

# REFERAT Økonomiudvalget d. 09-09-2026

|                      |                                                                                                                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mødedato</b>      | Onsdag d. 09. september 2026 kl. 12:11                                                                                                                             |
| <b>Mødested</b>      | Mødelokale 5, Snorrebakken 66, Rønne                                                                                                                               |
| <b>Mødedeltagere</b> | Frederik Tolstrup, Brian Kofoed, Mette Sode Hansen, Anne Thomas, Niels Chresten Andersen, Andreas Grosbøll, Morten Riis, René Danielsson, Kristoffer Wietz Kromand |

**Indholdsfortegnelse**

|                                                 |   |
|-------------------------------------------------|---|
| Fraværende og bemærkninger til dagsordenen..... | 3 |
| Budget 2027, 1. behandling.....                 | 4 |

## Fraværende og bemærkninger til dagsordenen

### Fraværende

-

### Bemærkninger til dagsordenen

Linda Kofoed Persson, Karen Lynn Jacobsen og Ann Rubæk Nielsen deltog som observatør ved behandling af punkt 2.

### Deltagere fra administrationen:

Kommunaldirektør Sine Sunesen

Teknisk direktør Lisbeth Røgind

Økonomichef Claus Laursen Trenckner

Udvalgssekretær Elise Ipsen

### **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 09-09-2026**

---

Tillægsdagsordenen godkendes til behandling på mødet.

Morten Riis (Ø) kunne ikke godkende optagelsen af tillægssagsordenen, da den ikke har været udsendt og offentliggjort i overensstemmelse med økonomiudvalgets forretningsorden § 4, stk. 1 og 4

# Budget 2027, 1. behandling

## Sagsgang

Økonomiudvalget indstiller

Kommunalbestyrelsen beslutter

## Formål med sagen

Kommunalbestyrelsen skal førstebehandle budgetforslaget for 2027, som er udarbejdet på baggrund af det budgetforlig, som et bredt flertal i Økonomiudvalget indgik den 4. september 2026. Budgetforslaget omfatter forlig om 2027 og 2028.

Kommunalbestyrelsen skal førstebehandle budgetforslaget med henblik på oversendelse til kommunalbestyrelsens 2. behandling den 8. oktober 2026.

### INDSTILLING

---

Borgmesteren indstiller, at

- budgetforslaget for 2027 oversendes til 2. behandling

### BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 09-09-2026

---

Anbefales. Morten Riis kan ikke medvirke.

## Sagsfremstilling

I henhold til styrelseslovens § 37 skal Økonomiudvalget fremsætte forslag til budget for næste år inden en af ministeren nærmere fastsat frist. Fristen er fastsat til den 15. september.

Budgetforslaget for 2027 er udarbejdet på baggrund af det budgetforlig, som Forligskredsen indgik den 4. september 2026. Forligskredsen består af partierne Venstre, Dansk Folkeparti, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Det konservative Folkeparti og Kristendemokraterne.

Budgetforliget er indgået for 2027 og 2028. For så vidt angår 2028 er der lagt budgettrammer ind til senere udmøntning, som fagudvalgene skal arbejde videre med i løbet af 2027, så de kan realiseres i 2028.

Budgetforslaget udviser en balance på 1,1 mio. kr. i 2027, som tilføres de likvide midler.

Budgetforslaget for 2027 m.fl. år fremgår i hovedposter af nedenstående resultatopgørelse.

Tabel 1: Budgetforslag for 2027 m.fl. år.

| Mio. kr. - årets priser                      | BF2027        | BO2028       | BO2029       | BO2030       |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Indtægter                                    | -3.496,0      | -3.520,6     | -3.598,0     | -3.680,4     |
| <i>Skatter</i>                               | -2.365,1      | -2.379,0     | -2.441,1     | -2.492,6     |
| <i>Tilskud og udligning</i>                  | -1.130,9      | -1.141,7     | -1.156,9     | -1.187,8     |
| Driftsvirksomhed                             | 3.378,0       | 3.421,8      | 3.515,4      | 3.631,3      |
| Renter m.v.                                  | 4,8           | 5,5          | 6,1          | 6,7          |
| <b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>  | <b>-113,2</b> | <b>-93,3</b> | <b>-76,5</b> | <b>-42,5</b> |
| Anlægsvirksomhed                             | 93,7          | 72,2         | 84,7         | 77,2         |
| <b>Resultat af det skattefinans. område</b>  | <b>-19,5</b>  | <b>-21,1</b> | <b>8,2</b>   | <b>34,8</b>  |
| Det brugerfinansierede område                | -6,4          | -5,4         | -5,7         | -6,0         |
| <b>Samlet resultat</b>                       | <b>-25,9</b>  | <b>-26,5</b> | <b>2,5</b>   | <b>28,8</b>  |
| Øvrige poster                                | 24,7          | 25,9         | 29,0         | 27,5         |
| <i>Optagelse af lån</i>                      | -18,0         | -13,0        | -10,0        | -10,0        |
| <i>Afdrag på lån</i>                         | 37,9          | 37,8         | 37,8         | 36,3         |
| <i>Øvrige balanceforskydninger</i>           | 4,9           | 1,1          | 1,1          | 1,1          |
| <i>Planlagt forbrug af kassebeholdningen</i> | 0,0           | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| <b>Kasseforøgelse ( - )/-forbrug ( + )</b>   | <b>-1,1</b>   | <b>-0,6</b>  | <b>31,4</b>  | <b>56,2</b>  |

Note: Negative beløb er indtægter/overskud, positive beløb er udgifter/underskud.

Forudsætningerne for budgetforslaget fremgår af de generelle bemærkninger til budgetforslaget, som er vedlagt som bilag 1. Herudover er budgetforslaget specificeret i de forskellige oversigter til budgettet jf. bilag 2-4 og i oversigten over indarbejdede forslag i bilag 5.

Der er i hovedtræk lagt følgende forudsætninger til grund for budgetforslaget for 2027:

Skatteprocenten fastholdes uændret på 26,2 procent. Der opkræves grundskyld af øvrige ejendomme med 10,7 promille og med 7,2 promille for produktionsjord, hvilket også er uændret. Der opkræves dækningsafgift af regionens og andre kommuners ejendomme, idet opkrævningen ved lov er fastlåst på samme niveau som i 2022.

Budgetforslaget er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Der optages lån med 18,0 mio. kr., fordelt med 3 mio. kr. vedrørende ESCO-projekter, 5 mio. kr. vedrørende havne og 10 mio. kr. i lån til anlæg uden specifikke projekter. Dertil optages der lån på brugerfinansieret område med 6,2 mio. kr. vedrørende BOFA. I alt optages lån med 24,2 mio. kr.

Driftsbudgettet er tilrettet i forhold til den demografiske udvikling på børnepasningsområdet, skole, SFO, Ungdomsskolen samt ældre- og sundhedsområdet.

Ændringer i opgaver som følge af ændret lovgivning, lov- og cirkulæreprogrammet, er indarbejdet i budgetforslaget.

Budgetforslaget indeholder en række besparelses- og udvidelsesforslag på de forskellige udvalgsområder. I bilag 5 findes en oversigt over ændringerne ligesom oversigten indgår i de generelle bemærkninger.

Forslag til takster for 2027 fremgår af takstbladet i bilag 6. Kommunalbestyrelsen skal i henhold til styrelsesloven godkende taksterne på dagpasningsområdet, skolefritidsordninger, ældreområdet og forsyningsområdet. Det bemærkes, at taksterne på bevilling 11 Dagpasning samt bevilling 21 Kultur og Fritid først vil foreligge til 2. behandlingen.

## **Bevillinger**

I henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets regler skal der foreligge en bevillingsoversigt til kommunalbestyrelsens 1. behandling. Bevillingsoversigten kan blive justeret til 2. behandlingen. Oversigten fremgår af bilag 2.

## **Budgetbemærkninger**

Der er udarbejdet budgetbemærkninger på bevillingsniveau til kommunalbestyrelsens 1. behandling. Bemærkningerne omfatter alene de overordnede tal og forudsætninger for bevillingen, idet specifikationer og konkrete talmæssige forudsætninger ligesom sidste år udarbejdes på administrativt niveau.

## **Ændringsforslag**

Det henstilles til medlemmerne af kommunalbestyrelsen, at ændringsforslag fremsendes skriftligt senest torsdag den 24. september 2026 kl. 8:00.

Ændringsforslag skal indsendes til Økonomi og Personale. Ændringsforslag fremsendes pr. mail til [oep-budget@brk.dk](mailto:oep-budget@brk.dk).

## **Proces for høring og kommentering**

I henhold til tidsplanen for budgetprocessen sendes nye og ændrede forslag til budget 2027 til høring og kommentering den 10. september med frist forsvaret den 22. september 2026.

## **Den kirkelige ligning**

Bornholms Provsti har endnu ikke fremsendt budget for den kirkelige ligning for 2027. Der afholdes provstiudvalgsmøde om budgettet den 10. september 2026.