

REFERAT Byråd 2022-2025 d. 11-09-2025

Mødedato Torsdag d. 11. september 2025 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Bettina Drefeld Eriksen, Malte Brovall Jäger, Lars Hansborg-Sørensen, Klavs Kaspar Norup Lauridsen, John Eriksen, Bibi Foged Rasmussen, Kent Rahbek Thejsen Valsøe, Alex Haurand, Allan Viktor Thomsen, Jan Johansen, Henrik Lena Madsen, Kasper Ejsing Olesen, Jens Gantriis, Heino Salling, Michael Nielsen, Britt Pedersen, Anne Katrine Berg Fiber, Malene Hansen, Terje Pedersen, Kristian Hald, Karen Dalsgaard, Mogens Jørgensen, Lars Ole Thejsen Valsøe, Jens-Arne Hansen, Jesper Schmidt-Nielsen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Spørgetid.....	4
Beslutningssag: 1. Behandling af Direktionens budgetforslag 2026-2029.....	5
Beslutningssag: Justering af Økonomisk Politik.....	12
Gensidig information – åbent punkt.....	14
Lukket: Gensidig information – lukket punkt.....	15
Godkendelse af referat.....	16

Punkt 665: Godkendelse af dagsorden

S2021-43913

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Byråd 11-09-2025

Godkendt.

Afbud fra Britt Pedersen (A) som stedfortræder mødte Peter Bromark (B).

Afbud fra Anne Fiber (C) som stedfortræder mødte Jesper Hauritz Sørensen (C).

Afbud fra Bettina Eriksen (I).

Punkt 666: Spørgetid

S2021-43913

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Byråd 11-09-2025

Michael Krogh Albæk: Stillede en række spørgsmål om landsbyordningerne.

Alex Haurand (F) og Kristian Hald (løsgænger) besvarede spørgsmålene.

Punkt 667: Beslutningssag: 1. Behandling af Direktionens budgetforslag 2026-2029

S2025-7517

Resumé

Sagen gennemgår og beskriver direktionens budgetoplæg til et budget i balance for perioden 2026 - 2029 med henblik på 1. behandling af budget 2026-2029 i Økonomiudvalget og Byrådet.

Budgetforslaget er udarbejdet før kendskabet til Økonomisk Redegørelse fra august måned, som kan indikere om selvbudgettering eller statsgarantien bør vælges. Beslutning herom indgår derfor ikke i 1. behandlingen af budgettet.

Direktionens budgetforslag har været i høring, der var frist på høringssvar d. 7. september. Høringssvar er vedlagt sagen for at kunne indgå i den videre budgetproces.

Sagsfremstilling

Direktionen har udarbejdet et budget i balance til 1. behandling i Økonomiudvalget og Byrådet. Budgetforslaget er udarbejdet med udgangspunkt i det vedtagne budget 2025 - 2028, som er opregnet til 2026 priser og korrigeret for en række ændringer, som vil være beskrevet i nærværende sag. For en mere detaljeret beskrivelse af de enkelte ændringer henvises til vedhæftede bilag.

Direktionens budgetforslag 1. behandles i Økonomiudvalget samt Byrådet. Borgmesteren vil ud fra direktionens oplæg udarbejde sit budgetforslag som præsenteres for de politiske partier og dermed igangsætte de politiske forhandlinger frem mod 2. behandlingen og endelig budgetvedtagelse den 2. oktober.

Siden frigivelsen af direktionens budgetforslag den 25. august er der indarbejdet en ændring under tekniske korrektioner, som forbedrer bundlinjen i 2027, 2028 og 2029.

Resultat af direktionens budgetforslag - Økonomisk politik

Den økonomiske politik indebærer at:

1. Der skal være et resultat af ordinær drift på minimum 75 mio. kr. som kan finansiere anlæg og udgifter til afdrag samt evt. kasseopbygning.
2. Der skal være et anlægsbudget på mellem 60-90 mio. kr.
3. Kommunens gæld skal falde i budgetperioden
4. Der skal være en gennemsnitlig likviditet på 75 mio. kr. forstået som likviditeten gennemsnitligt over 12 mdr.
5. Der må samlet set ikke være kassetræk i budgetperioden.

Tabel 1: Resultat af direktionens budgetoplæg

	Måltal	2026	2027	2028	2029
Indtægter (skatter og generelle tilskud)		-2.041.960	-2.112.373	-2.172.965	-2.255.947
Driftsudgifter inkl. renter		1.973.979	2.015.634	2.067.547	2.119.665
A: Resultat af ordinær drift	-75 mio. kr.	-67.981	-98.601	-107.280	-136.144
Anlæg		50.925	66.595	65.100	80.800

Anlæg - Jordforsyning		-4.150	-3.450	-3.630	-250
B: Anlæg i alt netto		46.775	63.145	61.470	80.550
B1: Anlæg i alt brutto	60-90 mio. kr.	61.247	74.545	65.600	80.800
C: Balanceforskydninger		-13.963	-553	4.055	4.055
D: Lån og afdrag	Nettoafgang	31.677	33.330	35.016	24.245
I alt tilgang kassen (A+B+C+D)		-3.493	-2.679	-6.739	-29.297

Direktionens budgetforslag opfylder kravene i Økonomisk politik, med undtagelse af resultat af ordinær drift i 2026.

Der vil over hele perioden ske en kasseopbygning med 42,2 mio. kr. Sammenholdes dette med det vedtagne budget for 2025 - 2028 hvor der blev vedtaget en kasseopbygning på 19,7 mio. kr. så er det en forbedring af kasseopbygningen på 22,5 mio. kr. Forbedringen tilskrives højere skatteindtægter, højere udligning, opjustering af forventet indtægt vedr. den centrale refusionsordning, samt indarbejdelse af selvbudgetteringseffekt for 2025.

Der sker i budgetperioden en gældsafvikling med 124,3 mio. kr. Sammenholdes dette med det vedtagne budget for 2025-2028, så afdrages der 16 mio. kr. mindre. Dette skyldes, at der forventes et lavere lånoptag, lavere afdrag på lån i budgetperioden 2026 - 2029.

Den gennemsnitlige likviditet vil med direktionens budgetforslag være på 132 mio. kr. i 2026 faldende til hhv. 122,8 mio. kr. og 124,8 mio. kr. i 2027 og 2028 og herefter stigende til 134,1 mio. kr.

Udviklingen fra det oprindeligt vedtagne budget 2026 til det foreslåede budget 2026

Direktionens budgetforslag omfatter en række ændringer til det oprindeligt vedtagne budget. De beskrives i hovedtræk nedenfor som en overordnet læsevejledning til de ændringsforslagene som fremgår af bilag 2 til 12.

Indtægter

Kerteminde Kommunes indtægter består overordnet af to store indtægtskilder, den ene er skatter, mens den anden er tilskud og udligning. Størrelsesforholdet mellem de to indtægtskilder er overordnet, at ca. tre-fjerdele af indtægterne stammer fra skatter, mens en-fjerdedel stammer fra tilskud og udligning.

Samlet for tilskud og udligning øges Kerteminde Kommunes budget 2026 med 27,7 mio. kr., mens skatteindtægterne nedskrives med 2,9 mio. kr. Kerteminde Kommunes samlede indtægter (Skatter, tilskud og udligning) øges med 24,8 mio. kr.

Selvbudgetteringseffekt

I 2024 og 2025 har Kerteminde Kommune valgt at benytte selvbudgettering, hvilket medfører, at der efter tre år endeligt afregnes for valget af dette, og det vil således kunne opgøres, om der har været en gevinst eller et tab for Kerteminde Kommune. Det sker først tre år efter, for det er først der, alle skatteindtægter for det pågældende skatteår er opgjort. For nuværende forventes det, at det har været en gevinst for Kerteminde Kommune at have valgt selvbudgettering i begge år.

I Budget 2025 blev der indarbejdet en selvbudgetteringsgevinst i 2027 på 51 mio. kr. pba. af selvbudgetteringsvalget i 2024. Med baggrund i den seneste opgørelse fra KL, så er der i budget 2026 i overslagsår 2027 indarbejdet en forventet gevinst på 43 mio. kr. i stedet for. Det er normalt, at dette beløb ændrer sig løbende henimod den endelige afregning. Beløbet beregnes ud fra skattedata, som KL bearbejder. Jo tættere man kommer på afregningsåret, jo mindre ændrer

beløbet sig for den endelige afregning. Samtidig er der indarbejdet en forventet gevinst på 19 mio. kr. i 2028. Beløbene vil blive opdateret i næste års budgetproces, da de løbende kan ændre sig henimod den endelig opgørelse. Direktionen følger hermed KL's beregninger.

Driftsudgifter

Samlet er driftsbudgetterne i 2026 løftet med netto 19,7 mio. kr. Der er i 2026 indarbejdet et regnskabsværn på 13,4 mio. kr. Regnskabsværnet er indarbejdet for at sikre plads til overførsler fra 2025 til 2026 i forbindelse med regnskabsaflæggelsen. Regnskabsværnet påvirker ikke kassen.

Tabel 2: Oversigt over ændringer på driften

	Mio. kr.
Lov- og cirkulæreprogrammet	-1.353
Øvrige tekniske korrektioner	-818
Demografi	1.527
Udvidelser	32,1
Den centrale refusionsordning	-8,4
Omstillingspuljen	-3.417
Total	19.654

Tekniske korrektioner

Der er indarbejdet tekniske korrektioner i form af:

- **Pris og lønregulering** er blevet justeret med KL's skøn fra juni 2025. Her er den forventede udvikling blevet nedjusteret. Det betyder, at budgetterne ved budgetvedtagelse i 2025 er fremskrevet med 5,4 mio. kr. for meget hvorfor PL reguleringen nedskrives fra 62,2 mio. kr. til 56,8 mio. kr. som følge af lavere inflation.
- **Befolkningsprognosen** danner grundlag for en demografiregulering af budgettet på de områder, hvor budgetbehovet har en tæt sammenhæng med befolkningsudviklingen. Det drejer sig om tandpleje, dagtilbud, skole, hjemmepleje og sygepleje samt sundhed og træning. Budgettet øges samlet med 1,527 mio. kr. Der er også sammenhæng mellem budgetbehov og befolkningsudvikling, f.eks. på udsatte børn og unge, handicappede, plejeboliger, arbejdsmarked m.v., men her bygger budgetbehovet på konkrete budgetforudsætninger og gennemgang af visiterede borgere m.v., jf. særskilt afsnit om arbejdsmarked og det specialiserede socialområde nedenfor.
- **Lov- og cirkulæreprogrammet (LCP)** udmønter - eller fjerner - midler fra kommunerne baseret på den indgåede økonomiaftale. I direktionens budgetforslag er der lagt til grund, at beløb under en bagatel grænse på 25.000 kr. ikke er medtaget i udmøntning af LCP, og herudover er der foretaget en konkret, ledelsesmæssig vurdering af, om nye opgaver kan eller ikke kan løses inden for rammen. I alt reduceres budgetterne med -1,353 mio. kr.
- **Øvrige tekniske korrektioner** der bl.a. vedrører tilpasning af budget ved fremrykning af strategisk udviklingsplan for Munkebo, regulering af budget til Fynbus, regulering vedr. ældreboliger samt administrationsbidrag til Udbetaling Danmark. Der er indarbejdet tekniske korrektioner for -0,818 mio. kr. i 2026.
 - Siden frigivelsen af direktionens budgetforslag den 25. august er der indarbejdet yderligere en teknisk ændring: Med budgetforliget for 2024 - 2027 blev det besluttet at tilføre midler til Fremtidens Skole i årene 2024, 2025 og 2026. Ved en administrativ fejl ifm. budgetvedtagelsen for 2024-27 blev der imidlertid indlæst midler også efter 2026 svarende til årligt 1.860 t. kr. For at bringe budgettet i overensstemmelse med budgetaftalen og korrigere for den administrative fejl er der indarbejdet en teknisk korrektion i direktionens budgetforslag, som tilpasser budgettet til Fremtidens Skole fra 2027 og frem til den indgåede budgetaftale.

Beskæftigelsesreform

Kommunerne er underlagt flere store reformer i disse år, herunder beskæftigelsesreformen, som blev vedtaget i 2025. Beskæftigelsesreformen indebærer besparelser på jobcentrene og beskæftigelsesindsatsen i landets kommuner, og indføres gradvist fra 2026 frem mod 2030. I 2026 er der vedtaget nationale besparelser for 960 mio. kr. stigende til 2.730 mio. efter 2030. Beskæftigelsesreformen er den største forenkling i nyere tid med hovedlinjerne "Mere værdighed, større frihed og færre regler".

I Kerteminde Kommune svarer besparelserne til 3,9 mio.kr. i 2026, stigende til 11,1 mio. kr. efter 2030. Besparelserne fordeler sig på tre områder:

- Drift af beskæftigelsesindsatsen (serviceudgifter)
- Indsats (fx vejledning og opkvalificering)
- Øvrige udgifter (ydelse m.m)

De 3,9 mio. kr. i 2026 fordeler sig med ca. 1,5 mio. kr. på drift af beskæftigelsesindsatsen, 1,8 mio. kr. på indsats, samt 0,6 mio. kr. på øvrige udgifter. Besparelsen på øvrige udgifter er der taget højde for i det samlede budgetløft for arbejdsmarkedsområdet for budget 2026 - 2029, da det er en besparelse på forskellige forsørgelsesudgifter.

Drift af beskæftigelsesindsatsen (serviceudgifter) omfatter udgifter til medarbejdere ansat i jobcenteret. Disse udgifter kategoriseres som serviceudgifter. De vedtagne besparelser efter 2030 svarer til 4,7 mio. kr. i Kerteminde Kommune. I 2026 er der indarbejdet ca. 1,5 mio. kr. i besparelser på drift af beskæftigelsesindsatsen, 0,5 mio. kr. i 2027 og 0,9 mio. kr. i 2028. I 2026 vil KL endeligt have afklaret hvordan de resterende besparelser skal indarbejdes, og dette forventes endelig udmeldt i Lov- og Cirkulærprogrammet i 2026. Når fordelingen af de endelige besparelser er klarlagt af KL og regeringen, vil direktionen indarbejde dem, dog senest i budget 2027-2030.

Sundhedsreformen

Med forårsaftalen fra den 25. maj 2025 blev sundhedsreformen endelig vedtaget. Sundhedsreformen flytter flere store opgaver fra kommunerne til regionerne den 1. januar 2027. Dette påvirker også kommunernes økonomi. Samlet er det 4,2 mia. kr. som flyttes fra kommunerne til regionerne og ved siden af afskaffes den kommunale medfinansiering på ca. 26 mia. kr. Kommunerne har for de 4,2 mia. kr. løst en række opgaver, og den økonomiske værdi af disse opgaver er svær at opgøre og kan på nuværende tidspunkt ikke opgøres endeligt. Dette kan først ske efter den endelige dialog med regionerne. Med baggrund i dette har direktionen ladet finansieringen og udgifterne vedrørende sundhedsopgaverne blive i Kerteminde Kommunes budget i 2027 og frem.

Hvad angår den kommunale medfinansiering (KMF) ligger denne også fortsat i budgetterne fra 2027 og frem.

I løbet af 2026 vil den endelige opgørelse af udgifter, der flyttes til regionerne, kunne opgøres. Dette vil efterfølgende indgå i budgetprocessen for Budget 2027.

I forbindelse med sundhedsreformen kan der også ske overdragelse af bygninger etc. fra kommunerne til regionerne. Dette arbejde pågår også i løbet af 2026.

Ved at fastholde finansieringen vedr. sundhedsreformen i Kerteminde Kommunes økonomi bibeholdes indtægter for 19,723 mio. kr. i 2027. Beløbet stiger lidt i overslagsårene grundet pris og lønregulering. I og med at alle sundhedsudgifter også beholdes i budgettet er det et "nulsums spil", da udgifterne forudsættes at blive reduceret svarende til indtægtstab. Disse korrektioner fremgår af bilag 2.

Retvisende budgetter - Udvidelser

I forbindelse med udarbejdelsen af direktionens budgetforslag er der kigget nærmere på tre strukturelt udfordrede områder, som er mundet i en anbefaling om at tilføje disse områder budgetter - samlet for 31,4 mio. kr.

- Børn og Familie tilføres 3,1 mio. kr.
- Handicap og Psykiatri tilføres 11,6 mio. kr.
- Arbejdsmarkedsområdet - overførsler tilføres 16,7 mio. kr.

Disse fremgår af bilag 7.

Omstillingsbidrag

I årene, der kommer, skal Kerteminde Kommune gennemgå en større omstilling både i form af implementering af flere reformer, men samtidig skal økonomien og organisationen omstilles til nye krav. Økonomiudvalget har i foråret 2025 besluttet, at der for at udvise rettidig omhu skal udarbejdes omstillingsbidrag på 100 mio. kr. frem mod 2029., d.v.s. handlemuligheder, hvis det viser sig nødvendigt at nedbringe udgifterne for at kunne finansiere stigende udgifter eller tab af indtægter.

I direktionens budgetforslag er der indarbejdet omstillingsbidrag i 2026 på 3,417 mio. kr. stigende i 2027 til 7,0 mio. kr. og yderligere en stigning til 10,0 mio. kr. i 2028 og frem. De 3,417 mio. kr. i 2026 og frem udmøntes via omstillingsbidraget med følgende forslag:

- Hjemtagning af fondsmoms fra tilskuddet til Østfyns Museer (0,270 mio. kr.)
- Øge antallet af skærmbesøg (0,2 mio. kr.)
- Implementering af robotstøvsugere (1,0 mio. kr.)
- Matrikelløse tilbud (1,598 mio. kr.)
- Vintertjeneste - reduktion i faste omkostninger (0,35 mio. kr. i 2026, stigende til 0,7 mio. kr. i 2027)

I 2027 og frem vil en andel af de henholdsvis 7,0 og 10,0 mio. kr. således allerede være udmøntet i 2026. Arbejdet med omstillingsbidraget fortsætter med udgangspunkt i, at indholdet skal gå fra forskellige mindre omstillinger og justeringer til effektiviseringer. Derfor igangsætter direktionen også et arbejde med en effektiviseringsstrategi, som skal understøtte arbejdet mod de 100 mio. kr. i omstillingsbidrag i 2029 og til at sikre en udmøntning af omstillingsbidraget i 2027 og frem. Der er i direktionens budgetforslag indarbejdet en investeringspulje i 2026 på 750 t.kr. m.h.p. at kunne iværksætte supplerende analyser og investeringer ifm. effektiviseringsstrategien.

Anlæg

Direktionens anlægsbudgetforslag er baseret på følgende forudsætninger:

- Der tages udgangspunkt i det politisk vedtagne anlægsprogram for 2025-28.
- Kerteminde Kommunes anlægsloft i 2026 overholdes
- Der er sikret plads til prioritering af akutte vedligeholdelsesopgaver, herunder Munkebo Skole og kapacitetsudfordringer på dagtilbudsområdet. Dette er gjort ved at foreslå at nogle anlægsprojekter udsættes/omperiodiseres, hvor dette er fagligt forsvarligt.

Forslag til nye budgetterede anlæg

De væsentligste omprioriteringer er beskrevet nedenfor. En udtømmende liste kan findes i bilag 9 - Anlæg.

- Tagreovering og udskiftning af vinduer på Vest fløjen på Munkebo Skole er tilføjet med 7,7 mio. kr. i 2026 grundet presserende behov for at få det udskiftet snarest, herunder håndtering af støjproblematik.
- Pavilloner ved Fjordvangen er tilføjet med 3,97 mio. kr. i 2027 for at løse udfordringen med, at de midlertidige pavilloner ikke må benyttes efter september 2025. I stedet findes finansiering til en busordning i Kerteminde. Samlet set dækker forslaget over fjernelse af eksisterende pavillon, etablering af busordning, klargøring af Fjordvangen til modtagelse af vuggestuebørn samt ibrugtagning af Markhuset som vuggestue.
- Der omprioriteres midler for 3,5 mio. kr. fra ombygning af Lindhøj, således at presserende forhold vedr. Arbejds miljøet for ansatte i Madservice håndteres i 2026.
- Grundet stor risiko for, at asfalt placeret på Klinten falder i vandet, er der afsat 1,2 mio. kr. til fjernelse af dette i 2026.
- Der er afsat 6 mio. kr. til reovering af molehoved og etablering af bølgebrydere i 2027, som er en forudsætning for at klimasikre Kerteminde by.
- I 2029 er der afsat 2,5 mio. kr. til etablering af toiletbygning på Nordstranden.
- For at håndtere et stort vedligeholdelseefterslæb på nogle kommunale parkeringspladser afsættes der 7 mio. kr. i 2029 til at påbegynde reoveringen.
- I 2029 afsættes 3,3 mio. kr. til udskiftning af gadebelysning til LED. Efterfølgende vil man kunne forvente en besparelse på driften.

Forslag til omprioritering/ændret periodisering af vedtagne anlæg m.h.p. finansiering af ovenstående:

De væsentligste omprioriteringer er beskrevet nedenfor. En udtømmende liste kan findes i bilag 9 - Anlæg.

- Projekt med dobbelttettet cykelsti fra Kerteminde-Ladby skubbes lidt og vil blive færdig i 2027. Der er flyttet 5 mio. kr. ud af 10 mio. kr. fra 2026 til 2027. Denne cykelsti bør ses i sammenhæng med cykelsti Nymarken-Ladby,

som opstartes i 2027, da denne er en fortsættelse af samme cykelsti. Derfor er det administrationens vurdering, at den foreslåede justering ikke vil have mærkbar betydning, da cykelstierne med fordel kan betragtes som én samlet opgave.

- Renoveringen af Langebro opstartes i 2026 men afsluttes først i 2027, hvorfor 1 mio. kr. er flyttet fra 2026 til 2027.
- Udskiftning af tag på Kerteminde Byskole for 5 mio. kr. udsættes fra 2026 til 2028. Eventuelle udfordringer i den mellemliggende periode prioriteres i det normale vedligeholdelsesbudget.
- Der er flyttet 15 mio. kr. ud af 25 mio. kr. fra 2028 til 2029 vedr. vedligeholdelseefterslæb på havne og marina.
- Afsat budget på 1 mio. kr. til Langeskov Park skubbes fra 2026 til 2027.
- Der ændres i projekteringen vedr. ombygning af Lindhøjvej 2. 3,5 mio. kr. af de afsatte 4,7 mio. kr. i 2026 flyttes til et andet projekt på Lindhøjvej 2 (arbejdsmiljøproblematik i Madservice). De resterende 1,2 mio. kr. flyttes fra 2026 til 2027 og 31 mio. kr. fra 2027 til 2028. Dette er uden indfrielse af restgæld.

En udtømmende oversigt af alle ændringer i eksisterende anlæg samt nye anlæg findes i bilag 14 -Investeringsoversigt

Der er i 2029 indarbejdet en pulje på 36 mio. kr. udover de eksisterende anlæg til politisk prioritering.

Låneoptagelse

Med direktionens budgetforslag er der ikke væsentlige ændringer til den forventede låneoptagelse. Beløbet til låneoptag i 2026 afhænger af afholdte lånegivende anlægsaktiviteter i 2025. Det budgetterede låneoptag i 2026 er på 10,5 mio. kr. Låneoptaget i 2026 er forudsat, at ansøgning om øget låneoptag via den ordinære lånepulje til anlæg godkendes.

I overslagsårene 2027, 2028 og 2029 er forudsat et låneoptag på 6,5 mio. kr. I opgørelsen af lånerammen er medtalt relevante lånegivende anlægsaktiviteter. Der er fratrukket budgetterede indtægter fra indfrielse af lån til betaling af ejendomsskat samt udligning af indefrysningsordning i forhold til grundskyld.

Med baggrund i udgifterne opgjort i investeringsoversigten vil det være muligt at øge låneoptaget med 3,5 mio. kr. i 2029. Det er ikke indarbejdet i direktionens budgetforslag.

Der er endvidere i direktionens budgetforslag forskellige renoveringer, der kan kategoriseres som energirenovering. En andel af disse projekter vil forventeligt kunne give låneadgang og der kan dermed opnås et højere niveau for lån til energirenovering. Dette er ikke indarbejdet i direktionens budgetforslag.

Ændringer til afdrag på lån og renter fremgår af bilag 11 og 12.

Service og anlægsrammen

Direktionens budgetforslag holder sig inden for de udmeldte rammer for anlæg og service i 2026.

Servicerammen for Kerteminde Kommune er på 1.360 mio. kr. Kommunen skal sigte mod at holde serviceudgifterne inden for dette beløb. I direktionens budgetforslag er der i 2026 indarbejdet serviceudgifter for 1.354 mio. kr. Dette er inklusiv regnskabsværn på 13,4 mio. kr. Det betyder, at direktionens budgetforslag ligger 6,0 mio. kr. under den udmeldte servicerramme.

Anlægsrammen for Kerteminde Kommune er på 73,9 mio. kr. i 2026. Det er en bruttoanlægsramme, og omfatter både jordkøb og øvrige anlægsudgifter. I direktionens budgetforslag er der i 2026 indarbejdet anlægsudgifter for 61,2 mio. kr. hvilket er under den udmeldte ramme.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Med direktionens budgetforslag overholdes den økonomiske politik med undtagelse af måltallet vedr. resultatet af den ordinære drift. Den gennemsnitlige kassebeholdning lever samtidig op til målet om en gennemsnitlig likviditet på 75 mio. kr. Endeligt ligger budgetforslaget under både service- og anlægsrammen.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelsesvedtægt

Høring

Direktionens budgetforslag har været i høring i perioden d. 25. august til 7. september 2025.

Politikker og strategier

Kommunens økonomiske politik

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

- Budgetforslaget for 2026 med overslag for årene 2027-2029 oversendes til 2. behandling i byrådet den 2. oktober 2025.

Beslutning på Økonomiudvalg 10-09-2025

Anbefales oversendt til 2. behandling i byrådet den 2. oktober 2025.

Aktuel beslutning på Byråd 11-09-2025

Budgetforslaget for 2026 med overslag for årene 2027-2029 oversendes til 2. behandling i byrådet den 2. oktober 2025.

Bilag

Samlet Høringssvar - Direktionens budgetforslag

Bilag 1- Bevillingsoversigten

Direktionens budgetforslag 2026-2029

Bilag 5 - Andre tekniske korrektioner

Bilag 2 - Lån, skatter, tilskud og udligning

Bilag 3 - Demografiregulering

Bilag 4 - Lov og Cirkulæreprogrammet

Bilag 6 - Budgetneutrale omplaceringer

Bilag 7 - Udvidelser

Bilag 8 -Omstillingsbidrag

Bilag 9 - Anlæg

Bilag 10 - Afledt drift af anlæg

Bilag 11 - Renter

Bilag 12 - Afdrag på lån

Bilag 13 - Balanceforskydninger

Bilag 14 - Investeringsoversigt

Punkt 668: Beslutningssag: Justering af Økonomisk Politik

S2025-7798

Resumé

Der stilles forslag om at justere likviditetsmålet i Økonomisk Politik fra minimum 75 mio. kr. til minimum 100 mio. kr.

Sagsfremstilling

Kerteminde Kommune står, sammen med alle andre kommuner, overfor flere store reformer i de kommende år. Samtidig er Kerteminde Kommune fortsat i gang med en økonomiske genopretning, som påbegyndtes i 2023. Det foreslås nu at likviditetsmålet i den økonomiske politik justeres.

Det nuværende mål lyder: *"Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen skal være minimum 75 mio. kr."* Dette foreslås ændret til: *"Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen skal være minimum 100 mio. kr."*

Med ændringen i den økonomiske politik understreger Byrådet behovet for en fortsat opmærksomhed på konsolidering af økonomien og på robusthed i den økonomiske styring.

For oplysninger om den aktuelle likviditet henvises til punktet omkring ledelsesinformation.

Byrådet har senest på møde den 28. januar 2021 revideret den økonomiske politik. Udkast til ny økonomiske politik er vedlagt som bilag.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Med det vedtagne Budget 2025 lever byrådet op til den økonomiske politik, så sagen har ingen økonomiske konsekvenser. Den ændrede politik vil sætte rammerne for Budget 2026.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

Økonomisk Politik for Kerteminde Kommune.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

Byrådet godkender at likviditetsmålet ændres fra 75 mio. kr. til 100 mio. kr.

Beslutning på Økonomiudvalg 10-09-2025

Anbefales.

Malte Jäger (I) kan ikke anbefale indstillingen, da han ønsker at likviditetsmål ændres fra 75 mio. kr. til 110 mio. kr.

Aktuel beslutning på Byråd 11-09-2025

Indstilling godkendt.

Malte Jäger (I) kan ikke godkende indstillingen, da han ønsker at likviditetsmål ændres fra 75 mio. kr. til 110 mio. kr.

Bilag

Bilag 1 - Udkast til justeret økonomisk politik 2025

Punkt 669: Gensidig information – åbent punkt

S2021-43913

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Byråd 11-09-2025

Intet.

Punkt 670: Lukket: Gensidig information – lukket punkt

S2021-43913

Punkt 671: Godkendelse af referat

S2021-43913

Sagsfremstilling

Byrådet skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke "Godkend" i First Agenda efter oplæsning af referat.

Aktuel beslutning på Byråd 11-09-2025

Godkendt.