

Budgetberetning

1. Budgetberetning

1.1 Resultatopgørelse

(i mio. kr.)	Budget 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Det skattefinansierede område				
Skatter:				
Indkomstskat	-6.512,9	-6.792,5	-7.081,7	-7.391,5
Grundskyld	-549,5	-571,4	-591,7	-552,2
Dækningsafgift	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
Selskabsskat	-166,7	-212,9	-221,2	-227,1
Øvrige skatter	-11,2	0,0	0,0	0,0
Generelle tilskud og udligning	-2.041,8	-1.722,9	-1.864,2	-1.974,1
I alt, indtægter	-9.288,1	-9.305,7	-9.764,8	-10.150,9
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter jf. KL's definition	6.164,5	6.170,1	6.161,3	6.156,3
Øvrige driftsudgifter	387,8	387,8	387,4	387,4
Overførselsudgifter	2.262,0	2.272,2	2.319,9	2.330,1
Udviklingsbidrag til regionen	15,9	16,5	17,1	17,8
I alt, nettodriftsudgifter	8.830,2	8.846,6	8.885,7	8.891,6
I alt, nettorenter	-12,6	-13,0	-14,2	-15,4
Pris/løn-pulje	0,0	286,0	589,1	899,1
Resultat vedr. ordinær driftsvirksomhed	-470,5	-186,1	-304,2	-375,6
Anlæg, udgifter - basis	463,3	485,4	392,1	411,8
Anlæg, indtægter - basis	-122,3	-39,4	-33,7	-50,6
Resultat før lån	-129,5	259,9	54,2	-14,4
Lån/afdrag:				
Opt. lån, kommunalt støttet byggeri	0,0	0,0	0,0	0,0
Opt. lån, anlæg basis m.v.	-35,2	-30,6	-30,6	-30,6
Afdrag på lån	113,2	116,2	118,5	107,9
I alt, lån/afdrag	78,0	85,6	87,9	77,3
Finansforskydninger	-5,8	-5,8	-5,8	-5,8
Resultat ekskl. efterregulering og hensættelser	-57,3	339,7	136,3	57,1
Efterreg. skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2023	-255,3	0,0	0,0	0,0
Efterreg. skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2024/2025 er p.t. opgjort til brutto -202,8 mio. kr. (indtægt i 2027) og brutto -102,5 mio. kr. (indtægt i 2028) 1)				
Efterregulering max. beløb til anvendelse jf. forlig	0,0	-149,3	0,0	0,0
<i>Reservation - strategiske jordopkøb i 2025</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse fra 2023 til overslagsår</i>	<i>-2,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse - Anlægsrevision B2024 og bibliotek</i>	<i>-4,9</i>	<i>-17,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse - Anlægsrevision B2025</i>	<i>-92,3</i>	<i>15,1</i>	<i>-18,3</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse som følge af anlægsrevision - Spor2</i>	<i>226,9</i>	<i>-101,6</i>	<i>-44,9</i>	<i>-80,4</i>
<i>Hensættelse som følge af nivellering</i>	<i>135,8</i>	<i>-86,0</i>	<i>-73,1</i>	<i>23,3</i>
Resultat vedr. det skattefinansierede område	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat vedr. det bruger finansierede område:				
Nettodrift	-20,5	-20,6	-20,7	-20,7
Anlæg, bruttoudgifter basis	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg, bruttoindtægter basis	0,0	0,0	0,0	0,0
Opt. lån - det brugerfinans. område	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	-20,5	-20,6	-20,7	-20,7
Modpost likviditet, hensættelse/omprioritering	-312,6	190,4	136,3	57,1
Netto resultat	-333,1	169,8	115,6	36,4

minus-=indtægter/overskud. Tallene er afrundede.

1) Et foreløbigt skøn baseret på KL's skatte- og tilskudsmodel. Da der er stor usikkerhed vedr. den endelige efterregulering, budgetteres der først med det fulde beløb i 2027 og 2028, når det er endeligt fastlagt.

Budgetberetning

1.2 Budgetforlig for Vejle Kommunes budget 2026–2029

På forkant i en forandringstid

Budgetforligspartierne Venstre, Socialdemokratiet, Konservative, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti og Danmarksde-

mokraterne i Vejle Byråd er enige om at fremlægge et fælles budgetforslag til Byrådets 2. behandling 1. oktober 2025.

Vejle Kommune står stærkt

Med budgetforliget for 2026 og overslagsårene 2027–29 har et enigt byråd sat retning for Vejle Kommune i den kommende budgetperiode.

Forliget afspejler, at Vejle Kommune har en stærk økonomi. Kommunen er et attraktivt sted at leve og bo og mange nye borgere vælger hvert år at flytte til kommunen.

Flere borgere og stigende indkomster giver kom-

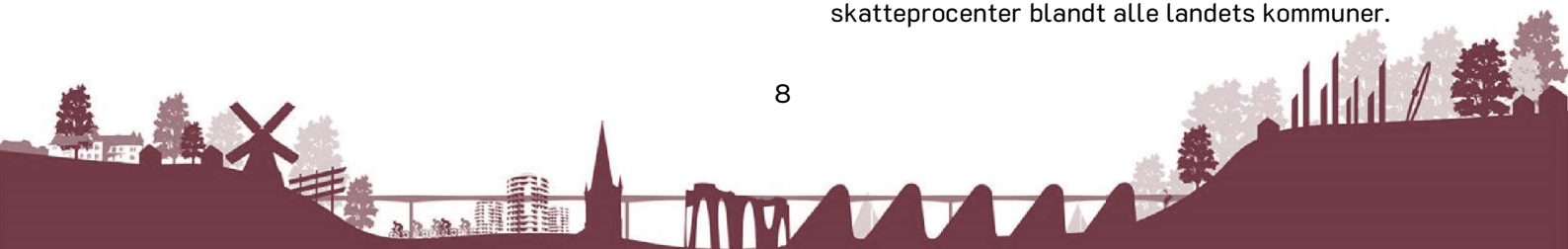
munen mulighed for at tage ansvar i en forandringstid. Med dette budgetforlig bevarer forligspartierne trygheden omkring økonomibalance for de store velfærdsområder og sikrer dermed både kvalitet og stabilitet i implementeringen af nye reformer samt håndteringen af de demografiske ændringer. Samtidig understøtter forliget, at kommunen griber mulighederne for at udvikle sig og investere klogt i fremtiden.

En aftale der sikrer stabilitet og udvikling i en forandringstid

Budget 2026 viser et højt indtægtsniveau på 9,28 mia. kr., hvilket giver et råderum på 228 mio. kr. samt en udisponeret anlægspulje på 97 mio. kr. Som ved sidste års budgetlægning viser overslagsårene 2027 og 2028 et faldende råderum, mens der fra 2029 igen forventes et stabilt og højt niveau. På den baggrund har forligspartierne besluttet at udjævne råderummet over hele den 4-årige periode. Prioriteringen er gennemført med fokus på at sikre en varig balance mellem indtægter og udgifter og under hensyntagen

til den forventede økonomiske udvikling, hvor der fra 2029 igen ventes strukturel balance. Forligspartierne har dermed også besluttet at anvende hele råderummet i 2026–2029, samt at foretage anlægsprioriteringer på hhv. 97,1 mio. kr. i 2026, 67,9 mio. kr. i 2027, 38,1 mio. kr. i 2028 og 23,5 i 2029.

Vejle Kommunes økonomiske situation tillader, at skatten kan holdes i ro med en skatteprocent på 23,4%. Det er langt under den gennemsnitlige skatteprocent på 25,4% og en af de laveste skatteprocenter blandt alle landets kommuner.



Budgetberetning

Børn og unge

Det er vigtigt, at alle børn i Vejle Kommune får en tryk og udviklende start på livet. Det forudsætter både, at der er tilstrækkelige og tids-svarende faciliteter til dem i kommunens institutioner, og at de tilbud de mødes med, er af høj kvalitet.

For at styrke det almene tilbud for en bredere gruppe af børn er det nødvendigt at sætte ind allerede i dagtilbuddene. Forligspartierne er enige om at understøtte det gode dagtilbud og derfor afsættes 15 mio. kr. i 2026 og 5 mio. kr. i årene 2027 til 2029 til at bygge bro til sidste års investering i folkeskolen under overskriften flere børn i lokale fællesskaber. Med denne indsats udvides perspektivet til også at omfatte dagtilbudsområdet, så man tidligere kan tage hånd om de udfordringer, der senere i livet kan presse børns muligheder for at trives i almenområdet.

Der afsættes en pulje til kompetenceopbygning hos medarbejdere og ledere i skoler og dagtilbud på 4,5 mio. kr. i 2026 og 2027.

Der afsættes en varig pulje under Børne- og Familieudvalget på 4 mio. kr. fra 2026 i interne støttesystemer på skoler og institutioner. Puljen skal styrke de pædagogiske læringscentre, samt øge fokus på understøttelsen af børns trivsel og sprog.

Der afsættes 0,6 mio. kr. til vejledere i Ungdommens Uddannelsesvejledning.

De seneste år har der været et stigende børnetal i Vejle Kommune, hvilket har presset kapaciteten på dagtilbudsområdet. Ved budgetlægningen for 2024 afsatte Byrådet derfor 45 mio. kr. årligt i en fireårig periode. Midlerne sikrer, at der over de kommende år kan opføres tre helt nye daginstitutioner ved henholdsvis Ny Rosborg, Uhrhøj

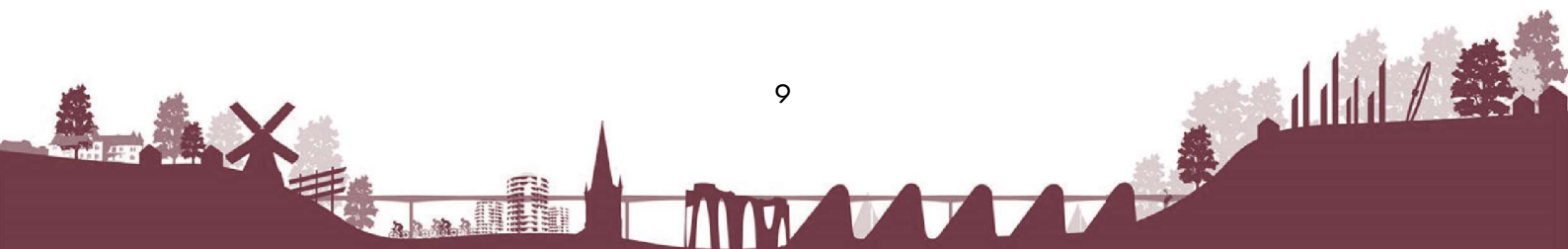
og Søndermarken samt en række udbygninger af de eksisterende institutioner, herunder Skovkanten, Tirsbækgård og Ikær Børnehus. Der investeres herudover 40 mio. kr. i 2026 og 5 mio. kr. i 2027 til en ny institution i Engum. Denne investering vil sikre, at der er kapacitet til de mange nye borgere i Engum og samtidig øge kapaciteten på Engum skole, som i dag huser en mindre børnehave.

Forligspartierne afsætter 9,5 mio. kr. i 2026 og 9,5 mio. kr. i 2027 til udvidelse af kapaciteten på Mølholm skole.

Forligspartierne er desuden enige om at afsætte 3 mio. kr. til en sammenlægning af daginstitutioner i Egtved ved en ombygning af Roberthus. Sammen med 6,7 mio. kr. fra dagtilbudspuljen og 3 mio. kr. fra salg af de eksisterende bygninger, udgør dette en samlet investering på 12,7 mio. kr.

Forligspartierne har også valgt at investere 14,0 mio. kr. i 2026 og 12,3 mio. kr. i 2027 i udbygning af Petersmindeskolen. Allerede i 2026 skal der skabes plads til en udvidelse af indskolingen.

UCL har over en årrække oplevet faldende ansøgningstal til de store velfærdsprofessioner og et stort frafald blandt de studerende, det gælder også for lærerseminariet i Jelling. For at sikre, at der også i fremtiden er kvalificerede dimittender til institutionerne i Vejle investeres der 1,2 mio. kr. i 2026 i en Trainee-ordning på læreruddannelsen. Tilsvarende investeres i 2027 3,8 mio. kr. og i 2028 til 2029 investeres hvert af årene 5,5 mio. kr. Investeringen skal gøre det mere attraktivt at studere i Jelling ved at tilbyde, at de studerende kan gennemføre en læreruddannelse samtidig med, at de er ansat i Vejle Kommune. Der ønskes en dialog med UCL om seminariets udvikling.



Budgetberetning

Gode rammer for handicappede og borgere med særlige behov

I Vejle Kommune lever mange borgere, der har brug for kommunal støtte i hverdagen – det gælder voksne med komplekse udfordringer. For disse mennesker er kommunens hjælp helt afgørende for at kunne leve et værdigt og trygt liv. Over de seneste år er antallet af borgere vokset og opgaven er blevet mere kompleks, hvilket stiller store krav til kommunens indsats og ressourcer.

Voksenområdet præges således af mere komplekse behov og særligt dyre enkeltsager. Det medfører stigende udgifter til de nødvendige indsatser for borgerne og øget pres på sagsbehandlerne. For at sikre, at borgere med behov for særligt støtte fortsat kan mødes med værdighed og omsorg der, hvor de har allermest brug kommunens hjælp, er forligspartierne enige om at investere 29 mio. kr. varigt fra 2026 i myndighedsområdet under Voksenudvalget. Samtidig

investeres varigt 4,4 mio. kr. fra 2026 i flere sagsbehandlere på myndighedsområdet under Økonomiudvalget. Investeringen giver mulighed for at ansætte 8 ekstra sagsbehandlere og dermed både lette arbejdspresset for kommunens ansatte og samtidig sikre bedre understøttelse af kommunens mest sårbare borgere.

Der afsættes 4 mio. kr. varigt under Voksenudvalget til udvidelse af åbningstider i Huset, Peer to Peer, Housing First for over 25-årige samt Sundheds- og stofindtagelsesrummet.

Forligspartierne er enige om, at den oparbejdede gæld fra 2024 og 2025 under Voksenudvalget skal følges tæt, og det kan være nødvendigt at afhjælpe den i forbindelse med regnskabsaflægelse for 2025, når tallet er endeligt kendt.

Det gode liv for seniorer

Den nye ældrelov sætter den enkelte ældre i centrum gennem en mere helhedsorienteret pleje og fleksible pakker. Forligspartierne er enige om at tilføre området 12 mio. kr. varigt fra 2026 til at understøtte denne udvikling. Midlerne skal gå til kvalitetsløft, herunder opkvalificering, så ældreplejen både kan levere høj kvalitet i hverdagen og udvikle nye løsninger, der styrker værdigheden og selvbestemmelsen for den enkelte borger. Midlerne kan evt. bruges til åbning af yderligere pladser på Atriumhaven. Der arbejdes videre med ordningen med gratis buskort for 65+.

Med et stigende antal ældre borgere og rekrutteringsudfordringer på velfærdsområderne er velfærdsteknologi afgørende for at frigøre og målrette medarbejdernes ressourcer, uden at slække på kvaliteten af plejen. Forligspartierne er derfor enige om at investere 3 mio. kr. i hvert af årene fra 2026 til 2029 i velfærdsteknologi, der skal bidrage til både en bedre service og livskvalitet for borgerne og til et mere bæredygtigt arbejdsmiljø for medarbejderne.

Budgetberetning

Forandring med reformer

Et vigtigt tema i de kommende år er implementeringen af de mange store reformer på det kommunale område. Et kerneelement i mange af reformerne er en øget frisættelse af kommunerne og mere lokalpolitisk ansvar. Det betyder, at Vejle Kommune i de kommende år får større bestemmelse over, hvordan opgaverne i kommunen tilrettelægges og løses. Nogle af reformerne kræver besparelser i kommunerne, mens andre tilfører nye midler. Fælles for dem alle er, at kommunens service i fremtiden fortsat skal leveres under stramme økonomiske rammer og øgede forventninger fra vores borgere. Det kræver nytænkning og udvikling, men giver også kommunen mulighed for at levere en bedre og mere nærværende service til kommunens borgere. Med dette budgetforlig er parterne enige om at støtte implementeringen af disse reformer, så der implementeres klogt til gavn for kommunens borgere og virksomheder.

Reformen af beskæftigelsesområdet giver kommunerne større frihed til at tilrettelægge effektive forløb for den enkelte borger, men færre midler til indsatserne. Hvis hele besparelsen gennemføres, risikerer kommunen, at flere borgere forbliver uden job for længe, hvilket vil belastе kommunens samlede økonomi. Forligspartierne er derfor enige om at sikre en beskæftigelsesindsats, som også giver unge,

sygemeldte og udsatte mulighed for at bidrage til og blive en del af arbejdsfællesskaber. Frisættelsen skal udnyttes bedst muligt til at udvikle indsatsen og skabe lokale løsninger, så flere borgere kommer i job og uddannelse og færre tabes på gulvet. For at lykkes med dette, ønsker forligspartierne at fastholde kompetencer og medarbejdere på området. Som en investering i beskæftigelsesindsatsen afsættes 8 mio. kr. til beskæftigelsesområdet i 2026. Fremadrettet foretages investeringen ved at hæve den politisk fastsatte rammeandel med 1,07 procentpoint fra 96,43 pct. til 97,50 pct. gældende fra 2027.

Der afsættes 2 mio. kr. i 2026 og 2027, og 1 mio. kr. i 2028 og 2029 under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget til styrkelse af genoptræning, forebyggende initiativer og sundhedsindsatser.

Med Sundhedsreformen overgår en række opgaver fra Vejle Kommune til regionen fra 2027. Vejle Kommune har historisk løst disse opgaver mere effektivt og billigere end gennemsnittet, men fordi økonomien i opgaveflyttet opgøres på landsplan, forventes kommunen at skulle aflevere et større beløb, end der i dag bruges på opgaven. Forligspartierne er enige om at se nærmere på konsekvenserne af dette ved næste års budgetlægning, når beløbet er kendt.

Øvrige prioriterede indsatser

Forligspartierne ønsker at prioritere sikre skoleveje og cykelstier. Området blev prioriteret med sidste års ekstraordinære investeringer på 50 mio. kr. og i dette budgetforlig ønsker forligspartierne at investere yderligere 10 mio. kr. i 4 år fra 2026 i sikre skoleveje og cykelstier med udgangspunkt i prioriteringslisten.

Forligspartierne er enige om at Bredballecentret trænger til en fornyelse og til en udvidelse af parkeringsarealerne. Derfor afsætter forligspartierne 7,4 mio. kr. i 2026 og 7,6 mio. kr. i 2027 til dette. Forligskredsen tilkendegiver medfinansiering af krydsombygning ved Regionen og indkørselsforhold på Damhaven, såfremt Vejdirektoratet god-

Budgetberetning

kender ombygning af krydset ved Boulevard-Damhaven.

Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2026 til undersøgelse af svømmekapacitet i Børkop/Gauerslund.

Med en investering på 2,2 mio. kr. i 2026 og 3,5 mio. kr. hvert år derefter bliver det muligt at drifte tre signaturprojekter, der styrker Hærvejens rolle som attraktion for både borgere og besøgende, og projektet understøtter turismen såvel som de lokale fællesskaber langs ruten.

Under Kultur- og Idrætsudvalget afsættes 1,3 mio. kr. årligt til kulturinitiativer, herunder 0,25 mio. kr. til telefonrobot i Borgerservice.

Der afsættes 1,5 mio. kr. i hvert af årene 2026 til 2029 til renovering af kunstgræsbaner, herunder VFC.

Der afsættes 2 mio. kr. årligt i 2026 til 2029 til Udvalget for Lokalsamfund og Nærdemokrati.

Forligspartierne er positive overfor at tilskud til kultur- og idrætsprojekt "A til Z" i Ny Nørup, medfinansieres af fondsfinansieringspuljen med 3,5 mio. kr.

Der afsættes 5 mio. kr. som tilskud til Givskud Zoo, finansieret af Den Centrale Reservepuljen i 2025.

Der afsættes 20 mio. kr. i 2028 og 7 mio. kr. i

2029 til udvidelse af halkapaciteten i Skibet.

I 2027 er det 700 år siden, Valdemar den 3. gav Vejle købstadsprivilegier. Jubilæet er en anledning til at fejre historien og samtidig hylde de borgere og det erhvervsliv, der gennem 700 år har formet byen og fortsat driver arven videre. Forligspartierne afsætter derfor 1 mio. kr. i 2026 og 2,3 mio. kr. i 2027 til planlægning af fejringen. Der afsættes herudover 10 mio. kr. i 2027 som en anlægspulje.

Forligspartierne er enige om at afsætte 15,2 mio. kroner til værtskab for afvikling af DM i Skills 2027 med afholdelse af DGI Huset Vejle 7.-10. april 2027. DM i Skills er det årlige Danmarks-mesterskab for erhvervsuddannelser, hvor landets dygtigste unge konkurrerer i deres fag. Eventet viser bredden og kvaliteten i erhvervsuddannelserne og er samtidig en vigtig platform for rekruttering og synliggørelse af erhvervsuddannelsernes betydning for fremtidens arbejdsmarked i Vejle Kommune og regionalt.

Forligspartierne er enige om at afsætte 1,2 mio. kr. i 2026 til en opgradering af toiletfaciliteterne på Vejle Stadion.

Forligspartierne tilkendegiver, at man i givet fald vil indgå aktivt i at tilvejebringe den nødvendige grundkapital, bl.a. med det formål at sikre billige boliger og flere attraktive studieboliger i Vejle Kommune.

Beredskab og Klima

Vejle Kommune er smukt placeret mellem fjord og hav, men netop den beliggenhed gør også kommunen sårbar over for udefrakommende påvirkninger. Når vejret bliver mere ekstremt, kræver det et stærkt og velforberedt beredskab, der kan beskytte borgere og sikre tryghed, når udfordringerne rammer.

Der afsættes en 4-årig beredskabspulje fra 2026 under Teknisk Udvalg på 5 mio. kr. årligt til anvendelse i forbindelse med vejrhændelser.

Der afsættes varigt 1 mio. kr. årligt fra 2026 til en klimapulje under Klima-, Natur- og Miljøudvalget til bl.a. vedligeholdelse af Omløbsåen og Mølleåen, herunder oprensning af sandfang.

Byrådet har besluttet at igangsætte et kommunalt fællesprojekt for stormflodsbeskyttelse af Vejle midtby og i den forbindelse søge midler fra statens pulje til kystsikring. De samlede omkostninger til 1. fase i strategien er estimeret til 77,6 mio. kr., hvoraf de 51,7 mio. kr. skal finan-

Budgetberetning

sieres af Vejle Kommune og de 25,9 mio. kr. finansieres af Vejle Erhvervshavn. Der er allerede bevilget 25,5 mio. kr. og da Kystdirektoratet bidrager med 12,6 mio. kr. mangler der derfor 13,6 mio. kr. Det er forligspartierne enige om at tilføje, som en del af budgetforliget, over en tre-årig periode i 2026 til 2028.

Der afsættes en 4-årig pulje på 8 mio. kr. årligt under Teknisk Udvalg til fortove og riste, vedligeholdelse af gadebelysning m.v.

Teknisk Udvalg opfordres til at afsøge muligheder for at tiltrække flere passagerer i den kollektive trafik, bl.a. ved ændrede prisstrukturer.

Forligspartierne ser positivt på at indgå i dialog med lokale virksomheder, i forhold til at medvirke til finansiering af omlægninger på grund af modulvogntog/EMS2-initiativer.

Der afsættes 1,5 mio. kr. under Klima-, Natur- og

Miljøudvalget til renovering og afledt drift af natur, herunder stier.

For at sikre, at brandvæsenet kan følge de nye krav om udrykning med sprøjtevoan ved alle slukningsopgaver, skal flere brandfolk med på hver udrykning. Forligspartierne er derfor enige om at investere 6 mio. kr. varigt fra 2026 i at styrke beredskabet, så kommunen fortsat kan levere effektiv indsats og tryghed ved brand og ulykker.

Kommunerne står i dag overfor et alvorligt og komplekst risiko- og trusselsbillede, hvilket sætter større krav til tværgående videndeling, risikoanalyse og krisestyring. Med dette forlig investeres 0,6 mio. kr. fra 2026 til en strategisk beredskabskonsulent, der kan sikre sammenhængen og kompetenceudvikling på tværs.

Forligspartierne er enige om at mødes til drøftelse af strategiske initiativer inden udgangen af denne byrådsperiode.

Vejle – En god kommune og attraktiv arbejdsplads

Der er pres på de kommunale serviceydelser, vi bliver flere borgere i kommunen, og opgaverne bliver mere komplekse. Samtidigt er det svært at rekruttere uddannet personale på en række områder. Derfor skal vi have opmærksomhed på den gode arbejdsplads og vores fælles arbejdsmiljø.

Forligspartierne er derfor enige om at afsætte en trivsels- og arbejdsmiljøpulje på 1 mio. kr. årligt i 4 år fra 2026. Midlerne skal bl.a. dække en forbedret arbejdsmiljø- og trivselsanalyse for medarbejdere og ledere.

Fokus på at det økonomiske fundament bevares

Vejle Kommunes robuste økonomi hviler på den høje vækst og på en ansvarlig økonomisk styring, hvor der altid er finansiering bagved beslutningerne. Budgetforliget bygger ovenpå det udarbejdede oplæg til budget i balance, hvor opgaven har været at sikre det størst mulige økonomiske råderum til brug for politiske prio-

riteringer. Desuden afspejler budgettet den imellem KL og Regeringen indgåede økonomiaftale for 2026 og den kurs, regeringens økonomiske politik varsler de kommende år for kommunerne.

Vejle Kommune ønsker at understøtte overholdelsen af den samlede økonomiaftale mellem KL

Budgetberetning

og regeringen. Skulle der opstå et landsdækkende behov for at foretage budgetmæssige justeringer, som følge heraf, vil forligspartierne mødes for at vurdere eventuel nødvendig opfølgning. Forligspartierne vil også mødes, hvis der i finansloven tildeles yderligere finansiering til kommunerne.

Forligspartierne har valgt, at bufferen på 30 mio. kr. i 2026 skal sikre maksimal udnyttelse af servicerammen i 2026. Det betyder, at der ikke er en buffer i 2026 som sikring mod en eventuel individuel regnskabssanktion. Der er enighed om, at serviceudgifterne skal følges tæt, og at der tages ansvar for at reducere udgifterne hvis det viser sig, at der bliver et pres på at overholde servicerammen i 2026.

Omprioriteringsbidraget: Det er vigtigt, at der alle steder i organisationen arbejdes med optimering. Dette 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 på 0,1% i 2026 jf. budgetforliget for 2025 og budgetstrategi 2026.

Forligspartierne forventer, at alle forvaltninger kan levere dette bidrag uden, at det forringer kvaliteten for borgerne eller kommunen som helhed.

Der er i disse år et fagligt reformfokus. Direktionen skal sikre det tværgående samarbejde. Derfor skal direktionen sikre:

- tværgående budgettemaer mellem fagudvalg
- udvikling af dialog og borgerinddragelse
- forøget åbent samarbejde med erhvervsliv, uddannelsesinstitutioner og skoler herunder styrkelse af håndværksfagene
- at organisationen sætter fokus på at være en rummelig arbejdsplads
- tværgående udviklingsfokus i planlægningen af byjubilæet
- udarbejde forslag til en AI politik

Forliget i tal

Forligspartiernes politiske prioriteringer har resulteret i et budget for 2026-2029, der i hovedtal ser ud som følger:

Tabel 1

beløb i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Indtægter	-9.288,1	-9.305,7	-9.764,8	-10.150,9
Serviceudgifter	6.164,5	6.170,1	6.161,3	6.156,3
Øvrige driftsudgifter	387,8	387,8	387,4	387,4
Overførselsudgifter	2.262,0	2.272,2	2.319,9	2.330,1
Øvrig drift (incl. prisfremskrivning)	3,3	289,5	592,0	901,5
Driftmæssigt overskud	-470,5	-186,1	-304,2	-375,6
Anlæg, afdrag på lån mv.	433,3	505,8	440,5	432,8
Resultat excl. efterregulering og hensættelser	-37,2	319,7	136,3	57,1
Efterreg. Skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2023	-255,3	0,0	0,0	0,0
Efterreg. Skat/tilskud pga. selvbudgettering i 2024/25 er pt. opgjort til brutto -202,8 mio. kr. (indtægt) i 2027 og brutto -102,5 mio. kr. (indtægt) i 2028				
- Efterreg. max. beløb til anvendelse - forlig	0,0	-149,3	0,0	0,0
<i>Reservation - strategiske jordopkøb i 2025</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse fra 2023 til overslagsår</i>	<i>-2,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse - Anlægsrevision BF2024 og bibliotek</i>	<i>-4,9</i>	<i>-17,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse - Anlægsrevision B2025</i>	<i>-92,3</i>	<i>15,1</i>	<i>-18,3</i>	<i>0,0</i>
<i>Hensættelse som følge af anlægsrevision - Spor2</i>	<i>226,9</i>	<i>-101,6</i>	<i>-44,9</i>	<i>-80,4</i>
<i>Hensættelse som følge af nivellering</i>	<i>115,8</i>	<i>-66,0</i>	<i>-73,1</i>	<i>23,3</i>
Resultat for det skattefinansierede område	0,0	0,0	0,0	0,0

Budgetberetning

Budgettet bygger på de kendte økonomiske rammer samt opretholdelse af den økonomiske balance. Hertil kommer de politiske prioriteringer.

Administrativ tilføjelse vedr. resultat af budgetforlig:

Ved Byrådets 2. behandling af budgettet den 1. oktober 2025, blev godkendt et underændringsforslag fra forligspartierne vedr. flytning af 20 mio. kr. fra 2026 til 2027 vedr. daginstitution i Engum. Ovenstående resultat ekskl. efterregulering og hensættelser er som følge heraf ændret til -57,2 mio. kr. i 2026 og 339,7 mio. kr. i 2027. Dette fremgår af resultatopgørelsen i afsnit 1.1. Ovenstående resultat vedr. det skattefinansierede område er uændret.

Økonomiske prioriteringer i tal

Forhandlingerne har overordnet set resulteret i følgende rammer til serviceudgifter, midler til overførselsudgifter samt anlægsudgifter. Indtægterne er baseret på valget af statsgaranti. De politiske forhandlinger i Vejle Kommune bygger ovenpå tidligere års budgetter og tager udgangspunkt i den vedtagne budgetstrategi for 2026-2033. Strategien understøttes af tre fokusområder "Forandring med reformer", "Livskvalitet og konkurrencekraft", og "Grøn og bæredygtig fremtid". Fokusområderne er bundet sammen af forudsætningen om en "Sikker økonomisk styring".

Serviceudgifter:

Tabel 2

beløb i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Serviceudgifter jf. KL's definition	6.164,5	6.170,1	6.161,3	6.156,3
Øvrige driftsudgifter	387,8	387,8	387,4	387,4

Indeholdt heri er der tilført udvalgene i alt 390,6 mio. kr. i perioden 2026-2029. Midlerne er prioriteret til de enkelte udvalg som følger: Økonomiudvalget (40 mio. kr.), Teknisk Udvalg (52 mio. kr.), Klima- Natur- og Miljøudvalget (10 mio. kr.), Børne- og Familieudvalget

(73,4 mio. kr.), Seniorudvalget (48 mio. kr.), Sundheds- og Forebyggelsesudvalget (6 mio. kr.), Voksenudvalget (132 mio. kr.), Kultur- og Idrætsudvalget (5,2 mio. kr.) samt Beredskabskommissionen (24 mio. kr.).

Overførselsudgifter:

Tabel 3

beløb i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Overførselsudgifter	2.262,0	2.272,2	2.319,9	2.330,1

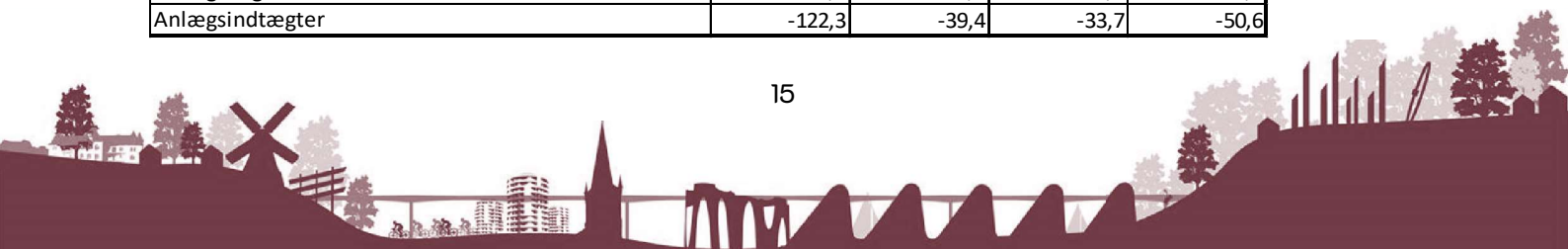
Midlerne hertil tager udgangspunkt i Vejle Kommunes andel af den samlede ramme for overførselsudgiftsområdet på landsplan jf. den politisk godkendte handleplan samt en konkret vurdering af udgifterne til bl.a. forsikrede ledige, kontanthjælp, førtidspension og sygedagpenge. I bud-

getforliget er tilført 8 mio. kr. i 2026 til investering i beskæftigelsesindsatsen. Fremadrettet foretages investeringen ved at hæve den politisk fastsatte rammeandel med 1,07 procentpoint fra 96,43 pct. til 97,50 pct. gældende fra 2027.

Anlæg (skattefinansieret):

Tabel 4

Skattefinansieret anlæg - beløb i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Anlægsudgifter	483,4	465,4	392,1	411,9
Anlægsindtægter	-122,3	-39,4	-33,7	-50,6



Budgetberetning

Administrativ tilføjelse vedr. anlæg jf. budgetforlig:

Ved Byrådets 2. behandling af budgettet den 1. oktober 2025, blev godkendt et underændringsforslag fra forligspartierne vedr. flytning af 20 mio. kr. fra 2026 til 2027 vedr. daginstitution i Engum. Foranstående beløb vedr. anlægsudgifter er som følge heraf ændret til 463,4 mio. kr. i 2026 og 485,4 mio. kr. i 2027. Dette fremgår af resultatopgørelsen i afsnit 1.1.

Kommunens økonomiske styring

Vejle Kommunes økonomiske styring er baseret på stram styring, omstilling og skarpe prioriteringer. Forligspartierne ønsker at fastholde den-

ne styring, der over en længere periode har vist sig at være helt afgørende for stabilitet i vores velfærdsydelser. Fastlagte principper som rammeoverholdelse, ansvarlighed i udvalgene og stor ressourcebevidsthed er helt centrale. Økonomistyringen sikres desuden gennem løbende omstillinger og ved decentralisering af kompetence og ansvar til de udførende led. Disse principper ønsker forligspartierne at værne om.

God økonomistyring er også at sikre økonomisk balance over de kommende år.

Forligspartierne har derfor besluttet følgende tiltag for 2026:

- Der hensættes 226,9 mio. kr. af finansieringen fra 2026 til 2027-2029 som følge af tidsmæssig forskydning af anlægsprojekter.
- Forligspartierne har besluttet at udjævne råderummet over hele den 4-årige periode.
- Der reserveres 50 mio. kr. af efterreguleringen vedr. skat og tilskud i 2026. Beløbet reserveres til finansiering af en ekstraordinær investering i strategiske jordopkøb, hvor der er bevilget 50 mio. kr. i 2025 (jf. Byrådet 25. juni 2025, pkt. 122)
- Jf. budgetforliget for 2025 og budgetstrategien for 2026 er alle forvaltninger underlagt et årligt omprioriteringsbidrag på i alt 5 mio. kr. Det svarer til ca. 0,1 pct. af de samlede serviceudgifter. Omprioriteringsbidraget er fordelt ud fra udvalgenes andel af de samlede serviceudgifter.
- Den afsatte pulje til anlæg i 2027, 2028 og 2029 er ikke disponeret fuldt ud med henblik på at bevare et økonomisk handlerum i de kommende år.
- Fagudvalgene skal fortsat have fokus på at realisere de besluttede anlægsprojekter, således overførslerne mellem årene på udvalgsniveau holdes op på det reducerede niveau (jf. budgetforlig 2018).

Det aftalte budget er generelt realistisk og robust, men der knytter sig dog en vis usikkerhed til især realiseringen af de budgetterede salgs-

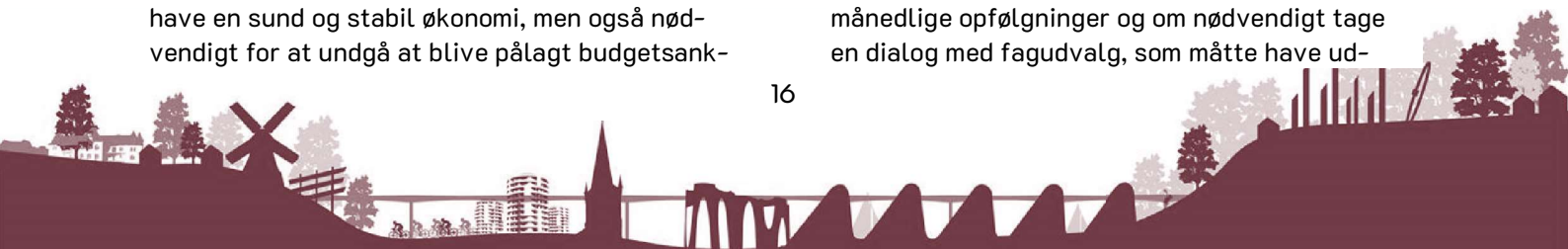
indtægter og de økonomiske rammevilkår de kommende år. Derfor tilbageholdes en del af den centrale reservepulje.

- Frigivelse af 50% af den centrale reservepulje indtil der er sikkerhed for budgetoverholdelse. Økonomiudvalget kan disponere over de 50%. De resterende 50% båndlægges v./Byrådet.

Fokus på rammeoverholdelse

Forligspartierne lægger stor vægt på en ansvarlig økonomisk styring af kommunen med rammeoverholdelse i de enkelte udvalg. Dette er dels forudsætningen for, at kommunen fortsat kan have en sund og stabil økonomi, men også nødvendigt for at undgå at blive pålagt budgetsank-

tioner af staten. Derfor understreger forligspartierne også vigtigheden af, at der fra centralt hold, sammen med fagudvalgene, løbende tages de nødvendige tiltag for at sikre rammeoverholdelse. Økonomiudvalget vil følge dette nøje via månedlige opfølgninger og om nødvendigt tage en dialog med fagudvalg, som måtte have ud-



Budgetberetning

fordringer med at overholde den besluttede økonomiske ramme i det enkelte budgetår.

Selvbudgettering eller statsgaranti 2026

Forligspartierne konstaterer, at der på forhandlingstidspunktet ikke foreligger endelige beregninger vedr. selvbudgettering. Forligspartierne er derfor enige om, at såfremt der ved Byrådets 2. behandling af budgettet vælges selvbudgettering, mødes forligspartierne med henblik på drøftelse af håndteringen af gevinsten ved selvbudgettering.

I bilag til forliget er de tilførte beløb vedr. drift og anlæg specificeret på udvalg.

1.3 Opgørelse af realvæksten

Realvæksten er et udtryk for vækst i nettoudgifter rensset for henholdsvis pris- og lønreguleringer samt virkningen af ændret lovgivning.

Realvæksten i budget 2026 vedr. rammebelagte driftsudgifter (serviceudgifter og øvrige udgifter) kan opgøres således:

Vedtaget budget 2025	6.295,1 mio. kr.
Vedtaget budget 2026	<u>6.552,3 mio. kr.</u>
Stigning	257,2 mio. kr.

Korrektion for:

- Pris- og lønregulering	161,5 mio. kr.
- Lovændringer	-1,0 mio. kr.
- Ændring af buffer, netto	<u>0,0 mio. kr.</u>
= Realvækst	<u>96,7 mio. kr.</u>

Minus - = mindredrift

Lovændringer

Lovændringer medfører en nedsættelse af budget 2026 med 1 mio. kr. Dette er nettovirkningen af de reguleringer, der er indarbejdet i budgettet som følge af Lov- og Cirkulæreprogrammet for 2026 samt nye reguleringer i 2026 vedr. tidligere års lovændringer.

Realvækst 2025/2026

I forhold til det vedtagne budget 2025 er der en realvækststigning i budget 2026 på 96,7 mio. kr. vedr. serviceudgifter og øvrige rammebelagte

udgifter. Dette svarer til ca. 1,54 pct. af den samlede nettodrift vedr. det rammebelagte område.

Stigningen i serviceudgifterne på 96,7 mio. kr. består af mange ændringer til fagudvalgenes driftsrammer - i både op- og nedadgående retning. Ændringerne er en følge af politiske beslutninger - f.eks. det indgåede budgetforlig for budget 2026. Budgetforligets indhold fremgår af afsnit 1.2.

Realvækst - drift

Fra budget 2025 til budget 2026 er der en stigning vedr. serviceudgifter og øvrige rammebelagte udgifter på 96,7 mio. kr.

Dette svarer til en stigning på ca. 1,54 procent.

Realvæksten på drift skyldes i hovedtræk flg.:

(minus = reduktion)	Mio. kr.
• Omprioriteringsbidrag i 2026	-5,0
• El-bil leasing	1,3
• Den Centrale rengøring	7,0
• Microsoft licenser	1,5
• DGI-driftstilskud, éngangsbeløb	-28,2
• DM i Skills	15,2
• 8 sagsbehandlere i Myndighedsafdelingen v. Voksen	4,4
• Trivsels- og arbejdsmiljøpulje	1,0
• Strategisk beredskabskonsulent	0,6
• Drift af hærvejsprojekt	2,2
• Byjubilæum	1,0

Budgetberetning

• Pulje v/Teknisk Udvalg	8,0
• Beredskabspulje/vejrhændelser	5,0
• Pulje til bl.a. Sti og natur	1,5
• Klimapulje	1,0
• Investering i dagtilbud	15,0
• Kompetencepulje v/Børne- og Familieudvalg	4,5
• Rekruttering – UCL	1,2
• Pulje til internt støttesystem	4,0
• Ungdommens uddannelsesvejledning	0,6
• Seniorudvalg, kvalitetsløft m.v.	12,0
• Sundhedspulje	2,0
• Myndighed v/Voksenudvalget	29,0
• Pulje v/Voksenudvalget <i>Housing First, Peer to peer, Sundheds- og stofindtagelsesrum, Huset</i>	4,0
• Pulje til Borgerservice	1,3
• Vejle Brandvæsen, tidssvarende bemanning	6,0
• Øvrige ændringer, netto	0,6

1.4 Skattesatser

Område	Sats 2026
Indkomstskat	23,4 %
Grundskyld, almindelige parceller	10,5 ‰
Grundskyld, produktionsjord	7,2 ‰
Dækningsafgift offentlige ejendommers forskelsværdi	Provenuet er fastlåst ved lov
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi	Provenuet er fastlåst ved lov

