

# REFERAT 2022-2025 Økonomiudvalget d. 11-09-2025

**Mødedato** Torsdag d. 11. september 2025 kl. 16:30

**Mødested** Udvalgsværelse 1.1

**Mødedeltagere** Sofia Osmani (C), Richard Sandbæk (C), Simon Pihl Sørensen (A), Gitte Kjær-Westermann (B), Henrik Bang (Ø), Claus Bøgh Svenningsen (UP), Niels Haxthausen (F), Casper Strunge (C), Christine Dal (V)

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Sundhedsråd - ændring af styrelsesvedtægt for Lyngby-Taarbæk Kommune.....	4
Budget 2026-29 - 1. behandling (Beslutning).....	6
Underskrift af protokol.....	10

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

00.22.00-A00-27-21

### **Beslutning**

Godkendt.

# Punkt 2: Sundhedsråd - ændring af styrelsesvedtægt for Lyngby-Taarbæk Kommune

00.01.00-A00-31-25

## Resume

Kommunerne skal senest 1. november 2025 i styrelsesvedtægten beslutte, hvilken funktion der skal repræsentere kommunen i Sundhedsrådene. Kommunalbestyrelsen har på møde den 4. september 2025 besluttet, at den relevante udvalgsformand skal repræsentere kommunen som medlem i Sundhedsrådet med borgmesteren som stedfortræder for udvalgsformanden. Med denne sag forelægges forslag til konsekvensændring af den gældende styrelsesvedtægt.

## Indstilling

Forvaltningen foreslår, at styrelsesvedtægten ændres så det fremgår, at udvalgsformanden skal repræsentere kommunen i Sundhedsrådet med borgmesteren som stedfortræder, jf. den foreslåede formulering under løsningsafsnit.

## Problemstilling

I forlængelse af Kommunalbestyrelsens beslutning på møde den 4. september 2025 foreslås styrelsesvedtægten ændret med angivelse af valget af, hvilken funktion, der skal repræsentere Lyngby-Taarbæk Kommune i det kommende som foreslået.

## Løsninger

Under hensyn til, at styrelsesvedtægten sædvanligvis ikke indeholder bestemmelser om udpegning til eksterne hverv, anbefaler Kommunernes Landsforening, at bestemmelserne om sundhedsråd fastsættes i et selvstændigt kapitel i styrelsesvedtægten med overskriften "Sundhedsråd". Der foreslås derfor oprettet et nyt kapitel VII i forlængelse af bestemmelserne om de kommunale udvalg. Bestemmelsen § 22 foreslås formuleret som følger:

"§ 22. Kommunens repræsentant i det regionale sundhedsråd er formanden for et stående udvalg.

Stk. 2. Stedfortræder for udvalgsformanden i sundhedsrådet er borgmesteren"

Nummerering af alle efterfølgende kapitler og paragraffer konsekvensrettes.

Med denne formulering skal styrelsesvedtægten ændres med angivelse af navnet på det stående udvalg. Ændringen skal behandles 2 gange med mindst 6 dages mellemrum og senest inden det konstituerende møde den 1. december.

## Strategisk ramme

Lov om kommunernes styrelse.

Sundhedsloven.

## Videre proces

Sagen forelægges til 2. behandling på Økonomiudvalgets møde den 2. oktober og Kommunalbestyrelsens møde den 9. oktober 2025.

Styrelsesvedtægten skal endvidere tilrettes inden det konstituerende møde, således at det fastsættes hvilket udvalg kommunens repræsentant er formand for. Det skal ske ved 2 behandlinger, hvor 2. behandlingen skal være inden det konstituerende møde den 1. december.

## Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Der ydes ikke vederlag for varetagelsen af posten for borgmesteren, da borgmesteren er fuldtidslønnet af kommunen.

## **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget anbefaler.

Kommunalbestyrelsen beslutter.

## **Beslutning**

Anbefalet.

## **Bilag**

Styrelsesvedtægt - Repræsentant til Sundhedsråd

## Punkt 3: Budget 2026-29 - 1. behandling (Beslutning)

00.30.00-S55-5-24

### Resume

Forvaltningen fremlægger det administrative budgetforslag 2026-29 til 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen med henblik på oversendelse til 2. behandling.

### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at det administrative budgetforslag 2026-29 oversendes til 2. behandling.

### Problemstilling

Kommunalbestyrelsen skal behandle budgetforslaget fra Økonomiudvalget to gange med mindst tre ugers mellemrum. Økonomiudvalget godkendte den 5. december 2024 den konkrete proces for udarbejdelsen af budget 2026-29.

Med denne sag fremlægges det administrative budgetforslag 2026-29 (bilag 1). Budgetforslaget er udarbejdet på baggrund af den toårige budgetaftale 2025-28, som indgået mellem partierne C, F, A, B, Ø, V og M, samt med udgangspunkt i Lyngby-Taarbæk Kommunes principper for økonomistyring, herunder den økonomiske politik.

### Løsninger

#### Generelt

Der er med budgetaftale 2025-28 indgået en toårig aftale gældende for 2025 og 2026, og der er således alene foretaget en administrativ opdatering af budgetforslag 2026-29.

#### Målsætninger i den økonomiske politik

1. Resultatet af den ordinære drift skal som minimum udgøre 235 mio. kr. og skal finansiere anlægsinvesteringer og afdrag på lån.
2. Den gennemsnitlige kassebeholdning skal udgøre mindst 200 mio. kr. årligt, stigende til 250 mio. kr. fra 2028.
3. Servicerammen skal overholdes.
4. Anlægsinvesteringerne skal udgøre minimum 180 mio. kr. i årligt gennemsnit.
5. Forvaltningen skal årligt fremlægge effektiviserings- eller spareforslag for mindst 1 pct. af serviceudgifterne.

Nedenfor vurderes det administrative budgetforslag i forhold hertil.

#### Ad 1

Mio. kr. i løbende p/l	2026	2027	2028	2029
Driftsoverskud	-371,8	-152,3	-164,4	-124,8
Afdrag på lån	17,7	17,7	17,7	17,7
Betalinger til Hovedstadens Letbane	43,2	44,5	45,9	47,0
Nettoanlæg*	172,3	208,9	258,7	190,0
<b>I alt (-overskud / +underskud)</b>	<b>-138,6</b>	<b>118,9</b>	<b>157,8</b>	<b>129,9</b>

Budgetforslaget lever i 2026 op til målsætningen om, at driftsoverskuddet skal finansiere anlægsinvesteringer og afdrag på lån. Dette er ikke tilfældet i overslagsårene, hvor overskuddet falder til 150-160 mio.kr. i 2027 og 2028 og yderligere til ca. 125 mio.kr. i 2029. Det faldende overskud drives af stigende udgiftsbudget over hele perioden bl.a. til de specialiserede socialområder kombineret med et fald i nogle af kommunens indtægter, herunder i selskabsskatter og bloktilskud samt øget udligning. På længere sigt er overskuddet ikke stort nok til at sikre strukturel balance. .

Der er ikke i budgetforslaget indlagt puljer til håndtering heraf. Dette skal ses i lyset af, at der indgås en toårig budgetaftale for budgetårene 2025 og 2026, og at der er en høj kassebeholdning i de første år, som bl.a. kan tilskrives opsparring til anlægsprojekter. Hertil kommer, at der er en ekstraordinær usikkerhed om kommunens finansiering i overslagsårene som følge af ny selskabsskatteordning i 2027, udligningsreform i 2029 og usikkerhed omkring økonomien forbundet med ejendomsskatterne. På baggrund heraf revurderes behovet ift. at skabe strukturel balance i kommunens økonomi i forbindelse med budgetforslag 2027-2030.

#### Ad 2

<b>Mio. kr. i løbende p/l</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
Kassebeholdning ultimo året	424,1	313,8	160,1	34,3
<b>Kassebeholdning gennemsnitligt</b>	<b>583,8</b>	<b>652,4</b>	<b>526,7</b>	<b>382,8</b>

Budget 2026-2029 lever op til målsætningen om en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 200 mio. kr. stigende til 250 mio. kr. i 2028.

#### Ad 3

<b>Mio. kr. i 2026 p/l</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
Service ramme for LTK	3.476	-	-	-
Serviceudgifter i LTK - Budgetforslag 2026-29	3.416	3.418	3.403	3.435
<i>Teknisk servicebufferpulje på 1 pct.</i>	35	-	-	-
<i>Serviceudgifter i LTK inkl. teknisk servicebufferpulje</i>	<i>3.450</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Budgetforslaget overholder kommunens vejledende andel af den fælleskommunale ramme for serviceudgifterne i 2026 og indfrier således målsætningen om samme. Der afsættes i lighed med tidligere år en teknisk servicebufferpulje (uden finansiering) på 1 pct. af rammen med henblik på håndtering af tilpasninger i løbet af 2026, herunder bl.a. til overførsler i forbindelse med regnskabet.

#### Ad 4

Anlægsudgifterne udgør mellem 239 og 298 mio. kr. årligt i budgetperioden, og opfylder således målsætningen om anlægsinvesteringer på minimum 180 mio. kr. årligt:

<b>Mio. kr. i 2026 p/l</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
Anlægsudgifter (brutto)	250,8	238,6	298,2	245,7
<i>Udgiftsbudget opgjort ift vejledende anlægsramme*</i>	<i>245,8</i>	<i>238,6</i>	<i>298,2</i>	<i>245,7</i>
<i>Vejledende anlægsramme</i>	<i>224,7</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Note\*: Bruttoanlægsbudgettet er kommunens udgiftsbudget, som her er opgjort svarende til KL's anlægsramme. Dette afviger fra kommunens egen opgørelse af anlægsbudgettet, idet udgifter til ældreboliger og forsyningsvirksomhed/klimatilpasning ikke indgår i den fælleskommunale anlægsramme.

Anlægsbudgettet i budgetforslaget for 2026 overstiger kommunens vejledende anlægsramme med 21 mio. kr. Det bemærkes, at der er sanktion på overskridelser af anlægsrammen for alle kommuner under ét i budgetlægningen.

#### Ad 5

Med budget 2025 blev der indgås en toårig budgetaftale for 2025 og 2026, og der er således ikke lagt op til, at forvaltningen skal fremlægge yderligere besparelsesforslag i forbindelse med budget 2026.

*Øvrige forudsætninger*

- Forslaget baserer sig på det vedtagne budget 2025-28 og budgetændringer i politiske sager til og med kommunalbestyrelsens møde i juni 2025 – herunder sagerne om nødvendige budgetbehov vedrørende driften, justeringer i anlægsprogrammet, demografireguleringen og budgetreguleringen vedr. udgiftsudviklingen på de specialiserede områder (KMB 19.06.2025). Der er desuden indarbejdet konsekvenser for 2026-29 af årets lov- og cirkulæreprgram og pris- og lønregulering som omtalt i sager i juni og august om midtvejsregulering af 2025. Sager fra august/september i øvrigt indarbejdes senere som tekniske ændringsforslag til budgettet.
- I forslaget indgår de skønnede konsekvenser af aftalen om kommunernes økonomi 2026 fra maj 2025.
- Budgetter på beskæftigelsesområdet er tilpasset på baggrund af nye ledighedsskøn – herunder integrationsudgifterne - samt de forventede effekter af den nye beskæftigelsesreform.
- Indtægtssiden baserer sig på statsgaranterede skatte- og tilskudsbeløb for 2026, samt skøn for statsgarantien for overslagsårene 2027-2029 fra KL's skatte- og tilskudsmodel primo august måned.
- Der er på drift og anlæg indlagt enkelte andre tekniske ændringer, jf. budgetforslaget i øvrigt. En oversigt over tekniske korrektioner er vedlagt (bilag 2).

Der henvises til budgetforslaget (bilag 1) for en omfattende gennemgang af de generelle budgetforudsætninger.

### *Takster og gebyrer*

I takstoversigten (bilag 1 – side 125 og frem) fremgår de takster og gebyrer, der er indarbejdet i budgetforslaget. Hvis budgetforslaget ændres på de takstbærende områder, skal taksterne reguleres.

### *Høring*

Budgetforslaget er sendt i høring med høringsfrist den 16. september 2025. De indkomne høringssvar fremsendes til Kommunalbestyrelsen umiddelbart herefter.

## **Strategisk ramme**

Budgetforslag 2026-29 er udarbejdet med udgangspunkt i styrelsesloven, styrelsesvedtægten og principper for økonomistyring i Lyngby-Taarbæk Kommune, herunder den økonomiske politik. Budgetforslaget er derudover baseret på den toårige budgetaftale 2025-28 samt den godkendte budgetproces 2026-29.

## **Videre proces**

Der er fastlagt følgende tidsplan for den politiske budgetproces:

- 11. september: 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.
- 25. september: Frist for ændringsforslag fra de politiske partier.
- 2. oktober: 2. behandling i Økonomiudvalget.
- 9. oktober: 2. behandling i Kommunalbestyrelsen.

## **Økonomi**

De økonomiske konsekvenser fremgår ovenfor og er uddybet i resultatopgørelsen i budgetforslaget (bilag 1 – side 13).

## **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget anbefaler.

Kommunalbestyrelsen beslutter.

## **Beslutning**

Anbefalet, at oversende Budgetforslaget 2026-2029 til 2. behandling, idet budgetforligskredsen i henhold til den 2-årige budgetaftale foreslår følgende ramme for de videre budgetforhandlinger:

1. 6,3 mio. kr. til kvalitetsarbejde i ældreplejen videreføres i 2026.
2. Puljen til uforudsete udgifter genoprettes med 12,3 mio. kr. i 2026.
3. Der bevilliges 0,5 mio. kr. i 2026 til håndteringen af udfordringer i tandplejen.
4. Der gives et løft på 0,9 mio. kr. i 2026 til PPR mv.

Anbefalet at de resterende 6,4 mio. kr. op til servicerammen i 2026 overgår til budgetforhandlingerne, idet der er enighed om, at midlerne alene kan anvendes til ét-årige indsatser på driftsbudgettet.

Derudover anbefalet at reservere en pulje på godt 107 mio. kr. til gældsafvikling jf. Økonomaftalen for 2026 mellem Regeringen og KL.

Claus Bøgh Svenningsen (UP) står udenfor budgetforligskredsen, og dermed beslutningen.

## **Bilag**

Bilag 1 - Budgetforslag 2026-29

Bilag 2 - Tekniske ændringer

## **Punkt 4: Underskrift af protokol**

00.22.00-A00-27-21

### **Beslutning**

Godkendt.