

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 01-10-2025

Mødedato Onsdag d. 01. oktober 2025 kl. 15:00

Mødested Lokale 0.27

Mødedeltagere - Karsten Thomsen (A), Formand - , - Gitte Kiilerich Østergaard (A) -
, - Tina Kruckow (F) - , - Almina Nikontovic (F) - , - Ole Rørbæk
Jensen (A) - , - Peter Sørensen (C) - , - John Lamp Henriksen (C) -

Indholdsfortegnelse

Beslutning om godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutning om vedtagelse af budget 2026-2029.....	5
Underskriftside.....	9

Punkt 1: Beslutning om godkendelse af dagsorden

MOS-2025-00211

1 (Åben) Beslutning om godkendelse af dagsorden

Sags ID: MOS-2025-00211

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende dagsordenen for mødet.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

Punkt 2: Beslutning om vedtagelse af budget 2026-2029

EMN-2024-04120

Bilag

Budgetaftale 2026 - 2029

Notat om selvbudgettering eller statsgaranti budget 2026

Principper for selvbudgettering eller statsgaranti

Notat vedr. administrativt sparekrav på 2.5 mio. kr - 25.09.2025

HovedMEDs drøftelse af administrativ besparelse 14.08.2025

HovedMEDs drøftelse af oplæg til budget 2026-2029 14.08.2025

2 (Åben) Beslutning om vedtagelse af budget 2026-2029

Sags ID: EMN-2024-04120

Ansvarligt center: Økonomi og Løn

Beslutningskompetence

ØU/BR

Sagsfremstilling

Ved fristen for indsendelse af ændringsforslag er der modtaget et ændringsforslag, hvor alle medlemmer i byrådet er repræsenteret.

I forbindelse med budgetlægningen for 2026 skal der træffes beslutning om, hvilken metode der skal anvendes til at beregne kommunens skatteindtægter og statslige tilskud. Der kan vælges mellem følgende to modeller:

- Statsgaranteret udskrivningsgrundlag:
Her fastsætter staten et bindende grundlag for skatteindtægter og tilskud. Kommunen modtager det beløb, der er garanteret, og der sker ikke efterfølgende regulering – uanset om de faktiske indtægter viser sig at være højere eller lavere.
- Selvbudgettering:
Kommunen laver selv et skøn over skatteindtægter og tilskud. I 2029 foretages der en efterregulering, hvor det oprindelige skøn sammenholdes med de faktiske tal. Det kan medføre enten en efterbetaling til staten eller en tilbagebetaling til kommunen.

Valget af budgetteringsmetode gælder kun for 2026 og gælder for kommuneskat, kirkeskat og generelle tilskuds- og udligningsordninger.

Udskrivningsprocenterne for indkomstskat, grundskyld og kirkeskat er uændret i forhold til 2025. For dækningsafgift for offentlige ejendomme opkræves i 2026 ikke ud fra en promille, men med samme beløb som i 2023-2025.

I ændringsforslaget indgår forslag om ekstraordinært at afdrage 54.400.000. kr. på kommunens gæld. Afdrag foreslås foretaget i 2025, så den fulde virkning af ydelsesreduktionen indgår i 2026.

Der er efter 1. behandlingen af budget 2026-2029 4 tekniske bevillingsmæssige ændringer, som byrådet skal træffe beslutning om.

- Der er modtaget tilsagn om, at vi modtager 40.000.000 kr. i tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune i 2026, som indregnes under tilskud og udligning.
- På Økonomiudvalgets området forventes der ekstraordinære driftsindtægter (service) på Frederikshavn havn på 24.900.000 kr.

- På baggrund af beskæftigelsesreformen sker der en budgetmæssig omstrukturering af udgifterne til virksomhedskonsulenter. Der skal således flyttes 10.750.000 kr. fra overførselsudgifter på Arbejdsmarkedsudvalget til serviceudgifter på Økonomiudvalget i budgettet for 2026-2029.
- Teknisk Udvalg har anlæg, der skal flyttes til serviceudgifter på drift i 2026 og frem, da udgifterne primært vedrører lønninger og maskintimer. Det drejer sig om samlet 21.975.000 kr.

I forbindelse med færdiggørelse af budgettet foreslås det, at administrationen bemyndiges til at foretage tekniske omplaceringer af budgetposter, som er nødvendige af konteringsmæssige årsager, inden for den samlede besluttede budgetramme.

Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at

1. de ændringsforslag der er modtaget ved fristens udløb sendes til afstemning.
2. bevillingsniveauet er rammebevilling med 1 bevillingsramme pr. udvalg. (bevillingsniveauet er uændret i forhold til 2025)
3. der vælges at budgettere med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2026.
4. der gives en bevilling på 54.400.000 kr. i 2025 til ekstraordinær indfrielse af lån finansieret af kassen i 2025.
5. der gives en indtægtsbevilling (service) på 24.900.000 kr. til Økonomiudvalget vedrørende indtægter på Frederikshavn Havn.
6. der gives en indtægtsbevilling på 40.000.000 kr. under tilskud og udligning vedrørende tilsagn som særligt vanskeligt stillet kommune.
7. der flyttes 10.750.000 kr. fra overførsler under Arbejdsmarkedsudvalget til serviceudgifter under Økonomiudvalget.
8. der flyttes 21.975.000 kr. fra anlæg til serviceudgifter på driften under Teknisk Udvalg.
9. administrationen bemyndiges til at foretage tekniske omplaceringer af beløb inden for den samlede ramme.

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Budgetaftale 2026 - 2029 (DokumentID: 8571120 - EMN-2024-04120)
2. Notat om selvbudgettering eller statsgaranti budget 2026 (DokumentID: 8557609 - EMN-2024-04120)
3. Principper for selvbudgettering eller statsgaranti (DokumentID: 8557612 - EMN-2024-04120)

4. Notat vedr. administrativt sparekrav på 2.5 mio. kr - 25.09.2025 (DokumentID: 8567804 - EMN-2024-04120)
5. HovedMEDs drøftelse af administrativ besparelse 14.08.2025 (DokumentID: 8568063 - EMN-2024-04120)
6. HovedMEDs drøftelse af oplæg til budget 2026-2029 14.08.2025 (DokumentID: 8568062 - EMN-2024-04120)

Punkt 3: Underskriftside

MOS-2025-00211

3 (Åben) Underskriftside

Sags ID: MOS-2025-00211

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØU

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.

Bilag