

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 02-10-2025

Mødedato Torsdag d. 02. oktober 2025 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

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

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
ØU - Budget 2026-2029 - 2. behandling.....	4
ØU - Godkendelse af referat.....	7

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt

Punkt 2: ØU - Budget 2026-2029 - 2. behandling

25-007076

Beslutning

Ad 1-10:

Ændringsforslag anbefales.

For stemte: Tina Mandrup (V), Flemming Damgaard Larsen (V), Carsten Rasmussen (A), Rikke Zwisler Grøndal (A), Ida Dyhr (C) og Ole Blickfeldt (Æ) – i alt 6

Undlod at stemme: Mikael Ralf Baade Larsen (F) – i alt 1

Resumé

Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen skal behandle budgetforslaget for 2026-2029 samt ændringsforslag, skatteprocenter, takster og valg af statsgaranti eller selvbudgettering.

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede den 8. september forslag til budget for perioden 2026-2029.

Forslaget har været i høring fra den 9. til den 22. september 2025. De indkomne høringssvar vedrørende budgettet for 2026-2029 er vedlagt sagen som bilag 8.

Torsdag den 25. september 2025 er der indgået budgetaftale for budget 2026-2029.

Kommunalbestyrelsen har 2. behandling samt endelig vedtagelse af budgettet den 9. oktober 2025.

Indstilling

Direktionen indstiller,

1. at de fremsatte ændringsforslag til budgetforslaget for 2026 - 2029 behandles.
2. at Lejre Kommune vælger selvbudgettering for kommunens skattegrundlag og folketal for 2026
3. at indkomstskatteprocenten fastholdes uændret på 25,31 procent
4. at grundskyldspromillen for grundskatter fastholdes uændret på 9,6 promille jf. udmeldt loft for grundskyldspromille
5. at grundskyldspromillen på produktionsjord fastholdes uændret på 7,2 promille for produktionsjord
6. at kirkeskatten fastholdes uændret til 1,05 %
7. at bevillingsoversigt med angivelse af overførselsadgang/uden overførselsadgang godkendes, jf. bilag 4
8. at taksterne godkendes
9. at budgetbemærkningerne korrigeres administrativt i overensstemmelse med det vedtagne budget
10. at der gives en bemyndigelse til, at administrationen kan flytte budget mellem bevillinger indenfor de rammer, som er beskrevet i sagsfremstillingen.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Ved Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budget 2026-2029 godkendes drifts- og anlægsbudgettet, samt skatteprocenter og valg af statsgaranti eller selvbudgettering.

Budgetforslag 2026-2029, som indgik i Kommunalbestyrelsen 1. behandling af budgettet, er opdateret med beslutninger fra Kommunalbestyrelsens møde den 25. august 2025. Administrationen har efter 1. behandlingen herudover justeret skolernes budget på baggrund af børnetal pr. 5. september samt indarbejdet trepartmidlerne i lønbudgetterne på dagtilbudsområdet. Det har en mindre konsekvens for pris- og lønskøn i overslagsårene. Den opdaterede hovedoversigt er vedlagt bilag 1.

Budgetforslaget indebærer uændrede kommunale skatteprocenter for 2026, som er følgende:

- Indkomstskatteprocent på 25,31 pct.

- Grundskyldspromille på 9,6 promille
- Grundskyldspromille på produktionsjord på 7,2 promille
- Dækningsafgift på erhvervsejendomme på 0,0 promille
- Kirkeskat på 1,05 pct

Ved 2. behandlingen af budgettet skal Kommunalbestyrelsen træffe beslutning om, hvorvidt der skal vælges statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering. De underliggende beregninger og forudsætninger fremgår af bilag 6. Administrationen anbefaler selvbudgettering, idet denne løsning forventes at medføre merindtægter på 3,5 mio. kr. i forhold til statsgarantien.

Der vedlægges et takstblad over de beregnede takster. Såfremt der godkendes ændringer til Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgetforslaget for 2026-2029 den 9. oktober 2025 med konsekvens for taksterne, vil disse blive forelagt Kommunalbestyrelsen i november 2025.

De vedlagte budgetbemærkninger vil først blive justeret efter budgetvedtagelsen, inden de offentliggøres i december.

Anlægsoversigt er vedlagt som bilag 2.

Bevillinger og bemyndigelse

Budgettet i Lejre Kommune er opdelt i forskellige bevillinger, som fremgår af bilag 3. Bevillingsoversigten bygger på budgetforslaget, som indgik til 1. behandlingen samt justeringer som følge af beslutninger fra Kommunalbestyrelsens møde den 25. august 2025, samt elevtal 5. september på skoleområdet og trepartmidler på dagtilbudsområdet. Efter Kommunalbestyrelsens vedtagelse af budgettet for 2026-2029 den 9. oktober 2025 opdateres bevillingsoversigten.

Budgettet indeholder en række bevillinger, som er aktivitets- eller børnetalsafhængige. Disse bevillinger vil blive tilpasset i løbet af året afhængig af udviklingen. Dette gælder dagtilbud, skoler og hjemmepleje.

Administrationen foreslår, at der i budget 2026 og frem gives en bemyndigelse til, at administrationen kan foretage følgende justeringer i budgettet på tværs af bevillinger, som samlet set går i 0 (dvs. at budgetterne øges nogle steder og reduceres andre steder uden at påvirke kasseforbruget):

- Justering af budgettet til daginstitutioner og dagpleje på baggrund af børnetal og tildelingsmodel. Her kan budgettet både øges og reduceres. Modposten er altid den centrale konto for tildeling efter børnetal (demografipulje)
- Justering af budgettet til skolerne på baggrund af tildeling af ekstra ressourcer til særlige indsatser. Her kan budgettet kun øges, og modposten er centrale konti på skoleområdet. Justering af budgettet til skolerne på baggrund af elev- og klassetal pr. 5. september på baggrund af tildelingsmodellen.
- Justering af budgettet til SFO på baggrund af børnetal og tildelingsmodel. Her kan budgettet både øges og reduceres. Modposten er altid den centrale konto for tildeling efter børnetal (demografipulje)
- Justering af budgettet til hjemmeplejen på baggrund af visiterede/leverede timer og timepriser. Budgettet udmøntes hver måned og kan kun øges. Modposten er visitationens budget til timer i hjemmeplejen.
- Justering af budgettet, hvor det er relevant i organisationen på baggrund af tildeling af eksterne projektmidler til særlige opgaver/indsatser. Selve projektet, indsatserne, indtægterne og udgifterne godkendes politisk i fagudvalget. Det, der kan håndteres administrativt, er den konkrete udmøntning af midler til de enkelte bevillinger indenfor projektets ramme uden forlægges for Kommunalbestyrelsen.
- Justering af budgettet, hvor det er relevant i organisationen som følge af indkøbs-, karens- eller digitaliseringsbesparelser. Hvis der er vedtaget en central besparelsepulje enten på baggrund af forventede indkøbsbesparelser, karens eller digitaliseringsbesparelser skal puljen udmøntes løbende, når besparelserne realiseres.

Høring

Hele budgetmaterialet har været i høring og fristen for svar var 22. september 2025. Disse høringssvar ligger som bilag. Kommunens MED-udvalg har desuden afgivet bemærkninger til budgetmaterialet, som indgår i bilaget. Derudover indgår de indkomne høringssvar som grundlag for Kommunalbestyrelsens behandling af budgetforslag 2026-2029.

Budgetaftale 2026-2029

Der er torsdag den 25. september 2025 indgået en aftale om budget 2026-2029. Bag aftalen står et flertal i Kommunalbestyrelsen bestående af Venstre, Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Radikale Venstre og Danmarksdemokraterne. Budgetaftalen er vedlagt som bilag 8. Indholdet i denne aftale medfører et ændringsforslag til budgetforslaget for 2026-2029, som fremgår af bilag 9.

Budgetaftalen i hovedpunkter:

- Styrke dagtilbud og skolars muligheder for, at børn og unge i sårbare positioner også er en del af de lokale fællesskaber. Der afsættes 1,4 mio. kr. årligt til kompetenceudvikling i dagtilbud i den kommende fireårige budgetperiode. Der afsættes en central pulje på 250.000 kr. pr. år til at øge trivselsindsats på skolerne, samt 500.000 kr. til pulje med forsøg med indsatskoordinator for familier, der står i en situation, som involverer særlig bistand fra både en institution/skole og PPR og/eller BUR mm.
- Herudover sikrer aftalen en udvidelse af Lejre Børnehus, flere lokaler på Allerslev Skole udover den igangværende udbygning, og at der er afsat økonomi til yderligere udbygning af dagtilbudsområdet i 2028 og 29.
- Der afsættes i 2026 4 mio. kr. i forbindelse med helhedsplan for Kr. Saaby Skole.
- På ældreområdet er det planlagt at investere 87,7 mio. kr. til opførsel af nyt plejehjem i Hvalsø i 2027 og 2028, hvor det forventes klar til brug.
- Med budgetaftalen afsættes 3,25 mio. kr. i 2026 til at omlægge madproduktionen på kommunes tre plejehjem, beløbet stiger til 4,6 mio. kr. i 2029.
- Der afsættes 1,5 mio. kr. årligt til ekstra omsorgskvarter i hjemmeplejen.
- Robusthedspuljen reduceres helt i 2026 og reduceres til ca. 3 mio. kr. i 2027 til 2029.
- I budgettet for 2027 til 2029 er der indarbejdet en negativ pulje til omprioritering på 20 mio. kr. i 2027 stigende til 30 mio. kr. i 2028 og 2029.

Samlet indeholder budgetforslaget følgende hovedtal for 2026 i henhold til budgetaftalen:

- Driftsudgifter på 2.148,1 mio. kr.
- Bruttoanlægsudgifter på 99,3 mio. kr.
- Finansiering v. indtægter fra statsgarantien, gevinst ved selvbudgettering og et overført mindreforbrug fra 2025 på i alt 2.267,3 mio. kr.
- Dette medfører et kassetræk på 18,9 mio. kr. i 2026

Politiske ændringsforslag

Det bemærkes, at fristen for fremsendelse af politiske ændringsforslag er fastsat til fredag 3. oktober 2025 kl. 8.00, hvorfor evt. yderligere budgetforslag eftersendes senest mandag den 6. oktober. Eventuelle yderligere ændringsforslag vil være bilag til 2. behandling i Kommunalbestyrelsen den 9. oktober. De vil indgå i en afstemningsprocedure, som udarbejdes til dette møde.

Bilag

Bilag 1- Hovedoversigt budget 2026-2029

Bilag 2- Anlægsoversigt budget 2026-2029

Bilag 3- Bevillingsoversigt budget 2026-2029

Bilag 4 -Budgetbemærkninger 2026-2029

Bilag 5 -Takstkatalog budget 2026

Bilag 6- Statsgaranti eller selvbudgettering

Bilag 7 -Høringssvar budget 2026

Bilag 8 -Budgetaftale 2026-29

Bilag 9- Ændringsforslag til driftsbudget 2026-2029

Punkt 3: ØU - Godkendelse af referat

Beslutning