

REFERAT Økonomiudvalget d. 06-08-2026

Mødedato Torsdag d. 06. august 2026 kl. 08:00

Mødested Lokale 121

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering - 6. august 2026.....	4
Budget 2027 - Status efter Økonomiaftalen og Minibudgetseminar.....	5
Lukket.....	9
Underskriftsark.....	9

Godkendelse af dagsorden

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsordenen til dagens møde.

INDSTILLING

BORGMESTEREN INDSTILLER,

at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING

Indstillingen godkendt.

Orientering - 6. august 2026

Sagsfremstilling

Orientering fra Borgmesteren.

INDSTILLING

BORGMESTEREN INDSTILLER,

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

- Grundsalg Arrild Ferieby
- Rømø Havn
- Rejefiskeri, møde med minister
- CEPOS analyse
- Bosætningsindsats

Budget 2027 - Status efter Økonomiaftalen og Minibudgetseminar

Beslutningstema

Indstilling om det videre budgetarbejde for budget 2027 med baggrund i Økonomiaftalen for 2027 og det afholdte minibudgetseminar.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget vedtog i marts måned tidsplan og proces for budgetlægningen 2027-2030.

Budgetprocessen tager afsæt i den økonomiske politik for 2023-2026 samt budgetforliget som en samlet Kommunalbestyrelse aftalte i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2026.

Drift:

Der er foretaget følgende basisændringer til drift:

- På baggrund af senest opdateret befolkningsprognose er der foretaget en genberegning af demografiske reguleringer, som er indarbejdet i budgetforslaget.
- På serviceudgifterne er reduktionspuljen på 14 mio. kr. årligt udmøntet som en teknisk rammereduktion gennem en reduceret pris- og lønfremskrivning fra 2026 til 2027. Det vil sige, at alle budgettal på drift, serviceudgifter er nedskrevet med en procentdel svarende til ca. 0,6 %.
- Fagudvalgene har på møderne i maj/juni måned drøftet indholdet i udvalgenes egne budgetområder, herunder eventuelle behov for budgettilpasninger for at opnå balance i budgettet og/eller ønsker til nye tiltag som kan finansieres indenfor udvalgets eget budgetområde.

Resultat af det foreløbige arbejde blev præsenteret på minibudgetseminaret i juni måned.

På minibudgetseminaret blev der endvidere givet en orientering om

- Økonomiaftalens indhold og de foreløbige økonomiske konsekvenser for Tønder Kommune i 2027
- Status på analysearbejde til øget råderum
- Nye emner som er oversendt til budgetbehandling, opgjort i juni 26
- Særlige opmærksomhedspunkter; Pleje og Omsorg/Sundhedsområdet; Det specialiserede socialområde; Ejendomsservice, Arbejdsskadeområdet,
- Status på reformimplementering; Sundhedsreform, Beskæftigelsesreform
- Status på nye initiativer, jf. budgetforlig 2025 og 2026; Fremtidens skole og dagtilbud, Masterplan Tøndehallerne
- Øvrige emner; Udviklingsplan Lakolk, Likviditet/gældsafvikling, Industriparker, Boligudviklingsstrategi

Anlæg:

Forslag til basisanlæg til placering i årene 2027-2030 er drøftet i fagudvalgene i juni. Derudover har fagudvalgene drøftet og kvalificeret udgiftsfordelingen af de øvrige anlægsprojekter, som er opført i investeringsoversigt.

De samlede ønsker til ændringer af eksisterende anlæg og nye anlæg og nye anlægsønsker som er

modtaget fra eksterne er efter fagudvalgsmøderne i juni måned foreløbig opgjort til ca. 17 mio. kr.

Budgetforslag 2027-2030:

Efter minibudgetseminaret har Tønder Kommune modtaget de konkrete konsekvenser af Økonomiaftalen i 2027, samt nye skøn i overslagsårene 2028-2030 (KL har i juli måned opdateret deres skatte- og tilskudsmodel med overslagsårene).

Oversigten nedenfor viser de konkrete konsekvenser i budget 2027 og overslagsår 2028 - 2030

	Budget 2027	overslagsår		
		2028	2029	2030
A. Driftsvirksomhed				
Indtægter (Årets priser i mio. kr.)				
Skatter	-2.030,7	-1.935,8	-2.083,1	-2.135,8
Generelle tilskud m.v.	-1.043,8	-1.155,3	-1.070,6	-1.096,7
Indtægter i alt	-3.074,6	-3.091,1	-3.153,7	-3.232,4
Driftsudgifter (2027-prisniveau i mio. kr.)				
Servicerammen	2.257,1	2.234,5	2.223,1	2.211,6
Uden for servicerammen	-42,0	-42,0	-42,0	-42,0
Indkomstoverførsler	766,6	759,2	753,4	758,0
DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT	2.981,7	2.951,7	2.934,6	2.927,6
<i>Pris og lønstigninger (drift)</i>		74,9	156,1	239,5
Renter m.v.	-4,8	-3,9	-3,5	-3,5
Renteudgifter	7,3	7,3	7,3	7,3
Renteindtægter	-12,1	-11,2	-10,8	-10,8
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-97,7	-68,3	-66,5	-68,8
ANLÆGSUDGIFTER - I ALT	122,4	121,4	103,5	78,6
<i>Pris og lønstigninger (anlæg)</i>		1,1	2,2	2,9
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	24,7	54,2	39,1	12,7
B. Det brugerfinansierede område				
Affaldshåndtering	0,0	0,0	0,0	0,0
RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE	0,0	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (langfristet gæld)	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Afdrag på lån (langfristet gæld)	30,9	32,0	33,1	33,1
Afdrag på lån (langfristet gæld) - Ældreboliger	8,6	8,7	8,7	8,7
I alt	15,9	17,0	18,0	17,8
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	40,6	71,2	57,1	30,5
LIKVIDE AKTIVER: Forventet ultimo 2026 = 473,2 mio. kr.				
Forventet gns. Kassebeholdning	432,6	361,3	304,2	273,7

Forslaget indeholder følgende elementer:

Indtægtssiden:

I budgetforslaget er indregnet konsekvenser af økonomiaftalen og statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

Der er ikke indregnet et forventet tilskud efter §16 til særligt vanskeligt stillede kommuner. Tilskuddet skal som hidtil søges hvert år og det forventes at ministeriet giver svar på vores ansøgninger i løbet af august måned.

I 2027-2030 er der indregnet konsekvenser af sundhedsreformen, herunder opgaveflytning, afskaffelse af KMF og overgangsordningen på sundhedsområdet. Der knytter sig dog fortsat usikkerhed til beregningsgrundlaget, da de endelige kommunespecifikke tilskud og bidrag til overgangsordningen først forventes udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i efteråret.

Serviceudgifter:

Aftalen mellem KL og regeringen omkring niveau for service- og anlægsramme forventes overholdt. Det vejledende sigtepunkt på servicerammen er foreløbig opgjort 2.262 mio. kr., og den befolkningskorrigerede ramme er beregnet til 2.253 mio. kr. (jf. kommunens økonomiske politik)

Serviceudgifter indeholder følgende forudsætninger:

- Serviceudgifterne indeholder et løft af servicerammen på 18,8 mio. kr.
- Konsekvenser af Sundhedsreformen og opgaveflyt er indarbejdet med 29,4 mio. kr. Det skal nævnes at beregningen fortsat er behæftet med en vis usikkerhed og først gøres endeligt op til efteråret.
- Konsekvens af lov- og cirkulærepakke er indarbejdet.
- Der er reserveret puljer til senere udmøntning; pulje til lokal løndannelse på 3,3 mio. kr. årligt og pulje til skævdelt lønfremskrivning på 3,0 mio. kr. i 2027 stigende til 4,1 mio. kr. i efterfølgende år.
- Der er indregnet 14 mio. kr. i reduktion af servicerammen i 2027, som er udmøntet via en teknisk rammereduktion/generel nedjustering af pris- og lønfremskrivning.
- I overslagsårene er der indarbejdet en årlig reduktion på 14 mio. kr., svarende til ca. 0,6 %.
- Serviceudgifterne er således tilpasset ændringen i folketal som forudsat i den økonomiske politik.
- Genberegning af demografiregulering i 2027 samt overslagsårene 2028-2030 er indarbejdet.

Udenfor servicerammen:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsydelser, som oprindeligt var budgetlagt med 199,9 mio. kr. bortfalder som konsekvens af sundhedsreformen.

Indkomstoverførsler:

Indkomstoverførsler er budgetlagt med 766,6 mio. i 2027. Budgettet er fastlagt på grundlag af KL's tabeltal fratrasket en befolkningskorrektur for fald i antallet af 17-64 årig på alle områder samt korrektur for egne lokale skøn efter konkret vurdering.

Anlæg:

Der er afsat et anlægsbudget indenfor en samlet ramme på ca. 425,9 mio. kr. i perioden 2027-2030, svarende til gns.106,5 mio. kr. årligt.

Lån, renter og afdrag:

Budgetforslaget er baseret på nuværende låneportefølje og likviditet. Hovedparten af gældsposterne er fastforrentede lån og således ikke særligt rentefølsomme.

Øvrige finansforskydninger:

Øvrige finansforskydninger omfatter mellemværende med kirkerne. Derudover er der garantipuljer vedrørende institutioners overførsler fra regnskabsår til efterfølgende budgetår på ca. 18,7 mio. kr.

kassebeholdningen i budgetforslaget er uændret i forhold til rammeudmeldingen.

Administrativt er der efter sædvanlig praksis søgt om tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner samt låne adgang fra de afsatte lånepuljer. Forventningen er at modtage besked på ansøgninger i løbet af august måned.

INDSTILLING

DIREKTIONEN INDSTILLER,

at forudsætninger på indtægtssiden fastholdes til statsgaranti og uændret skatteprocent
at administrative basisændringer og tekniske korrektioner godkendes,
at fagudvalgene orienteres om lov- og cirkulæreprogrammets indhold og konsekvenser, og
at Økonomiudvalget drøfter budgetforslaget for 2027 og godkender, at forvaltningen tilrettelægger det videre arbejde frem mod budgetseminaret med afsæt i de emner, der blev drøftet på minibudgetseminaret i juni måned, samt de økonomiske konsekvenser af Økonomaftalen.

BESLUTNING

Indstillingen godkendt.

Det administrative budgetoplæg blev vedtaget som grundlag for det videre budgetarbejde.

Underskriftsark

Beslutningstema

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

Sagsfremstilling

For at godkende beslutningsprotokollen skal hvert udvalgsmedlem underskrive digitalt ved at trykke "Godkend".

BESLUTNING

-