

REFERAT Byrådet - 2022-2025 d. 03-09-2025

Mødedato Onsdag d. 03. september 2025 kl. 16:30

Mødested Vejle Rådhus

Indholdsfortegnelse

Halvårsregnskab 2025 - Hele Vejle Kommune.....	3
Budgetforslag 2026-2029, 1. behandling.....	10

Punkt 181: Halvårsregnskab 2025 - Hele Vejle Kommune

00.30.14-S00-2-25

Resumé

Ifølge Vejle Kommunes økonomiske styringsprincipper skal der udarbejdes et halvårsregnskab med en vurdering af det forventede regnskabsresultat.

I halvårsregnskabet følges op på det forventede regnskabsresultat for 2025 på drift og anlæg. Desuden håndteres en række tværgående emner: flytning mellem udvalg, lov- og cirkulæreprogrammet samt løn- og pensionsreguleringer.

Samlet set forventes der overholdelse af udvalgenes drifts- og anlægsbudgetter i 2025.

Der er pres på servicerammen, med en forventning i halvårsregnskabet om en overskridelse på ca. 75 mio. kr. Det betyder, at Vejle Kommune er i risiko for en individuel sanktion, hvis kommunerne samlet set overskrider servicerammen.

Sagsfremstilling

I nedenstående tabel fremgår udvalgenes forventede regnskabstal for 2025 opdelt på serviceudgifter, brugerfinansieret område og overførselsudgifter. Tallene er yderligere specificeret i bilag 1 "Samlet overblik - 2. kvartalsopfølgning 2025" og bilag 2 "Bevillingsændringer - 2. kvartalsopfølgning 2025".

Overblik drift (beløb i 1.000 kr. netto)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Fov. overførsel til 2026	Mer(+)/ mindre(-) forbrug	Flytninger mellem udvalg	Tillægs- bevilling
Serviceudgifter	6.295.066	6.689.714	6.322.946	322.464	-44.306	-7.098	-4.000
Brugerfin. område	-16.050	-16.050	-16.050	0	0	0	0
Overførselsudgifter	2.170.584	2.182.782	2.122.426	18.049	-42.308	7.098	-61.604
Drift i alt	8.449.600	8.856.446	8.429.322	340.513	-86.614	0	-65.604

Serviceudgifter

Det korrigerede budget for serviceudgifter udgør pr. 30. juni 2025 6.689,7 mio. kr. Regnskabet for 2025 forventes at blive 6.322,9 mio. kr. Dermed forventes et samlet mindreforbrug på 366,8 mio. kr., hvoraf der forventes overført 322,5 mio. kr. til 2026, hvilket giver et samlet mindreforbrug på 44,3 mio. kr. efter overførsler til 2026.

På Økonomiudvalgets område forventes rammeafholdelse i 2025, med et mindreforbrug på 88,0 mio. kr. Heraf forventes 55,6 mio. kr. overført til 2026, mens der med halvårsregnskabet anmodes om flytning af 10,7 mio. kr. til andre udvalg. Der forventes således et mindreforbrug efter overførsel til 2026 og flytninger mellem udvalg på 21,7 mio. kr., som forventes at tilfalde kassen ved regnskabsafslutning.

Teknisk Udvalg forventer rammeoverholdelse i 2025, med en forventet overførsel på 3,2 mio. kr. til 2026. Overførslen vedrører en positiv efterregulering fra Sydtrafik vedrørende regnskab 2024 samt opsparring til ny skøjtebaneløsning.

Klima-, Natur- og Miljøudvalget forventer rammeoverholdelse i 2025, med en forventet overførsel på 8,8 mio. kr. til 2026. Overførslen vedrører særligt skadedyrs-, herunder rottebekæmpelse, hvor overførslen vil nedbringes de kommende år grundet lavere gebyr. Derudover forventes der også overførsler vedrørende flerårige projekter, klimapulje samt klimaprisen.

Børne- og Familieudvalget forventer rammeoverholdelse i 2025, med en forventet overførsel på 97,4 mio. kr. til 2026. På Uddannelse og Læring har de et forventet mindreforbrug på 47,4 mio. kr., som særligt vedrører investering til folkeskolens fremtid fra det ekstraordinære budgetforlig i 2024. Skolerne og øvrige institutioner er samlet set i balance, dog er der store forskelle på de enkelte skolers resultater.

På Dagtilbud er der et forventet mindreforbrug på 16,1 mio. kr., som primært vedrører institutionernes pengeposer og særlige puljer med overførselsadgang, herunder flerårige projekter.

Familie & Forebyggelse forventer et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. Familieområdet har fået tilført 24,6 mio. kr. i 2025 fra budgetforliget, hvilket for første gang i mange år har bragt området i balance.

På Børne- og Familieudvalgets fællesområde forventes et mindreforbrug på 24,8 mio. kr., heri indeholdt 15 mio. kr. fra overførselssagen, som vedrører ukrainedgifter afholdt i 2024.

Seniorudvalget forventer rammeoverholdelse i 2025. Der forventes samlet overførsler til 2026 på 119,4 mio. kr., hvor 60,0 mio. kr. er inden for pengeposerne og 59,3 mio. kr. uden for pengeposerne, heraf 6,7 mio. kr. vedrørende investeringspuljen.

Den samlede overførsel inden for pengeposen på Seniorudvalgets område dækker over 14,5 mio. kr. ved plejecentre, 3,6 mio. kr. ved distrikter, 9,6 mio. kr. ved myndighed, 11,0 mio. kr. ved mellemkommunal og friplejehjem samt 18,4 mio. kr. i en centralt afsat pulje til demografiske udfordringer. Derudover er der på de øvrige områder, herunder Kompetencecenter Velfærd, hjælpemiddeldepot, Staben og IT-systemer mv. en forventet overførsel på samlet 2,9 mio. kr.

Uden for pengepose dækker den forventede overførsel til 2026 over projekter og tiltag, som er flerårige. Overførslen vedrører blandt andet elevområdet, selvejende institution Solgaven samt projekter såsom Kvalitetsløft af ældreplejen, Internt vikarkorps 2026 og sygefraværprojekter.

På Voksenudvalgets område forventes rammeoverholdelse i 2025, med et samlet mindreforbrug på 10,1 mio. kr. Ved overførselssagen 24/25 er der tilført 10 mio. kr. til Voksenudvalget uden for pengeposen i en 2-årig investeringspulje, hvor det forventes, at der overføres 7,0 mio. kr. til 2026. På de øvrige serviceudgifter forventes et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr., som forventes overført til 2026. Dette er inklusiv et merforbrug på myndighedsområdet på 28,4 mio. kr.

Mindreforbruget på 3,1 mio. kr. skal ses i lyset af, at der med overførselssagen 24/25 blev overført 18,5 mio. kr. fra 2024 til 2025. Isoleret set for 2025 forventes altså et merforbrug på 15,4 mio. kr. Prognoserne på myndighedsområdet er behæftet med en vis usikkerhed, hvorfor der kan være risiko for samlet rammeoverskridelse på Voksenudvalgets område, hvis borgernes behov for støtte i 2. halvår 2025 viser sig at være større end forventet.

På Sundheds- og Forebyggelsesudvalgets område forventes rammeoverholdelse i 2025. Der forventes balance inden for pengeposen, mens der uden for pengeposen forventes et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. Mindreforbruget uden for pengeposen skyldes primært mindreforbrug til aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet, og forventes tilført kassen i forbindelse med regnskabsafslutning.

På Arbejdsmarkedsudvalgets område er der et forventet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Mindreforbruget anvendes til at dække et merforbrug efter midtvejsregulering på overførselsudgifterne. Der forventes rammeoverholdelse i 2025.

På Kultur- og Idrætsudvalgets område forventes rammeoverholdelse i 2025. Der forventes et mindreforbrug på 27,2 mio. kr., som forventes overført til 2026. Af de 27,2 mio. kr. er 19,1 mio. kr. uden for pengeposen (heraf vedrører 1,6 mio. kr. projekter med ekstern finansiering), mens 8,1 mio. kr. er inden for pengeposen.

På Udvalget for Lokalsamfund og Nærdemokratis område forventes rammeoverholdelse i 2025. Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., som forventes overført til 2026.

På Beredskabskommissionens område forventes rammeafholdelse i 2025.

Overførselsudgifter

Det korrigerede budget for overførselsudgifter udgør pr. ultimo juni 2.182,8 mio. kr. og regnskabet for 2025 forventes at blive 2.122,4 mio. kr.

Der er en negativ midtvejsregulering af overførselsudgifterne på Arbejdsmarkedsområdet på 61,6 mio. kr., grundet en bedre udvikling på ydelsesområderne på landsplan end forventet ved budgetlægning. I Vejle Kommune dækkes midtvejsreguleringen dels af mindreforbruget på overførsels- og serviceudgifter på Arbejdsmarkedsudvalgets område og dels af flytning af 7,1 mio. kr. fra Økonomiudvalgets Buffer- og innovationspulje på konto 6 på arbejdsmarkedsområdet, jf. bilag 2. Dermed forventes balance.

På Børne- og Familieudvalgets område forventes et mindreforbrug på 11,3 mio. kr., hvoraf 18,0 mio. kr. er et mindreforbrug vedrørende Sprogcentret, som forventes overført til 2026. Dermed resterer et merforbrug på 6,8 mio. kr., som særligt skyldes tabt arbejdsfortjeneste under Familieområdet.

På Økonomiudvalgets og Voksenudvalgets område forventes budgetoverholdelse.

Det brugerfinansierede område

Det samlede korrigerede nettoindtægtsbudget for det brugerfinansierede område er på 16,1 mio. kr. og ligger under Klima-, Natur- og Miljøudvalget. Der forventes budgetoverholdelse.

Lov- og Cirkulæreprogram

Økonomiudvalget, Teknisk Udvalg, Klima-, Natur- og Miljøudvalget, Børne- og Familieudvalget, Seniorudvalget, Sundheds- og Forebyggelsesudvalget samt Arbejdsmarkedsudvalget, er omfattet af budgetændringer som følge af Lov- og cirkulæreprogrammet.

I alt søges der om tillægsbevillinger som følge af Lov- og cirkulæreprogrammet på 27,7 mio. kr. Heraf vedrører 27,4 mio. kr. serviceudgifter, 1,9 mio. kr. overførselsudgifter og -1,6 mio. kr. finansieringssiden.

De største budgetændringer vedrører midler til modtagelsen af fordrevne fra Ukraine, forslag til lov om foranstaltninger til sikring af et højt cybersikkerhedsniveau, forslag til lov om ændring af lov om aktiv socialpolitik og omlægningsindsats vedrørende lavbundsarealer samt kvælstofreducerende indsats.

Alle budgetændringer samt fordelingen mellem udvalg ses i bilag 5 - "Lov og Cirkulæreprogram 2025".

Løn- og pensionsreguleringer

Alle udvalg, undtaget Udvalget for Lokalsamfund og Nærdemokrati, er omfattet af budgetændringer som følge af løn- og pensionsreguleringer.

Pensionsreguleringerne sker fra Økonomiudvalget til Teknisk Udvalg samt Børne- og Familieudvalget og giver netto 0 kr.

Lønreguleringerne udgør i alt en mindredrift på -3,1 mio. kr., heraf vedrører -3,0 mio. kr. service og -0,1 mio. kr. vedrører overførselsudgifter og det brugerfinansierede område. Denne regulering skyldes et ændret lønskøn fra KL og udmøntes på de enkelte udvalg, jf. kommunens vedtagne praksis. Der er ikke praksis for regulering af priser i indeværende år, hverken når de er stigende eller faldende, men det reguleres fremadrettet i budget 2026.

Anlæg

Det samlede korrigerede anlægsbudget udgør netto 874,2 mio. kr. på tværs af det skatte-, bruger- og lånefinansierede område. Det samlede forbrug forventes at blive netto 604,1 mio. kr. i 2025. Der forventes en overførsel til 2026 på 269,7 mio. kr.

Overblik anlæg (beløbi 1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Periodens forbrug	Forventet regnskab	Forv. overførsel til 2026	Mer(+)/ mindre(-) forbrug	Tillægs- bevillinger
Skattefinansieret	378.344	868.043	190.074	598.079	269.661	-303	4.000
Brugerfinansieret	0	5.925	0	5.925	0	0	0
Lånefinansieret	0	185	14	49	0	-136	0
Anlæg i alt netto	378.344	874.153	190.088	604.053	269.661	-439	4.000
heraf udgifter	446.618	1.125.131	252.008	791.344	334.055	268	4.857
heraf indtægter	-68.274	-250.978	-61.920	-187.291	-64.394	-707	-857

På Økonomiudvalgets område forventes blandt andet overførsler vedrørende strategisk reserve ved puljen "Vejle - en studieby i vækst", strategisk pulje til jordopkøb, salg af areal ved Vejle Havn og Falck grunden samt Hærvejsprojektet, som løber indtil 2026.

På Teknisk Udvalgs område forventes blandt andet overførsler vedrørende udvidelse af Hedevej v. Billund Lufthavn, pæleorm ved Vejle Lystbådehavn samt anlægsprojekter vedrørende cykelstier i blandt andet Jelling.

Ved Klima-, Natur- og Miljøudvalget forventes overførsler vedrørende stormflodssikring, vandløbsspidser i Grejs Å samt diverse indtægter vedrørende blandt andet vådområdeprojekter og klima- og lavbundsprojekter.

På Børne- og Familieudvalgets område forventes blandt andet overførsler vedrørende Søndermarksskolen og Daginstitutionen i Uhrhøj.

På Seniorudvalgets område forventes blandt andet overførsler vedrørende demenssikring af plejecentre.

På Voksenudvalgets område forventes blandt andet overførsler vedrørende Tinghøj.

På Kultur- og Idrætsudvalgets område forventes blandt andet overførsler vedrørende det nye kulturhus, fremtidig investering i træværk ved Vejle Musikteater samt ny event- og festivalplads i Jelling.

På Udvalget for Lokalsamfund og Nærdemokrati forventes overførsler vedrørende borgerdrevne projekter, som ikke forventes at blive færdiggjort i disponeringsåret.

En række udvalg søger ved 2. kvartalsopfølgning om ændring af rådighedsbeløb, hvilket fremgår af bilag 3 "Tillægsbevillinger til anlægsområder - 2. kvartalsopfølgning 2025".

Endvidere har en række udvalg ændringer til anlægsbevillingerne, hvilket er specificeret i bilag 4 "Ændring af anlægsbevillinger - 2. kvartalsopfølgning 2025".

Anvendelse af overskydende beløb fra pulje til vedligehold af Kirkebakkeskolen, Vindinghallen og halgulve ved Teknisk Udvalg:

Byrådet godkendte 20. marts 2024, pkt. 74 anlægsbevilling på i alt 30 mio. kr. til ekstraordinært vedligehold af Kirkebakkeskolen, Vindinghallen og halgulve, med en skønsmæssig fordeling i to anlægsprojekter "Vedligehold Kirkebakkeskolen" og "Vedligehold Vindinghallen og halgulve". Byrådet godkendte 25. juni 2025, pkt. 134, at anlægsbevillingen til renoveringen af Vindinghallen og halgulve også omfatter Smidstrup Hallen og Vestre Stadion. Der blev overført 1 mio. kr. fra Vedligehold Kirkebakkeskolen til medfinansiering.

Projektet vedrørende vedligehold af Kirkebakkeskolen er blevet billigere end forventet, grundet lavere licitationspriser. Restbudgettet på 7 mio. kr. overføres til projektet vedrørende vedligehold af Vindinghallen og halgulve samt ekstra tagarealer til Smidstruphallen. De bevillingsmæssige konsekvenser er medtaget i halvårsregnskab 2025.

Finansiering

Finansieringssiden består blandt andet af renter, afdrag, skatter og tilskud mv.

- Kommunen modtager en midtvejsregulering fra staten på -45,97 mio. kr. i 2025. Reguleringen består både af midler som tilgår kommunen og midler som skal afleveres.
- Kommunen modtager blandt andet en negativ pl-regulering på 19,2 mio. kr. og finansiering på 35,1 mio. kr. via Lov- og Cirkulæreprogrammet, hvoraf -1,6 mio. kr. vedrører konto 7 og 7,4 mio. kr. vedrører øvrige områder, som ikke fordeles ud på driften.
- Kommunen skal aflevere 63,4 mio. kr. på overførselsområdet inklusiv at Vejle Kommune skal aflevere 1,4 mio. kr. vedrørende tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledighed. 61,6 mio. kr. vedrører Arbejdsmarkedsudvalgets område.
- Ved halvårsregnskabet søges der en nettoudgiftsbevilling til midtvejsregulering på konto 7.
- Der søges desuden bevilling til efterregulering af KMF på 6,1 mio. kr.
- Herudover søges der om indeksering vedrørende afdrag til Lønmodtagernes feriemidler på 1,5 mio. kr., jf. ØU pkt. 123 den 10. maj 2021.
- Samlet søges der om en nettoudgiftsbevilling på 53,3 mio. kr. på konto 7 og 8, som fremgår af bilag 2 "Bevillingsændringer - Halvårsregnskab 2025".

Status på udgifter vedrørende Ukraine

Vejle Kommune har i første halvår af 2025 afholdt udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine for i alt 0,3 mio. kr., hvoraf 5,8 mio. kr. vedrører service og -5,5 mio. kr. vedrører overførselsområdet. Arbejdsmarkedsområdet har i vid udstrækning lykkedes med at få de fordrevne fra Ukraine i arbejde. Kommunen modtager derfor resultattilskud og skal ikke længere udbetale forsørgelse, når de fordrevne er i stand til at forsørge sig selv.

Udvalg	Beskrivelse	Forbrug pr. 30. juni 2025
Service		
Økonomiudvalget	Boligudgifter	1,744 mio. kr.
Børne- og Familieudvalget	Udgifter til skole og dagtilbud	3,072 mio. kr.
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	Tandpleje og genoptræning	0,351 mio. kr.
Arbejdsmarkedsudvalget	Midlertidig indkvartering	0,671 mio. kr.
Service i alt		5,837 mio. kr.
Overførseludgifter		
Arbejdsmarkedsudvalget	Tilbud til udlægning, Løn, Resultattilskud mm.	-5,496 mio. kr.
Overførselsudgifter i alt		-5,496 mio. kr.

Vejle Kommune modtager 18,5 mio. kr. i 2025 til dækning af udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine.

Sammenfatning af halvårsregnskab 2025:

Samlet set forventes fagudvalgene at overholde budgetterne på drifts- og anlægsområdet, men Vejle Kommunes samlede servicerramme for 2025 forventes ikke overholdt, på baggrund af udvalgenes forventninger til regnskab 2025. Det skyldes primært større overførsler fra 2024, som forventes brugt i 2025. På nuværende tidspunkt forventes en overskridelse på ca. 75 mio. kr. Ved halvårsregnskabet 2024 var forventningen, at serviceudgifterne var ca. 96 mio. kr. over servicerrammen, men ved regnskab 2024 var serviceforbruget reduceret og Vejle Kommune lå ca. 43 mio. kr. under sin andel af den udmeldte ramme.

Økonomi

Økonomiudvalget har bemyndigelse til at godkende flytninger af drifts- og anlægsmidler mellem udvalgene, såfremt fagudvalgene accepterer flytningerne.

Ved halvårsopfølgning har fagudvalgene godkendt en række bevillingsmæssige ændringer og flytninger. En samlet opgørelse over bevillingsmæssige ændringer fremgår af bilag 2 "Bevillingsændringer - Halvårsregnskab 2025".

Udover de af fagudvalgene godkendte flytninger på driften, ændringer af rådighedsbeløb og anlægsbevillinger, søges der i denne sag om følgende bevillingsmæssige ændringer:

1. Bevillingsændringer som følge af Lov- og cirkulæreprogrammet
2. Lønreguleringerne
3. Midtvejsreguleringen på overførselsområdet under Arbejdsmarkedsudvalget

De bevillingsmæssige konsekvenser vedrørende drift, anlæg og finansiering fremgår endvidere af nedenstående bevillingsskema.

Bevillingsskema - 2. kvartalsopfølgning 2025				
1.000 kr.	Konsekvenser i overslagsår			
	2025	2026	2027	2028
<i>beløb i 1.000 kr. "- " = mindreudgift/ merindtægt</i>				
Serviceudgifter:	13.285	0	0	0
Økonomiudvalg	10.250	-3.334	-3.334	-3.334
Teknisk Udvalg	-421	0	0	0
Klima-, Natur- og Miljøudvalg	1.887	-10	-10	-10
Børne- og Familieudvalg	1.106	-220	-220	-220
Seniorudvalg	876	-41	-41	-41
Sundheds- og Forebyg.udvalg	462	0	0	0
Voksenudvalg	3.186	3.574	3.574	3.574
Arbejdsmarkedsudvalg	-1	0	0	0
Kultur- og Idrætsudvalg	-4.045	32	32	32
Udvalg for lokalsamf./nærdem.	0	0	0	0
Beredskabskommissionen	-15	0	0	0
Overførselsudgifter	-52.622	0	0	0
Økonomiudvalget	0			
Børne- og Familieudvalg	-45			
Voksenudvalg	0			
Arbejdsmarkedsudvalg	-52.577			
Brugerfinans. område:	-22	0	0	0
Klima-, Natur- og Miljøudvalg	-22			
Total Drift	-39.359	0	0	0
Anlæg				
Skattefinansieret				
Økonomiudvalget	0			
Teknisk Udvalg	0	0		
Klima, Natur- og Miljøudvalget	0	0		
Børne- og Familieudvalget	0			
Kultur- og Idrætsudvalget	4.000			
Brugerfinansieret				
Anlæg i alt	4.000	0	0	0
Finansiering				
Ændring af hovedkonto 7/8	53.317			
Tillægsbevilling netto i alt	17.958	0	0	0
Kassen (- = forbrug)	-17.958			

Opsummering af de bevillingsmæssige konsekvenser:

Sagen medfører samlet set merudgifter/mindreindtægt til kassen på 18,0 mio. kr., som hovedsageligt kan tilskrives ændret prisniveau samt efterregulering af KMF.

Sagens videre forløb

Sagen skal behandles i Byrådet den 3. september 2025

Historik

Kommunaldirektøren indstiller , den 25. august 2025, punkt 216:

at halvårsregnskabet for 2025 godkendes,

at de bevillingsmæssige ændringer vedrørende halvårsregnskabet godkendes, jf. bevillingsskemaet under afsnittet Økonomi, samt specifikation i bilag 2 til 4 vedrørende bevillingsændringer, rådighedsbeløb og anlægsbevillinger.

Beslutning fra Økonomiudvalget, den 25. august 2025, punkt 216:

Anbefales.

Fraværende: Lars Schmidt.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Bilag 1 - Samlet overblik - 2. kvartalsopfølgning 2025.pdf

Bilag 2 - Bevillingsændringer - 2. kvartalsopfølgning 2025.pdf

Bilag 3 - Tillægsbevillinger til anlægsområder - 2. kvartalsopfølgning 2025.pdf

Bilag 4 - Ændring af anlægsbevillinger - 2. kvartalsopfølgning 2025.pdf

Bilag 5 - Lov og Cirkulæreprogram 2025.pdf

Punkt 182: Budgetforslag 2026-2029, 1. behandling

00.30.00-S00-4-24

Resumé

Økonomiudvalget fremsendte 18. august 2025, pkt. 186 budgetforslag 2026-2029 til Byrådets 1. behandling. Resultatopgørelsen for det tekniske budgetforslag 2026-2029 viser i 2026 et overskud på det skattefinansierede område på 237,2 mio. kr. og et overskud vedr. det brugerfinansierede område på 20,5 mio. kr. Sideløbende med det tekniske budgetforslag er udarbejdet et oplæg til "budget i balance", som blev forelagt det samlede Byråd 25. august 2025 med henblik på de efterfølgende budgetforhandlinger. Byrådets 2. behandling af budgetforslag 2026-2029 er fastsat til 1. oktober 2025.

Sagsfremstilling

Jf. den politisk godkendte procedure er budgetlægningen for 2026-2029 opdelt i spor 1 med udarbejdelse af et teknisk budgetforslag og spor 2 med "oplæg til budget i balance". Det tekniske budgetforslag fremsendes til Byrådets 1. behandling. I det følgende er det tekniske budgetforslag beskrevet i hovedtræk. Budgetforslaget fremgår af bilag og vil blive omdelt i trykt udgave til Byrådets møde.

Drift

De udmeldte driftsrammer er korrigeret for politiske beslutninger frem til og med Økonomiudvalgets møde 18. august 2025. Budgetforslaget er fremskrevet til 2026-niveau på baggrund af de seneste pris- og lønskøn fra Kommunernes Landsforening.

Serviceudgifter:

Budgetforslag 2026-2029 vedr. serviceudgifter udgør flg.:

(beløb i 1.000 kr.)	BF 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Økonomiudvalg	867.874	863.622	862.959	862.387
Teknisk Udvalg	263.317	263.083	262.848	262.614
Klima-, Natur- og Miljøudvalg	35.849	35.816	35.783	35.750
Børne- og Familieudvalg	2.571.067	2.567.391	2.565.067	2.562.832
Seniorudvalg	1.094.024	1.092.990	1.092.010	1.091.060
Sundheds- og Foreb. udvalg	699.594	699.866	699.706	699.554
Voksenudvalg	652.678	651.648	651.070	650.496
Arbejdsmarkedsudvalg	52.346	52.280	52.230	52.185
Kultur- og Idrætsudvalg	195.111	193.610	193.426	193.249
Lokalsamf./Nærdemokrati	5.931	5.923	5.918	5.913
Beredskabskommission	29.531	29.505	29.479	29.453
I alt	6.467.322	6.455.734	6.450.496	6.445.493
Heraf:				
Serviceudgifter jf. KL's definition	6.046.556	6.034.968	6.029.730	6.024.727
Øvrige serviceudgifter	420.766	420.766	420.766	420.766

Tabel 1 der viser serviceudgifter 2026-2029

Jf. Kommunernes Landsforening holdes indtægter vedr. centrale refusionsordninger, aktivitetsbestemt medfinansiering og ældreboliger udenfor ved opgørelse af serviceudgiftsrammen for 2026. Vejle Kommunes serviceudgifter i 2026 ekskl. de tre områder udgør 6.046,6 mio. kr.

KL har på kommune niveau udsendt et vejledende teknisk beregnet måltal for serviceudgifterne i 2026. Det teknisk beregnede måltal for Vejle Kommune udgør 6.112,1 mio. kr. Dette beløb er inkl. Vejle Kommunes andel af et generelt løft af rammen i 2026 på 3,2 mia. kr. på landsplan. Jf. Økonomiudvalget 11.8.25, pkt. 180 fastlægges Vejle Kommunes serviceudgiftsramme for 2026 til den udmeldte ramme fra KL på 6.112,1 mio. kr. Der er således en rest op til rammen på 65,5 mio. kr. (spor 1).

Overførselsudgifter:

Budgetforslag 2026-2029 er udarbejdet inden for en samlet ramme for overførselsudgiftsområdet. Budgetforslaget vedr. overførselsudgifter tager højde for regeringsaftalen for 2026. Der er således korrigeret for konsekvenserne af lovændringer jf. lov- og cirkulæreprogrammet. Desuden er der ved beregning af rammen for overførselsudgifterne taget højde for den politisk godkendte handleplan med 96,43 pct. af overførselsudgifterne på landsplan, samt en varig forøgelse af rammen med 5 mio. kr. vedr. beskæftigelsesindsats jf. budgetforlig for budget 2024.

Budgetforslag 2026-2029 vedr. overførselsudgifter udgør flg.:

(beløb i 1.000 kr.)	BF 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Økonomiudvalg	332	332	332	332
Børne- og Familieudvalg	12.487	12.487	12.487	12.487
Voksenudvalg	1.407	1.407	1.407	1.407
Arbejdsmarkedsudvalg	2.239.767	2.257.930	2.305.697	2.315.922
I alt	2.253.993	2.272.156	2.319.923	2.330.148

Tabel 2 der viser overførselsudgifter 2026-2029

Det brugerfinansierede område:

Der udmeldes ikke rammer på det brugerfinansierede område. Området er omfattet af ”hvile i sig selv princippet” og skal set over en årrække balancere. Driftsbudgetforslag 2026-2029 er udarbejdet på baggrund af en faktisk vurdering og der er budgetlagt med en nettoindtægt på 20,5 mio. kr. i 2026, 20,6 mio. kr. i 2027 og 20,7 mio.kr. i 2028/2029.

Anlæg

Anlægsbudgetforslag 2026-2029 blev behandlet i Økonomiudvalget 19. maj 2025, pkt. 116 og indgår i det tekniske budgetforslag. Anlægsbudgetforslaget i 2026-niveau udgør i hovedtal flg.:

(beløb i 1.000 kr.)	BF 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Skattefinansieret:				
Udgift	710.218	363.830	347.210	331.438
Indtægt	-122.264	-39.414	-33.669	-50.583
Brugerfinansieret:				
Udgift	0	0	0	0
Anlæg i alt	587.954	324.416	313.541	280.855

Tabel 3 der viser anlægsbudgetforslag 2026-2029

KL's vejledende anlægsramme for Vejle Kommunes bruttoanlægsudgifter udgør 460,9 mio. kr. Vejle Kommunes beregnede anlægsramme for 2026 udgør 484,2 mio. kr. Det svarer til Vejle Kommunes befolkningsmæssige andel af den samlede anlægsramme ekskl. lånepulje, opjusteret med tilsagn vedr. Tinghøj/lånepulje og andel vedr. diverse puljer. Rammen er ekskl. det brugerfinansierede område og ældre-/plejeboliger. Anlægsbudgetforslag 2026 ekskl. disse områder er brutto 710,2 mio. kr. og er dermed 226 mio. kr. højere end rammen (spor 1).

Finansiering

Indkomstskat:

I det foreliggende budgetforslag er anvendt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for den kommunale indkomstskat. Det statsgaranterede provenu af den kommunale indkomstskat udgør 6.512,9 mio. kr. i 2026 med en uændret skatteprocent på 23,4. I overslagsår 2027-2029 er anvendt fremskrivningsskøn fra Kommunernes Landsforening og Danmarks Statistiks seneste befolkningsfremskrivning.

Der er medtaget en efterregulering af skat og tilskud i 2026 på netto 255,3 mio. kr. i indtægt som følge af Vejle Kommunes selvbudgettering i 2023. Heraf blev 91,6 mio. kr. anvendt jf. budgetforliget for budget 2025, for at skabe balance i 2026. Desuden er 50 mio. kr. reserveret til strategiske jordopkøb i 2025. Beløbet er bevilget i 2025 med modkrav om, at 50 mio. kr. lægges i kassen i budget 2026 jf. Byrådet 25.6.2025, pkt. 122.

Efterregulering af skat og tilskud som følge af selvbudgettering i 2024 og 2025 er p.t. opgjort til brutto 202,8 mio. kr. i indtægt i 2027 og 102,5 mio. kr. i indtægt i 2028. Dette er foreløbige skøn baseret på KL's skatte- og tilskudsmodel. Da der er stor usikkerhed vedr. den endelige efterregulering i 2027 og 2028, budgetteres der først med beløbet, når det er endeligt fastlagt. I 2027 blev der jf. budgetforliget for 2025 anvendt 149,3 mio. kr. af gevinsten for at skabe balance i 2027. Desuden sker der som følge af kommunernes selvbudgettering en nedjustering af bloktilskuddet i 2027 og 2028.

Denne nedjustering udgør for Vejle Kommune 209,2 mio. kr. i 2027 og 106,5 mio. kr. 2028. Nedjusteringen er indeholdt i det samlede tilskudsbeløb, der indgår i resultatopgørelsen.

Andre skatter:

Grundskylden af de "almindelige" grundværdier og grundskylden på produktionsjord forventes at udgøre i alt 549,5 mio. kr. i 2026. I beløbet er indeholdt en forventet udgift på 10 mio. kr. vedr. tilbagebetaling af grundskyld som følge af ændrede grundvurderinger. I beregning af provenuet er anvendt en lovfastsat grundskyldspromille på 10,5 promille for almindelige parceller og 7,2 promille for produktionsjord.

Dækningsafgiften på offentlige ejendomme forventes at udgøre i alt 6 mio. kr. Indtægten er ved lov fastlåst til niveauet i 2021. Vedr. selskabsskat forventes at en indtægt på 166,7 mio. kr. 2026 og vedr. øvrige skatter forventes 11,2 mio. kr. i indtægt i 2026.

Tilskud og udligning:

Tilskud og udligningsbeløbene er afhængig af valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering af kommunens udskrivningsgrundlag. Garantibeløbet fra staten udgør 2.040,3 mio. kr. i 2026. I overslagsår 2027-2029 er anvendt skøn fra Kommunernes Landsforening.

Udviklingsbidrag til regionen:

Udviklingsbidraget til Regionen er i 2026 fastlagt til 15,9 mio. kr. jf. regionsaftalen for 2026.

Nettorenter:

I det foreliggende budgetforslag er budgetteret med en nettorenteindtægt på 12,6 mio. kr. i 2026.

Lånoptagelse og afdrag:

I det foreliggende budgetforslag er medtaget det lovpligtige lånebeløb vedr. byfornyelse og lån vedr. Tinghøj samt modpost vedr. "bufferpuljen". Budgetteret lånoptagelse udgør i alt 65,2 mio. kr. i 2026 og afdrag på lån udgør 113,2 mio. kr. i 2026.

Likviditet:

Det foreliggende tekniske budgetforslag vil medføre en forøgelse af kassebeholdningen i år 2026 med 207,6 mio. kr.

Resultat skattefinansieret område:

I det foreliggende tekniske budgetforslag er resultatet vedr. det skattefinansierede område et overskud på 237,2 mio. kr. i 2026.

Høring:

Et evt. høringssvar fra medarbejdersiden i HovedMED vil foreligge til mødet.

Ændringsforslag:

Jf. den politisk godkendte tidsplan for budgetlægningen er fristen for fremsættelse af eventuelle ændringsforslag til budgetforslag 2026-2029 fastsat til 19. september 2025, kl. 12. Vejledning og skema til brug for udarbejdelse af ændringsforslag fremgår af bilag.

Sagens videre forløb

Sagen skal behandles af Byrådet.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller

at budgetforslag 2026-2029 overgår til Byrådets 2. behandling, der finder sted 1. oktober 2025, og

at fristen for fremsættelse af eventuelle ændringsforslag fastsættes til 19. september 2025, kl. 12.

Beslutning

Byrådet godkendte at budgetforslag 2026-2029 overgår til Byrådets 2. behandling, der finder sted 1. oktober 2025, og at fristen for fremsættelse af eventuelle ændringsforslag fastsættes til 19. september 2025 kl. 12:00

Bilag

Budgetforslag 2026-2029

Beskrivelse vedr. ændringsforslag

Skema til ændringsforslag