

REFERAT Udvalget for Økonomi og Strategi 2026-2029

d. 19-08-2026

Mødedato Onsdag d. 19. august 2026 kl. 15:30

Mødested Lokale 0.27

Mødedeltagere

- Jon Andersen (V) , Formand - , - Karsten Thomsen (A) - , - Jens Borup (V) - (Fravær), - Mette Hardam (V) - , - Jens Nygaard (Æ) - ,
- Gitte Kiilerich (A) - , - Peter E. Nielsen (A) - , - Peter Sørensen (C)
- , - Søren Visti (F) - , - Mogens Brag (V) -

Indholdsfortegnelse

Beslutning om godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutning om vedtagelse af Vandforsyningsplan 2026.....	4
Økonomiorientering.....	6
Beslutning om afskrivning af økonomiske differencer.....	7
Orientering om revisionsberetning og endelig godkendelse af regnskab 2025.....	9
Orientering vedrørende opfølgning på budgetbemærkninger 2026 - 2. kvartal.....	11
Orientering om forslag til budgetforslag 2027 - 2030 - Udvalget for Økonomi og Strategi.....	12
Beslutning om forretningsbetingelser for Frederikshavn Havn 2027.....	14
Beslutning om bevillingsmæssige ændringer budget 2026.....	16
Beslutning om 1. behandling af budget 2027-2030.....	18
Beslutning om fastlæggelse af kriterier for tilskudssager.....	21
Beslutning om fastsættelse af mødekalender 2027.....	23
Beslutning om lukning af Strandby Svømmesal.....	25
Orientering om Nordjyllands Beredskab IS Årsregnskab 2025.....	27
Orientering om salg af mindre arealer 2. kvartal 2026.....	29
Beslutning om udbud og salg af erhvervsjord Peter Anthonisens Vej i Skagen.....	30
Beslutning om udbud af erhvervsjord ved Ole Rømers Vej i Frederikshavn.....	31
Lukket: Beslutning om salg af areal ved Minkvej i Skagen.....	33
Lukket: Beslutning om salg af Kulturhus Kappelborg.....	33
Lukket: Lejeaftale Frederikshavn Havn.....	33
Lukket: Beslutning om vindmøller på Frederikshavn Havn.....	33
Lukket: Orientering om voldgiftssag.....	33
Underskriftside.....	33

1 (Åben) Beslutning om godkendelse af dagsorden

Sags ID: MOS-2026-00210

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØS

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende dagsordenen for mødet.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

.

2 (Åben) Beslutning om vedtagelse af Vandforsyningsplan 2026

Sags ID: EMN-2023-05054

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence

PMT/ØS/BR

Sagsfremstilling

Forslag til Vandforsyningsplan 2026 og tilhørende miljørapport har været i offentlig høring i en 8 ugers periode fra den 30. marts til den 25. maj 2026.

Vandforsyningsplan 2026 fastlægger rammerne for kommunens fremtidige vandforsyning. Planen skal sikre rent drikkevand i tilstrækkelige mængder til borgere og erhverv og skabe et fælles grundlag for kommunens, vandværkernes og forbrugernes beslutninger. Den samler den aktuelle viden, vurderer fremtidige behov og opstiller mål og retningslinjer for kommunens administration af området.

Der er ikke indkommet skriftlige kommentarer eller indsigelser fra offentligheden.

Administrationen har udarbejdet vedlagte resumé af vandforsyningsplanen. Forslaget til den nye vandforsyningsplan er udarbejdet i samarbejde med Frederikshavn Vand A/S og kommunens private vandværker.

Vandforsyningsplanen er miljøvurderet, og miljørapporten er en del af Vandforsyningsplan 2026. Der er ikke fundet væsentlige negative indvirkninger på miljøet som følge af de beskrevne initiativer i vandforsyningsplanen.

Forslaget til Vandforsyningsplan 2026 vil være tilgængeligt via link:

<https://frederikshavn.viewer.dkplan.niras.dk/DKplan/DKplan.aspx?PlanId=58> og er vedlagt. Der opfordres til at se vandforsyningsplanen online, da det giver den bedste brugeroplevelse med kort og figurer.

Det lovpligtige kommunale Grundvandsråd skal bistå i udarbejdelsen af indsatsplaner, som har til formål at beskytte grundvandet på konkrete arealer. Vandforsyningsplanen er ikke en del af indsatsplanlægningen, og Grundvandsrådet bliver derfor ikke inddraget i udarbejdelsen af vandforsyningsplanen.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at forslag til Vandforsyningsplan 2026 vedtages.

Tidligere beslutninger:

Udvalg: Udvalget for Plan, Miljø og Tilladelser 2026-2029

Dato: 12-08-2026

Anbefales.

Afbud fra Thomas Jørgensen (V). I stedet deltog Jens Borup (V).

Beslutninger:

Anbefales.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Resumé af Vandforsyningsplan 2026 (DokumentID: 8818954 - EMN-2023-05054)
2. Vandforsyningsplan 2026 (DokumentID: 8824096 - EMN-2023-05054)

3 (Åben) Økonomiorientering

Sags ID: MOS-2026-00210

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence

ØS

Sagsfremstilling

Udvalget modtager på mødet en orientering om kommunens aktuelle økonomiske status – herunder er der særligt fokus på kommunens likviditet.

Orienteringen baserer sig på de økonomiske forudsætninger og det forbrug, som var kendt ved seneste månedsskifte.

Den gennemsnitlige likviditet i perioden var 656,3 mio. kr.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Notat - Økonomisk opfølgning pr. 31. juli 2026 (DokumentID: 8887023 - EMN-2025-03441)
2. Forbrugsprocent juli 2026 (DokumentID: 8881472 - EMN-2025-03441)
3. Gennemsnitsbeholdning ultimo juli 2026 (DokumentID: 8879583 - EMN-2025-03441)

4 (Åben) Beslutning om afskrivning af økonomiske differencer

Sags ID: EMN-2026-02093

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence

ØS/BR

Sagsfremstilling

I forbindelse med afslutningen af regnskabet for 2025 er der en række gamle beløb, som fortsat står åbne i kommunens regnskab. Beløbene vedrører blandt andet udbetalinger til virksomheder, et dødsbo, sygedagpengerefusioner, moms og erstatningskrav. Beløbene skal nu fjernes, så regnskabet bliver korrekt. Nogle af rettelserne er en indtægt for kommunen, mens andre er en udgift. I sagen vises en indtægt med minus og en udgift med plus.

De beløb, der skal fjernes, er:

Løntilskud til virksomheder	-0,9 mio. kr.	Beløbet er fra før 2020. Det skyldes blandt andet virksomheder uden NemKonto, ophørte CVR-numre og udbetalinger, som blev tilbageført uden at blive afsluttet korrekt i regnskabet.
Straksbetalinger til virksomheder	0,1 mio. kr.	Beløbet er fra før 2020 og hænger sammen med beløbet om løntilskud.
Dødsbo	0,1 mio. kr.	Kommunen havde penge til gode i et dødsbo. Kommunen har modtaget det beløb, der kunne opnås. Resten kan ikke inddrives og skal derfor afskrives.
Sygedagpenge-refusioner	-0,2 mio. kr.	Beløbet opstod, da kommunen ændrede måden, sygedagpengerefusioner blev registreret på.
Moms på ABA-alarmer	0,1 mio. kr.	Beløbet vedrører moms fra 2017, som blev opkrævet uden lovgrundlag og derfor skal føres tilbage.
Erstatningskrav	-0,5 mio. kr.	Kommunen har modtaget betaling i en række erstatningssager. Registreringerne står fortsat åbne og skal nu fjernes.
Beboerindskud	0,0 mio. kr.	Beløbet er på 180 kr. og vedrører et beboerindskud, som er anvendt til renovering af en lejlighed.

Samlet forbedrer rettelserne regnskabet med 1,20 mio. kr. Der er i praksis tale om en regnskabsmæssig konsolidering af allerede registrerede bevægelser og poster. Det betyder, at gamle poster afsluttes korrekt i regnskabet, men uden kommunens kasse og likviditet ændres.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at den regnskabsmæssige afslutning af de beskrevne åbne poster godkendes.

Beslutninger:

Anbefales.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Afskrivning af økonomiske differencer - Regnskab 2025 (DokumentID: 8832771 - EMN-2026-02093)

5 (Åben) Orientering om revisionsberetning og endelig godkendelse af regnskab 2025

Sags ID: EMN-2025-03562

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence
ØS/BR

Sagsfremstilling

Kommunens revisor, BDO, har fremsendt revisionsberetning nr. 20 til byrådets godkendelse i forbindelse med, at revisionen af Frederikshavn Kommunes årsregnskab 2025 er afsluttet.

Konklusionen for revisionen af regnskab 2025 er anført i revisionspåtegningen. Om denne skriver revisionen at "vi vil derfor forsyne årsregnskabet med en påtegning uden forbehold".

Revisionen anfører i revisionspåtegningen, at den udførte revision for året ikke har givet anledning til revisionsbemærkninger og konkluderer herved at:

- Regnskabets poster er i overensstemmelse med byrådets beslutninger
- Der er handlet i overensstemmelse med gældende love og bestemmelser

Revisionsberetningen indeholder ingen bemærkninger, der skal besvares og fremsendes til tilsynsmyndigheden, ligesom der ikke er fremført anbefalinger som skal besvares overfor revisionen.

I medfør af fremsendte revisionsberetning nr. 20, følger en opdateret tiltrædelsesberetning (den beretning som revisionen udfærdiger når de tiltræder som revisorer for en kunde), "revisionsberetning nr. 19". Beretningen følger idet kommunen pr. 01.01.2026 har fået nyt byråd. Beretningen fremsendes til orientering og har til formål at oplyse det nye byråd om revisionens formål og omfang samt ansvar mellem revision og kommune.

Samtidig med behandlingen af revisionsberetning nr. 20 skal byrådet endeligt godkende årsregnskabet for 2025.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at

1. revisionsberetning nr. 20 for regnskab 2025 tages til efterretning
2. revisionsberetning nr. 19 (beretning om formål og omfang samt ansvar mellem revision og kommune) tages til efterretning
3. regnskab 2025 godkendes.

Beslutninger:

Anbefales.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Frederikshavn Kommune - Revisionsberetning nr. 20 om revision af årsregnskab 2025 (DokumentID: 8865323 - EMN-2025-03562)
2. Frederikshavn Kommuen - Revisionspåtegning 2025 (DokumentID: 8865321 - EMN-2025-03562)
3. Frederikshavn Kommune- Ledelsens regnskabserklæring regnskab 2025 - Underskrevet (DokumentID: 8846828 - EMN-2025-03562)
4. Frederikshavn Kommune - Beretning nr. 19 om revisionsaftale (DokumentID: 8865322 - EMN-2025-03562)

6 (Åben) Orientering vedrørende opfølgning på budgetbemærkninger 2026 - 2. kvartal

Sags ID: EMN-2025-03028

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence
ØS

Sagsfremstilling

I forbindelse med indgåelse af budgetforliget for 2026 blev der besluttet en række budgetbemærkninger i tilknytning til de afsatte budgetændringer.

Økonomi og Løn har i samarbejde med centerchefer behandlet budget-bemærkningerne med henblik på at tilvejebringe en status i implementeringsarbejdet pr. ultimo maj måned.

Statusbeskrivelserne er samlet i den vedhæftede oversigt med angivelser af, hvordan de tilførte midler er udmøntet/planlægges udmøntet samt arbejdets aktuelle status.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Oversigtsskema for implementering af budgetbemærkningerne til budget 2026 - STATUSKEMA - 2. kvartal 2026 (DokumentID: 8871944 - EMN-2025-03028)

7 (Åben) Orientering om forslag til budgetforslag 2027 - 2030 - Udvalget for Økonomi og Strategi

Sags ID: EMN-2026-00659

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence
ØS

Sagsfremstilling

Der er udarbejdet et budgetforslag for budget 2027 – 2030 til byrådets 1. behandling samt takster på udvalgets område. Budgetmaterialet blev præsenteret for udvalget i juni og er nu opdateret med bemærkninger og takstoversigt, efter indgåelsen af økonomiaftalen for 2027.

Udvalgets budgetramme til drift udgør 541,0 mio. kr. i 2027 og budgetrammen til anlæg udgør 39,7 mio. kr. i 2027.

Budgettilpasningsforslag for 2027 – 2030 udgør 6,2 mio. kr. i 2030, og er indarbejdet i materialet til 1. behandlingen af budget 2027 – 2030.

Derudover er budgetrammerne korrigeret med følgende forhold:

- PL-regulering jf. Økonomiaftalen
- Demografiregulering
- Udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogram
- Regulering af overførselsudgifter
- Tilførsel af midler til lokal løndannelse OK26
- Tilbageførsel af budget vedrørende forventet konsekvens af beskæftigelsesreform
- Øgede indtægter på Frederikshavn Havn.

Ovenstående korrektioner er indarbejdet i budgetforslaget, som fremgår af det vedhæftede bilag.

Det samlede budgetforslag til 1. behandling har været sendt til høringsberettigede organisationer.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at budgetforslag for 2027-2030 samt takster tages til efterretning.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. ØS - Bemærkninger - Budgetforslag 2027-2030 - August (DokumentID: 8872804 - EMN-2026-00659)
2. Yderligere tilpasningsforslag 2027 - 2030 (DokumentID: 8826434 - EMN-2026-00659)
3. Drøftelse af tilpasningsforslag på Udvalget for Økonomi og Strategi (DokumentID: 8839110 - EMN-2026-00659)
4. MED-behandling af budgettilpasningsforslag (DokumentID: 8851337 - EMN-2026-00659)
5. Bemærkninger fra Journal & Arkiv - 17-06-2026 (DokumentID: 8851344 - EMN-2026-00659)
6. Udtalelse vedrørende besparelsesforslag til Direktionssekretariatet (DokumentID: 8851350 - EMN-2026-00659)

8 (Åben) Beslutning om forretningsbetingelser for Frederikshavn Havn 2027

Sags ID: EMN-2026-02448

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence
ØS/BR

Sagsfremstilling

Der skal tages beslutning om godkendelse af de opdaterede forretningsbetingelser for Frederikshavn Havn med ikrafttrædelse pr. 1. januar 2027.

Frederikshavn Havn er en TEN-T havn (Transeuropæiske transportnet) og ifølge Havneforordningen, skal TEN-T havne varsle ændringer af havneinfrastrukturafgifterne med 2 måneders varsel.

TEN-T definerer den vigtigste europæiske infrastruktur. Ved hjælp af en række fælleseuropæiske krav og standarder til infrastrukturen fremmer programmet den grænseoverskridende mobilitet og styrker dermed det indre marked og den fri bevægelighed for varer og arbejdskraft.

En TEN-T havn er underlagt nogle særlige regler og krav fra EU, der adskiller sig fra almindelige havne. Selvom EU-lovgivningen ikke eksplicit kræver, at en TEN-T havn skal have forretningsbetingelser, stiller de krav og retningslinjer, der gør det meget vigtigt og fordelagtigt for disse havne at have klare og gennemsigtige forretningsbetingelser.

Hvis de opdaterede forretningsbetingelser skal træde i kraft den 1. januar 2027, skal ændringerne meddeles havnes brugere senest ved udgangen af oktober 2026. I hovedtræk er opdateringen af forretningsbetingelserne sket på udvalgte takster, hvor Frederikshavn Havn ikke er på markedsniveau. Ændringerne er markeret i den opdaterede version. Ved udarbejdelsen af de reviderede betingelser er der skelet til, hvad de øvrige nordjyske havne har af forretningsbetingelser.

De opdaterede forretningsbetingelser skal endvidere indsendes til Trafikstyrelsen og offentliggøres forud for ikrafttrædelsen i overensstemmelse med bekendtgørelsen §5.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at forretningsbetingelserne for 2027 godkendes.

Beslutninger:

Anbefales, fremskrivningerne ændres med virkning fra 1. januar 2027 til at følge nettoprisindekset.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Forretningsbetingelser 2027 (DokumentID: 8876012 - EMN-2026-02448)
2. Generelle bestemmelser - Version 10 - bilag 7.1 12082026 (DokumentID: 8887336 - EMN-2026-02448)
3. Procedure for opsigelse og aflevering af havnearealer - Version 10 - bilag 6.3 13082026 (DokumentID: 8887337 - EMN-2026-02448)

9 (Åben) Beslutning om bevillingsmæssige ændringer budget 2026

Sags ID: EMN-2026-00608

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence

ØS/BR

Sagsfremstilling

I forbindelse med indgåelse af økonomiaftalen mellem Regeringen og KL for budget 2027 er der en række forhold, som vil påvirke kommunernes budgetter for 2026.

I sagen vises en indtægt, en øget forbrugsmulighed eller en forbedring af kassen med minus og en udgift, en reduceret forbrugsmulighed eller forbrug af kassen med plus.

Kommunen modtager i 2026 en midtvejsregulering på -29,6 mio. kr. Beløbet vedrører:

- | | |
|---|----------------|
| • Ændringer i de kommunale opgaver gennem lov- og cirkulæreprogrammet | -18,3 mio. kr. |
| • Ændrede skøn over overførselsudgifter | 6,4 mio. kr. |
| • Ændret pris- og lønregulering | -18,7 mio. kr. |
| • Regulering af kommuner med høj udvikling i ledigheden | 1,0 mio. kr. |

Andel af midtvejsreguleringen, som reguleres i budget 2026 udgør -17,8 mio. kr. Øvrige ændringer af bevillingsmæssige betydning, som ikke vedrører midtvejsreguleringen, udgør -5,6 mio. kr.

Udvalgenes budgetrammer reguleres med:

- | | |
|---|----------------|
| • Økonomi og Strategi | -8,5 mio. kr. |
| ◦ Lov og Cirkulære program på anlæg (beredskab) | -2,8 mio. kr. |
| • Arbejdsmarked, Virksomheder og Uddannelse | 7,7 mio. kr. |
| • Sundhed, Pleje og Forebyggelse | -1,1 mio. kr. |
| • Ældre, Social og Handicap | -3,5 mio. kr. |
| • Børn, Unge og Familier | -1,9 mio. kr. |
| • Kultur, Idræt, Forening og Lokalsamfund | -0,6 mio. kr. |
| • Teknik, Klima og Infrastruktur | -2,5 mio. kr. |
| • Tværgående fællespulje | -10,3 mio. kr. |

Balanceforskydninger og finansiering reguleres med i alt	29,7 mio. kr.
--	---------------

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at

1. de bevillingsmæssige ændringer på udvalgenes budgetrammer godkendes
2. balanceforskydninger og finansiering svarende til 29,7 mio. kr. godkendes.

Beslutninger:

Anbefales.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2026 (DokumentID: 8882586 - EMN-2026-00608)

10 (Åben) Beslutning om 1. behandling af budget 2027-2030

Sags ID: EMN-2025-03400

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence

ØS/BR

Sagsfremstilling

Budgetforslaget er udarbejdet på baggrund af de beslutninger og drøftelser, der tidligere har fundet sted i fagudvalgene, Udvalget for Økonomi og Strategi samt drøftelserne på byrådets budgettemamøde den 24. juni 2026. Forslaget tager højde for de økonomiske konsekvenser, medført af aftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening (KL) om kommunernes økonomi i 2027.

Der fremlægges i budgetoplægget et budget i balance i 2027, mens der i overslagsårerne er strukturel ubalance i størrelsesordenen 43 til 52 mio. kr.

Oversigt i hele mio. kr.

(- = indtægt /overskud) (+ = udgift/underskud)	2027	2028	2029	2030
Råderum (varige midler)	0	43	43	52
Indtægter i alt:	-5.018	-5.030	-5.138	-5.261
Heri indgår blandt andet følgende:				
Personskatter	-3.256	-3.299	-3.431	-3.514
Selskabsskatter	-68	-73	-75	-78
Tilskud og udligning	-1.412	-1.382	-1.370	-1.415

Befolkningsudviklingen har væsentlig betydning for kommunens økonomiske grundlag. I KL's tilskudsudmelding for 2027 er afsættet, at der er 57.227 borgere i 2027, hvilket er 1.149 færre end befolkningstallet på 58.376 borgere i 2024.

Med et gennemsnitligt beregnet finansieringsgrundlag/indtægt på cirka 87.700 kr. pr. borger svarer faldet, til 101 mio. kr. mindre i kommunens årlige finansieringsgrundlag/indtægt.

Administrationen har indarbejdet følgende elementer i budget 2027-2030:

- A. Der er foretaget regulering af drifts- og anlægsbudgettet vedrørende overførselsudgifter, demografiregulering, Lov- og Cirkulæreprogram samt øvrige ændringer fra økonomiaftalen
- B. På overførselsområdet er der indarbejdet en tilbageførsel på 19,8 mio. kr. årligt til Udvalget for Arbejdsmarked, Virksomheder og Uddannelse. Tilbageførslen er begrundet i en lokal vurdering af, at kommunen som følge af beskæftigelsessituationen må forventes at have højere overførselsudgifter end forudsat i de landsdækkende skøn

- C. Der er foretaget en regulering af indtægterne på Frederikshavn Havn.
Indtægterne er øget med 10,8 mio. kr. årligt

I forhold til de 3 økonomiske målsætninger er nedenfor angivet, hvorledes budgetforslaget lever op til disse i 2027.

1. Det er en målsætning at opnå overskud på den ordinære driftsvirksomhed på minimum 230 mio. kr. - Overholdt i 2027
2. Det er en målsætning at have et kassefinansieret anlægsbudget på 75 mio. kr. Derudover kan der være lånefinansierede anlæg i den udstrækning, der kan opnås låneadgange og det ud fra en samlet økonomisk/politisk vurdering giver værdi for kommunen at gennemføre investeringen - Overholdt i 2027
3. Det er en målsætning at have en gennemsnitlig kassebeholdning set over 365 dage på minimum 150 mio. kr. - Overholdt i 2027

Ud over de 3 målsætninger, skal overskuddet på ordinær drift have en størrelse, så det kan dække afdrag på lån og kassefinansieret anlæg. Denne målsætning er overholdt i 2027.

Der er i 2027 et engangsråderum på 53,7 mio. kr. Der er ingen varige midler til rådighed i budgetoplægget for 2027-2030.

Råderummet i 2027 består af to engangstilskud. Et finansieringstilskud på 30,0 mio. kr. og et tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår på 23,7 mio. kr. Der er ikke indregnet et eventuelt tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune. Der er ansøgt om dette tilskud, og der forventes svar på ansøgningen i slutningen af august 2026.

I 2027 foretages der efterregulering af overførselsudgifterne vedrørende regnskab 2025 for ca. 35,6 mio. kr. hvilket er indregnet som en reduktion af vores indtægter.

Fra 2027 bortfalder den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF), samtidig med at en række kommunale sundhedsopgaver overgår til regionerne. KMF-budgettet reduceres med 299 mio. kr. herudover reduceres der med 45,9 mio. kr. som følge af opgaveflytningen til regionen.

Omlægningen er tilrettelagt med henblik på økonomisk neutralitet for kommunerne under ét, men for den enkelte kommune vil den endelige nettovirkning variere.

Der skal i 2027 ikke tilføres yderligere budget til familieområdet.

Administrationens forslag til budget 2027-2030 er drøftet i HovedMED den 13. august 2026, samt i de høringsberettigede organer; Handicaprådet, Ældrerådet og Folkeoplysningsudvalget.

Den 26. august 2026 afholder byrådet budgettemamøde.

Mandag den 28. september 2026 kl. 12:00 er sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budget 2027-2030.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at

1. budgetforslaget til 1. behandling godkendes
2. mandag den 28. september 2026 kl. 12:00 fastsættes som sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budget 2027-2030.

Beslutninger:

Indstilling kom til afstemning:

For stemte 5 (Jon Andersen (V), Mette Hardam (V), Mogens Brag (V), Jens Nygaard (Æ) og Peter Sørensen (C))

Imod stemte 4 (Peter E. Nielsen (A), Gitte Kiilerich (A), Karsten Thomsen (A) og Søren Visti (F)) med følgende begrundelse:

Socialdemokratiet og Socialistisk Folkeparti kan ikke tilslutte sig udvalgsbaserede besparelsesøvelser, da det udgør ende facto videreførelse af 1 %-besparelser.

Budgettilpasninger bør ske politisk og samlet på tværs af udvalg i budgetforhandlingerne mellem første og anden behandling af budgettet.

Indstilling anbefales.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Budget 2027-2030 til 1. behandling (DokumentID: 8886813 - EMN-2025-03400)
2. Råderumsopgørelse - 1. behandling (DokumentID: 8886819 - EMN-2025-03400)
3. Høringssvar fra Folkeoplysningsudvalget (DokumentID: 8882750 - EMN-2025-03441)
4. Høringssvar fra Handicaprådet 2026 budget 2027-2030 (DokumentID: 8883578 - EMN-2025-03311)
5. Høringssvar fra Ældrerådet (DokumentID: 8886262 - EMN-2025-03310)
6. Referat fra HovedMED (DokumentID: 8887305 - EMN-2025-03400)

11 (Åben) Beslutning om fastlæggelse af kriterier for tilskudssager

Sags ID: EMN-2026-02009

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØS

Sagsfremstilling

For at sikre en ensartet sagsbehandling og gennemsigtighed i kriterierne skal der træffes beslutning om principper for behandling af ansøgninger samt krav til ansøgningernes indhold.

Behandlingen af tilskudssager tager udgangspunkt i kommunens politik Sammen om Fremtidens Fællesskaber. For arrangementer skal ansøgningen blandt andet redegøre for, hvordan arrangementet bidrager til øget eksponering af kommunen og understøtter målsætningen om at gøre kommunen til et attraktivt sted at bo og leve, herunder med henblik på øget bosætning. Tilskudssager skal tage udgangspunkt i politikens formål om at understøtte attraktive lokalsamfund med tilbud og fællesskaber, der appellerer til mennesker i alle livets faser.

Det fremgår af de fremlagte kriterier, at der alene ydes engangstilskud, og at der ikke gives tilskud til drift. Ansøgninger kan afvises, hvis der allerede er givet tilskud til samme formål. Dette vil også gælde tilbagevendende arrangementer.

For nuværende sendes alle tilskudssager til behandling i udvalget. Ved godkendelse af de opstillede kriterier vil administrationen kunne afvise ansøgninger, der ikke lever op til kriterierne.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at kriterierne godkendes.

Tidligere beslutninger:

Udvalg: Udvalget for Økonomi og Strategi 2026-2029

Dato: 17-06-2026

Tilbagesendes til fornyet behandling.

Supplerende sagsfremstilling Udvalget for Økonomi og Strategi den 19. august 2026

Skema med kriterier til ansøgninger har til formål at sikre ensartethed i behandlingen af tilskudssager. Skemaet vil være gældende for ansøgninger, der sendes til Udvalget for Økonomi og Strategi.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at

1. skemaet godkendes
2. kriterier godkendes
3. administrationen bemyndiges ret til at afvise ansøgninger, der ikke opfylder kriterierne for ansøgninger.

Beslutninger:

Godkendt, med bemærkning, at sagerne fortsat behandles i udvalget.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Oplæg til kriterier for tilskudssager og ansøgninger (DokumentID: 8813969 - EMN-2026-02009)
2. Skema til tilskud for Udvalget for Økonomi og Strategi (DokumentID: 8854228 - EMN-2026-02009)

12 (Åben) Beslutning om fastsættelse af mødekalender 2027

Sags ID: EMN-2026-02321

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØS

Sagsfremstilling

Byrådet godkendte på mødet den 24. juni 2026 mødekalenderen for byrådets møder i 2027. Af planen fremgår, at der skal være ét møde pr. måned, dog er juli måned mødefri. Mødekalenderen er udarbejdet, så der sikres sikkert flow af sagerne fra de stående udvalg m.fl. til Udvalget for Økonomi og Strategi og byrådet.

Forslag til mødedatoer i 2027 for Udvalget for Økonomi og Strategi:

- 20. januar
- 10. februar
- 17. marts
- 14. april
- 19. maj
- 16. juni
- 18. august (1. behandling)
- 15. september
- 12. oktober
- 17. november
- 8. december

Møderne afholdes fra kl. 15.30 til 18.30.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at mødekalenderen for 2027 godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Politisk mødekalender 2027 (DokumentID: 8823276 - EMN-2025-01965)

13 (Åben) Beslutning om lukning af Strandby Svømmesal

Sags ID: EMN-2025-01646

Ansvarligt center: Center for Ejendomme, Park og Vej

Beslutningskompetence

ØS

Sagsfremstilling

Fællesvirke Strandby og kommunen indgik i efteråret 2025 en samarbejdsaftale om Strandby Svømmesal, som betød, at den daglige drift i en prøveperiode overgik til Fællesvirke Strandby. Aftalen udløb pr. 30. juni 2026, og samarbejdsaftalen og forhold vedrørende Strandby Svømmesal skal nu evalueres med henblik på beslutning om svømmesalens fremtid.

Samarbejdsaftalen har ikke betydet yderligere aktivitet i svømmesalen, hvor der siden aftalens ikrafttrædelse er registreret, at svømmesalen er blevet benyttet fire gange til foreningsaktiviteter.

Drøftelserne om Strandby Svømmesal er foranlediget af myndighedsbesøg på Strandby Svømmesal, hvor der er givet bemærkninger til en række punkter, blandt andet rengøringsudfordringer på grund af overfladers tilstand og på uddannelsesniveau for driftsansvarlige. At håndtere bemærkningerne vil kræve en større anlægsinvestering i bygningen og bygningens overflader, hvilket indebærer fliser, gulvklinter og vådrumsmembran.

Samtidig er vandbehandlingsanlæg af en alder, hvor dette også vil skulle skiftes indenfor en kortere årrække, hvilket også vil være en større investering. Hvis svømmesalen fortsat skal holdes åben (uanset ejerform) skal der derfor være en opmærksomhed på, at den skal lukkes ned i 5-6 måneder til renovering, og at renoveringen samlet vil koste ca. 3 mio. kr.

Administrationen foreslår, at Strandby Svømmesal lukkes og at aktiviteten i stedet flyttes til Frederikshavn Svømmehal.

En flytning af svømmeaktivitet til Frederikshavn Svømmehal vil betyde, at Center for Ejendomme, Park og Vejs drift reduceres, da ca. 500 m² bygningsareal fremadrettet ikke længere skal driftes, hvor dette vil betyde en mindre nedgang i driftsopgaver, som der tilpasses for.

Opgaven som livredder vil blive varetaget af Frederikshavn Svømmehal, hvor opgaven i dag varetages af skolens lærerpersonale, som forestår svømmeundervisning. Ressourcen vedrørende teknisk service samt rengøring flyttes med aktiviteten, således at niveauet løftes i Frederikshavn Svømmehal.

Indstilling

Center for Ejendomme, Park og Vej indstiller, at

1. Strandby Svømmesal lukkes
2. driftsøkonomien for Strandby Svømmesal flyttes til Frederikshavn Svømmehal.

Beslutninger:

Mogens Brag blev erklæret inhabil og forlod mødet.

Danmarksdemokraterne, Det Konservative Folkeparti og Venstre fremsatte følgende ændringsforslag:

Sagen om Strandby Svømmesal udsættes til 31. marts 2027.

Frem til denne dato afklarer Fællesvirke Strandby, om de ønsker at overtage Strandby Svømmesal.

Såfremt Fællesvirke Strandby ikke ønsker at overtage svømmesalen, genoptages sagen med indstillingen fra Center for Ejendomme, Park og Vej.

Ændringsforslaget godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Beslutning om lukning af Strandby Svømmesal - maj 2025 (DokumentID: 8881304 - EMN-2025-01646)
2. Beslutning om samarbejdsaftale vedrørende Strandby Svømmesal (DokumentID: 8881305 - EMN-2025-01646)
3. Samarbejdsaftale med Fællesvirke Strandby (DokumentID: 8691047 - EMN-2025-01646)

14 (Åben) Orientering om Nordjyllands Beredskab IS Årsregnskab 2025

Sags ID: EMN-2016-01242

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence
ØS/BR

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Nordjyllands Beredskab I/S fremsender årsregnskabet for 2025 til orientering.

Regnskabet er godkendt af bestyrelsen den 19. maj 2026.

BDO har foretaget revision af årsregnskabet for 2025, og der er givet en revisionspåtegning uden forbehold eller fremhævelse af forhold.

I lighed med tidligere år, gør BDO opmærksom på, at Nordjyllands Beredskab I/S har medtaget det af ledelsen godkendte årsbudget for 2025 som sammenligningstal i regnskabet for 2025. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision og er derfor ikke omfattet af ovenstående revisionspåtegning.

I revisionsberetningen gør BDO opmærksom på følgende forhold til regnskab 2025:

"Beredskabet har hjemtaget toldmoms med 25% på alle konti vedrørende registreret moms, hvilket ikke er korrekt, da der er områder, hvor der er delvis moms. Beredskabet har i maj 2024 indgået en aftale med BDO's momsafdeling om at gennemgå bogholderiet i forhold til korrekt afregning og hjemtagelse af moms. Gennemgangen er endnu ikke færdig og evt. reguleringer i den forbindelse vil blive foretaget i 2026. En regulering vil ikke påvirke Beredskabets økonomi, da det vil være en afregning mellem SKAT og IMmoms, som Beredskabet får refunderet af Ålborg Kommune."

Det er aftalt med BDO, at der vil blive arbejdet med momsområdet i 2. halvår af 2026.

Nordjyllands Beredskab I/S har i 2025 en omsætning på 237,2 mio. kr. Årets resultat viser et underskud på 1,0 mio. kr., mod et overskud i 2024 på 5,3 mio. kr. Underskuddet er dog 1,4 mio. kr. mindre end det budgetterede underskud på -2,4 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a. at der i løbet af året er foretaget betydelige investeringer i køretøjer og tilhørende udstyr samt større projekter.

Egenkapitalen er negativ og udgør -7,0 mio. kr. ud af en samlet balance på 238,0 mio. kr.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutninger:

Anbefales.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Regnskabsgennemgang Nordjyllands Beredskab årsregnskab 2025 (DokumentID: 8851501 - EMN-2016-01242)
2. Nordjyllands Beredskab I_S Årsregnskab 2025 (DokumentID: 8848000 - EMN-2016-01242)

15 (Åben) Orientering om salg af mindre arealer 2. kvartal 2026

Sags ID: GEO-2021-04829

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence

ØS/BR

Sagsfremstilling

Hvert kvartal får Udvalget for Økonomi og Strategi og byrådet en opgørelse over solgte, mindre arealer, der ikke selvstændigt kan bebygges, og hvor salgsprisen ikke overstiger 100.000 kr.

Køber afholder alle omkostninger forbundet med handlerne, herunder udgifter til matrikulære ændringer, tinglysning m.m. Øvrige vilkår i kommunens generelle salgsbetingelser gælder for handlen.

Der er ikke solgt arealer i 1. kvartal 2026.

I 2. kvartal 2026 er der solgt et areal på 1.142 m² ved Industrivej Nord i Ålbæk. Prisen er 39.970 kr., svarende til 35 kr. pr. m². Arealet grænser op til et større, sammenhængende erhvervsareal, der er solgt til samme køber for samme kvadratmeterpris. Arealet er inddraget i handlen for at undgå, at kommunen ville få et restareal til overs. Arealet er i lokalplanen udlagt til plantebælte.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Oversigtskort (DokumentID: 8846181 - GEO-2021-04829)

16 (Åben) Beslutning om udbud og salg af erhvervsjord Peter Anthonisens Vej i Skagen

Sags ID: GEO-2025-05910

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
ØS/BR

Sagsfremstilling

I april 2026 behandlede byrådet en sag om udbud og salg af 2 erhvervsarealer ved Peter Anthonisens Vej i Skagen.

Byrådet besluttede at udbyde og sælge det ene areal i området til mindstepris på 35 kr. pr. m², og at arealet udbydes løbende til salg, hvis det ikke sælges i udbudsrunderen.

For det andet areal, matrikel 115a, udskød byrådet beslutningen til august 2026, hvorfor sagen hermed fremlægges på ny.

Administrationen foreslår, at arealet udbydes til en mindstepris på 35 kr. pr. m². Det foreslås endvidere, at det udbydes løbende til salg, hvis det ikke sælges i udbudsrunderen.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at

1. arealet udbydes til mindstepris på 35 kr. pr. m²
2. arealet udbydes løbende til salg, hvis det ikke sælges i udbudsrunderen.

Beslutninger:

Indstillingen kan ikke godkendes. Sagen genoptages i januar 2028.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Oversigtskort august 2026 (DokumentID: 8874969 - GEO-2025-05910)
2. Anmodning om fortsat berostillelse af salg (DokumentID: 8879092 - GEO-2025-05910)
3. Visionsmappe Skagen Idrætscenter juli 2026 (DokumentID: 8879094 - GEO-2025-05910)

17 (Åben) Beslutning om udbud af erhvervsjord ved Ole Rømers Vej i Frederikshavn

Sags ID: GEO-2026-03822

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
ØS

Sagsfremstilling

Kommunen ejer tre ubebyggede ejendomme beliggende ved Ole Rømers Vej i Frederikshavn. Ejendommene har et samlet areal på cirka 36.000 m².

Ejendommene er omfattet af kommuneplanramme FRE.E.13.18, som udlægger området til erhvervsområde. Inden for området kan der etableres virksomheder inden for virksomhedsklasse 1-3.

Afhængigt af et kommende projekts omfang og karakter kan det udløse krav om udarbejdelse af lokalplan.

Ejendommene udgør i dag en del af en samlet ejendom og skal derfor udstykkes, før et salg kan gennemføres.

To af ejendommene er registreret som landbrugsejendomme uden beboelse. Forud for et salg til erhvervsformål skal det afklares, om arealerne kan frigøres for landbrugspligten. Ejendommene er i dag lejet ud til landbrugsmæssig drift.

En af ejendommene er kortlagt på vidensniveau 1 (V1) efter jordforureningsloven. Kortlægningen skyldes, at Region Nordjylland har kendskab til tidligere aktiviteter på arealet, som kan have medført jordforurening. Området har tidligere været anvendt som flyveplads. Der er ikke gennemført forureningsundersøgelser på ejendommen, og en eventuel jordforurening er derfor hverken be- eller afkræftet. V1-kortlægningen kan medføre krav om undersøgelser og myndighedsgodkendelser i forbindelse med byggeri og jordarbejder.

Administrationen anbefaler, at ejendommene udbydes til salg til en mindstepris på 35 kr. pr. m².

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at ejendommene udbydes til salg til en mindstepris på 35 kr. pr. m².

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

1. Kortbilag 1 - Ole Rømers Vej (DokumentID: 8886040 - GEO-2026-03822)
2. Kortbilag 2 - Ole Rømers Vej (DokumentID: 8886044 - GEO-2026-03822)

23 (Åben) Underskriftside

Sags ID: MOS-2026-00210

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØS

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen. For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på "Godkend".

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at beslutningsprotokollen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Jens Borup (V). I stedet deltog Mogens Brag (V).

Bilag

.