

REFERAT Byrådet d. 09-10-2025

Mødedato Torsdag d. 09. oktober 2025 kl. 18:00

Mødested Byrådssal

Mødedeltagere Anne Mette Bak, Emil Viskum, Esat Sentürk, Henrik Torning, Hugo Hammel, Jeanette Ingemann, Kurt Scheelsbeck, Lars Prier, Maj-Britt Hartvig, Marjan Ganjjou, Mikael Emanuel, Melis Aydin, Nina Strøm Tønnes, Peter Faarbæk, Sabah Abid, Simon B Nielsen, Thomas Bak, Toke Elling (Afbud), Turan Akbulut, Özdes Durukan, Vivi Holt

Indholdsfortegnelse

Indkaldelse af stedfortræder for Tøke Elling til Byrådet 09-10-2025.....	3
Godkendelse af dagsorden.....	4
Budget 2026-2029 - 2. behandling.....	5
Underskriftsark Byrådet 09-10-2025.....	9

Punkt 1: Indkaldelse af stedfortræder for Toke Elling til Byrådet 09-10-2025

21/24499

Baggrund

Toke Elling har meldt forfald til Byrådets møde 09-10-2025 på grund af arbejdsmæssige årsager og Rejan Azad er indkaldt som stedfortræder.

Indstilling

At Byrådet godkender, at Rejan Azad kan indtræde som medlem af Byrådet som stedfortræder for Toke Elling til Byrådets møde 09-10-2025

Beslutning Byrådet den 09-10-2025

Godkendt.

Sagsfremstilling

I henhold til styrelsesloven og Høje-Taastrup kommunes styrelsesvedtægt, er der mulighed for at indkalde stedfortræder til Byrådet, hvis et medlem har fravær på grund af følgende årsager:

- Inhabilitet
- Helbredstilstand
- Graviditet, barsel eller adoption
- Varetagelse af andet offentligt hverv
- Forretning, studie eller arbejdsmæssige årsager
- Ferie eller lignende

Det vurderes, at betingelserne for at indkalde stedfortræder er til stede samt at Rejan Azad er rette stedfortræder og valgbar

Afbud Toke Elling

Punkt 2: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Byrådet den 09-10-2025

Godkendt.

Afbud Toke Elling

Punkt 3: Budget 2026-2029 - 2. behandling

25/46

Baggrund

Kommunens budget skal behandles af Byrådet to gange med minimum 3 ugers mellemrum.

1. behandlingen fandt sted 11-09-2025, og 2. behandlingen sker 09-10-2025. Økonomiudvalget godkendte 02-10-2025, at budgetforslag 2026-2029 oversendes til Byrådets 2. behandling.

Forud for 2. behandlingen har samtlige partier i Byrådet indgået forlig om budget 2026-2029.

Med 2. behandlingen vedtager Byrådet Høje-Taastrup Kommunes budget 2026-2029.

Indstilling

Budget 2026-2029 indstilles til 2. behandling i Byrådet, herunder:

1. At Byrådet godkender ændringsforslag fremsendt af alle partier, jf. bilag 1.
2. At der vælges statsgaranti for kommunens skattegrundlag i 2026.
3. At satser for skatter og afgifter godkendes jf. sagsfremstilling.
4. At taksterne fastsættes i overensstemmelse med det vedtagne budget. Foreløbigt takstkatalog er vedlagt. Byrådet forelægges revideret takstkatalog den 26-11-2025.
5. At budgetbemærkningerne korrigeres i overensstemmelse med det vedtagne budget og forelægges Byrådet til orientering i december 2025.
6. At administrationen bemyndiges til at foretage eventuelle tekniske justeringer i forbindelse med KLs fælleskommunale budgetkoordinering.

Beslutning Byrådet den 09-10-2025

Godkendt.

Sagsfremstilling

Samlet set er der forud for 2. behandlingen en forventet overskridelse af servicerammen på 19,7 mio. kr. inkl. aftaler fra Byrådets budgetseminar. Den forventede kasseopbygning er på 97,7 mio. kr. som følge af, at tallene afspejler valg af statsgaranti, som er beskrevet i bilag 5.

Økonomiudvalget godkendte den 02-10-2025, at budgetforslaget oversendes til Byrådets 2. behandling.

Ændringsforslag

Der er til budget 2026-2029 fremsendt ændringsforslag fra samtlige partier i Byrådet.

I bilag 1 fremgår ændringsforslagets konkrete indhold på såvel service- som anlægsudgifter for 2026-2029. Ligeledes fremgår ændringsforslagets tekstdel.

Budgettets oversigter består af resultatopgørelse (bilag 2), hovedoversigt, bevillingsoversigt (bilag 3) samt anlægsoversigt (bilag 4).

Skatter og afgifter

Ændringsforslaget fra samtlige partier i Byrådet er baseret på uændrede skattesatser, dvs.:

- Indkomstskatteprocent på 24,6 pct.
- Grundskyldspromille på 6,3 promille
- Dækningsafgift på erhvervsejendomme på 4,9 promille
- Kirkeskat på 0,80 pct.

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Beslutningen om, hvorvidt kommunen vælger statsgaranti eller selvbudgettering, skal ske i forbindelse med budgetvedtagelsen og har bindende virkning for budgetåret (2026).

KL's tilskudsmodel viser, at selvbudgettering i 2026 kan give en merindtægt på 9,4 mio. kr. og yderligere 6,7 mio. kr. i 2029. Til sammenligning viste valg af selvbudgettering sidste år en forventet gevinst på 90,7 mio. kr.

Danmarks Statistiks prognose, som anvender gennemsnit over de seneste 4 år som grundlag for de kommunale befolkningsfremskrivninger, har de seneste 4 år undervurderet HTK's befolkningsvækst, men overvurderer nu for 2026. Realistisk forventes 60.050 indbyggere pr. 1. januar 2026. Det er færre end både kommunens egen prognose på 60.540 indbyggere og statsgarantien på 60.272 indbyggere.

Selv med det lavere folketal kan HTK's egen prognose give højere udskrivningsgrundlag pga. aldersfordelingen. Beregningerne er dog meget følsomme over for ændringer: 100 færre erhvervsaktive borgere kan reducere gevinsten til 2 mio. kr., og 350 færre borgere kan fjerne gevinsten helt. Indkomstniveauet i HTK vokser langsommere end landsgennemsnittet, hvilket øger risikoen ved valg af selvbudgettering, fordi det endelige indtægtsniveau også afhænger af den indkomst, som borgerne i den erhvervsaktive alder rent faktisk har.

Økonomisk Redegørelse fra august 2025 viser et fald i det nationale udskrivningsgrundlag på 12 mia. kr. i 2026 som følge af usikkerhed om verdensøkonomien, bl.a. pga. amerikanske toldforhøjelser, som kan påvirke vækst og forbrug negativt. Generelt bliver valg af statsgaranti mere attraktiv ved lavere vækst, og HTK's gevinst ved selvbudgettering kan halveres ved blot 1 procentpoint lavere vækst og forsvinde helt ved 2,2 procentpoint lavere vækst.

Samlet set er den skønnede gevinst ved selvbudgettering både lav og usikker, og statsgarantien vurderes derfor som det mest forsvarlige valg for HTK. På den baggrund anbefaler administrationen valg af statsgaranti for udskrivningsgrundlag og tilskuds- og udligningsbeløb for budgetåret 2026 jf. bilag 5.

Takster

Høje-Taastrup Kommunes foreløbige takstkatalog for 2026 er vedlagt som bilag 6.

Økonomi

Nøgletal i budget 2026-2029 (inkl. statsgaranti) efter ændringsforslag fra samtlige partier i Byrådet:

- Serviceudgifter på 3.719,5 mio. kr. i 2026

- Bruttoanlægsudgifter (inden for anlægsrammen) på 277,0 mio. kr. i 2026
- Kasseopbygning på 80,1 mio. kr. i 2026
- Kassetræk på 325,1 mio. kr. i perioden 2027-2029.

Tabel 1 Budgetforslag 2026-2029

Mio. kr. løbende priser	BF 2026	BF 2027	BF 2028	BF 2029
A. Skattefinansieret område				
Indtægter				
Skatter og afgifter	-3.795,7	-3.770,7	-3.868,9	-4.057,1
Tilskud og udligning	-1.599,2	-1.661,3	-1.815,2	-1.901,7
Indtægter i alt	-5.394,9	-5.432,0	-5.684,1	-5.958,8
Driftsudgifter	4.985,3	5.187,0	5.476,6	5.718,3
Driftsudgifter i alt	4.985,3	5.187,0	5.476,6	5.718,3
Heraf serviceudgifter	3.719,5	3.730,4	3.788,1	3.811,5
Driftsresultat før finansiering	-409,6	-245,0	-207,5	-240,5
Renter og kursregulering	-1,9	-0,1	-0,4	-0,4
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-411,5	-245,1	-207,9	-241,0
Anlægsudgifter	277,0	321,8	236,8	212,9
Anlægsindtægter	-10,0	-5,2	-5,4	-5,9
Anlægsudgifter i alt	267,0	316,6	231,4	207,0
Bruttoanlægsudgifter inden for anlægsrammen	277,0	321,8	236,8	212,9
Resultat af skattefinansieret område (A)	-144,5	71,5	23,5	-34,0
B. Takstfinansieret område				
Drift	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat af takstfinansieret område (B)	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Resultat i alt (A + B)	-147,0	69,0	21,0	-36,5
Likvide aktiver				

Mio. kr. løbende priser	BF 2026	BF 2027	BF 2028	BF 2029
Tilgang:				
Lånoptagelse m.v.	-7,6	-60,0	0,0	0,0
Anvendelse:				
Afdrag på lån	53,3	55,2	49,7	48,1
Balanceforskydninger	21,2	96,2	86,2	-3,8
Finansiering i alt (C)	66,9	91,4	135,9	44,3
Budgetbalancen (A+B+C)	-80,1	160,4	156,9	7,8

(- er kasseopbygning, + er kassetræk)

Bilag

Budgetforlig 2026

Resultatopgørelse budget 2026-2029.DOCX

Hovedoversigt og bevillingsoversigt budget 2026-2029.docx

Anlægsoversigt 2026-2029

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering 2026.docx

Takstkatalog 2026 - foreløbigt.pdf

Afbud Toke Elling

Punkt 4: Underskriftsark Byrådet 09-10-2025

24/24441

Afbud Toke Elling