



Direktionens bemærkninger til budget 2026

Resultatopgørelse

Efter indarbejdelse af det opdaterede indtægtsgrundlag, genberegning af overførselsudgifter og de tekniske korrektioner viser resultatopgørelsen et kassetræk på 16,3 mio. kr.

Vores serviceudgifter ligger 13,6 mio. kr. under vores udmeldte ramme.

Vores anlægsudgifter ligger 12,5 mio. kr. under vores udmeldte ramme.

Særtilskud og lån

Vi har søgt om 60 mio. kr. i særtilskud og 20 mio. kr. i lån. Vi forventer svar inden udgangen af august måned.

De seneste år har vi modtaget særtilskud efter § 16. I 2023, 2024 og 2025 har vi således modtaget særtilskud på hhv. 15, 30 og 35 mio. kr. På grund af vores strukturelle udfordringer forventer vi også at modtage tilskud i 2026, og det er vores forventning, at vi vil være omfattet af kredsen af kommuner, der modtager særtilskud indtil en ny udligningsreform implementeres. Derfor er vi heller ikke bekymrede for, at særtilskud anvendes til driftsudgifter.

Helt generelt er det dog sådan, at Byrådet bør fortsætte og forstærke arbejdet med de nødvendige lokale reformer, der skal nedbringe vores driftsudgifter på sigt. I forbindelse med sidste års budget fik vi en ekstern vurdering af vores udgifter på de store serviceområder. Der er et betydeligt potentiale ved omlægninger drevet af hensynet til kvalitet og struktur.

Vores driftsudgifter og likviditet vil også påvirkes positivt efter 2029, hvor en række lån optaget ved kommunesammenlægningen falder væk.

Kassebeholdning

Ved årets udgang forventer vi en gennemsnitlig kassebeholdning på 230 mio. kr. Det betyder at der i budget for 2026 godt kan indlægges en kassefinansiering på op til 20 mio. kr. uden at vi kommer i konflikt med den økonomiske politik om en gennemsnitlig kassebeholdning på 175 mio. kr. – og uden at udfordre vores likviditet. Her har det også betydning at vi i 2027 forventer en positiv likviditetspåvirkning på grund af at staten overtager lån til ejendomsskat.

Konklusion

Hvis der disponeres 34 mio. kr. ud over det kassetræk på 16,3 mio. kr. som resultatopgørelsen viser, vil et særtilskud på 10 mio. kr. og lån på 20 mio. kr. medføre et kassetræk på 20 mio. kr.

Et særtilskud på 50 mio. kr. vil medføre at behovet for lån og kassetræk falder væk.