

REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 03-09-2025

Mødedato Onsdag d. 03. september 2025 kl. 17:00

Mødested Solrød Rådhus, lokale 125

Mødedeltagere Emil Blücher, Jan Færch, Anette Fynbo Blem, Jonas Ring
Madsen, Niels Hörup, Christian Vang, Lil Lystrand

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Byrådets 1. behandling af budget 2026-2029.....	4
Meddelelser.....	7
Lukket: Meddelelser.....	8
Digital godkendelse af referat.....	8

Godkendelse af dagsorden

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at forslag til dagsorden godkendes.

BESLUTNING

Tiltrådt.

Fraværende: Jan Færch (C).

Byrådets 1. behandling af budget 2026-2029

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal i følge Lov om kommunernes styrelse fremsætte et budgetforslag for budget 2026-2029 til Byrådets 1. behandling. Budgetforslaget skal behandles af Byrådet 2 gange med mindst 3 ugers mellemrum. Derfor skal Byrådet ved 1. behandlingen den 10. september 2026 tage stilling til oversendelse af budgettet til Byrådets 2. behandling den 8. oktober 2025.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at:

1. Økonomiudvalget fremsætter budgetforslag 2026-2029 til 1. behandling på baggrund af direktionens budgetforslag, der blev fremlagt på Byrådets budgetkonference den 22. august 2025.
2. Byrådet oversender budgetforslag 2026-2029 til 2. behandling den 8. oktober 2025.
3. Byrådet bekræfter budgettidsplanens procedure for ændringsforslag og underændringsforslag til budgetforslaget:
 1. Frist for fremsættelse af ændringsforslag er fastsat til den 21. september 2025.
 2. Frist for fremsættelse af underændringsforslag er fastsat til den 23. september 2025 kl. 16.
 3. Økonomiudvalget kan på udvalgsmødet den 1. oktober 2025 fremsætte ændringsforslag, hvis de fremsatte ændringsforslag forudsætter væsentlige ændringer af udgifts- eller indtægtskonti.
 4. Borgmesteren kan frem til Byrådets 2. behandling fremsætte ændringsforslag som følge af den koordinerede kommunale budgetlægning med henblik på overholdelse af økonomiaftalen for 2026.

BESLUTNING

Indstillingens punkt 1: Anbefales.

For stemte: Emil Blücher (I), Christian Vang (L), Niels Hörup (V), Lil Lyrstrand (H), Anette Fynbo Blem (H).

Imod stemte: Jonas Ring Madsen (A).

Jonas Ring Madsen (A) ønskede følgende bemærkning tilføjet: Socialdemokratiet kan ikke godkende indstillingens punkt 1, da økonomien ikke er i balance. Der budgetteres med underskud i samtlige budgetår, og kommunekassen viser underskud i 2028 og 2029. Vi finder det uforvarsligt at vedtage et budget, der bringer kommunen i en situation med negativ kassebeholdning.

Indstillingens punkt 2: Anbefales.

Indstillingens punkt 3: Anbefales.

Sagsfremstilling

Administrationen har udarbejdet direktionens forslag til budget 2026-2029, som blev fremlagt på Byrådets til budgetkonference den 22. august 2025. Budgetforslaget baserer sig blandt andet på aftalen om kommunernes økonomi for 2026 indgået mellem regeringen og Kommunernes Landsforening, hvor den kommunale serviceramme blev løftet med 3,2 mia. kr., og anlægsrammen blev fastsat til 22,3 mia. kr. Det indgår fortsat i økonomiaftalen, at udbetalingen af 4 mia. kr. af det samlede bloktilskud er betinget af, at kommunerne under ét overholder økonomiaftalens service- og anlægsrammer.

Ramme for skatteudskrivning

Budget 2026-2029 er baseret på uændret indkomstskatteprocent på 24,99 % jf. den fuldt indfasede skattestigning som konsekvens af udligningsreformen. Som følge af boligskatteforliget kan grundskyldspromillen og dækningsafgiftssatser ikke sættes op frem til 2028, men kun sættes ned. Budgetforslaget for 2026-2029 er derfor baseret på uændret grundskyldspromille på 7,9 for øvrige ejendomme og 6,15 promille for landbrugsejendommers grundværdier. Solrød Kommune opkræver ikke dækningsafgift for erhvervsejendomme.

Budgetteringen af indkomstskat, tilskud og udligning er på nuværende tidspunkt baseret på statsgaranti, da indtægtsskønnene ved henholdsvis statsgaranti og selvbudgettering ligger meget tæt.

Administrationen vurderer derfor, at et valg af selvbudgettering på nuværende tidspunkt er for usikkert. Det endelige valg mellem statsgaranti og selvbudgettering træffer Byrådet ved 2. behandlingen af budgettet. Der vil forud for Byrådets forhandlingsseminar om budgetforslaget for 2026-2029 den 12.-14. september 2025 blive udarbejdet et opdateret indtægtsskøn blandt andet baseret på nye vækstskøn i regeringens økonomiske redegørelse, der udkommer ultimo august 2025.

Ramme for serviceudgifter

Solrød Kommune er en kommune med fortsat befolkningstilvækst, herunder også en stigning i antallet af børn og ældre. Stigningen er dog fremadrettet lavere end forudsat ved sidste års budgetlægning. I den årlige justering af demografipuljen er der fortsat reserveret penge til, at borgerne også i fremtiden kan modtage kommunal service svarende til de fastsatte serviceniveauer på eksempelvis dagtilbuds-, skole- og ældreområdet.

Solrød Kommunes serviceudgifter udgør i direktionens budgetforslag for budget 2026-2029 i alt 1.393,3 mio. kr. Heri indgår den førnævnte demografipulje samt budgetsikkerhedspuljen, som også i budget 2026-2029 er budgetlagt med 10 mio. kr. Der er i budgetforslaget for 2026-2029 foretaget et lang række op- og nedjusteringer på baggrund af konkrete vurderinger af budgetbehovet, og der kan blandt andet nævnes, at der er sket opjusteringer budgettet på specialundervisningsområdet og afsat midler til igangsættelse af LIGA-programmet (Lokale Inkluderende fællesskaber Gavner Alle). KL's vejledende kommunefordelte skøn på Solrød Kommunes andel af den samlede, landsdækkende serviceramme udgør 1.397,1 mio. kr., og direktionens budgetforslag overholder således servicerammen. KL's kommunefordelte skøn er som nævnt alene vejledende, og det betyder, at de enkelte kommuners serviceudgifter gerne må afvige fra den kommunefordelte andel. Det gør sig ofte gældende for

vækstkommuner, som Solrød Kommune er. Der bliver kun tale om budgetsanktion i forhold til tilbageholdelse af dele af bloktilskuddet, hvis kommunerne samlet set overskrider servicerammen. Det betingede bloktilskud, der i så fald kan tilbageholdes, udgør 12,4 mio. kr. for Solrød Kommune. Status på overholdelsen af servicerammen i økonomiaftalen følges tæt af KL i en løbende budgetkoordinering.

Ramme for anlægsudgifter

I direktionens budgetforslag for budget 2026-2029 indgår samlede anlægsudgifter for 120,3 mio. kr. Heraf udgør udgifter til ældreboliger ved Plejecenter Christians Have, etape 4, 50,6 mio. kr., og Solrød Kommunes bruttoanlægsudgifter inden for anlægsrammen udgør dermed 69,7 mio. kr. Det ligger ca. 20 mio. kr. lavere end skønnet i KL's vejledende anlægsramme fordelt på kommuner for Solrød Kommune. Hvis kommunerne under ét ikke overholder den samlede budgetterede anlægsramme, kan en del af bloktilskuddet tilbageholdes (4,1 mio. kr. for Solrød Kommunes vedkommende). Ligesom overholdelsen af servicerammen følges overholdelsen af anlægsrammen også tæt af KL. I Solrød Kommunes bruttoanlægsudgifter på 69,7 mio. kr. indgår eksempelvis 25,5 mio. kr. til en ny institution ved Børnenes Idrætshus, 12,5 mio. til opførelse af servicearealer vedrørende Plejecenter Christians Have, etape 4, 15,7 mio. kr. vedrørende flytning af syge- og hjemmeplejen til Plejecenter Christians Have, 4,9 mio. kr. til renovering af Solrød Rådhus og i alt 2,8 mio. kr. til kystsikring i 2026.

Det økonomiske råderum og balancen i budgetforslaget for Budget 2026-2029

Direktionens budgetforslag for budget 2025-2028 medfører samlet set et træk på kassebeholdningen på 19,1 mio. kr. i 2026, 61,7 mio. kr. i 2027, 39,0 mio. kr. i 2028 og 33,0 mio. kr. i 2029. Der vil til Byrådets 2. behandling af budget 2026-2029 blive forelagt nye indtægtsskøn, som fortsat kan ændre den økonomiske balance i primært overslagsårene. Administrationen vil planlægge en proces for budgetlægningen for 2027-2030, som muliggør en genopretning af den økonomiske balance fra 2027 og frem.

Det er et lovkrav, at budgettet skal behandles i kommunalbestyrelsen 2 gange med minimum 3 ugers mellemrum.

Høring og inddragelse

Budget 2026-2029 er i høring i brugerbestyrelser og MED-organisation i perioden fra den 25. august 2025 til den 8. september 2025. De indkomne høringssvar fremsendes til Byrådets medlemmer den 10. september 2025 kl. 16.

Finansiering

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2025, da den omhandler budgetlægningen for 2026-2029.

Kompetence til afgørelse

Byrådet.

Meddelelser

INDSTILLING

Meddelelser til orientering:

- Ingen.

BESLUTNING

Taget til efterretning.

Fraværende: Jan Færch (C).

Digital godkendelse af referat

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at referatet godkendes digitalt.

BESLUTNING

Tiltrådt.

Fraværende: Jan Færch (C).