

REFERAT Økonomiudvalget d. 11-08-2025

Mødedato Mandag d. 11. august 2025 kl. 14:30

Mødested Mødelokale 2A - Rådhuset i Støvring

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|---|
| Beslutningssag: Godkendelse af dagsorden..... | 3 |
| Beslutningssag: Budget 2026 - Pejlemærker for "Et budget i balance"..... | 4 |
| Digitalt underskriftsark..... | 6 |

Punkt 136: Beslutningssag: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-P35-13-24

Sagsgang

Økonomiudvalget.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender dagsordenen.

Beslutning

Godkendt.

Morten Kamstrup (F) deltog ikke i behandlingen af sagen.

Punkt 137: Beslutningssag: Budget 2026 - Pejlemærker for "Et budget i balance"

00.30.10-P19-3-24

Sagsgang

Økonomiudvalget

Resume

I proceduren for budget 2026 er indtænkt at Økonomiudvalget på sit møde den 11. august 2025 godkender pejlemærker for "et budget i balance". Forslag til "et budget i balance" fremlægges for byrådet på budgetseminar mandag d. 18. august, hvorefter Økonomiudvalget behandler forslaget på sit møde samme dag.

Efter Økonomiudvalgets behandling den 18. august oversendes "et budget i balance" til behandling i fagudvalgene primo september, og sendes i høring. Økonomiudvalget behandler forslaget igen d. 11. september med fagudvalgenes bemærkninger og tager stilling til om budgetforslaget skal anvendes til byrådets 1. behandling af budgettet.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender pejlemærker for et budget i balance.

Sagsfremstilling

"Et budget i balance" bygger ovenpå basisbudgettet. Basisbudgettet indeholder udgiftsjusteringer efter spilleregler, byrådet tidligere har vedtaget samt politiske beslutninger, der er truffet siden sidste budgetvedtagelse.

Jævnfør budgetproceduren er formålet med "et budget i balance", at der udarbejdes et budgetforslag til de politiske forhandlinger, der overholder kommunens økonomiske målsætninger og pejlemærker, og samtidig tager højde for de udfordringer, som budgetlægningen indebærer.

I budgetproceduren fremgår, at budget 2026 skal være i balance, men at balancen i 2027 og frem skal være mindre usikker inden der tages beslutning om eventuelle initiativer som skal skabe balance i efterfølgende år.

Forvaltningen foreslår følgende pejlemærker for "Et budget i balance":

1. at 2026 isoleret set skal balancere likviditetsmæssigt i overensstemmelse med sidste års budget,
2. at eventuelle ubalancer i overslagsår afventer, at forudsætningerne i budgettet bliver bedre kendt.
3. at der som udgangspunkt medtages de udfordringer og løsninger, som er beskrevet i vedlagte notat, hvoraf hovedparten er oversendt fra fagudvalg.
4. at servicerammen løftes rent teknisk til KL's tekniske serviceramme for at reducere risiko for en sanktion.

Ad. 1: I budget 2025-2028 er budgetlagt kassehenlæggelser på 9,3 mio. kr. i 2025. mens der tages 9,3 mio. kr. op af kassen i 2026. I budgetproceduren anses årene 2025 og 2026 således for at være i balance samlet set. På den baggrund forslår forvaltningen, at budget 2026 betragtes som i balance med et kassetræk på 9,3 mio. kr.

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-------------------------------|------|------|-------|------|
| Budget 2025: Kassehenlæggelse | 9,3 | -9,3 | -32,6 | -5,6 |

Fortegn: + = Kassehenlæggelse

Ad. 2: I budgetproceduren fremgik endvidere, at forudsætningerne for 2027-2028 skal være bedre kendt, før der igangsættes initiativer rettet mod ubalancen i 2027 og frem.

Ubalance i 2027 og frem udspringer af flere forhold med stor usikkerhed, især periodisering af skolebyggeriet og tilbagebetaling af gevinsten ved selvbudgettering på 27 mio. kr. men også effekten af sundhedsreformen samt næste års økonomiaftale er usikre. I økonomiaftalen bliver det eksempelvis aftalt om det midlertidige finansieringstilskud på 16,3 mio. kr. i Rebild skal fortsætte og om der skal ske løft af servicerammen m.v.

Ad. 3: Direktionen har identificeret en række knaster i budgettet, som skal håndteres for at budgettet bliver realistisk at overholde. Hovedparten af disse er oversendt fra fagudvalgene på møderne i maj, og er et produkt af fagudvalgenes

budgetarbejde i foråret.

Ad. 4: De sidste år har Rebild budgetlagt med en teknisk buffer for servicerammen. Den tekniske buffer betyder ikke noget for resultatet og er heller ikke en forbrugsmulighed. Den kan reducere sandsynligheden for en sanktion, hvis kommunerne, herunder Rebild, overskrider servicerammen i 2026. Det forslås, at Rebild fortsætter med at budgetlægge serviceudgifterne op til den tekniske serviceramme udmeldt af KL.

Tidsplan

Herunder tidsplanen for det videre budgetarbejde frem til budgetvedtagelsen:

| Sommerferie til vedtagelse af budget i oktober | | |
|--|---------------------|---|
| Dato | Forum | Indhold |
| 11. august | Økonomiudvalg | Pejlemærker for forvaltningens videre arbejde med et budgetforslag i balance. |
| 18. august | Byråd, seminar | Præsentation og drøftelse af budgetforslag i balance |
| 18. august | Økonomiudvalg | Behandling af et budgetforslag i balance, der sendes til behandling i fagudvalg |
| 19. august | MED og Lederforum | Digitalt orienteringsmøde om budgetforslag. |
| 19. august | Høringspartier | Budgetforslag i balance fremsendes i høring |
| 26. august til 5. september | Partierne | Sonderinger mellem borgmester og repræsentanter fra partierne. |
| 21. august | HU | Behandling af budgetforslag |
| 1. september, kl. 9.00 | Høringspartier | Frist høringssvar |
| 2. og 3. september | Fagudvalg | Drøftelse af budgetforslag i balance |
| 8. september | Partierne | Forhandling 1 - Drift |
| 10. september | HU og Økonomiudvalg | Økonomiudvalg og Hovedudvalg ved 1. behandling af budget |
| 10. september | Økonomiudvalg | 1. behandling af budgettet |
| 15. september | Partierne | Forhandling 2 - Anlæg |
| 18. september | Byråd | 1. behandling af budgettet |
| 22. september | Partierne | Forhandling 3 - Tekst og forlig. Sidste forhandlingsdag |
| 29. september kl. 9.00 | Partier | Indlevering af ændringsforslag |
| 1. oktober | Økonomiudvalg | 2. behandling af budgettet |
| 9. oktober | Byråd | 2. behandling af budgettet |

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Budget 2026 - Poster i Et budget i balance

Punkt 138: Digitalt underskriftsark

00.01.00-P35-13-24

Beslutning

Deltog i mødet:

Jesper Greth

Peter Hansen

Nicolai Niemann

Lars Hørsman

Jeppe Ugilt Hansen

Mads Holm Danielsen

Fraværende:

Morten Kamstrup