

REFERAT Byråd 2022-2025 d. 09-10-2025

Mødedato Torsdag d. 09. oktober 2025 kl. 19:00

Mødested Byrådssalen, Rådhuset

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget 2026-2029 - 2. behandling.....	4
Meddelelser.....	10
Elektronisk underskrift af mødeprotokol.....	11

Punkt 146: Godkendelse af dagsorden

00.22.02-P35-1-22

Indstilling

Administrationen indstiller til Byrådet

1. at godkende dagsorden

Sagsfremstilling

Forud for byrådsmøder udsendes en dagsorden med det fornødne materiale til bedømmelse af de sager, der skal optages på dagsorden.

Byrådsmedlemmer

Bent Hansen (V) borgmester, Trine Egetved (C) 1. viceborgmester, Pia Foght (A), Morten Dahlberg (A), Bo Jul Nielsen (A), Lars Nielsen (C), Helene Gerlykke-Dohn (C), Daniel Frigast (C), Kim Thonsgaard (C), Samir Maáli (C), Jens Rane Holck (F), Helle Lund (I), Pernille Søndergaard (M), Pernille Kromann Sams (M), Astrid Recinella (NG), Thomas Jung (NG) (*stedfortræder for Anders Gerner Frost, 2. viceborgmester*), Brian Lyck Jørgensen (O), Jannich Petersen (V), Betty Schachtschabel (V), Helle Blomsterberg (V), Tue Villebro (V), Michael Hemming Nielsen (Ø), Mathias Arnvig Zilberberg (løsgænger),

Lovgrundlag

LBK nr. 69 (Kommunestyrelsesloven) af 23.01.2024 § 8

Beslutning

Besluttet, at betingelser for indtræden er stedfortræder for Astrid Recinella (NG) er opfyldt. Jesper Behrendorff (NG) indtræder i Byrådet med henblik på at deltage 2. budgetbehandling.

Godkendt.

Thomas Jung (NG) deltog i mødet som stedfortræder for Anders Gerner Frost (NG).

Fraværende: Astrid Recinella (NG) Samir Maáli (C)

Punkt 147: Budget 2026-2029 - 2. behandling

00.30.00-S00-16-25

Resume

Sagen forelægges for Økonomiudvalget, som foretager 2. behandling af budget 2026-2029 samt indstilling til Byrådets 2. behandling den 9. oktober 2025. 1. behandlingen af administrationens budgetoplæg 2026-2029 blev behandlet af Økonomiudvalget 1. september 2025, punkt 129 og af Byrådet 9. september 2025 punkt 109.

Der er den 17.09 2025 indgået en budgetaftale mellem alle byrådets partier og løsgænger.

Sagsfremstillingen herunder svarer til denne aftale.

Indstilling

Administrationen indstiller til Økonomiudvalget at anbefale Byrådet at beslutte

1. at vedtage budget 2026-2029 svarende til budgetaftalen vedhæftet dagsordenspunktet i bilagene "Budgetaftale 2026-2029", "Reviderede taloversigter Budgetaftale 2026-2029" og "Bevillingsoversigt"
2. at fastsætte taksterne som anført i bilag "Takster"
3. at budgettere skatterne som beskrevet i bilag "Selvbudgettering vs. statsgaranti" enten som
 - a) statsgaranti med udskrivningsgrundlag for personskat på 9.965.126.000 kr (administrationens anbefaling) eller
 - b) selvbudgettering med udskrivningsgrundlag for personskat på 9.845.889,000 kr.
4. at fastsætte udskrivningsprocenten uændret til 25,4 pct.
5. at fastsætte grundskyldspromillen på produktionsjord uændret til 7,2 promille
6. at fastsætte grundskyldspromillen til 11,1 promille
7. at fastsætte budget for dækningsafgiften vedrørende offentlige ejendomme af grundværdien 5.047.000 kr. svarende til provenuet i 2025
8. at fastsætte dækningsafgiften vedrørende erhvervsejendomme uændret til 0,0 pct.
9. at fastsætte kirkeskatten uændret til 0,85 pct., som beskrevet i bilag "Kirkeskat"

Historik

Beslutning fra Økonomiudvalget 2022-2025, 29. september 2025, pkt. 153:

1. Anbefalet at vedtage budget 2026-2029 svarende til budgetaftalen vedhæftet dagsordenspunktet i bilagene "Budgetaftale 2026-2029", "Reviderede taloversigter Budgetaftale 2026-2029" og "Bevillingsoversigt" inklusive den i budgetaftalen besluttede sikring af, at kommunen samlet set overholder aftale.
2. Anbefalet.

3a Anbefalet at budgettere med statsgaranti.

3b Ikke anbefalet.

4. – 9. Anbefalet

Besluttet, at administrationen tilretter tabeller og bilag, så de korrekte tal fremgår af mødeprotokollen.

Sagsfremstilling

Administrationens budgetoplæg 2026 - 2029 har dannet grundlag for dette års budgetforhandlinger. Administrationens budgetoplæg indeholdt en opdateret indtægtsprognose, de senest kendte konsekvenser af politiske beslutninger, tekniske ændringer samt konsekvenser af den indgåede aftale om kommunernes økonomi for 2026.

Den 17. september 2025 er der indgået en budgetaftale for 2026-2029 mellem alle byrådets partier og løsgænger. Ændringerne i forhold til 1. behandlingen af budget 2026-2029 fremgår af bilaget "Budgetaftale".

Partierne er enige om, at kommunerne samlet set skal overholde de aftaler, der er indgået mellem KL og Regeringen om kommunernes økonomi i 2026. Partierne er derfor enige om at genåbne drifts- og anlægsbudgettet, hvis den fælleskommunale budgetfordeling nødvendiggør det. De nyeste tal vedr. kommunernes samlede forbrug på service- og anlægsrammen samt antallet af kommuner der vælger selvbudgettering vil blive oplyst i forbindelse med Økonomiudvalgets møde.

Budgetaftalen indebærer et samlet kassetræk over budgetperioden på 76,7 mio. kr. Der er et kassetræk i 2026, 2027 og 2028 på hhv. 24,3 mio. kr., 37,7 mio. kr. og 54,4 mio. kr. samt en kasseopbygning i 2029 på 39,8 mio. kr. Årsagen til kasseopbygningen i 2029 er, at indtægterne fra kystudviklingsprojektet "Nordkystens Fremtid" indgår i dette år.

Budgetaftalen betyder, at Gribskov Kommune holder sig indenfor servicerammen og anlægsrammen. Derudover er kommunens kassebeholdning i hele perioden over 120 mio. kr. Med denne likviditet har kommunen mulighed for at håndtere eventuelle likviditets udfordringer i budgetperioden.

Tal og tabeller herunder er vist med valg af statsgaranti.

Budgetaftalen giver følgende resultat:

Tal i lb-priser og i 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029	I alt
Indtægter	-3.469.814	-3.571.391	-3.673.520	-3.820.887	
Ordinære driftsudgifter	3.313.547	3.414.113	3.532.556	3.680.327	
Ordinært driftsresultat	-156.268	-157.277	-140.963	-140.560	
Anlægsudgifter og lån	110.720	126.104	126.388	33.021	
Byudvikling	4.893	4.893	4.893	4.893	
Renter og afdrag	64.964	63.994	64.104	62.879	
Resultat - Det skattefinansierede område	24.310	37.714	54.422	-39.767	76.679
Forsyning - Drift og anlæg	0	0	0	0	
Resultat i alt	24.310	37.714	54.422	-39.767	76.679

Negative tal = indtægter/overskud

Positive tal = udgifter/underskud

Nøgletal for budgettet

Likviditet

I mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Likviditet ultimo året	210	179	134	122
Afvigelse fra minimumslikviditet	110	79	34	22
	207	177	134	122

Afvigelse fra servicerramme

I 1.000 kr.	2026
Servicerramme jf. KL's udmelding	2.495.232
Serviceudgifter i budget	2.495.232
Afvigelse *	0

*) Negativt tal betyder Gribskovs udgifter ligger under servicerrammen og omvendt

Afvigelse anlægsramme

I 1.000 kr.	2026
Anlægsramme	115.720
Brutto anlægsudgifter i budget	110.720
Afvigelse *	-5.000

*) Negativt tal betyder Gribskovs udgifter ligger under anlægsrammen og omvendt

Overholdelse af rammer for service- og anlægsudgifter

I forbindelse med årets aftale mellem Regeringen og KL er fastsat en ramme for kommunernes serviceudgifter og anlæg i 2026.

KL har på baggrund af den aftalte ramme foretaget en teknisk beregning, hvor de samlede rammer fordeles til landets 98 kommuner.

På service er der en beregnet ramme til Gribskov Kommune på 2.495,2 mio. kr. i 2026. Budgetaftalen betyder, at Gribskov Kommunes serviceudgifter svarer til servicerrammen.

På anlæg er der en beregnet ramme til Gribskov Kommune på 115,7 mio. kr., her er budgetteret med anlægsudgifter der ligger 5 mio. kr. under rammen.

Hvis kommunernes budgetter samlet overskrider rammerne for service og anlæg, vil bloktilskuddet blive reduceret svarende til overskridelsen. Der er tale om en kollektiv sanktion, der rammer alle kommuner lige. Det vil sige, at bloktilskuddet til kommuner, der holder sig indenfor de beregnede service- og anlægsrammerramme, vil blive reduceret på samme niveau, som for kommuner, der overskrider rammerne.

I alt 4 mia. kr. af det kommunale bloktilskud er gjort betinget af, at kommunerne budgetterer i overensstemmelse udgiftsrammerne. De 3 mia. kr. er betingede af, at kommunerne budgetterer serviceudgifterne inden for rammerne, mens 1 mia. kr. er betinget af, at anlægsudgifterne budgetteres inden for rammerne.

Ændringer til taloversigter ift. budgetaftalen

- Økonomiudvalget har på deres møde den 29. september besluttet at indarbejde en forventet forsinkelse i anlægsbudgettet på 5 mio. kr. fra 2026 til 2027.
- To anlægsprojekter flyttet fra Klima, Teknik og Miljø til Økonomiudvalget. Det drejer sig om følgende anlæg:
 - Investeringer til at opretholde en nøddrift i kriser med et budget på 4,0 mio. kr. i 2026
 - Ramløse havn med et budget på 2,0 mio. kr. i 2026
- Likviditeten er hævet med 1 mio. kr. (teknisk tilretning)
- Der er medtaget en bemærkning vedr. indskudskapital til almennyttige boliger

Takster

Takstforslaget fremgår af det vedlagte bilag.

I taksterne er indarbejdet konsekvenser af den indgåede budgetaftale.

Selvbudgettering vs. statsgaranti

Byrådet skal som del af budgetlægningen vælge mellem selvbudgettering og statsgaranti. Der er hertil foretaget en beregning af konsekvenserne af selvbudgettering vs. statsgaranti for Gribskov Kommune. Udskrivningsgrundlaget er beregnet af KL, mens befolkningstallet er fra kommunens befolkningsprognose, der er godkendt af Byrådet den 20. maj 2025.

Beregningerne viser, at selvbudgettering forventes at give en mindreindtægt på 7,7 mio. kr. i forhold til statsgarantien. Derfor anbefaler administrationen valg af statsgaranti.

Der har de seneste år været store afvigelser mellem indkomstprognoserne på budgettidspunktet og det endelige resultat. Den aktuelle prognose giver derfor ikke et endeligt resultat til valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering. De endelige indtægter er de seneste år endt på et højere niveau end prognoserne, men det er ikke nogen garanti for at det også vil være tilfældet i 2026. Indtægtsprognoserne beregnes i disse år i en situation med usædvanligt store usikkerheder, og som følge heraf har der været usædvanlig store afvigelser mellem prognoserne fra Det Økonomiske Råd og de endelige resultater. Valget mellem statsgaranti og selvbudgettering kan få store økonomiske konsekvenser.

Det afgørende for valget mellem statsgaranti og selvbudgettering er udviklingen i skatteindtægterne og i kommunens indbyggertal. Det har også betydning for valget hvor mange kommuner, der vælger selvbudgettering hhv. statsgaranti for 2026. Baggrunden for dette er beskrevet i vedlagte bilag. Administrationen vil informere Økonomiudvalget om forventningerne til hvor mange kommuner der vælger statsgaranti i 2026.

Budgettet er pt. indarbejdet med valg af statsgarantien.

Beregninger, forudsætninger og vurdering af usikkerheder i forbindelse med valg mellem statsgaranti og selvbudgettering er yderligere beskrevet i bilaget "Selvbudgettering vs. statsgaranti".

Grundskatter

Der er stadigvæk usikkerheder forbundet med grundvurderingerne fra Skat. Administrationen forventer ikke, at der vil ske ændringer til de budgetterede indtægter for 2026, men der vil sandsynligvis ske ændringer til indtægterne i 2027, 2028 og helt sikker i forbindelse med udligningsreformen fra 2029.

Derudover afventer kommunerne en neutraliseringsordning vedr. grundskylden i 2021-2023. Det er endnu uklart, hvordan Staten vil foretage denne neutralisering og hvornår den vil ske. Administrationen forventer, neutraliseringen vil betyde en udgift til Gribskov Kommune, men der er ikke indarbejdet denne udgift i dette budget. Årsagen til at der ikke er indarbejdet beløb for neutralisering skyldes, at administrationen ikke kan give et validt skøn for konsekvenserne for Gribskov Kommune.

Kirkeskat

Administrationen anbefaler efter indstilling fra Provstiudvalget, at kirkeskatten fastholdes på 0,85 pct. i 2025.

Provstiet forventes ultimo 2025 at have et tilgodehavende på 3,4 mio. kr. Det budget kirken har lagt for 2026, vil medføre en reduktion af mellemværendet med kommunen på 1,3 mio. kr., så kirken ved udgangen af 2026 vil have et tilgodehavende på 2,1 mio. kr.

Disse tal er beregnet med en kirkeskat på 0,85 pct. og valg af statsgaranti.

Forslag til kirkeskat fremgår af bilaget "Kirkeskat".

Bilag

Høringssvar til budget 2026-2029 fremgår af vedlage bilag .

Til 2. behandlingen af budget 2026-2029 foreligger følgende bilag:

- Budgetaftale
- Reviderede taloversigter til budgetaftale
- Bevillingsoversigt
- Takster
- Selvbudgettering vs. statsgaranti
- Kirkeskat
- Høringssvar (Det anbefales ikke at printe bilaget, da det er på 32 sider)

Lovgrundlag

LBK nr 69 af 23/01/2024 § 37 og § 38 (Kommunestyrelsesloven)

Økonomi

Jøvnfør sagsfremstilling og bilag.

Beslutning

1. Tiltrådt at vedtage budget 2026-2029 svarende til budgetaftalen vedhæftet dagsordenspunktet i bilagene "Budgetaftale 2026-2029", "Reviderede taloversigter Budgetaftale 2026-2029" og "Bevillingsoversigt" inklusive den i budgetaftalen besluttede sikring af, at kommunen samlet set overholder aftale.
2. Tiltrådt.

3a Tiltrådt at budgettere med statsgaranti.

3b Bortfaldet.

4. – 9. Tiltrådt.

Thomas Jung (NG) deltog i mødet som stedfortræder for Anders Gerner Frost (NG).

Astrid Recinella (NG) fraværende. Jesper Behrendorff (NG) deltog i 2. budgetbehandling som stedfortræder for Astrid Recinella.

Bilag

Budgetaftale 2026-2029

Reviderede taloversigter budgetaftale 2026 2029

Bevillingsoversigt

Takster 2026

Selvbudgettering vs statsgaranti

Kirkeskat 2026

Bemærkninger og høringssvar til budget 2026

Punkt 148: Meddelelser

00.22.02-P35-2-22

Sagsfremstilling

Hvis der er mødemeddelelser eller anden form for orientering bliver de behandlet under dette punkt.

Indstilling

Administrationen indstiller til Byrådet

1. at tage orienteringen til efterretning

Beslutning

Mødet begyndte klokken 19.00. Mødet sluttede klokken 20.13.

Orienteringer taget til efterretning.

Thomas Jung (NG) deltog i mødet som stedfortræder for Anders Gerner Frost (NG).

Fraværende: Astrid Recinella (NG).

Punkt 149: Elektronisk underskrift af mødeprotokol

00.22.04-P35-8-22

Sagsfremstilling

Byrådets beslutninger indføres i en beslutningsprotokol, der efter hvert møde underskrives af de medlemmer, der har deltaget i mødet (Kommunestyrelsesloven § 13, stk. 1).