

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 02-10-2025

Mødedato Torsdag d. 02. oktober 2025 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 1

Mødedeltagere Henning Urban Dam Nielsen (A), Anette Mortensen (V), Tim Christensen (A), Karsten Skov (V), Julie Hoff Sørensen (F), Bjarne Nielsen (I), Mikkel Lundemann Rasmussen (C), Mogens Haugaard Nielsen (M), Emil Larsen (C)

Indholdsfortegnelse

Dagsorden - Beslutning.....	3
2. behandling af budget 2026.....	4
Diverse - Økonomiudvalget - Orientering.....	8
Godkendelse af referat.....	9

Punkt 768: Dagsorden - Beslutning

00.01.00-G00-3-21

Resume

Godkendelse af dagsorden for Økonomiudvalget

Beslutning

Ikke til stede: Mogens Haugaard Nielsen (M).

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 769: 2. behandling af budget 2026

00.30.10-S00-4-24

Resume

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede budgetforslag for 2026-2029 den 28. august 2025.

Der blev den 17. september 2025 indgået budgetaftale mellem Socialdemokratiet, Venstre, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Liberal Alliance, Det Konservative Folkeparti og Enhedslisten.

Der foretages afstemning om de fremsendte ændringsforslag.

Sagens gang

Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at

1. De modtagne ændringsforslag behandles:
 1. Der foretages afstemning om ændringsforslag fra Socialdemokratiet, Venstre, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Liberal Alliance, Det Konservative Folkeparti og Enhedslisten.
2. Der tages stilling til, om Stevns kommune i 2026 skal vælge statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag
3. Kirkeskatteprocenten fastholdes uændret til 1,10 pct.
4. Skattesatserne vedrørende indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift fastholdes uændrede i forhold til budget 2025
5. Mer-/mindreudgifterne i budgetforslagene for 2026-2029 finansieres ved regulering af kassebeholdningen
6. Der frigives rådighedsbeløb vedrørende anlæg på 12,7 mio. kr. i 2026
7. Der optages lån på 5,0 mio. kr. i 2026 vedrørende anlægsudgifter til energibesparende investeringer
8. Takstbladet for 2026 godkendes
9. Områder med rammeaftaler godkendes
10. Budgetter vedrørende rengøring, der udføres af eksterne leverandører, samles i en central pulje under Stevns Ejendomme under udvalget for Plan, Miljø og Teknik

Beslutning

Ikke til stede: Mogens Haugaard Nielsen (M).

,Ad 1.1.

Udvalget anbefaler ændringsforslaget med den justering, at der i 2026 bliver indarbejdet en negativ anlægspulje på 4 mio. kr. for at imødekomme et fælleskommunalt behov for at reducere anlægsrammerne.

Ad 2.

Udvalget anbefaler at anvende det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Ad 3-10.

Udvalget anbefaler indstillingen.

Beskrivelse af sagen

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede budgetforslaget for 2026-2029 den 28. august 2025. Budgetoplægget til 1. behandlingen indeholdt følgende forudsætninger:

- Der er taget udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag
- Der er indregnet et betinget bloktilskud på 15,8 mio. kr. Tilskuddet modtages kun, hvis alle kommuner under ét overholder de aftalte rammer vedrørende drift og anlæg.

- Budgetforslaget er udarbejdet i 2025-prisniveau og fremskrives med KL's pris- og lønskøn fra juni 2025.

Skattesatserne vedrørende indkomstskatter, ejendomsskatter og dækningsafgift var fastholdt på samme niveau som i 2025.

Der henvises til budgetmaterialet til 1. behandlingen af budget 2026-2029, hvor alle forslag kan ses.

Der er efter 1. behandlingen af budgettet indgået budgetaftale mellem Socialdemokratiet, Venstre, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Liberal Alliance, Det Konservative Folkeparti og Enhedslisten. Den indgåede budgetaftale indebærer i hovedtræk følgende i 2026:

- Alle skattesatser fastholdes uændrede
- Samlede driftsudgifter på 1.849,6 mio. kr.
- Samlede anlægsudgifter på 53,1 mio. kr. netto, fordelt med anlægsudgifter på 58,6 mio. kr. og anlægsindtægter på 5,5 mio. kr.
- Lånoptagelse på 5,0 mio. kr. vedrørende anlæg til energibesparende investeringer
- Et strukturelt overskud på 42,5 mio. kr.
- En samlet forbedring af kassebeholdningen på 0,1 mio. kr.

Ændringsforslagene som følge af budgetaftalen fremgår af bilag til sagsfremstillingen (budgetaftale 2026-2029).

Frigivelse af rådighedsbeløb

I forbindelse med budgetvedtagelsen frigives rådighedsbeløb for en del af de vedtagne anlægsprojekter. Der indstilles frigivet midler for i alt 12,7 mio. kr. netto i 2026. Udgangspunktet er, at igangværende anlægsprojekter frigives ved budgetvedtagelsen, mens anlægspuljer og ikke igangværende anlæg ikke frigives - dog med visse undtagelser. De enkelte anlægsprojekter, og hvilke der frigives, kan ses af bilaget "Budgetaftale - anlægsoversigt".

Finansiering - valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

Ved 1. behandlingen af budget 2026-2029 indgik notat vedrørende skatter, tilskud og udligning, som beskrev forudsætningerne bag de indarbejdede budgettal, herunder beskrivelse af forskellige scenarier for selvbudgettering i 2026.

Efter 1. behandlingen er der kommet ny økonomisk redegørelse fra august 2025. Heri er sket en nedjustering af forventningerne til kommunernes samlede skattegrundlag for 2026 på 12,4 mia. kr., hvilket har betydning for kommunernes indtægter fra skatter og tilskud i 2026 ved valg af selvbudgettering.

Der skal i forbindelse med 2. behandlingen af budgettet tages stilling til, om kommunen vil vælge statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag. Der er til sagen vedhæftet et notat, der beskriver udgangspunktet for begge valg, med udgangspunkt i de nye skøn fra seneste Økonomiske redegørelse.

På baggrund af de aktuelle vurderinger af udskrivningsgrundlaget vurderes forskellen mellem statsgaranti og selvbudgettering at være relativt begrænset (+/- 3,3 mio. kr. afhængigt af scenarie). Samtidig er der en betydelig usikkerhed knyttet til udviklingen i både den lokale og nationale økonomi, ligesom bloktilskudseffekten i 2029 kan påvirkes uforudsigeligt af øvrige kommuners valg.

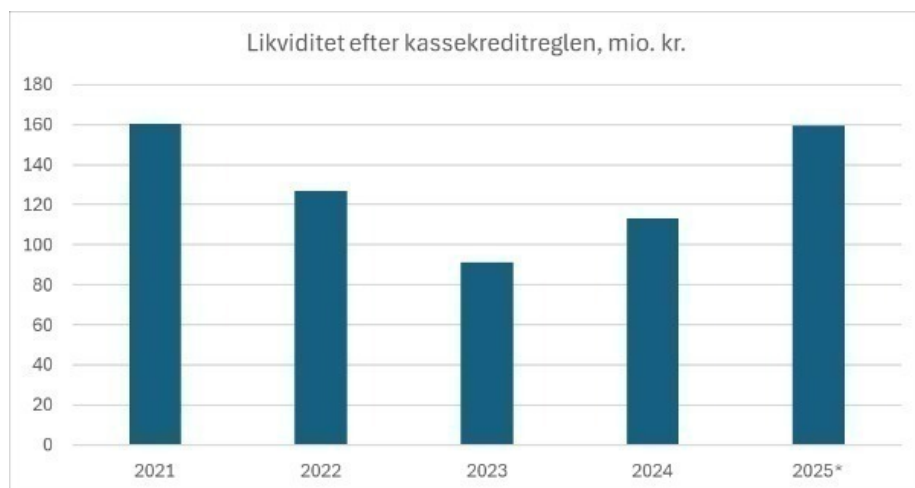
Det er forvaltningens vurdering, at den økonomiske risiko ved at vælge selvbudgettering ikke står mål med den mulige gevinst, særligt set i lyset af kommunens samlede økonomiske råderum.

Forvaltningen anbefaler derfor, at Stevns Kommune for budget 2026 vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, som sikrer størst mulig budgetsikkerhed og minimerer risikoen for negative efterreguleringer.

Likviditet

Den opgjorte likviditet efter kassekreditreglen (gennemsnitlig likviditet de seneste 12 måneder) viser en gennemsnitlig likviditet på 153,7 mio. kr. ved udgangen af august 2025 og forventes at udgøre 155-165 mio. kr. ultimo 2025.

Likviditetsudviklingen fra 2021 til budget 2025 fremgår af figuren nedenfor:



*) Likviditet ultimo 2025 er estimeret medio september 2025.

Likviditeten i både 2025 og 2026 vil afhænge af forbrugsudviklingen i resten af 2025 samt størrelsen af de overførte anlægsbeløb fra 2025 til 2026. Med udgangspunkt i budgetaftalen for 2026 skønnes likviditeten ultimo 2026 at være på samme niveau som ved udgangen af 2025, det vil sige i niveauet 155-165 mio. kr.

Rammeaftaler

Der kan indgås en rammeaftale mellem Kommunalbestyrelsen og afdelinger/institutioner i Stevns Kommune. Lederen på området kan disponere inden for og mellem de aktivitetsområder, der hører under rammeaftalen. Tilsvarende kan lederen disponere mellem løn og øvrige driftsudgifter inden for rammeaftalens budget, forudsat at de politiske mål, lovgivningen og aftaler bliver overholdt. Budgetrammerne godkendes i forbindelse med budgettet og justeres efter godkendte styringsprincipper på områderne, herunder for eksempel ressourcetildelingsmodellerne på skoleområdet og i ældreplejen.

Oversigt over områder med rammeaftaler i 2026 er vedhæftet som bilag til sagsfremstillingen.

Flytning af budgetter vedrørende rengøring

Forvaltningen anbefaler, at budgetter til den udliciterede rengøring samles under Stevns Ejendomme, hvor budgetter til el, vand og varme ligeledes er samlet. Det er hensigtsmæssigt, fordi det er Teknik og Miljø, der håndterer alt omkring rengøring - udbud, tilsyn, bogføring m.v.

Ændringen betyder, at der samlet set flyttes 10,4 mio. kr. fra udvalgene til Stevns Ejendomme under Udvalget for Plan, Miljø og Teknik, jf. oversigten nedenfor. De 9,8 mio. kr. omplaceres fra de øvrige udvalg og de 0,6 mio. kr. omplaceres internt under Udvalget for Plan Miljø og Teknik.

Fordelingen fremgår af nedenstående oversigt.:

Budgetomplaceringer vedrørende udliciteret rengøring:

Budgetter for rengøring - udvalgsopdelt	2026
Udvalgsopdelt	10.429
Økonomiudvalg	776
Sundhed og Ældre	745
Børn, Unge og Læring	7.813

Job, Social og Fritid	524
Plan, Miljø og Teknik	571

Økonomiske konsekvenser og finansiering

Budgetaftalen medfører en forbedring af kassebeholdningen på 0,1 mio. kr. i 2026 og 2027. For hele budgetperioden er der forbedring af kassebeholdningen på 22,7 mio. kr.

Bilag

Budgetaftale 2026-2029

Budgetaftale - anlægsoversigt

Supplerende finansieringsnotat 2026

Takstblad 2026

Rammeaftaler 2026

Punkt 770: Diverse - Økonomiudvalget - Orientering

00.01.00-G00-3-21

Resume

Emner til drøftelse og/eller orientering.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at

1. orienteringsemnerne drøftes og/eller tages til efterretning.

Beslutning

Ikke til stede: Mogens Haugaard Nielsen (M).

Udvalget tager orienteringen til efterretning.

Beskrivelse af sagen

Eventuelt, herunder bl.a.:

1. Økonomisk månedsopfølgning.
2. Udvalgets årsplan 2025.

Bilag

Årsplan 2025 ØU

Punkt 771: Godkendelse af referat

00.22.04-I00-1-15

Resume

Underskriftsark for Økonomiudvalget

Beslutning

.