoverskud på 114,1 mio. kr. Budgetforslaget indeholder anlægsudgifter for 89,7 mio. kr. og afdrag på lån for 39,7 mio. kr. Dette resulterer i en reduktion af kassebeholdningen i 2026 på 14,4 mio. kr. Til sammenligning var der i vedtaget budget 2025 en forventning om forbrug af kassebeholdningen i 2026 på 21,8 mio. kr. I budgetoverslagsårene 2027-29 falder driftsoverskuddet gradvist til under 100 mio. kr. Da der gennemsnitligt er forudsat omkring 90 mio. kr. i anlæg og 40 mio. kr. i afdrag, betyder det en reduktion i kassebeholdningen fra 360 mio. kr. ved starten af 2026 til 180 mio. kr. ved udgangen af 2029.

Den første behandling af budgetforslaget i Kommunalbestyrelsen er planlagt til den 8. september 2025 og anden behandling af budgetforslaget til den 9. oktober 2025.

Efter Kommunalbestyrelsens første behandling vil budgetforslaget blive sendt i høring fra den 9. september 2025 til den 22. september 2025.

Høringsmaterialet omfatter budgetstatus, bevillingsoversigten, forslag til takstkataloget for 2026 og investeringsoversigt.

Indstilling

Direktionen indstiller:

1. at budgetforslaget 2026-2029 godkendes som grundlag for 1. behandlingen i Kommunalbestyrelsen og de efterfølgende budgetforhandlinger
2. at budgetforslaget 2026-2029 sendes i høring i perioden fra den 9. september 2025 til den 22. september 2025
3. at fristen for politiske ændringsforslag sættes til onsdag den 3. oktober 2025 kl. 08:00

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Administrationen fremlægger det administrative oplæg til Budget 2026 med overslagsår 2027-2029 inklusive det foreløbige budgetmateriale. Oplægget til budgettet og materialet er også blevet præsenteret på Kommunalbestyrelsens seminar om budgettet den 18. august 2025.

Budgetforslaget indeholder indtægter, driftsudgifter og renteindtægter som samlet danner et driftsoverskud på 114,1 mio. kr. Der er anlægsudgifter for 89,7 mio. kr. og afdrag på lån for 39,7 mio. kr. Dette resulterer i en reduktion af kassebeholdningen i 2026 på 14,4 mio. kr. Til sammenligning var der i vedtaget budget 2025 en forventning om forbrug af kassebeholdningen i 2026 på 21,8 mio. kr.

Serviceudgifterne i budgetforslaget er i 2026 1.655 mio. kr. og dermed 18,0 mio. kr. højere end den af KL udmeldte vejledende serviceramme på 1.637 mio. kr. Overskridelsen skyldes hovedsageligt at budgettet til skoler øges i budgettet for 2026 og en større vækst i 0-6 årige.

I det administrative budgetforslag for 2026 er der indarbejdet demografiregulering, reguleringer som følge af lov- og cirkulæreprogrammet for perioden 2026-2029 samt en række tekniske korrektioner. Disse ændringer til budgettet er nærmere beskrevet i bilag 1 - Budgetstatus. Herudover er de politisk vedtagne ændringer til budget 2026 og overslagsårene indarbejdet.

Forud for fremlæggelsen af budgetforslaget har administrationen foretaget en kvalificering af de eksisterende budgetrammer samt en vurdering af den forventede udvikling i udgifter og indtægter.

Administrationen fremlægger en anlægsoversigt, baseret på den vedtagne anlægsoversigt for budget 2025-28. Hertil er tilføjet en udbygning af Lejre Børnehus (vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 25. august 2025) og renovering af kunstgræsbane og halgulv i Lejre. For 2026 udgør bruttoanlægsudgifterne 89,7 mio. kr., hvilket er 10,5 mio. kr. lavere end den vejledende anlægsramme for Lejre Kommune på 100,2 mio. kr. I budgetperioden 2027-29 er der som nye anlægsprojekter indarbejdet udgifter til plejehjem i Hvalsø (servicearealer), udbygning af tandplejen, pulje til kapacitetsudvidelse på dagtilbudsområdet samt renovering af endnu en kunstgræsbane (Hvalsø).

Derudover er renteindtægterne forbedret med 5,0 mio. kr. så renteindtægterne nu mere end opvejer renteudgifterne til kommunens lån. Endvidere er der indarbejdet kommunal grundkapital til almene boliger på 7,0 mio. kr. i 2027 til boliger i Ejby og 16,7 mio. kr. i 2028 til nyt plejehjem i Hvalsø.

Hovedoversigt budget 2026-29

Mio. kr.	Budget 2026 (Vedttaget i 2024)	BF2026	2027	2028	2029
Driftsudgifter	2.076,5	2.131,8	1.979,3	2.000,8	2.030,3
Servicebusthedspulje	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	2.086,5	2.141,8	1.989,3	2.010,8	2.040,3
B. Anlægsvirksomhed	88,0	89,7	114,6	88,1	63,8
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	70,5	0,0	65,8	134,5	206,9
Drift og anlæg i alt	2.245,0	2.231,5	2.169,7	2.233,4	2.311,0
C. RENTER	4,2	-0,8	0,4	0,6	0,6
D. Balanceforskydninger	0,0	0,0	7,0	16,7	0,0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	39,7	39,7	39,2	37,6	37,6
SUM (A + B + C + D + E)	2.288,9	2.270,3	2.216,3	2.288,3	2.349,3
Forbrug af likviditet / Kasseopbygning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering	-2.267,1	-2.255,8	-2.144,7	-2.228,6	-2.314,7
Finansiering i alt	-2.267,1	-2.255,8	-2.144,7	-2.228,6	-2.314,7
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	21,8	14,5	71,6	59,7	34,6
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

I budgetforslaget tages der udgangspunkt i uændret skatteprocent.

Kassebeholdningen var pr. 31. juli 2025 på 340 mio. kr. Den forventes at stige til 360 mio. kr. ved udgangen af 2025, og herefter forventes den med udgangspunkt i budgetforslaget at udvikle sig som illustreret nedenfor:

Udvikling i gennemsnitlig kassebeholdning				
	2026	2027	2028	2029
Træk på kassebeholdningen i året	14,5	71,5	59,5	34,3
Gennemsnitlig kassebeholdning (ultimo)	345,5	274	214,5	180,2

Hvis Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen oversender dette budgetforslag til 2. behandling, betyder det for det første, at dette materiale sendes i høring i perioden fra den 9. september 2025 til den 22. september 2025.

For det andet vil det være dette budgetmateriale, som er udgangspunktet for 2. behandlingen. Det vil sige, at eventuelle ændringer eller ønsker til budgettet, skal behandles som ændringsforslag til dette materiale.

Alle medlemmer af Kommunalbestyrelsen kan fremsætte ændringsforslag til budgetforslaget. For at sikre planlægningen af en god proces for budgetbehandlingen, anbefaler administrationen, at det besluttes, at sidste frist for at aflevere ændringsforslag til administrationen fastsættes til den 3. oktober kl. 08:00.

Bilagene til denne sag indeholder:

Bilag 1: Notat med første budgetstatus

Bilag 2: Hovedoversigt fra det tekniske budget (som også fremgår af budgetstatusnotatet)

Bilag 3: Investeringsoversigt fra det tekniske budget, som indeholder alle de anlægsprojekter, der er godkendt politisk.

Bilag 4: Bevillingsoversigt fra det tekniske budget, som viser, hvordan driftsbudgettet fordeles på bevillinger.

Bilag 5: Foreløbige budgetbemærkninger er beskrivelser af, hvad budgettet indeholder og hvilke udgifter og indtægter, de forskellige bevillinger indeholder. Hvis der foretages ændringer i budgettet, som eksempelvis at indarbejde reduktionsforslag, vil budgetbemærkningerne blive tilrettet efterfølgende.

Bilag 6: Forslag til takstkatalog indeholder alle de takster, som Kommunalbestyrelsen skal fastsætte overfor borgere og virksomheder.

Bilag 7: Notat med mere detaljeret beskrivelse af taksterne på affaldsområdet,

Bilag 8: Et notat, der viser Lejre Kommunes samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning.

Bilag

Bilag 1 - 1. budgetstatus budget 2026-2029

Bilag 2- Hovedoversigt budget 2026-2029

Bilag 3- Anlægsoversigt budget 2026-2029

Bilag 4 -Bevillingsoversigt 2026-2029

Bilag 5 -Budgetbemærkninger 2026-2029

Bilag 6 -Takstkatalog budget 2026

Bilag 7- Notat Affaldsgebyrer 2026

Bilag 8- Budgettering af skatter tilskud og udligning budget 2026-2029

Punkt 3: ØU - Godkendelse af referat

Beslutning