

Resumé

Byrådet har 1. behandlet budget 2025 og budgetoverslagsårene 2026-28 den 2. september 2024. Der er indgået budgetaftale mellem Venstres byrådsgruppe (V), Socialdemokratiets byrådsgruppe (A), Socialistisk Folkepartis byrådsgruppe (F) og Radikale Venstres byrådsgruppe (B).

Det Konservative Folkeparti og løsgænger Sabrina Bartholin, der står udenfor budgetaftalen, har ligeledes udarbejdet politiske ændringsforslag til byrådets 2. behandling af budgettet indenfor den tidsfrist, der er fastlagt i Budgetstrategien.

Samtlige ændringsforslag kommer til afstemning ved 2. behandlingen.

Materialet er efter koordineringsmøde i Økonomiudvalget den 30. september 2024, med deltagelse af Det Konservative Folkeparti og løsgænger Sabrina Bartholin, blevet justeret med de rettelser, der blev aftalt efter budgetforliget og på mødet.

Sagsfremstilling

Med henblik på Byrådets 2. behandling af forslag til årsbudget for 2025 og budgetoverslag 2026-28 foreligger følgende materiale:

1. Bilag med afstemningstema
2. Bilag med tekniske ændringer
3. Notat om valg af selvbudgettering eller statsgaranti i 2025
4. Takst- og prisoversigt 2025
5. Tilskudsoversigt 2025
6. Bevillingsoversigt på udvalgsniveau
7. Generelle bemærkninger, opdateret på baggrund af budgetforliget
8. Anlægsinvesteringer
9. Anlægsinvesteringer inkl. bemærkninger
10. Strukturel balance inkl. kasseforbrug

Bilagene beskrives kort i det følgende. Derefter gives en økonomisk status efterfulgt af de punkter, der stemmes om samt indstillingerne til byrådet.

Ad 1 og 2 Afstemningstema og afstemningsprocedure mv.

Der er indgået forlig mellem Venstres byrådsgruppe (V), Socialdemokratiets byrådsgruppe (A), Socialistisk Folkepartis byrådsgruppe (F) og Radikale Venstres byrådsgruppe (B).

Forliget indeholder en række ændringsforslag til Budgetforslag 2025-28, der blev 1. behandlet den 2. september 2024.

Afstemningstemaet blev aftalt og koordineret på Økonomiudvalgets møde den 30. september 2024.

Samtlige forslag er opstillet i et afstemningstema (bilag 1), der indeholder i alt 242 ændringsforslag, som sættes til afstemning som 7 punkter.

Ad 3 Valg af selvbudgettering eller statsgaranti på udskrivningsgrundlaget i 2025

Notatet beskriver beregningsforudsætninger og konsekvenser ved valg af hhv. selvbudgettering og statsgaranti på udskrivningsgrundlaget. Ved 1. behandling af budgettet er statsgaranti anvendt som forudsætning i budgetåret og i overslagsårene. I budgetaftalen 2025 indgået den 13. september 2024 er der ligeledes forudsat statsgaranti på udskrivningsgrundlaget. Økonomiudvalget har på sit møde den 30. september 2024 besluttet at indstille selvbudgettering for 2025 til byrådets 2. behandling af budget 2025-28.

Ad 4 Takst- og prisoversigt

Takst- og prissager for følgende udvalg godkendes i forbindelse med budgettets 2. behandling:

- Økonomiudvalget: takster for administration og erhverv/turisme
- Plan og Byudviklingsudvalget: takster for veje og grønne områder
- Klima & Miljøudvalget: takster for skadedyrsbekæmpelse samt affaldsbehandling
- Social & Arbejdsmarkedsudvalget: takster for voksenområdet
- Kultur & Fritidsudvalget: takster for SFO og klubber samt ungdomsskole, bibliotek, kulturskole, arkiv og folkeoplysningsområdet mv.

- Sundhed & Omsorgsudvalget: takster for ydelser vedrørende plejeboliger og midlertidigt ophold samt for forplejning og transport til dagcenter
- For Børn & Skoleudvalget fremsendes en særskilt sag til byrådet til behandling af taksterne for dagtilbud og tandplejen. De samlede økonomiske konsekvenser af takst- og prissagerne er indregnet i budgetforudsætningerne. Generelt er takster og priser justeret med prisfremskrivning samt justeret som følge af ændringsforslag. Den procentvise ændring i takster og priser fremgår af Takst- og prisoversigten.

Ad 5 Tilskudsoversigt 2025

Tilskudsoversigten viser de tilskud, som kommunen udbetaler i løbet af 2025.

Ad 6 Bevillingsoversigt 2025

Bevillingsoversigten viser bevillinger til de enkelte fagudvalg i 2025. Driftsbevillinger er nettobevillinger, mens rådighedsbeløb samt bevillinger på finansieringssiden er bruttobevillinger.

Ad 7 Generelle bemærkninger til budgettets 2. behandling

De generelle bemærkninger redegør for kommunens økonomiske situation på baggrund af det indgåede budgetforlig.

Ad 8 Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer viser de anlægsprojekter, der er afsat budget til på de enkelte udvalg.

Ad 9 Anlægsinvesteringer inkl. bemærkninger

Anlægsinvesteringer inkl. bemærkninger redegør for de enkelte anlægsprojekters formål.

Ad 10 Strukturel balance inkl. kasseforbrug

Bilaget viser den strukturelle balance for ordinær drift, samt den strukturelle balance med skattefinansieret anlæg. Hertil vises kasseforbruget efter det forbrugerfinansierede område og finansieringen.

ØKONOMISK STATUS

Ved 1. behandlingen udgjorde de strukturelle balancer og kassebeholdningen følgende beløb:

Tabel 1: Økonomiske nøgletal i Budgetforslag 2025-28 (1. behandling)

Mio. kr. i årets priser	2025	2026	2027	2028
Strukturel balance, ordinær drift (+ = underskud) (Måltal: -226 mio. kr.)	-189	-214	-170	-124
Strukturel balance, inkl. anlæg (+ = underskud) (Måltal: -56 mio. kr.)	11	82	-77	-31
Kassebeholdning, ultimo året (+ = positiv beholdning) (Måltal: positiv)	115	-56	-65	-124

Budgetforslaget opfyldte ikke målsætningen om en positiv kassebeholdning (ultimo året) i alle årene frem mod 2028. Den strukturelle balance vedrørende ordinær drift er udtryk for, om der er over- eller underskud på den ordinære drift - det vil sige om skatteindtægter og generelle tilskud kan finansiere kommunens driftsudgifter. Målet om et overskud på minimum 226 mio. kr. var ikke opfyldt til 1. behandlingen af budgettet i 2025 og overslagsårene.

Siden udarbejdelsen af budgetforslaget til 1. behandlingen har et flertal i byrådet indgået et budgetforlig. Budgetforliget indeholder en række forskellige ændringsforslag på drift og anlæg samt forslag om at hæve indkomstskatten.

Kompetencer

Byrådet

Indstilling

Økonomiudvalget indstiller til byrådet

at afstemningstemaet med politiske ændringsforslag sættes til afstemning jf. den beskrevne afstemningsprocedure

Økonomiudvalget indstiller herefter til byrådets vedtagelse

at udskrivningsprocenten for kommunal indkomstskat hæves med 0,3 %-point til 26,1%

at der vælges selvbudgettering for udskrivningsgrundlaget i 2025

at grundskyldspromillen af øvrige ejendomme er fastsat ved lov til 9,9

at grundskyldspromillen af produktionsjord er fastsat ved lov til 7,2

at kirkeskatteprocenten fastsættes uændret til 0,81

at dækningsafgift af statslige, regionale og kommunale ejendommers grundværdier og forskelsværdier fastsættes uændret i forhold til provenuet for 2024

at dækningsafgift for almene kommunale ældreboliger fastsættes til hvad der kan opkræves som grundskyld (9,9 promille)

at takster og priser som beskrevet i Takst- og prisoversigt 2025 (bilag 4) godkendes

Angående rammeanlægsbevillinger i 2025 indstiller Økonomiudvalget i øvrigt

at der til Økonomiudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2025 i henhold til Byggemodningsplan for bolig- og erhvervsområder:

- Salg af jord til boligformål, udgifter for 5.161.200 kr. og indtægter for 32.451.600 kr.
- Salg af jord til erhvervsformål, udgifter for 550.000 kr. og indtægter for 230.900.000 kr.
- Ubestemte formål, herunder Aktiv jordpolitik i forhold til byggemodningsplanen, udgifter for 49.733.200 kr.
- Salg af Beboelsesejendomme, udgifter for 300.000 kr. og indtægter for 11.600.000 kr.

at der til Økonomiudvalget meddeles rammeanlægsbevilling i 2025 vedrørende:

- Lånoptagelse på -21.788.100 kr.
- Lånoptagelse til ældreboliger med -4.312.000 kr.
- Andre langfristede udlån og tilgodehavender på 23.737.800 kr.

at der til Økonomiudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2025 i henhold til pågående arbejder ift.

Omdannelsesområdet Stengårdsvejssekretariatet:

- Tiltag ift. Omdannelsesområdet Stengårdsvejssekretariatet, udgifter for 11.300.000 kr. og indtægter på 3.500.000 kr.

at der til Plan & Byudviklingsudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2025:

- Byfornyelse, udgifter for 8.153.300 kr.

at der til Plan & Byudviklingsudvalget meddeles rammeanlægsbevillinger i 2025 i henhold til Byggemodningsplan for bolig- og erhvervsområder:

- Byggemodning vedrørende veje og gadelys boligformål, veje og gadelys erhvervsformål, grønne områder boligformål og grønne områder erhvervsformål, udgifter for i alt 95.325.300 kr. (der er frigivet 53.735.600 kr.)
- Arkæologiske udgravninger, udgifter for 5.000.000 kr.

at der til Plan & Byudviklingsudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2025:

- Fastholdelse af kapitalapparatet under veje og grønne områder, udgifter for 18.900.000 kr.
- Pulje til lokalrådsønsker, udgifter for 375.000 kr.
- Sikkerhedsfremmende foranstaltninger 2024, udgifter for 6.883.600 kr.
- Gadelys, løbende udskiftninger, udgifter for 1.500.000
- Kloakering af Haveforeningen Rosenvængets Allé, udgifter for 1.800.000 kr.

at der til Klima & Miljøudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2025:

- Separatkloakering, udgifter for 10.380.000 kr.
- Energibesparende foranstaltninger, udgifter for 1.149.200 kr.
- Opretning af kommunale ejendomme, udgifter for 9.000.000 kr.
- PCB Screeningspulje, udgifter for 1.000.000 kr.
- Faldsikring på tage, AT-lovkrav, udgifter for 2.500.000 kr.

at der til Børn & Skoleudvalget meddeles følgende

- anlægsbevilling i 2025 på 2.100.000 kr. til påbud på skolerne i forbindelse med brandsyn, etape 1

at der til Kultur & Fritidsudvalget meddeles følgende

- rammeanlægsbevilling på 1.303.000 kr. i 2025 til fritidskulturelle investeringer (fritidskulturel pulje)
- anlægsbevilling på 655.700 kr. i 2025 til renovering og opretning af eksisterende asfaltbelægninger i Veldtofte Idrætspark
- anlægsbevilling på 722.100 kr. i 2025 til asfalt slidlag og ændring af grus-arealer til asfalt i Esbjerg Idrætspark ved Blue Water Arena
- anlægsbevilling på 100.000 kr. i 2025 til projektudvikling ift. Esbjerg Søsport og deres ønske om etablering af fast kran, en beddingsplads samt en fast vinteropbevaringsplads

at der til Sundhed & Omsorgsudvalget meddeles en rammeanlægsbevilling i 2025 på 500.000 kr. til forbedringsarbejder i beboelsesejendomme.

Økonomiudvalget indstiller endvidere følgende tiltag og bemyndigelser

at konsekvenserne af de vedtagne ændringsforslag indarbejdes i budgettet via likvide midler.

at Borgmesteren bemyndiges til umiddelbart efter budgettets vedtagelse at foretage fornødne omflytninger og tekniske ændringer, idet bemærkes at disse ændringer ikke vil ændre på forudsætningerne for budgetlægningen, hverken beløbsmæssigt eller indholdsmæssigt.

at Økonomiudvalget jf. STL §40, stk. 2 bemyndiges til at overføre driftsbesparelser som følge af energibesparende foranstaltninger fra Klima & Miljøudvalgets driftsbevilling til respektive udvalgs driftsbevillinger.

at der til Kultur & Fritidsudvalget meddeles bemyndigelse til at fastsætte takster for skoleåret 2025/2026 for Esbjerg Kulturskole. Taksterne fastsættes således, at eventuelle takstjusteringer holdes indenfor den vedtagne budgetramme for Esbjerg Kulturskole.

Beslutning

Byrådet den 07-10-2024

Ændringsforslag nr. 1-102 fremsat af løsgænger Sabrina Bech Bartholin blev sat til afstemning

For	1	Sabrina Bech Bartholin
Imod	30	A (9), B (1), C (3), F (3), V (14)
Undlader	0	
I ALT	31	

Ikke godkendt

Ændringsforslag nr. 103 – 143 fremsat af Det Konservative Folkeparti (C) blev sat til afstemning

For	3	C (3)
Imod	27	A (9), B (1), F (3), V (14)
Undlader	1	Sabrina Bech Bartholin
I ALT	31	

Ikke godkendt

Ændringsforslag nr. 144 - 153 fremsat i enighed mellem Det Konservative Folkeparti (C) og løsgænger Sabrina Bech Bartholin blev sat til afstemning.

For	4	C (3), Sabrina Bech Bartholin
Imod	27	A (9), B (1), F (3), V (14)
Undlader	0	
I ALT	31	

Ikke godkendt

Ændringsforslag nr. 154 – 159 fremsat i enighed mellem Forligspartierne og løsgænger Sabrina Bech Bartholin blev sat til afstemning

For	28	A (9), B (1), F (3), V (14), Sabrina Bech Bartholin
Imod	3	C (3)
Undlader	0	
I ALT	31	

Godkendt

Ændringsforslag nr. 160 – 176 fremsat i enighed mellem Forligspartierne og Det Konservative Folkeparti blev sat til afstemning

For	30	A (9), B (1), C (3), F (3), V (14)
Imod	0	
Undlader	1	Sabrina Bech Bartholin
I ALT	31	

Godkendt

Ændringsforslag nr. 177 – 213 fremsat i enighed blev sat til afstemning

For	31	A (9), B (1), C (3), F (3), V (14), Sabrina Bech Bartholin
Imod	0	
Undlader	0	
I ALT	31	

Godkendt

Ændringsforslag nr. 214 – 242 fremsat af Forligspartierne blev sat til afstemning

For	27	A (9), B (1), F (3), V (14)
Imod	4	C (3), Sabrina Bech Bartholin
Undlader	0	
I ALT	31	

Godkendt

Sagens øvrige indstillinger jf. sagsfremstillingen blev godkendt.