



Budgetstrategi

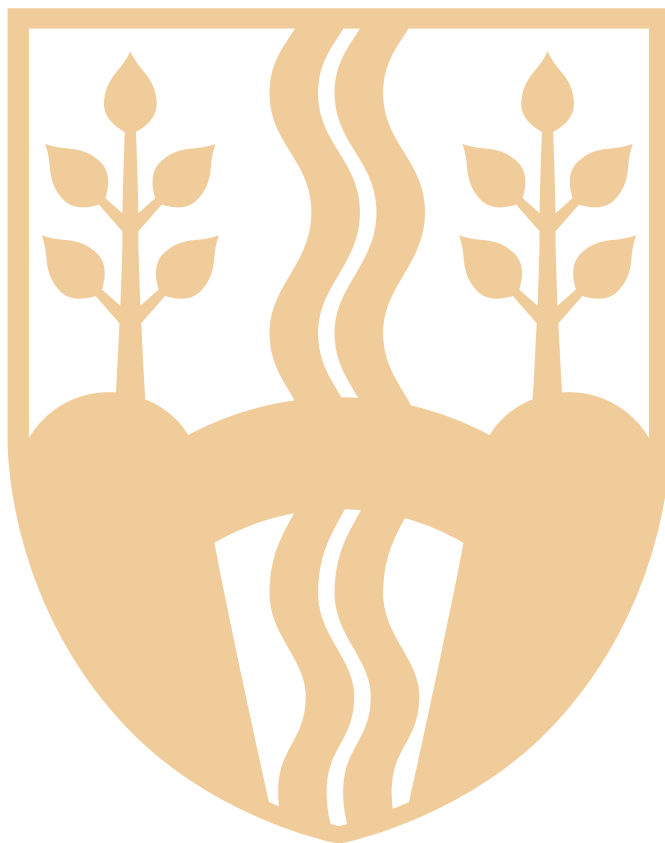
2027-2034





Indhold

Forord	5	Proces og opgavefordeling	19
Årets strategi	6	Det tekniske budgetforslag	19
Fokusområder	7	Oplæg til budget i balance	20
Byrådets vision – Vejle med vilje	7	Budgetudfordringer og budgettemaer	20
Økonomisk sikkerhed og styring	7	Budget-temamøder for Byrådet	20
Forandring med reformer	8	Fokus på personalemæssige processer	21
Livskvalitet og konkurrencekraft	9	Opgavefordeling	22
Grøn og bæredygtig fremtid	10	Tidsplan	24
Det økonomiske udgangspunkt	12	Nøgletal	26
Model for balance	13		
Årligt omprioriteringsbidrag	14		
Prioriteringsmodel	15		
Økonomiske styringsprincipper	16		
Anlægsmodel	17		
Anlægsproces	18		



Forord

Med budgetstrategien for 2027 fastsætter Økonomi- og Erhvervsudvalget de overordnede rammer for budgetprocessen og for udarbejdelse af et budget 2027 i balance.

Budgetstrategien har hovedoverskriften „Vejle – på forkant i en forandringstid“. Dermed videreføres ambitionen om at være „et skridt foran“, så vi er godt rustet til at imødegå fremtidens forandringer. De mange forandringer og usikkerheder på verdensplan fordrer, at vi er fremsynet.

Vores ambition er også, at Vejle Kommune fortsat skal være blandt de mest attraktive kommuner i Danmark. En professionel og veldrevet kommune, der sætter borgerne i centrum. Flere borgere og stigende indkomster giver kommunen mulighed for at tage ansvar i en forandringstid.

Budgetstrategien har fire fokusområder, der i budgetprocessen skal understøtte ambitionerne for fremtiden:

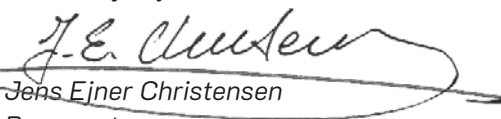
- Økonomisk sikkerhed og styring
- Forandring med reformer
- Livskvalitet og konkurrencekraft
- Grøn og bæredygtig fremtid

Byrådets vision sætter den fremtidige retning for Vejle Kommune. Budgetstrategiens fokusområder skal i budgetprocessen understøtte Byrådets vision for fremtiden og arbejdet med at sikre optimale løsninger og velfærd til gavn for byens borgere og virksomheder.

Vejle Kommune har en stærk økonomi. Processen for budgetlægningen 2027 holder fast ved den nuværende og ansvarlige økonomiske kurs med fokus på økonomisk sikkerhed og styring. Vejle Kommunes vækst, forventninger fra kommunens borgere og en omverden i forandring stiller krav om en fortsat stærk økonomi. Samtidig imødeser processen den måde, forhandlingerne mellem Regeringen og Kommuner-nes Landsforening foregår på og tilpasser den lokale økonomiske kurs til Regeringens økonomiske styring af kommunerne.

Med denne budgetstrategi sætter Økonomi- og Erhvervsudvalget gang i budgetprocessen for budget 2027. En proces, hvor medinddragelse og høringer indgår som en vigtig del.

God arbejdslyst!


Jens Ejner Christensen
Borgmester

Årets strategi

Budgetstrategi 2027 danner udgangspunkt for udarbejdelse af Vejle Kommunes budget for perioden 2027-2030. I budgetstrategien udstikkes rammerne for budgetprocessen og den overordnede styring af budgetlægningen.

Formålet med strategien er at:

- Sætte retning
- Øge det langsigtede fokus
- Give mulighed for politisk prioritering
- Sikre en klar ansvarsfordeling

Overskriften for årets budgetstrategi er:



Ved budgetlægningen for 2027 er der fortsat fokus på den forandringstid, som Vejle Kommune skal navigere i på en modig og fremsynet måde. Vi stræber efter at være „et skridt foran“, så vi er godt rustet til at imødegå de krav og udfordringer, som fremtidens forandringer medfører, men også gribe de muligheder, der kommer med forandringerne. Vores fokus på fremtidens Vejle i en verden præget af mange forandringer understøttes blandt andet gennem de politiske temadrøftelser og prioriteringer, der foretages i budgetprocessen.

Budgetstrategien lægger op til en budgetproces med løbende involvering af Byrådet i form af budgettemadrøftelser frem til Byrådets 1. behandling af budgetforslaget. Det første temamøde i april er Byrådets „budgetåbningsdebat“, der tager udgangspunkt i budgetstrategiens fokusområder og overordnede temaer vedr. budgetinvesteringer. På temamødet i juni præsenteres udvalgenes budgetudfordringer og budgetudviklingsønsker. På det sidste temamøde i august præsenteres oplæg til budget i balance og forslag til budgetinvesteringer.

Budgetstrategien tager udgangspunkt i budgetforliget og det vedtagne budget for 2026. Det økonomiske udgangspunkt for årets budgetlægning er en sund økonomi og et budget i balance. Den ansvarlige kurs fortsætter samtidig med, at servicen for borgere og virksomheder har det højeste mulige niveau inden for de givne rammer. Der er fokus på økonomisk sikkerhed og styring, bl.a. ved omprioritering og tilpasning inden for rammerne. Som en del af budgetlægningen er der krav om et årligt omprioriteringsbidrag på 5 mio. kr.

Et af fokusområderne i budgetstrategien er „forandring med reformer“. De kommende års implementering af de mange store reformer på det kommunale område er et vigtigt tema. Et kerneelement i mange af reformerne er en øget frisættelse af kommunerne og mere lokalpolitisk ansvar. Fælles for alle reformer er, at kommunens service fremover skal leveres under stramme økonomiske rammer og øgede forventninger fra vores borgere. Ved dette års budgetlægning har vi et særligt fokus på sundhedsreformen.

Fokusområder

„Vejle – på forkant i en forandringstid“ understøttes bl.a. med følgende fokusområder ved budgetlægnin-gen for 2027:



Byrådets vision – Vejle med Vilje

Vi er fælles om fremtiden! Det står i Byrådets vision. Med visionen sætter Byrådet den fremadrettede retning for Vejle Kommune, og visionen indgår som et overordnet parameter ved udarbejdelsen af det kom-mende års budget.

Visionen indeholder nedenstående tre stærke ambi-tioner, der er afgørende for, at Vejle Kommune imøde-går fremtidens udfordringer og potentialer:

- Vi er noget for hinanden
- Vi giver mere end vi tager
- Vi former fremtiden med mod

Økonomisk sikkerhed og styring

Vejle Kommune har en stærk økonomi. Det skyldes bl.a., at vi er en kommune i vækst, og at vi gennem mange år har ført en ansvarlig økonomisk politik, hvor der altid er finansiering bagved beslutningerne. Mange nye borgere vælger hvert år at flytte til kommunen, og det stigende indtægtsgrundlag sætter Vejle Kommune i en gunstig situation. Udgangspunktet for budgetlæg-ningen 2027 er således en sund økonomi og økonomisk balance.

Vejle Kommunes økonomiske styring er baseret på stram styring, omstilling og skarpe prioriteringer. Faste principper som rammeoverholdelse, ansvarlighed i ud-valgene og stor ressourcebevidsthed er helt centrale. Det er afgørende, at fagudvalgene fortsat tager ansvar for omprioritering og tilpasninger inden for den ramme, udvalget råder over. Økonomistyringen sikres desuden gennem løbende omstillinger og ved decentralisering af kompetence og ansvar til de udførende led.

Budgetstrategien er et styringselement i den gode økonomistyring og indgår som en del af Vejle Kom-munes økonomiske politik. Det er her de overordnede rammer for udarbejdelse af et budget i balance fast-sættes. God økonomistyring er også at sikre økono-misk balance i de kommende år og i budgetstrategien er der et langsigtet fokus frem til 2034.

Ved budgetlægningen for 2027 lægges fortsat vægt på omstilling, nytænkning, optimering og innovation. Et stigende udgiftspres på mange udgiftsområder øger behovet for dette, ligesom implementeringen af de mange nye reformer kræver nytænkning og udvikling som følge af stramme økonomiske rammer og øgede forventninger fra vores borgere. De fremadrettede besparelser som følge af reformerne forventes at indgå i de kommende års økonomiaftaler.

I de seneste års økonomiaftaler mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening er der fokus på tilpasning af de offentlige udgifter via omprioriteringer inden for den samlede offentlige sektor. Jf. Vejle Kommunes budgetforlig for 2025 er der krav om et årligt omprioriteringsbidrag på 5 mio. kr. (jf. særskilt afsnit).

Økonomisk sikkerhed og styring er en forudsætning for, at Vejle Kommune kan sikre den fremtidige velfærd for borgerne og den bedst mulige anvendelse af eksisterende midler, igangsætte nye initiativer og samtidig overholde de rammer, regeringen udstikker for kommunerne.

Forandring med reformer

„Forandring med reformer“ er et vigtigt fokusområde i budgetlægningen for 2027 – både i forhold til udviklingen af velfærdsområderne og af hensyn til den fremtidige økonomi. Frem mod 2030 skal der implementeres en række reformer i kommunerne.

Reformerne kan opdeles i flg. hovedspor:

1. Skole
2. Ældre
3. Social
4. Grøn Trepært
5. Sundhed
6. Beskæftigelse
7. Udligning

I reformerne er der bl.a. fokus på:

- **Frisættelse:** Forenkling og statslig deregulering og for at skabe større fagligt handlerum.
- **Faglige løsninger og udvikling af kvalitet:** Krav om faglig forandring og implementering af nye opgaver, metoder og tilgange.
- **Borgeren i centrum:** Øget selvbestemmelse og indflydelse til den enkelte borger og større helhedsperspektiv i opgaveløsningen.
- **Sæmspill med andre aktører:** Større fokus på samarbejde med private leverandører, civilsamfund og pårørende.

For nogle af reformerne er implementeringen i fuld gang, mens andre endnu ikke er implementeret. Ved dette års budgetlægning vil der være et særligt fokus på sundhedsreformen, der skal være implementeret pr. 1. januar 2027. Formålet med reformen er at mindske

uligheden i adgangen til sundhedsvæsenet ved at styrke den del af sundhedsvæsenet, der er tættest på borgerne. Sundhedsreformen indebærer en ny struktur for sundhedsvæsenet, herunder en ny organisering og reformen medfører, at der skal flyttes opgaver og økonomi fra kommunerne til regionerne.

For Vejle Kommune skal der således flyttes en række opgaver til regionen fra og med januar 2027. De opgavemæssige og økonomiske konsekvenser af dette vil blive belyst og indgå i budgetlægningsen og den samlede politiske prioritering vedr. budget 2027.

En anden væsentlig opgaveændring er omlægning af kommunernes IT-drift. Jf. økonomiaftalen for 2026 skal alle kommuner senest 1. januar 2027 indgå i 4-5 fælles it-serviceorganisationer med ansvar for server- og netværksinfrastruktur og på sigt brugersupport og udstyr. Formålet med omlægningen er at styrke cybersikkerheden.

Livskvalitet og konkurrencekraft

Vejle Kommune skal også i fremtiden være et attraktivt sted at bo og leve. For borgere i alle aldre og for virksomheder på tværs af brancher og kommunens geografi. Derfor vil vi arbejde for at sikre de bedste rammer for menneskers livskvalitet igennem hele livet, og for gode vilkår for fortsat vækst og udvikling i arbejdspladser og vores erhvervsliv. Målet er en attraktiv kommune og livskvalitet for den enkelte – for børn, unge og ældre.

Vi vil udvikle vores velfærd, styrke sundhed og trivsel, og arbejde for, at Vejle Kommune også i årene frem er en attraktiv kommune at bo, leve, studere og drive virksomhed i. Vores befolkningstilvækst kræver også, at vi investerer i Vejle Kommunes natur, kultur-, foreningsliv og i rammerne om et attraktivt studieliv. Attraktiviteten skal udvikles i både byer og land.

Vejles Kommunes samlede konkurrencekraft er en grundlæggende forudsætning for, at vi også i fremtiden kan lykkes med at fastholde kvalitet og service. Derfor vil vi have fokus på at styrke rammerne om det, vi skal leve af. Nu og i fremtiden. Det er særligt vigtigt i en tid med krig og økonomisk usikkerhed i Europa. Vi vil arbejde for at forny og udvikle Vejle Kommune i takt med samfundets udvikling og under nye forudsætninger for at skabe vækst, herunder forløsning af nye erhvervspotentialer. Samtidigt har de senere års epidemi og nedlukninger givet ny erfaring om, at fokus på beredskab, kompetence og kapacitet til handling under særlige omstændigheder er afgørende for den kommunale robusthed.

Konkurrencekraften skal styrkes gennem et bredt udbud af uddannelser, et stærkt erhvervsliv, iværksætteri og innovation med afsæt i Vejle Kommunes erhvervspolitik, samt udlæg af erhvervsjord centralt og decentralt.

Vi vil understøtte bosætningen med nye boliger, skabe robusthed i den trafikale infrastruktur og energiforsy-

ning og have fokus på at udvikle attraktiviteten i Vejle Kommunes mindre byer og lokalsamfund som dynamoer for kultur, detailhandel, fællesskaber og det levede liv. Vejle Kommunes position som en af Danmarks førende kommuner inden for natur- og friluftsliv skal fortsættes.

Vi vil skabe plads til væksten. Bosætningsperspektivet skal fokusere på, hvorhen og hvordan vores byer skal udvikle sig, på plangrundlaget vedr. strategiske opkøb af jord, befolkningsprognosen, kapacitet i skoler og daginstitutioner, på indsatser for tiltrækning af videregående uddannelser og på en udvikling, hvor vi sætter naturen først. Samtidigt vil vi sikre en by- og boligudbygning, der dels imødegår fremtidens behov i en ændret befolkningssammensætning med flere ældre og flere internationale borgere, og som dels sikrer studie- og ungdomsboliger og attraktive bymiljøer til et stigende antal studerende, herunder i udviklingen af det kommende universitetsmiljø i Vejle midtby. Vi vil have fokus på, at et kommende Campus på Nordkajen kobles til byens fysiske udvikling, til forløsning af nye erhvervspotentialer og til bylivet og til Vejles identitet og tiltrækningskraft som stærk regional videns- og erhvervsby.

Udbygningen af den overordnede infrastruktur, herunder den grønne mobilitet, er en grundlæggende forudsætning for udviklingen af Vejle Kommune og de kommende årtiers udvidelse af Vejle by. Befolknings-,

erhvervs-, og boligudviklingen danner baggrund for budgetlægningen af de kommende års udgifter og indtægter.

Grøn og bæredygtig fremtid

Stormfloder, der truer Vejle midtby, skybrud, der rammer pludseligt og voldsomt, voldsomme regnmængder, der underminerer veje, forårsager mudderskred og oversvømmer Vejle by – klimaforandringer er ikke en udfordring i fremtiden, det er lige nu. I første omgang vurderes risikoen for personskade som begrænset, men alene risikoen for oversvømmelser og store økonomiske tab gør bydele mindre attraktive at købe bolig i og investere i.

Derfor vil vi passe på klimaet i alt, hvad vi gør. Vi vil træffe de valg, der reducerer vores klimaaftryk, og derfor gøre vores til at mindske den globale opvarmning.

Vi vil også sikre, at vores byer, infrastruktur, natur og landområder påvirkes mindst muligt. Vi vil lave klog klimatilpasning – med et langt tidsperspektiv og med fokus på at skabe også andre værdier, fx rekreative tiltag, biodiversitet eller plads til fremtidens udvikling. Klimatilpasningsprojektet 'Membranen' er et godt eksempel på, hvordan stormflodssikring og byudvikling kommer til at skabe værdi på flere bundlinjer i byens udvikling.

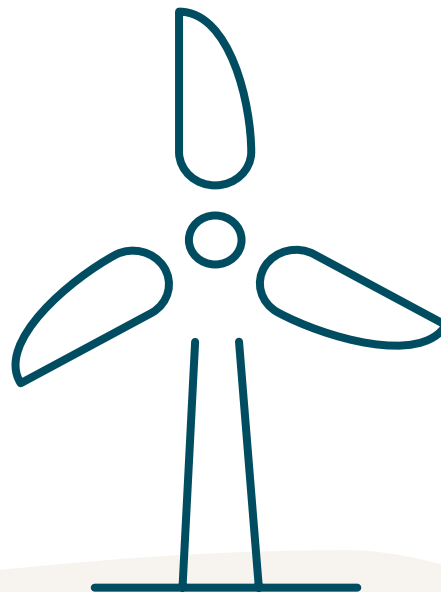
Byrådet har i 2025 vedtaget en revision af klimaplanen, der skærper klimamålene. Det tætte samarbejde med borgere, boligforeninger, virksomheder, brancher og særligt forsyningsselskaberne fortsætter. Her skal der arbejdes med emner som udfasning af olie- og gasfyr til fordel for grøn fjernvarme og varmepumper, elektrificering af både industri, persontransport og tung transport samt udviklingen af nye grønne erhverv bl.a. i tilknytning til VE-anlæg.

Vejle Kommunes Klimaplan forpligter os til både at arbejde med egne udledninger fra forbrug, bygninger, transport mv. som forbillede for både erhverv og borgere. Vi tænker klimaudledninger og -tilpasning ind fra start i nye bygge- og byudviklingsprojekter, både i egne projekter og som myndighed.

Arbejdet med at omsætte potentialerne fra Grøn Treparts kortlægning til faktiske projekter med lokale lodsejere og andre interessenter bliver også centralt – og ressourcetungt. Arbejdet vil være til glæde for vandmiljøet, biodiversitet, rekreative muligheder lokalt og for klimaet. Arbejdet med arealomlægning, skovrejsning og strategiske jordopkøb er igangsat.

Vi vil arbejde for:

- Beskyttelse mod oversvømmelser af bygninger, infrastruktur mv., herunder både faste anlæg, kystbeskyttelse og beredskab.
- Investering i naturbaserede løsninger – til vandtilbageholdelse, kvælstof, CO2 og kystbeskyttelse.
- Udbygning af fremtidens grønne energiforsyning og grønne infrastruktur.
- Klimaoptimering af kommunens egen drift, herunder kommunale ejendomme og transport.
- Projekter og partnerskaber med brancher, sektorer og civilsamfundet om grøn omstilling hos virksomheder og private.



Det økonomiske udgangspunkt

Det økonomiske udgangspunkt for Vejle Kommunes budgetlægning for 2027 er et budget 2026, hvor der på det skattefinansierede område er balance i årene 2027-2029 samt et årligt overskud i 2030 og frem. Dette fremgår af tabellen nedenfor.

Det gennemsnitlige overskud i perioden 2027-2034 er 23,5 mio. kr. Det svarer til ca. 0,4 pct. af kommunens samlede serviceudgifter.

Resultatet på det skattefinansierede område er beregnet på baggrund af budgetoverslagsårene i vedtaget budget 2026. Der er i 2030-2034 medregnet det forudsatte niveau vedr. afdrag på lån og det nuværende anlægsniveau for 2030 er videreført frem til 2034.

Desuden er den besluttede årlige reduktion på 5 mio. kr. vedr. omprioriteringsbidrag – jf. særskilt afsnit – medtaget i nettoresultatet. Det er således en forudsætning for resultatets størrelse i de enkelte år.

Budgetstrategi 2027-2034								
Beløb i mio. kr. "-" = overskud	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoresultat vedr. det skattefinansierede område	0,0	0,0	0,0	-25,5	-29,5	-32,2	-46,4	-54,0

I nettoresultatet for 2027 indgår et hensat beløb på 104,4 mio. kr. som følge af anlægsrevision ved budgetlægningen for 2024, 2025 og 2026. Desuden er indeholdt et hensat beløb fra 2026 på 86 mio. kr. som følge af nivellering, samt en indtægt på 149,3 mio. kr. vedr. efterregulering af skat/tilskud som følge af selvbudgettering.

I nettoresultatet for 2028 indgår et hensat beløb på 136,3 mio. kr. som følge af anlægsrevision for 2025 og 2026 samt nivellering.

I 2029 udgør det hensatte beløb i alt 57,1 mio. kr. i indtægt.

Forventningerne til økonomien i 2027 er behæftet med en vis usikkerhed. Det skyldes bl.a., at konsekvenserne af økonomiaftalen for 2027 endnu ikke kendes og dermed er de økonomiske rammer for de kommende år endnu ikke konkretiseret. Det medfører bl.a. usikkerhed i forhold til tilskudssiden, drifts- og anlægsrammer, krav om yderligere effektivisering m.v.

Model for balance



Reserverede midler fra tidligere år

Evt. merfinansering fra økonomiaftale

Årligt omprioriteringsbidrag

Løbende optimering på arbejdsmarked

Evt. reservere midler til kommende år

Årligt omprioriteringsbidrag

Der er politisk krav om et årligt omprioriteringsbidrag på 5 mio. kr. Det svarer til ca. 0,08 pct. af de samlede serviceudgifter. Omprioriteringsbidraget på i alt 5 mio. kr. i 2027 er fordelt pr. udvalg jf. tabellen nedenfor.

Det er vigtigt, at der alle steder i organisationen arbejdes med optimering. Det kræver, at tilbud og indsatser kigges efter i sømmene, så det, der skaber værdi, prioriteres og det, der skaber mindre værdi, stoppes. Alle forvaltninger er derfor underlagt et omprioriteringsbidrag. Det forventes at alle forvaltninger kan levere dette bidrag uden, at det forringer kvaliteten

for borgerne eller kommunen som helhed. Udmøntning af omprioriteringsbidraget indgår i udarbejdelsen af det tekniske budgetforslag.

I de kommende økonomiaftaler mellem regeringen og Kommunernes Landsforening kan der være krav om yderligere omprioriteringstiltag i kommunerne. Dette kan resultere i, at omprioriteringsbidraget skal sættes op. Omprioriteringsbidraget er således et håndtag, der kan reguleres på i forhold til eventuelle krav i kommende økonomiaftaler eller i forhold til Vejle Kommunes økonomiske situation.

Årligt omprioriteringsbidrag – fordeling pr. udvalg (serviceudgifter)

1.000 kr.	Omprioriteringsbidrag 2027
Økonomi- og Erhvervsudvalget	-580
Teknisk Udvalg	-236
Klima-, Natur- og Miljøudvalget	-34
Børne- og Familieudvalget	-2.220
Seniorudvalget	-944
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	-152
Voksenudvalget	-586
Arbejdsmarkedsudvalget	-45
Kultur- og Idrætsudvalget	-168
Lokalsamfund og Nærdemokrati	-5
Beredskabskommission	-30
I alt	-5.000

Prioriteringsmodel

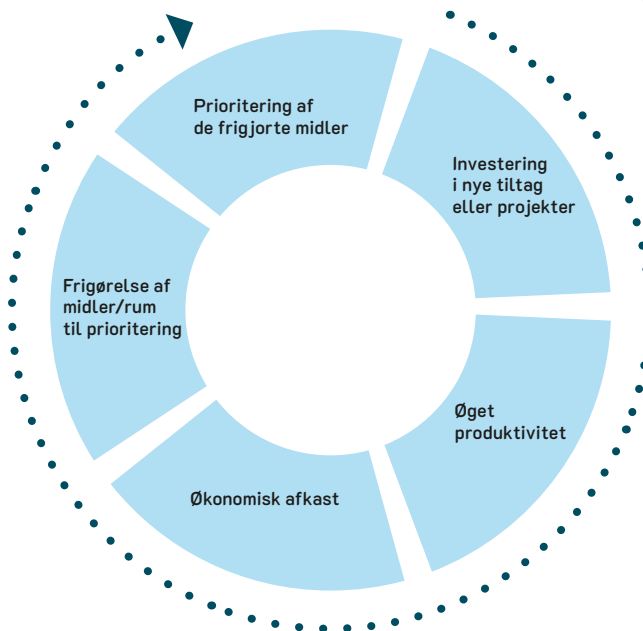
Den godkendte prioriteringsmodel er en årlig metode, der indgår som en del af budgetlægningen. Prioriteringsmodellen er et redskab til at understøtte udvalgenes decentrale arbejde med omstilling og fornyelse. Udvalgene har rammestyring indenfor eget budgetområde. Det kræver, at udvalgene løbende arbejder med at skabe økonomisk handlerum indenfor egen ramme. Modellen kan samtidig understøtte den fremtidige gennemførelse af en omfattende frisættelse af den offentlige sektor med styrkelse af det lokale ansvar jf. regeringsgrundlaget.

Metoden består af følgende:

- Investering i nye tiltag eller projekter
- Øget produktivitet
- Økonomisk afkast
- Frigørelse af midler/rum til prioritering
- Prioritering af de frigjorte midler

Udvalgene investerer egne midler i nye tiltag eller projekter, der forøger produktiviteten og giver et økonomisk afkast. Herved frigøres midler til prioritering. Dette er en tilbagevendende cyklus, som skal sikre en fremtidig frigørelse af midler til politisk prioritering af nye tiltag og medfinansiering af udvalgenes økonomiske udfordringer.

Processen er illustreret til højre.



Desuden vurderer de enkelte udvalgsområder opgaveporteføljen mht., om der er opgaver i dag, som ikke skal laves fremover og derved kan bidrage til omprioritering af midler.

Prioriteringsmodellen skal sikre politisk handlerum inden for udvalgenes egne rammer og – hvis det er nødvendigt – på tværs af udvalgene. Dette afhænger af den økonomiske situation og eventuelle politiske ønsker om prioritering på tværs af udvalgene de enkelte år – f.eks. det årlige omprioriteringsbidrag.

Økonomiske styringsprincipper

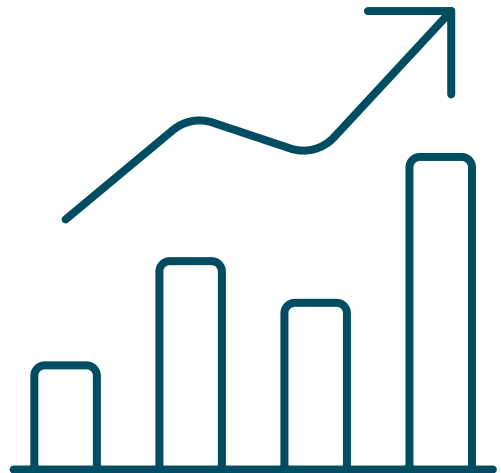
Vejle Kommune har vedtaget et overordnet regelsæt for styringen af kommunens økonomi. Regelsættet består af et hoveddokument og underliggende bilag.

Formålet er blandt andet at sikre en effektiv og sikker forvaltning af de økonomiske ressourcer på alle niveauer i kommunen. Regelsættet giver ledere og øvrige budgetansvarlige et fælles grundlag for den løbende økonomistyring.

Filosofien bag principperne er bl.a.:

- Sikker økonomisk og holdningsmæssig styring
- Stram styring af udgifterne
- Stor ressourcebevidsthed
- Løbende omstilling
- Decentralisering af kompetence og ansvar til de udførende led
- Koncern- og helhedsstyring

Holdningen i Vejle Kommune er:



- Alle områder er som udgangspunkt styrbare
- Budgetrammer skal overholdes
- Ønsker om tillægsbevillinger skal ledsages af forslag til kompenserende besparelser på udvalgets andre områder

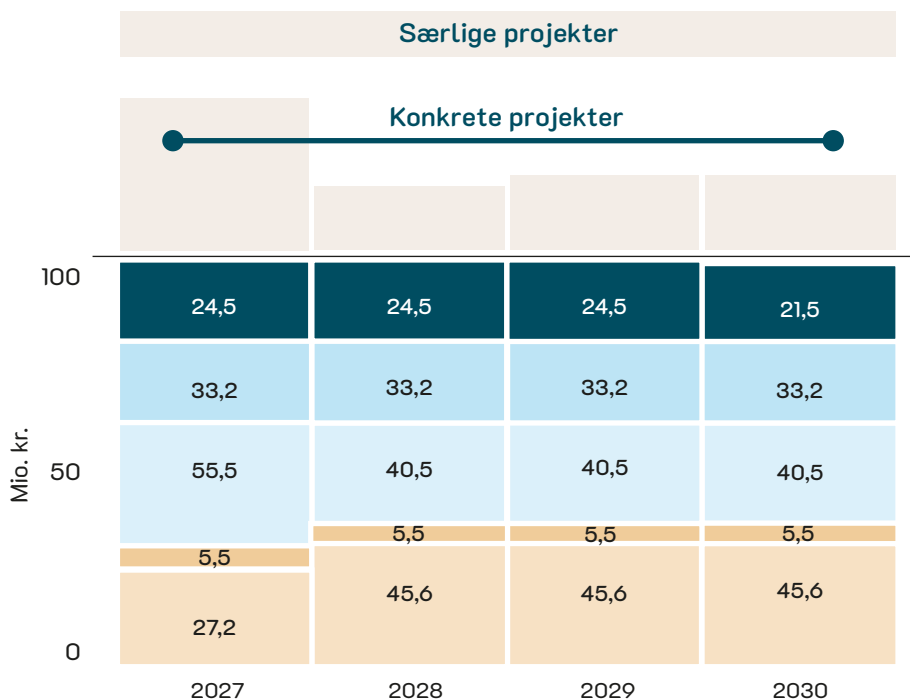
Anlægsmodel

Anlægsmodellen er en fleksibel ramme, der sikrer en række basale anlægsaktiviteter på et acceptabelt minimumsniveau. Modellen, som er vedtaget af Byrådet, fortsætter uændret i budgetlægningen for 2027. Anlægsmodellen opdeler anlægsbudgettet i særlige projekter, konkrete projekter og et basisbudget med 5 delområder.

Basisbudgettet dækker områderne nyanlæg, vedligehold, klimaskærm, natur- og miljømyndighed og infra-

struktur. I perioden 2027-2030 udgør basisbudgettet gennemsnitligt ca. 148 mio. kr. pr. år.

Ud over basisbudgettet indeholder anlægsmodellen konkrete projekter og særlige projekter. Størrelsen af de konkrete projekter varierer fra år til år afhængig af de afsatte midler. Som udgangspunkt gennemføres der i 2027 konkrete projekter for netto ca. 300 mio. kr. De særlige projekter kører i „lukkede“ kredsløb, og har en særlig finansiering.



De særlige projekter kører i lukkede kredsløb og har en særlig finansiering.

Størrelsen af de konkrete projekter varierer fra år til år afhængig af de afsatte midler. Hvert projekt er et aktivt tilvalg.

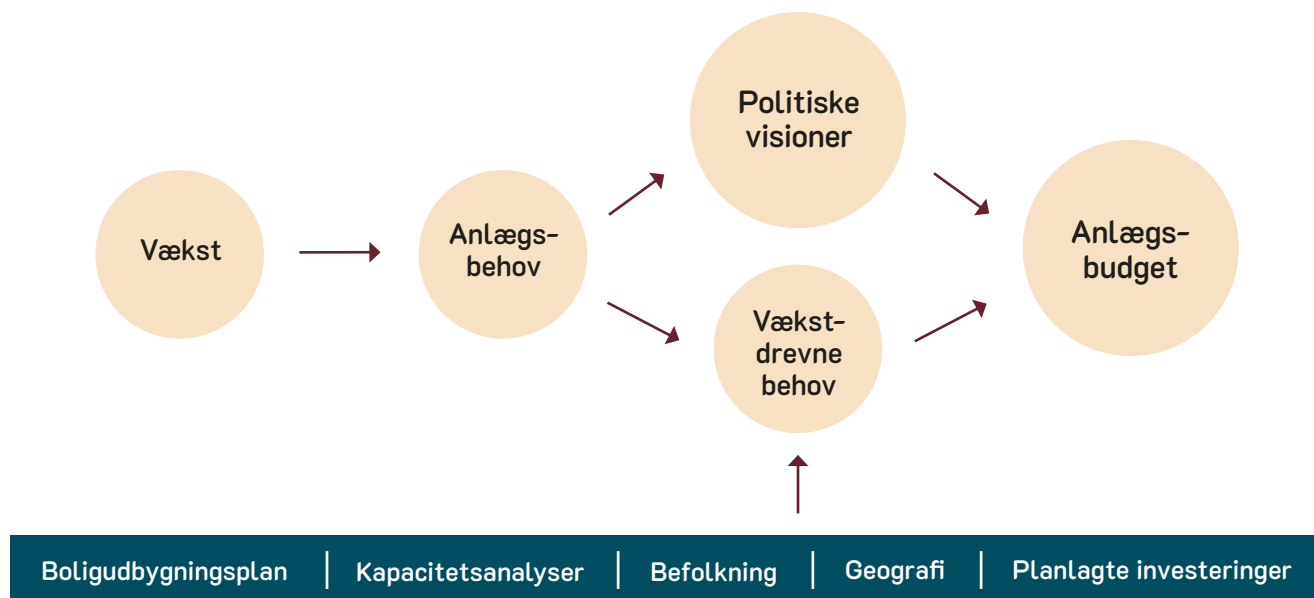
Basisbudget på 148 mio. kr. (gennemsnit 2027-2030)

- Nyanlæg
- Vedligehold
- Klimaskærm
- Natur- og Miljømyndighed
- Infrastruktur

Anlægsproces

Til brug for den politiske prioritering af kommende konkrete projekter er der en proces, hvor der, udover de politiske visioner, også tages udgangspunkt i de

kapacitetsmæssige behov, der bl.a. opstår som følge af Vejle Kommunes befolkningsmæssige og geografiske sammensætning.



Fagudvalgene opdaterer de nuværende og udarbejder nye kapacitetsanalyser, der redegør for de behov og udfordringer, der måtte være. Definitionen af kapacitetsanalyserne omfatter også afledte kapaciteter. Dette arbejde foregår i fagudvalgene hen over foråret. De budgetmæssige behov og udfordringer, der er afledt af kapacitetsanalyserne, indgår i den videre

budgetlægning og de samlede politiske forhandlinger frem til budgettets vedtagelse. Ved fremlæggelse af behovet for kommende projekter bør fagudvalgenes prioritering ske under hensyntagen til den udmeldte anlægsramme fra Økonomaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening samt historiske gennemførte anlægsniveauer.

Proces og opgavefordeling

Som start på budgetlægningen for 2027-2030 godkender Økonomi- og Erhvervsudvalget budgetstrategi, budgetproces og politisk tidsplan.

I budgetprocessen for budget 2027 og det budgetmateriale, der udarbejdes til Byrådet indgår bl.a. flg.:

- Det tekniske budgetforslag
- Oplæg til budget i balance
- Budgetudfordringer og budgettemaer

Det tekniske budgetforslag

Med udgangspunkt i det senest vedtagne budget og politiske beslutninger udmelder Økonomi- og Erhvervsudvalget driftsrammer for fagudvalgenes serviceudgiftsområder. Frem til juni måned udarbejder fagudvalgene det tekniske driftsbudgetforslag og løser egne økonomiske udfordringer inden for de udmeldte driftsrammer.

I det tekniske budgetforslag indgår også udvalgenes overførselsudgiftsområder og det brugerfinansierede område. Udgangspunktet for disse områder er det vedtagne budget 2026 samt den forventede udvikling og politiske målsætninger på området – herunder Vejle Kommunes andel af den samlede ramme for overførselsudgifter på landsplan.

Desuden indgår det teknisk anlægsbudgetforslag 2027-2030. Efter Økonomi- og Erhvervsudvalgets behandling sendes anlægsbudgetforslaget til orientering i fagudvalgene og indgår i det samlede tekniske budgetforslag og den videre politiske behandling.

Det tekniske anlægsbudgetforslag indeholder en anlægspulje til konkrete projekter. Anlægspuljen udgør 40,8 mio. kr. i 2027, 71,6 mio. kr. i 2028, 105,9 mio. kr. i 2029 og 129,4 mio. kr. i 2030. Udmøntning af anlægspuljen til konkrete projekter indgår i budgetlægningsens videre forløb efter sommerferien som en del af de politiske prioriteringer og budgetforhandlinger.

I august-september kendes de endelige forudsætninger for budgetlægningen bl.a. som følge af økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening. Der vil indtil da kunne ske ændringer i budgettet på alle områder. Det tekniske budgetforslag 2027-2030 fremsendes til Byrådets 1. behandling.

Oplæg til budget i balance

Sideløbende med det tekniske budgetforslag udarbejder Direktionen et oplæg til budget i balance for Økonomi- og Erhvervsudvalget. Oplægget udarbejdes med udgangspunkt i budgetstrategien og på baggrund af forudsætningerne for budgetlægningen 2027, herunder økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening.

I oplæg til budget i balance indgår desuden de budgetmæssige konsekvenser af forskydninger mellem budgetår og budgetoverslagsår vedr. eksisterende anlægsprojekter.

Økonomi- og Erhvervsudvalgets oplæg til budget i balance foreligger som et forhandlingsoplæg til Byrådets budgetforhandlinger.

Budgetudfordringer og budgettemaer

Ved budgetlægningen for 2027 indgår nedenstående tre kategorier af budgetudfordringer/-temaer:

1. Udvalgenes **budgetudfordringer**
– som medfører ændring af serviceniveau
2. Udvalgenes **budgetudviklingsønsker**
– som udvikler kvalitet/serviceniveau
3. Direktionens forslag til **budgetinvesteringer**
– de store temaer/fremtidens udfordringer

Ad 1 og 2:

Til brug for de politiske drøftelser og den samlede politiske prioritering udarbejdes for hvert udvalgsområde et budgetnotat. Budgetnotatet beskriver kort udvalgets budgetudfordringer i 2027. Disse budgetudfordringer er kendetegnet ved, at de vil medføre en ændring af Vejle Kommunes serviceniveau, hvis udfordringen ikke løses. Indholdet præsenteres på Byrådets temamøde i juni sammen med udvalgets budgetudviklingsønsker.

Ad 3:

Ligeledes til brug for de politiske drøftelser og den samlede politiske prioritering udarbejder Direktionen forslag til budgetinvesteringer i 2027. Her kigger vi som kommune på de store temaer og fremtidens udfordringer – på tværs af udvalgsområder og organisation.

De overordnede temaer vedr. budgetinvesteringer introduceres for Byrådet på budgetåbningsdebatten i april måned. De konkrete forslag til budgetinvesteringer forelægges Økonomi- og Erhvervsudvalget i juni måned og præsenteres for Byrådet på budgettemamødet i august.

Budget-temamøder for Byrådet

Opstart af budgetprocessen for 2027 indledes med en budgetåbningsdebat for Byrådet 20. april 2026.

Til brug for åbningsdebatten udarbejdes et budgetblad, hvor Byrådet præsenteres for konkrete emner indenfor budgetstrategiens fokusområder, ligesom de overordnede temaer vedr. budgetinvesteringer introduceres.

På et budget-temamøde 25. juni 2026 præsenteres udvalgenes budgetudfordringer og budgetudviklingsønsker i 2027 vedr. drift og anlæg, samt de overordnede strategiske dilemmaer. Desuden gennemgås aftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening om kommunernes økonomi i 2027.

På det sidste budgettemamøde 24. august 2026 præsenteres konkrete forslag til budgetinvesteringer for Byrådet. Desuden fremlægges Økonomi- og Erhvervsudvalgets oplæg til budget i balance. Oplægget danner udgangspunkt for de efterfølgende politiske budgetforhandlinger.

Fokus på personalemæssige processer

Som en vigtig og integreret del af budgetprocessen skal der i forbindelse med budgetlægningen ske inddragelse af Vejle Kommunes MED-system jf. MED-reglerne. Inddragelse sker på relevant Lokal-, Fag- og HovedMED niveau. Der afholdes i løbet af budgetprocessen to fællesmøder mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og HovedMED. Det sidste møde holdes, når oplæg til budget i balance foreligger. HovedMED's

procedureretningslinjer vedr. rammer for budgetlægningen er flg.:

„Et 'normalt år' er kendetegnet af et årshjul, som giver overblik over forløbet for budgetlægningen for det kommende år. Derudover laver Økonomiudvalget hvert år en budgetstrategi, som beskriver den økonomiske kurs i Vejle Kommune i en given periode. Budgetstrategien beskriver endvidere, hvordan relevante MEDudvalg inddrages rettidigt i budgetprocessen“.



Opgavefordeling

Opgavefordelingen mellem Byrådet, Økonomi- og Erhvervsudvalget og fagudvalgene i forbindelse med udarbejdelsen af budgetforslag 2027-2030 er illustreret på næste side. Desuden skal Direktionen løse de anførte opgaver i samarbejde med Økonomi- og Erhvervsudvalget.



Byråd

- Udmønte årets økonomiaftale
- Temadrøftelse vedr. budgetstrategiens fokusområder, tværgående emner m.v.
- Temadrøftelse vedr. udvalgenes budgetudfordringer og budgetudviklingsønsker samt Direktionens forslag til budgetinvesteringer
- Øvrige temadrøftelser i budgetfasen
- Behandle det tekniske budgetforslag fra Økonomi- og Erhvervsudvalget
- Gennemføre budgetforhandlinger på baggrund af oplæg til budget i balance
- Vedtage budget 2027-2030

Økonomi- og Erhvervsudvalg

- Vedtage budgetstrategi
- Fastsætte rammer
- Igangs sætte Direktionens arbejde
- Koordinere budgetarbejdet
- Temadrøfte og fremlægge det tekniske anlægsbudgetforslag
- Fremlægge teknisk budgetforslag til Byrådets 1. behandling
- Fremlægge forslag til budget i balance



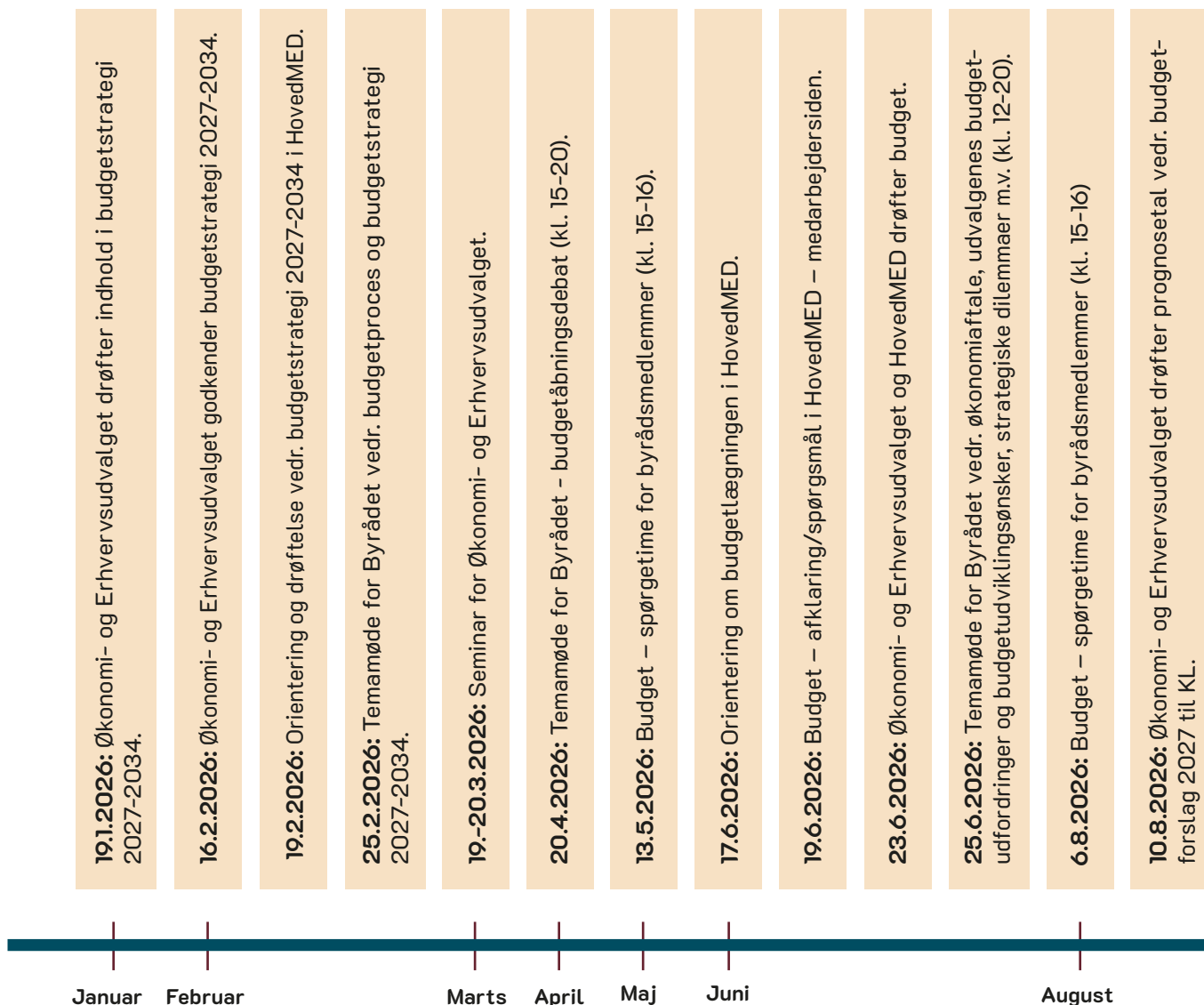
Fagudvalg

- Udarbejde teknisk budgetforslag
- Sikre balance i 2027-2030 ud fra de kendte rammer
- Udarbejde/opdatere kapacitetsanalyser på anlæg
- Drøfte udvalgets budgetudfordringer og budgetudviklingsønsker
- Arbejde med involvering af borgere, brugere, virksomheder og MED-system
- Overholde vedtaget budget 2026

Direktion

- Udarbejde oplæg til overordnet budgetstrategi til Økonomi- og Erhvervsudvalget
- Udarbejde oplæg til anlægsbudgetforslag til Økonomi- og Erhvervsudvalget
- Udarbejde oplæg vedr. forslag til budgetinvesteringer i budget 2027
- Understøtte fagudvalgenes budgetarbejde
- Udarbejde oplæg til budget i balance for Økonomi- og Erhvervsudvalget
- Overholde vedtaget budget 2026

Tidsplan for oplæg til budget i balance



17.8.2026: Lov- og Cirkulæreprogrammets konsekvenser for budget 2027-2030 forelægges Økonomi- og Erhvervsudvalget.

24.8.2026: Økonomi- og Erhvervsudvalget forelægges oplæg til budget i balance.

24.8.2026: Temamøde for Byrådet om oplæg til budget i balance og budget-investeringstemaer (kl. 12-20).

25.8.2026: Budgetdrøftelse og orientering om oplæg til budget i balance i HovedMED – medarbejdersiden.

31.8.2026: Formøde/spørgsmål inden budgetforhandlinger (kl. 13-15).

2.9.2026: Byrådets 1. behandling af budgetforslag 2027-2030

3.9.2026: Budgetforhandlinger.

4.9.2026: Økonomi- og Erhvervsudvalget og HovedMED drøfter budget.

17.9.2026: Orientering/status i HovedMED vedr. budgetforslag 2027.

17.9.2026: (kl. 12): Frist for fremsættelse af politiske ændringsforslag til budgetforslag 2027-2030.

18.9.2026: Økonomi- og Erhvervsudvalget orienteres om de indkomne ændringsforslag og forslag til afstemningsprocedure.

30.9.2026: Byrådets 2. behandling af det samlede budgetforslag 2027-2030.

September

Nøgletal

Indenrigs- og Sundhedsministeriets nøgletal for regnskab 2024

Indenrigs- og Sundhedsministeriets nøgletal for regnskab 2024 – Beløb i kr.				
Nr.	Område	Vejle Kommune	Lands-gennem-snit	Forskel
32 (32)	Udgiftsbehov pr. Indbygger	72.623	73.734	-1.111
6 (5)	Nettodriftsudgifter pr. indbygger	64.840	71.340	-6.500
2 (2)	Nettodriftsudgifter til fælles udgifter til administration pr. indbygger ¹⁾	5.640	7.989	-2.349
43 (41)	Udgifter til folkeskolen (netto) pr. elev	84.216	86.440	-2.224
37 (50)	Udgifter (netto) til dagtilbud pr. 0-13 årig	37.665	41.974	-4.309
8 (5)	Nettodriftsudgifter til bibliotek/kultur/folkeoplysning pr. indbygger	1.124	1.668	-544
21 (20)	Udgifter til sundhedsydelser inkl. medfinansiering pr. indbygger	5.785	5.953	-168
10 (12)	Udgifter til ældre pr. 67+ årig	42.765	51.117	-8.352

Tal i parentes er placering i regnskab 2023.

”-” foran beløb = mindreudgift

1) Nøgletal fra KL’s opgørelse, da ministeriet ikke offentliggør tilsvarende nøgletal.

Officielle nøgletal på udgiftsniveau

Tabellen viser nøgletal fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet for en række områder. Ministeriet har opgjort Vejle Kommunes udgiftsbehov til 72.623 kr. pr. indbygger, hvilket er under landsgennemsnittet, der er

73.734 kr. pr. indbygger. Udgiftsbehovet er opgjort ud fra befolkningens alder og sociale forhold. De øvrige nøgletal for Vejle Kommune ligger også under landsgennemsnit.





VEJLE
KOMMUNE

Økonomi- & Arbejdsmarkedsforvaltningen

Skolegade 1 · 7100 Vejle

Tlf.: 76 81 00 00

post@vejle.dk

www.vejle.dk