

REFERAT 22-25 Økonomiudvalget d. 01-10-2025

Mødedato Onsdag d. 01. oktober 2025 kl. 08:00

Mødested Lokale 0.21

Mødedeltagere John Harpøth, Rasmus Brandstrup Larsen, Christina Hvass Hansen, Stampe Duus, Jakob Villadsen , Karen Thestrup Clausen, Thorsten Larsen-Seul, Emrah Tuncer, Mogens Justesen (Afbud), Camilla Hove Lund (Afbud), Christina Krzyrosiak Hansen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 1. oktober 2025.....	3
Beslutning af budget 2026-2029.....	4
Underskriftsark.....	7

Punkt 213: Godkendelse af dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 1. oktober 2025

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. dagsorden for møde i Økonomiudvalget den 1. oktober 2025 godkendes

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget

Beslutningssag

Punkt 214: Beslutning af budget 2026-2029

25-015033

Beslutning

Indstilles godkendt.

Sagsfremstilling

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. budgetforslaget vedtages med følgende ændringer:

- a. det af den samlede Kommunalbestyrelse fremsatte ændringsforslag indgår i det endelige budget for 2026-2029
- b. der vælges et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag med tilhørende tilskud og udligning på det statsgaranterede niveau

2. der pr. 1. januar 2026 frigives anlægsbevillinger til projekterne, som nævnes sidst i sagsfremstillingen.

Resume

Budgettet skal behandles to gange. Ved anden behandling vedtages budgettet for 2026-2029 med de ændringer, der besluttes.

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Beslutningssag

Beskrivelse af sagen

Kommunalbestyrelsen behandlede budgetforslag 2026-2029 første gang den 10. september 2025. Budgetforslaget har været i høring, og de politiske partier og lister har herefter haft mulighed for at fremkomme med ændringsforslag og underændringsforslag.

Indkomne ændringsforslag fra partier og lister

Fristen for ændringsforslag var mandag den 22. september 2025 kl. 12.00. Ved fristens udløb var der indkommet ét ændringsforslag udarbejdet af alle Kommunalbestyrelsens partier og lister.

Selvbudgettering af skatteindtægter med tilhørende tilskud og udligning

Budgetforslaget, som blev behandlet den 22. september 2025, var baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Administrationen har i løbet af september udarbejdet et skøn over, hvad indtægterne fra skat, tilskud og udligning forventes at blive, hvis kommunen vælger at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget. Beregningen viser, at et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag forventes at give kommunen en gevinst på 7,8 mio. kr. jf. det vedlagte bilag "Valget mellem selvbudgettering og statsgaranti".

De ekstra indtægter skyldes forventet vækst i den kommunale indkomstskat, primært fordi borgernes indtægter er vokset mere end indtægterne på landsplan.

Gevinsten indarbejdes som efterregulering i budget 2029.

Skatteprocent og -promiller

Budgetforslaget bygger fortsat på:

- en skatteprocent på indkomstskat på 25,3
- en grundskyldspromille på 8,1 på grunde excl. produktionsjord
- en grundskyldspromille på 7,2 på grunde vedr. produktionsjord

Kirkeskatten er som hidtil fastsat til 0,96 pct.

Risiko for sanktion - serviceramme, anlægsramme og ramme for skatteforøgelse

Hvis kommunerne under ét overskrider service- eller anlægsrammen, vil kommunernes bloktilskud kunne reduceres i 2026. Hvis det skulle ske, vil den manglende indtægt blive finansieret af kassen. Det vil også være kassen, der finansierer en sanktion i 2026, som måtte komme, hvis kommunerne samlet set hæver skatten ud over det aftalte niveau. Eventuelle konsekvenser vil blive håndteret ved budgetrevision 1 i begyndelsen af 2026.

Det er først, når alle kommuner har vedtaget deres budget for 2026-2029, at det bliver kendt, om der er overskridelser af servicerammen og/eller anlægsrammen og/eller, om der er skatteforhøjelser ud over det tilladte. Det er derfor også først efter, at alle kommuner har vedtaget deres budget, at de enkelte kommuner får at vide om og i givet fald, hvor meget bloktilskuddet bliver reduceret.

Budgetbemærkninger

Efter Kommunalbestyrelsen har vedtaget budget 2026-2029, tilretter administrationen budgetbemærkningerne fra førstebehandlingen, så de stemmer med de vedtagne ændringer. Bemærkningerne forventes offentliggjort på kommunens hjemmeside i begyndelsen af december 2025.

De endelige budgetbemærkninger har en bevillingsmæssig funktion, jf. Indenrigs- og Sundhedsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. I bemærkningerne kan der således være fastsat forbehold og betingelser for udnyttelse af en bevilling.

Bemærkningerne er bindende for de stående udvalg, Økonomiudvalget og for administrationen på samme måde, som beløbene i bevillingsoversigten er bindende.

Takstoversigt

I forbindelse med 1. behandlingen blev der på baggrund af budgetoplægget udarbejdet en takstoversigt over borgerrettede takster, som for eksempel daginstitutionstakster, gebyr for udstedelse af pas og kørekort, priser på mad i ældreplejen mv.

Siden da er daginstitutionstaksterne tilrettet i forhold til beslutning i Udvalget for Børn og Skole den 3. september 2025, som betyder, at der fremadrettet vil være to færre lukkedage før påske.

Takstændringer, som måtte opstå på baggrund af det vedtagne ændringsforslag - herunder yderligere en lukkedag før påske - vil blive indarbejdet i de endelige borgerrettede takster, som offentliggøres på kommunens hjemmeside primo december 2025.

Udover de borgerrettede takster udarbejdes der takster for kommunens tilbud på det specialiserede børne- og voksenområde. Forudsætningerne for fastsættelsen af taksterne på det specialiserede børne- og voksenområde er en integreret del af budgettet for 2026.

Frigivelse af anlægsbevillinger

I lighed med tidligere år indstilles det, at Kommunalbestyrelsen frigiver anlægsbevillinger på enkelte anlægsprojekter for 2026 i forbindelse med budgetvedtagelsen. Dermed kan administrationen iværksætte aktiviteter allerede fra 1. januar 2026 på disse anlægsprojekter, og arbejdet skal dermed ikke afvente behandling i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse i januar måned 2026.

Anlægsprojekterne, der anbefales frigivet, er: Projektomkostninger til opstart af anlæg, Børnehus i Holbæk by, Nye børnehuse og skoler, Vedligeholdelse af legepladser, Nyt børnehus Tølløse, Plejecenter i Holbæk by, Asfalt rammeaftale, Broer og bygningsværker, Pulje til energirenovering, renovering af bygninger m.m., Udrulning af øget affaldssortering, Pulje til entreprenørmaskiner og specialkøretøjer, Veje fortove og stier, Elevator Erik Menveds Vej, Pulje til vejbelysning, Dræn - klimatilpasning renovering og kortlægning, Færgefarten Orø-Holbæk, dokning, Tandklinikker i Holbæk by

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser fremgår af sagens bilag

Miljø- og klimamæssige konsekvenser

Det er ikke muligt at skabe et overblik over den påvirkning budget 2026-2029 vil have på klimaet og miljøet.

Høring

Budgetforslaget har været i høring i perioden 2. - 18. september 2025 kl. 12.00. Der er indkommet 37 høringsvar. Høringsvarene er tilgængelige via kommunens hjemmeside eller på deltag.holbaek.dk.

Bilag

Underskrevet budgetaftale 2026-2029

Totaloversigt 2. behandling

Investeringsoversigt til 2. behandling

Likviditet 2. behandling

Bevillingsoversigt 2. behandling

Valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering

Takstoversigt 2. behandling

Punkt 215: Underskriftsark

Beslutning