

Resumé

Byrådet har 1. behandlet budget 2026 og budgetoverslagsårene 2027-29 den 26. august 2025. Der er indgået budgetaftale mellem Venstres byrådsgruppe (V), Det Konservative Folkeparti (C), Socialistisk Folkepartis byrådsgruppe (F), Radikale Venstres byrådsgruppe (B) og løsgænger Sabrina Bartholin. Socialdemokratiets byrådsgruppe (A), 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 29. september 2025, med deltagelse af alle partier 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 2026 og budgetoverslag 2027-29 foreligger følgende materiale:

1. Bilag med afstemningstema
2. Bilag med tekniske ændringer
3. Notat om valg af selvbudgettering eller statsgaranti i 2026
4. Takst- og prisoversigt 2026
5. Tilskudsoversigt 2026
6. Bevillingsoversigt på udvalgsniveau
7. Generelle bemærkninger, opdateret på baggrund af budgetforliget
8. Anlægsinvesteringer
9. Anlægsinvesteringer inkl. bemærkninger
10. Strukturel balance inkl. kasseforbrug
11. Budgetaftale af 11. september 2025
12. Socialdemokratiets beskrivelser af egne budgetforslag

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), Det Konservative Folkeparti (C), Socialistisk Folkepartis byrådsgruppe (F), Radikale Venstres byrådsgruppe (B) og løsgænger Sabrina Bartholin.

Forliget indeholder en række ændringsforslag til Budgetforslag 2026-29, der blev 1. behandlet den 26. august 2025.

Afstemningstemaet blev aftalt og koordineret på Økonomiudvalgets møde den 29. september 2025.

Samtlige forslag er opstillet i et afstemningstema (bilag 1), der indeholder i alt 91 ændringsforslag, som sættes til afstemning som 16 punkter.

- De første 14 forslag kommer til individuel afstemning. Dette er ændringsforslag fra Socialdemokratiet, hvor ændringsforslagene er forskellige fra forligskredsens budgetforlig.
- Det 15. afstemningspunkt er ændringsforslag, som alle byrådsmedlemmer er enige om.
- Det 16. afstemningspunkt er forligskredsens ændringsforslag, hvor ændringsforslagene er forskellige fra Socialdemokratiets ændringsforslag.

Ad 3 Valg af selvbudgettering eller statsgaranti på udskrivningsgrundlaget i 2026

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 2026 indgået den 11. september 2025 er der ligeledes forudsat statsgaranti på udskrivningsgrundlaget. Økonomiudvalget har på sit møde den 29. september 2025 besluttet at indstille statsgaranti for 2026 til byrådets 2. behandling af budget 2026-29.

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

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 2026

Tilskudsoversigten viser de tilskud, som kommunen udbetaler i løbet af 2026.

Ad 6 Bevillingsoversigt 2026

Bevillingsoversigten viser bevillinger til de enkelte fagudvalg i 2026. 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 og den strukturelle balance inkl. skattefinansieret anlæg. Hertil vises kasseforbruget efter det forbrugerfinansierede område og finansieringen.

Ad 11 Budgetaftale af 11. september 2025

Dokumentet indeholder den offentliggjorte skrivelse om budgetforligets fokus og de forslag, som er medtaget i budgetaftalen

Ad 12 Socialdemokratiets beskrivelser af egne budgetforslag

Bilaget indeholder en beskrivelse af forslag fra Socialdemokratiet, som partiet ønsker at prioritere i deres budgetforslag.

ØKONOMISK STATUS

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

Tabel 1: Økonomiske nøgletal i Budgetforslag 2026-29 (1. behandling)

Mio. kr. i årets priser	2026	2027	2028	2029
Strukturel balance, ordinær drift (+ = underskud) (Måltal: -226 mio. kr.)	-423	-312	-247	-221
Strukturel balance, inkl. anlæg (+ = underskud) (Måltal: -56 mio. kr.)	-119	-247	-293	-268
Kassebeholdning, ultimo året (+ = positiv beholdning) (Måltal: positiv)	-321	-193	-29	115

Budgetforslaget opfyldte ikke målsætningen om en positiv kassebeholdning (ultimo året) i alle årene frem mod 2029. 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 opfyldt til 1. behandlingen af budgettet i 2026 og overslagsårene. Dog er 2029 ca. 5 mio. kr. under måltallet. 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.

Tabel 2: Økonomiske nøgletal i Budget 2026-29 (2. behandling)

Mio. kr. i årets priser	2026	2027	2028	2029
Strukturel balance, ordinær drift (+ = underskud) (Måltal: -226 mio. kr.)	-304	-325	-261	-217
Strukturel balance, inkl. anlæg (+ = underskud) (Måltal: -56 mio. kr.)	-21	-227	-269	-292
Kassebeholdning, ultimo året (+ = positiv beholdning) (Måltal: positiv)	-418	-311	-171	3

Med de ændringsforslag, som er indeholdt i forligskredsens budgetaftale, er måltallet for den strukturelle balance for ordinær drift overholdt i 2026-28. Dog er det ca. 9 mio. kr. under måltallet i 2029.

Den strukturelle balance inkl. anlæg er under måltallet i 2026, men er over måltallet i de efterfølgende år.

Kassebeholdningen starter budgetperioden med at være 418 mio. kr. under måltallet, men efter de 4 år ender ultimo kassebeholdning i 2029 med at være positiv på 3 mio. kr.

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 fastholdes på 26,1%

at der vælges statsgaranti for udskrivningsgrundlaget i 2026

at grundskyldspromillen af øvrige ejendomme fastholdes til 9,9

at grundskyldspromillen af produktionsjord fastholdes 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 2025

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 2026 (bilag 4) godkendes

Angående rammeanlægsbevillinger i 2026 indstiller Økonomiudvalget i øvrigt

at der til Økonomiudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2026 i henhold til Byggemodningsplan for bolig- og erhvervsområder:

- Salg af jord til boligformål, udgifter for 9.182.100 kr. og indtægter for 22.495.200 kr.
- Salg af jord til erhvervsformål, udgifter for 550.000 kr. og indtægter for 88.600.000 kr.
- Ubestemte formål, herunder Aktiv jordpolitik i forhold til byggemodningsplanen, udgifter for 39.826.400 kr.
- Salg af ejendomme, udgifter for 300.000 kr. og indtægter for 3.600.000 kr.

at der til Økonomiudvalget meddeles rammeanlægsbevilling i 2026 vedrørende:

- Lånoptagelse på -47.062.500 kr.
- Lånoptagelse til ældreboliger med -5.253.600 kr.
- Andre langfristede udlån og tilgodehavender på 89.539.200 kr.

at der til Økonomiudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2026 i henhold til pågående arbejder ift. Omdannelsesområdet Stengårdsvejssekretariatet:

- Tiltag ift. Omdannelsesområdet Stengårdsvejssekretariatet, udgifter for 16.500.000 kr. og indtægter på 12.100.000 kr.

at der til Økonomiudvalget meddeles følgende

- nettoanlægsbevilling i 2026 på 476.300 kr. i 2026 til etablering lyddæmpende glasvægge i Skads Energien

at der til Plan & Byudviklingsudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2026:

- Byfornyelse, udgifter for udgifter for 36.154.100 kr. og indtægter for 6.590.000 kr.

at der til Plan & Byudviklingsudvalget meddeles rammeanlægsbevillinger i 2026 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 56.225.200 kr. (der er frigivet 36.100.000 kr., der mangler frigivelse af 20.125.200 kr.)
- Arkæologiske udgravninger, udgifter for 10.000.000 kr.

at der til Plan & Byudviklingsudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2026:

- Fastholdelse af kapitalapparatet under veje og grønne områder, udgifter for 28.850.000 kr.
- Pulje til lokalrådsønsker, udgifter for 375.000 kr.
- Sikkerhedsfremmende foranstaltninger 2026, udgifter for 6.883.600 kr.
- Gadelys, løbende udskiftninger, udgifter for 1.500.000
- Opgradering af gadelysmaster til gældende sikkerhedsstandarder, udgifter for 15.800.000 kr.

at der til Klima & Miljøudvalget meddeles følgende rammeanlægsbevillinger i 2026:

- Separatkloakering, udgifter for 7.569.600 kr.
- Energibesparende foranstaltninger, udgifter for 1.149.200 kr.
- Oprettning af kommunale ejendomme, udgifter for 9.000.000 kr.
- Faldsikring på tage, AT-lovkrav, udgifter for 2.500.000 kr.

at der til Børn & Skoleudvalget meddeles følgende

- anlægsbevilling i 2026 på 5.000.000 til styrkelse af IT og teknologiforståelse

at der til Kultur & Fritidsudvalget meddeles følgende

- rammeanlægsbevilling på 1.210.000 kr. i 2026 til fritidskulturelle investeringer (fritidskulturel pulje)
- anlægsbevilling på 556.200 kr. i 2026 til ombygning af omklædningsrummene ved Guldager Idrætscenter
- anlægsbevilling på 290.500 kr. i 2026 til etablering af depotrum mv. ved Øster Vedsted Forsamlingshus
- anlægsbevillinger for 1.100.000 kr. til støjdæmpende foranstaltninger i Huset

- frigivelse af anlægsmidler på 210.000 kr. i 2026 til refusion af udlæg til karantænefaciliteter ved Fiskeri – og Søfartsmuseets akvarium (Museum Vest)
- frigivelse af anlægsmidler på 251.500 kr. i 2026 til facaderenovering Esbjerg Kunstmuseum. Beløbet overføres til ejendomme

at der til Sundhed & Omsorgsudvalget meddeles en rammeanlægsbevilling i 2026 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 2026/2027 for Esbjerg Kulturskole. Taksterne fastsættes således, at eventuelle takstjusteringer holdes indenfor den vedtagne budgetramme for Esbjerg Kulturskole.

Beslutning Byrådet 06.10.2025

Ændringsforslag nr. 1 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 2 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet.

Ændringsforslag nr. 3 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 4 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 5 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 6 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 7 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 8 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 9 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 10 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 11 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 12 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 13 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0
I alt	31

Forkastet

Ændringsforslag nr. 14 fremsat af Liste A sættes til afstemning.

For	8 A (8)
Imod	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Undlod	0

I alt	31
-------	-----------

Forkastet

Ændringsforslag nr. 15-85 er fremsat i enighed.

For	31 A (8), B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Imod	0
Undlod	0
I alt	31

Godkendt

Ændringsforslag nr. 86-91 er fremsat af forligsparterne og sættes til afstemning.

For	23 B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Imod	0
Undlod	8 A (8)
I alt	31

Godkendt

Sagens øvrige indstillinger

For	31 A (8), B (1), C (3), F (3), V (15), Sabrina Bech Bartholin
Imod	0
Undlod	0
I alt	31

Godkendt

Nini Oken (A) deltog som stedfortræder for Jakob Lykke (A)

Simon D. Verner (F) deltog som stedfortræder for Diana Mose Olsen (F)