

REFERAT Økonomiudvalget - 2026-2029 d. 03-09-2026

Mødedato Torsdag d. 03. september 2026 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

Mødedeltagere Rikke Zwisler Grøndal, Claus Jørgensen, Thomas Bisgaard, Joachim Riis, Mikael Ralf Baade Larsen, Ida Dyhr, Tina Mandrup, Anders Agger

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
ØU - 1. behandling af budget 2027-2030.....	4
ØU - Godkendelse af referat.....	9

ØU - Godkendelse af dagsorden

BESLUTNING

Godkendt.

Thomas Bisgaard (B) deltog ikke i behandlingen af dette punkt.

ØU - 1. behandling af budget 2027-2030

BESLUTNING

Indstillingerne anbefales.

RESUMÉ

Administrationen fremlægger forslag til budget 2027-2030 til 1. behandling.

Budgetforslaget indeholder de forventede indtægter og driftsudgifter for perioden og viser et driftsoverskud på 115,9 mio. kr. i 2027. Budgetforslaget er baseret på Kommunalbestyrelsens tidligere beslutning om, at der skal realiseres driftsreduktioner og effektiviseringer for 20 mio. kr. i 2027 stigende til 30 mio. kr. årligt fra 2028 og frem. Disse reduktioner er indarbejdet som en forudsætning i budgettet.

Udfordringen i 2027 er håndteret ved anvendelse af overført mindreforbrug fra regnskab 2025 til budgetåret 2027. De resterende udfordringer i overslagsårene 2028-2030 forventes håndteret i forbindelse med den kommende budgetproces for 2028-2031.

Budgetforslaget for 2027 er herudover baseret på et forventet anlægsbudget på 104,6 mio. kr. og uændret skat. Herudover forventes der afdrag på lån på 39,2 mio. kr. Sammen med det overførte mindreforbrug på 34,5 mio. kr. og forventede netto renteudgifter og balanceforskydninger på i alt 13,4 mio. kr. fører dette til et likviditetsunderskud på 6,8 mio. kr. Dette er en forbedring på ca. 37 mio. kr. ift. det forventede ved sidste års budgetlægning. Likviditetsunderskuddet finansieres ved kassetræk.

Ift. overslagsårene indeholder budgetforslaget yderligere forbrug af kassebeholdningen på 17,6 mio. kr. i 2028. Herefter forventes der likviditetsmæssig balance i 2029 og 2030. Udviklingen i disse år skal dog ses i sammenhæng med, at det budgetlagte anlægsniveau reduceres til godt 64 mio. kr. årligt fra 2029.

Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budgetforslaget er planlagt til den 10. september 2026, mens 2. behandling finder sted den 8. oktober 2026.

Efter Kommunalbestyrelsens 1. behandling sendes budgetforslaget i offentlig høring i perioden 11. september til 24. september 2026. Høringsmaterialet omfatter budgetstatus, bevillingsoversigt, forslag til takstkatalog for 2027 samt investeringsoversigten.

INDSTILLING

Direktionen indstiller:

1. at budgetforslaget 2027-2030 godkendes som grundlag for 1. behandlingen i Kommunalbestyrelsen og de efterfølgende budgetforhandlinger
2. at budgetforslaget 2027-2030 sendes i høring i perioden fra den 11. september 2026 til den 24. september 2026

3. at fristen for politiske ændringsforslag sættes til onsdag den 30. september 2026 kl. 08:00

BESLUTNINGSKOMPETENCE

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Administrationen fremlægger det administrative oplæg til Budget 2027 med overslagsår 2028 - 2030.

Budgetforslaget for 2027-2030, herunder det foreløbige budgetmateriale, blev præsenteret på Kommunalbestyrelsens budgetseminar den 17. august 2026.

Budgetforslaget indeholder indtægter og driftsudgifter, som samlet giver et driftsoverskud på 115,9 mio. kr. i 2027. Der er endvidere budgetlagt med anlægsudgifter på 104,6 mio. kr. og afdrag på lån på 39,2 mio. kr. Samlet fører budgetforslaget til et træk på kassebeholdningen på 6,8 mio. kr. i 2027. Til sammenligning indeholdt det vedtagne budget 2026 en forventning om et kassetræk på 43,8 mio. kr. i 2027.

Serviceudgifterne i budgetforslaget udgør 1.730,1 mio. kr. og ligger dermed 15,5 mio. kr. over den vejledende serviceramme for Lejre Kommune på 1.714,7 mio. kr., som er udmeldt af KL. Overskridelsen kan hovedsageligt henføres til et øget budget til specialundervisning på 14,5 mio. kr. og det specialiserede voksenområde på 6,5 mio. kr.

I det administrative budgetforslag er der indarbejdet demografireguleringer, konsekvenser af lov- og cirkulæreprogrammet for perioden 2027-2030 samt en række tekniske korrektioner. Ændringerne er nærmere beskrevet i bilag 1, Budgetstatus.

Herudover er tidligere politisk vedtagne ændringer til budget 2027 og overslagsårene indarbejdet i budgetforslaget.

Administrationen fremlægger samtidig en anlægsoversigt med udgangspunkt i den vedtagne investeringsoversigt for budgetperioden 2027-2030.

De samlede bruttoanlægsudgifter udgør 104,6 mio. kr. i 2027, hvilket er 3,3 mio. kr. højere end Lejre Kommunes vejledende anlægsramme på 101,3 mio. kr.

I budgetperioden er der afsat 41,4 mio. kr. til en række faste anlægsposter i 2027 stigende til 44,3 mio. kr. fra 2029 og frem.

De væsentligste anlægsprojekter herudover for hele budgetperioden omfatter:

- Nyt plejehjem i Hvalsø (servicearealer) med 61,5 mio. kr.
- Cykelsti Munkholmbroen-Rye med 12,9 mio. kr.
- Tilbygning til Lejre Børnehus med 8,7 mio. kr.

- Dagtilbudskapacitetspulje med 40,0 mio. kr.
- Udskiftning af kunstgræsbaner med 4,3 mio. kr.
- Produktionskøkken på Bøgebakken med 2,8 mio. kr.
- Udisponeret anlægspulje på 20,0 mio. kr. i 2030.

Hovedoversigt for budget 2027-2030

Mio. kr.	BF2027	2028	2029	2030
Driftsudgifter	2.114,4	2.100,3	2.133,8	2.163,2
<i>Heraf forbedring af driftsoverskud gennem udgiftsreduktioner</i>	-20,0	-30,0	-30,0	-30,0
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	2.114,4	2.100,3	2.133,8	2.163,2
B. Anlægsvirksomhed	104,6	90,7	64,3	64,3
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0,0	49,1	111,3	177,1
Drift og anlæg i alt	2.219,0	2.240,2	2.309,5	2.404,6
C. RENTER	6,4	4,8	4,3	3,8

Mio. kr.	BF2027	2028	2029	2030
D. Balanceforskydninger	7,0	16,7	0,0	0,0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	39,2	37,6	31,6	30,7
SUM (A + B + C + D + E)	2.271,6	2.299,3	2.345,4	2.439,1
Overført mindreforbrug fra tidligere år	-34,5	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatter	-2.098,0	-2.190,9	-2.213,0	-2.310,8
Tilskud og udligning	-132,3	-90,8	-132,1	-125,0
Finansiering i alt	-2.264,8	-2.281,7	-2.345,1	-2.435,8
LIKVIDITETUNDERSKUD (+) LIKVIDITETOVERSKUD (-)	6,8	17,6	0,3	3,3

I budgetforslaget tages der udgangspunkt i uændret skatteprocent.

Bilagene til sagen består af:

Bilag 1: 1. budgetstaus.

Bilag 2: Hovedoversigt fra det tekniske budget, som også fremgår af budgetstatusnotatet.

Bilag 3: Investeringsoversigt fra det tekniske budget med politisk godkendte anlægsprojekter.

Bilag 4: Bevillingsoversigt fra det tekniske budget, som viser driftsbudgettets fordeling på bevillinger.

Bilag 5: Foreløbige budgetbemærkninger med beskrivelser af budgettets indhold samt udgifter og indtægter på de enkelte bevillinger. Budgetbemærkningerne tilrettes efterfølgende, hvis der

indarbejdes ændringer i budgettet, eksempelvis reduktions- eller udvidelsesforslag.

Bilag 6: Forslag til takstkatalog med de takster, som Kommunalbestyrelsen skal fastsætte for borgere og virksomheder.

Bilag 7: Notat om Lejre Kommunes samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning.

BESLUTNING
