

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 07-08-2025

Mødedato Torsdag d. 07. august 2025 kl. 08:00

Mødested Lokale 121

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering - 7. august 2025.....	4
Budget 2026 - Status efter Økonomiaftalen og minibudgetseminar.....	5
Lukket: Kontraktforhold.....	9
Underskriftsark.....	9

Godkendelse af dagsorden

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsordenen til dagens møde.

INDSTILLING

BORGMESTEREN INDSTILLER,

at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING

Indstillingen godkendt.

Orientering - 7. august 2025

Sagsfremstilling

Orientering fra borgmesteren.

INDSTILLING

BORGMESTEREN INDSTILLER,

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

- Hestholm
- Skibbroen, indvielse i begyndelsen af sep-tember måned
- Parkering ved ladestandere
- Kongsmark

Budget 2026 - Status efter Økonomiaftalen og minibudgetseminar

Beslutningstema

Indstilling om det videre budgetarbejde for budget 2026 med baggrund i Økonomiaftalen for 2026 og det afholdte minibudgetseminar.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget vedtog i marts måned tidsplan og proces for budgetlægningen 2026-2029.

Budgetprocessen tager afsæt i den økonomiske politik for 2023-2026 samt budgetforliget som en samlet Kommunalbestyrelse aftalte i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2025.

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 13,2 mio. kr. årligt udmøntet som en teknisk rammereduktion gennem en reduceret pris- og lønfremskrivning fra 2025 til 2026. Det vil sige, at alle budgettal på drift, serviceudgifter er nedskrevet med en procentdel svarende til ca. 0,63 %.
- 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.

Resultatet 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 2026
- Servicetjek af nuværende demografimodel
- Særlige opmærksomhedspunkter; arbejdsskadeområdet og specialundervisning
- Status på Tønder 2030
- Status på reformimplementering og økonomi
- Status på nye initiativer, jf. budgetforlig 2024 og 2025 (Styrket demensindsats, Boligudviklingsstrategi; Socialområdet – Pårørenderådgiver, Tilbud til børn og unge, Lær for Livet, Familieværkstedet; Brugerundersøgelse på skoleområdet).

Anlæg:

Forslag til basisanlæg til placering i årene 2026-2029 er drøftet og prioriteret i fagudvalgene i juni inden for den afsatte ramme. Derudover har fagudvalgene drøftet og kvalificeret udgiftsfordelingen af de øvrige anlægsprojekter, som er opført i investeringsoversigten.

De samlede ønsker til ændringer af eksisterende anlæg og nye anlægsønsker som er modtaget fra eksterne er efter fagudvalgsmøderne i juni måned foreløbig opgjort til ca. 190 mio. kr.

Budgetforslag 2026-2029:

Efter minibudgetseminaret har Tønder Kommune modtaget de konkrete konsekvenser af Økonomiaftalen i 2026, samt nye skøn i overslagsårene 2027-2029 (KL har i juli måned opdateret deres skatte- og tilskudsmodel med overslagsårene).

Oversigten nedenfor viser de konkrete konsekvenser i 2026:

Budget Mio kr.	2026
A. Driftsvirksomhed	
Indtægter	
Skatter	-1.997,7
Generelle tilskud m.v.	-1.202,9
Indtægter i alt	-3.200,6
Driftsudgifter	
Servicerammen	2.199,5
Uden for servicerammen	152,9
Indkomstoverførsler	771,5
DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT	3.123,9
Renter m.v.	-6,0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-82,7
ANLÆGSUDGIFTER - I ALT	103,2
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	20,5
RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE	0,0
Optagne lån (langfristet gæld)	-5,0
Afdrag på lån (langfristet gæld)	29,9
Afdrag på lån (langfristet gæld) - Ældreboliger	8,6
Øvrige finansforskydninger	-18,7
I alt	14,8
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	35,4
LIKVIDE AKTIVER: Forventet ultimo 2025 = 445 mio. kr.	
Forventet gns. Kassebeholdning	409,6

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 ansøgning i løbet af august måned.

Serviceudgifter:

Aftalen mellem KL og regeringen omkring niveau for service- og anlægsramme forventes overholdt. Serviceudgifterne udgør 2.200 mio. kr., den befolkningskorrigerede ramme udgør 2.214 mio. kr.

Serviceudgifter indeholder følgende forudsætninger:

- Serviceudgifterne indeholder et løft af servicerammen på 18,2 mio. kr., heraf er fratrukket

5 mio. kr. som følge af øget bidrag til den centrale refusionsordning. Prioriteringsrummet udgør herefter 13,2 mio. kr.

- Konsekvenser af lov- og cirkulærepakke er indarbejdet.
- Der er indregnet 13,2 mio. kr. i reduktion af servicerammen i 2026, som er udmøntet via en teknisk rammereduktion/generel nedjustering af pris- og lønfremskrivning.
- I overslagsårene er der indarbejdet en årlig reduktion på ca. 13,2 mio. kr., svarende til ca. 0,63 %. Serviceudgifterne er således tilpasset ændringen i folketallet som forudsat i den økonomiske politik.
- Genberegning af demografiregulering i 2026 samt overslagsårene 2027-2029 er indarbejdet.
- Der er foretaget en tilpasning af budget på særligt dyre enkeltsager på 5 mio. kr. (teknisk tilpasning, som modsvares af øget udgifter på området "udenfor servicerammen").

Udenfor servicerammen:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsydelser er indarbejdet med det udmeldte beløb. Der er ikke indarbejdet konsekvenser af sundhedsreformen.
- Der er foretaget en tilpasning af budget på særligt dyre enkeltsager på 5 mio. kr. (teknisk tilpasning, som modsvares af øget udgifter på området "Servicerammen").

Indkomstoverførsler:

Indkomstoverførsler er budgetlagt med 771,5 mio. kr. i 2026. Budgettet er fastlagt på grundlag af KL's tabeltal fratrasket en befolkningskorrektur for fald i antallet af 17-64 årige på alle områder samt korrektur for egne lokale skøn efter konkret vurdering.

I grundlaget er der indregnet ændringer som følge af reform af beskæftigelsesindsatsen i aftalen for 2026 og skønnene 2027 og frem.

Anlæg:

Der er afsat et anlægsbudget indenfor en samlet ramme på ca. 353,6 mio. kr. i 2026-2029, svarende til gns. 88,7 mio. kr. årligt.

Lån, renter og afdrag:

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

Øvrige finansforskydninger:

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

Der er ikke indregnet kommunalandel af grundkapital til kommende almene boligprojekter.

Kassebeholdningen i budgetforslaget er uændret i forhold til rammeudmeldingen.

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

INDSTILLING

DIREKTIONEN INDSTILLER,

at Økonomiudvalget drøfter budgetforslaget,

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 program for afvikling af budgetseminaret drøftes på mødet.

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

-