

REFERAT Økonomiudvalget d. 29-09-2025

Mødedato Mandag d. 29. september 2025 kl. 08:00

Mødested Byrådssalen, Slagelse Rådhus

Mødedeltagere Knud Vincents, Jørgen Grüner, Thomas Vesth, Troels Brandt (Afbud), Anne Bjergvang, Nikolaj Bjørk Christensen, Henrik Brodersen, Lis Tribler, Jane Dahl

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden (B).....	3
Godkendelse af Budget 2026-2029 (2. behandling) B.....	4
Lukket: Ombygning af Smedegade plejecenter - afd. 28, Slagelse Boligselskab (B).....	8
Godkendelse af referat (B).....	9

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden (B)

Beslutning

At 1: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende dagsordenen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget godkender dagsordenen

Punkt 2: Godkendelse af Budget 2026-2029 (2. behandling) B

25-012900

Beslutning

At 1-8: Videresendes til Byrådets beslutning.

At 9: Orientering givet.

At 10-11: Videresendes til Byrådets beslutning.

Økonomiudvalget ønskede at der til byrådsmødet vedlægges bilag til sagen med likviditetsprognoser på ændringsforslagene.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal 2. behandle budgetforslag for 2026-2029, herunder træffe beslutning om hvilke ændringsforslag, der skal indarbejdes i Budget 2026-2029.

Byrådet skal godkende udskrivningsprocenten for kommunal indkomstskat, kirkeskat, grundskyldspromille og dækningsafgift.

Byrådet skal godkende takster, bevillingsniveau samt bemyndigelse til endelig afbalancering af budgettet.

Byrådet orienteres omkring indkomne høringssvar, som har indgået som del af budgetforhandlingerne samt HovedMED's drøftelse af budgetforslag til 2. behandlingen af budget 2026-2029.

Indstilling

Direktionen indstiller,

- 1. at** Byrådet stemmer om politisk ændringsforslag fra Trelleborglisten, som anført i bilag 6, ændringsforslag fra Ø, som anført i bilag 5, ændringsforslag fra A, som anført i bilag 4 samt ændringsforslag fra VCFB, som anført i bilag 3
- 2. at** Byrådet beslutter hvorvidt skatter, tilskud og udligning budgetlægges ud fra det statsgaranterede eller det selvbudgetterede befolkningstal og udskrivningsgrundlag, jf. bilag 9
- 3. at** Byrådet godkender udskrivningsprocenten for kommunal indkomstskat på 26,1%
- 4. at** Byrådet godkender, at udskrivningsprocenten for kirkelige skatter fastsættes til 0,96%, som er indarbejdet i budget fra Slagelse-Skælskør Provsti
- 5. at** Byrådet godkender statens fastsatte grundskyldsprovenu, svarende til den udmeldte maksimale grundskyldspromille på 11,1 ‰ excl. produktionsjord og 7,2 ‰ vedr. grundskyldpromillen på produktionsjord
- 6. at** der fortsat opkræves dækningsafgift af offentlige ejendomme, svarende til hvad der har været opkrævet i provenu i 2024

- 7. at** Byrådet godkender, at bevillingsniveauet fastsættes til bruttobevillinger pr. udvalg
- 8. at** Byrådet godkender takster, som anført i bilag 2
- 9. at** Byrådet tager de indkomne høringssvar samt drøftelsen i HovedMED til orientering, som anført i bilag 7 og 8
- 10. at** Chefen for Økonomi, Digitalisering og HR bemyndiges til at foretage den endelige afbalancering af Budget 2026-2029 for så vidt angår mindre tekniske afrundinger
- 11. at** der pr. 1. januar 2026 frigives anlægsbevillinger til projekterne: Liggehal Søjbjerggård, Energieffektiviseringsdirektivet 2026 – 2029, Flytning af Korsør Bibliotek til Skolegade 1 (Kulturhus) og Indkøb af generatorer (beredskabsplan) (jf. bilag 3).

Sagens indhold

Budgetforslaget fra Byrådets 1. behandling af Budget 2026-2029 dannede grundlag for budgetforhandlingerne.

Materialet har været i høring i perioden 27. august - 5. september 2025. Indkomne høringssvar er tilgået Byrådet umiddelbart herefter.

Resultatopgørelse og bevillingsoversigt er opstillet ud fra Byrådets 1. behandling af Budget 2026-2029, som anført i bilag 1. Resultatopgørelsen og bevillingsoversigt tilpasses Byrådets godkendte ændringsforslag.

Følgende elementer indgår i budgetforslaget:

1. Politiske ændringsforslag

Der er modtaget ændringsforslag fra Trelleborglisten, som anført i bilag 6, ændringsforslag fra Ø, som anført i bilag 5, ændringsforslag fra A, som anført i bilag 4 samt ændringsforslag fra VCFB, som anført i bilag 3.

2. Indtægtsnotat

Der er udarbejdet et notat om udviklingen i kommunens skatter og tilskud/udligning samt problemstillingen omkring valg mellem statsgaranti og selvbudgettering (bilag 9).

Notatet indeholder tre scenarier, som viser et spænd i finansieringen fra -3,4 mio. kr. til +13,9 mio. kr. Scenarierne tager udgangspunkt i Økonomisk Redegørelse pr. august 2025 og illustrerer konsekvenserne af ændrede forudsætninger for henholdsvis folketal og udskrivningsgrundlag.

På grund af det store antal kommuner, der valgte selvbudgettering i 2024/2025, og den generelle usikkerhed omkring kommunernes indtægter, er reglerne for valg af selvbudgettering ændret fra og med 2026. Fremover vil det især være vækstkommuner, der kan opnå et positivt provenu ved selvbudgettering. KL forventer, at antallet af kommuner, som vælger at selvbudgettere, vil falde.

3. Kommunal indkomstskat

Den kommunale indkomstskat fastsættes uændret til 26,1%

4.- 6. Kirkeskat, grundskyldspromille og dækningsafgift

- Udskrivningsprocenten for kirkelige skatter fastsættes til 0,96 %, som er indarbejdet i budget fra Slagelse-Skælskør Provsti
- Grundskyldpromillen for kommunal ejendomsskat fastsættes til 11,1‰ excl. produktionsjord
- Grundskyldpromillen for kommunal ejendomsskat fastsættes til 7,2‰ vedr. produktionsjord
- Der opkræves ikke dækningsafgift af forretningsejendomme
- Der opkræves fortsat dækningsafgift af offentlige ejendomme. Der må opkræves det samme som i 2024.

Slagelse Provsti er orienteret om, at der er stillet forslag om at Slagelse Kommune skal vælge selvbudgettering for 2026. Vælger Slagelse kommune selvbudgettering, vil kirkeskatten også være omfattet af selvbudgettering.

Ved valg af selvbudgettering vil Slagelse kommune indberette det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskat og uændret kirkeskat på 0,96 % svarende til Slagelse Provstis fremsendte budget for 2026, således at der sker endelig afregning i 2029, når det endelige resultat for 2026 foreligger.

Slagelse Provsti har mulighed for frem til 2. behandlingen at fremsende evt. ændringer til udskrivningsgrundlaget eller kirkeskatteprocent.

7. Bevillingsniveauet

Bevillingsniveauet for det kommende år fastsættes til bruttobevillinger. Bevillingen pr. udvalg er opdelt på politikområder og derefter opdelt i bevillinger på serviceudgifter, overførelsesudgifter, brugerfinansierede udgifter og udgifter til kommunal medfinansiering.

8. Takster

Byrådet godkender i forbindelse med budgetvedtagelsen en række takster for 2026, som anført i bilag 2. De fremlagte takster er beregnet administrativt og forelagt de respektive fagudvalg til godkendelse på udvalgsmøder september 2025.

Takster, som beregnes med udgangspunkt det vedtagne budget, forelægges fagudvalg og Byrådet ultimo året.

9. Indkomne høringssvar

De indkomne høringssvar blev fremsendt til Byrådet forud for budgetforhandlingerne og er en del af det samlede budgetmateriale, jf. bilag 7. Desuden eftersendes HovedMED's drøftelse af budgetforslag til Byrådets 2.behandlingen af budget 2026-2029 (bemærk at bilag 8 eftersendes, da mødet i HovedMED er den 25. september).

10. Endelig afbalancering og udmøntning af Budget 2025-2028

Det anbefales, at chefen for Økonomi, Digitalisering og HR bemyndiges til at foretage den endelige afbalancering af Budget 2026-2029 via kassebeholdningen i de tilfælde, hvor der er tale om mindre tekniske afrundinger.

11. Frigivelse af anlægsbevillinger

Administrationen indstiller frigivelse af anlægsbevillinger på aktiviteter, hvortil der er afsat rammebeløb. De foreslåede frigivne anlægsbevillinger er projekterne: Liggehal Søbjerggård, Energieffektiviseringsdirektivet 2026 – 2029, Flytning af Korsør Bibliotek til Skolegade 1 (Kulturhus) og Indkøb af generatorer (beredskabsplan), som forudsættes frigivet fra budgetaftalen (jf. bilag 3).

En frigivelse i forbindelse med budgetvedtagelsen betyder, at administrationen kan iværksætte aktiviteter allerede fra 1. januar 2026. Arbejdet skal dermed ikke afvente behandling i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse i januar måned.

Retligt grundlag

Af Styrelseslovens § 37 og 38 fremgår det blandt andet, at Økonomiudvalgets forslag til budget for det kommende år samt budgetoverslagsårene skal behandles to gange i Byrådet. Fristen for endelig godkendelse af budget er den 15. oktober 2025.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

De økonomiske og personalemæssige konsekvenser i Slagelse Kommune afhænger af Byrådets behandling af de fremlagte ændringsforslag.

Ved valg af selvbudgettering tages der udgangspunkt i statsgarantiens budgetforudsætninger for afregning af skatter og tilskud/udligning. Gevinsten ved selvbudgettering skønnes at ligge i spændet fra -3,4 mio. kr. til +13,9 mio. kr., hvor den endelige afregning for 2026 først foretages i 2029.

Det skal også bemærkes, at den forventede gevinst ved selvbudgettering, i lighed med de tidligere regler, afhænger af antallet af kommuner, der vælger selvbudgettering, idet gevinsten modregnes i bloktilskuddet med op til 1,5 mia. kr.

Nationalt har KL den overordnede koordinering af, at kommunerne overholder den aftalte service- og anlægsramme for 2026. Overholdes rammerne ikke, kan der ske modregning i det betingede bloktilskud. Slagelse Kommune afventer KL's udmelding om behovet for en eventuel kollektiv tilpasning af rammerne frem mod 2. behandlingen.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Sagens videre forløb

Byrådet godkender Budget 2026-29 på møde den 6. oktober 2026 (2. behandlingen)

Bilag

Bilag 1 - Foreløbig Resultatopgørelse og Bevillingsoversigt

Bilag 2 - Takster

Bilag 3 - Ændringsforslag VCFB

Bilag 4 - Ændringsforslag A

Bilag 5 - Ændringsforslag Ø

Bilag 6 - Ændringsforslag Trelleborglisten

Bilag 7 - Indkommende høringssvar

Bilag 9 - Indtægtsnotat

Punkt 3: Lukket: Ombygning af Smedegade plejecenter - afd. 28, Slagelse Boligselskab (B)

25-004091

Punkt 4: Godkendelse af referat (B)

Beslutning

At 1: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende referatet.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget godkender referatet