

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 10-09-2025

Mødedato Onsdag d. 10. september 2025 kl. 08:00

Mødested Nordre Kajgade, Mødelokale 1 - 1. behandling af budget

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
1. behandling af budget 2026-29.....	4
Budgetbemærkninger til budget 2026 for Økonomiudvalget.....	7
Forslag til takster for 2026 for Mariagerfjord Kommune.....	8
Byggesagsgebyrer 2026.....	9
Lukket: Orienteringssager.....	12
Lukket: Eventuelt.....	13
Underskriftsark.....	14

Punkt 195: Godkendelse af dagsorden

85.02.02-G01-2-21

Forventet sagsgang

ØK

Anledning

Godkendelse af dagsorden.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget godkender dagsordenen.

Beslutning

Godkendt.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Punkt 196: 1. behandling af budget 2026-29

00.30.10-S00-1-25

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

Økonomiudvalget skal ifølge Styrelsesloven udarbejde budgetforslag til Byrådet for det kommende år. Budgettet og takstoversigt skal endeligt vedtages inden 15. oktober 2025. Budgetforslaget skal behandles i Byrådet to gange med mindst tre ugers mellemrum.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At Budgetforslag 2026-29 inklusiv takst- og investeringsoversigt godkendes.
2. At Budgetforslag 2026-29 inklusiv takst- og investeringsoversigt oversendes til Byrådets 2. behandling

Inddragelse

Forhandlingsudvalget har sendt en række budgetemner i offentlig høring i perioden 14. august 2025 til 26. august 2025 kl. 12.00. Høringssvarene til forslagene er vedhæftet som bilag.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget skal indstille Budget 2026-29 til 1. behandling i Byrådet. Budgettet tager udgangspunkt i nedenstående budgetopgørelse. Budgetopgørelsen er udarbejdet efter Indenrigs- og Sundhedsministeriets udmelding om kommunernes indtægtsside af budgettet. De budgetemner, som Forhandlingsudvalget har sendt i høring i august, er således ikke indregnet i nedenstående, da forhandlingerne om budget 2026-29 stadig pågår.

BUDGETOPGØRELSE

Hele 1.000 kr. - i 2026 priser	2026	2027	2028	2029
Skatter	-2.490.217	-2.638.449	-2.636.644	-2.754.789
Tilskud og udligning	-1.004.112	-959.589	-1.040.637	-1.033.824
INDTÆGTER I ALT	-3.494.329	-3.598.038	-3.677.281	-3.788.613
Økonomiudvalget	410.354	409.618	408.824	410.165
Udvalget for Børn og Familie	793.827	792.105	794.199	794.554
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	816.815	822.837	842.756	847.537
Udvalget for Sundhed og Omsorg	1.125.282	1.135.285	1.147.299	1.158.983
Udvalget for Kultur og Fritid	84.748	84.370	84.370	84.370
Udvalget for Teknik og Miljø	124.056	123.091	123.091	122.801
Udvalget for Klima og Landdistrikter	1.661	1.661	1.661	1.661
Løn- og prisstigninger		108.999	224.347	344.196
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	3.356.742	3.477.966	3.626.547	3.764.267
Renter og kursregulering	1.941	3.073	2.962	2.189
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT - OVERSKUD	-135.646	-116.999	-47.772	-22.157
Økonomiudvalget	28.982	48.982	40.982	15.982
Udvalget for Børn og Familie	3.300	750	750	750
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	0	0	0	0
Udvalget for Sundhed og Omsorg	2.400	3.300	2.900	3.300
Udvalget for Kultur og Fritid	2.350	2.350	2.350	2.350
Udvalget for Teknik og Miljø	34.075	29.175	29.175	26.175
Udvalget for Klima og Landdistrikter	3.800	3.800	3.800	3.800
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	74.907	88.357	79.957	52.357
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-60.739	-28.642	32.185	30.200

FINANSIERINGSOVERSIGT	2026	2027	2028	2029
Tilgang likvide aktiver				
Årest resultat	-60.739	-28.642	32.185	30.200
Låneoptagelse	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
I alt	-72.739	-40.642	20.185	18.200
Anvendelse af likvide aktiver:				
Afdrag på lån	68.637	69.391	58.713	53.043
Øvrige finansforskydninger	-4.916	-258	-258	-198
I alt	63.721	69.133	58.455	52.845
Ændring af likvide aktiver (Negativ saldo=oveskud - positiv saldo=underskud)	-9.018	28.491	78.640	71.045

Forhandlingerne omkring Budget 2026-29 i Mariagerfjord Kommune pågår stadig i Forhandlingsudvalget. Status på de igangværende forhandlinger udsendes inden Økonomiudvalgets 1. behandling af budgettet på mødet 10. september 2025.

Takstoversigten er behandlet i de politiske fagudvalg i perioden 02. september - 10. september 2025. Når de politiske beslutninger om omprioriteringer, budgetudvidelser med videre er kendte, kan det blive aktuelt at korrigere og beregne endelige takster til Budget 2026. De endelige takster kommer med i budgetforslaget til 2. behandling i Byrådet 09. oktober 2025.

Byrådsgruppernes og byrådsmedlemmernes frist for ændringsforslag til budgetforslaget er 25. september kl. 12. Ændringsforslag skal fremsendes/afleveres til Stabschef Martin Vellerup Andersen.

Beslutning

Ad 1. Indstilles godkendt.

Ad 2. Indstilles godkendt med den bemærkning, at Økonomiudvalget afventer konkret forslag til budgettet fra Forhandlingsudvalget.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Bilag

Høringssvar til 1. behandling

Takstoversigt 2026

Budgetbemærkninger - 1. version

Investeringsoversigt 2026-29

Punkt 197: Budgetbemærkninger til budget 2026 for Økonomiudvalget

00.30.10-S00-1-25

Forventet sagsgang

ØK

Anledning

I henhold til Mariagerfjord Kommunes politiske budgetvejledning 2026-2029 skal forslag til bemærkninger til budgetforslaget 2026 behandles i de stående udvalg.

I denne sag behandles budgetbemærkninger, der beskriver rammerne i budgetforslaget 2026 på Økonomiudvalgets område.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At budgetbemærkningerne godkendes.

Sagsfremstilling

I henhold til Mariagerfjord Kommunes politiske budgetvejledning for 2026-2029 præsenteres bemærkninger og bevillingsoversigter omhandlende budgetforslaget 2026 for Økonomiudvalget.

Bemærkningerne indgår som en del af Økonomiudvalget og Byrådets samlede 1. behandling af budgettet.

Som Budgetforslaget aktuelt ser ud, indeholder det følgende forudsætninger:

- Regnskabserfaringer fra 2024 samt tekniske korrektioner (godkendt på Økonomiudvalgets møde 2. april 2025)
- Nye pris- og lønskøn for 2026-2029 fra KL.
- Ændringer som følge af Lov- og cirkulæreprogrammet.

Bemærkningerne er 1. udkast til budgetforslaget for 2026. Når de politiske beslutninger om råderumsskabelse, nye udvidelsesforslag med videre er kendt, bliver der udarbejdet et oplæg til de endelige bemærkninger til budget 2026. De endelige bemærkninger følger budgetforslaget til 2. behandlingen 9. oktober 2025.

Beslutning

Godkendt med den bemærkning, at der afventes et forslag til et konkret budgetforslag fra Forhandlingsudvalget.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Bilag

Budgetbemærkninger Økonomiudvalget

Punkt 198: Forslag til takster for 2026 for Mariagerfjord Kommune

00.30.10-S00-1-25

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

For at sikre generel åbenhed og information om de kommunale takster skal der laves en takstoversigt for Mariagerfjord Kommune til budget 2026.

Det er obligatorisk at lave takstoversigt både til budgetforslag og til det vedtagne budget.

I henhold til Mariagerfjord Kommunes tidsplan for budget 2026-2029 skal de politiske udvalg komme med forslag til 2026-takster til Byrådets 1. behandling af budgettet 18. september 2025.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At taksterne for 2026 godkendes.

Sagsfremstilling

Hvert år skal der laves en takstoversigt til både budgetforslaget som det endelige budget.

Takstoversigten indeholder takster for ydelser til borgerne for brug af sociale institutioner og ordninger samt skolefritidsordninger. Det er eksempelvis betalingen for daginstitutionspladser og dagpleje, madudbringning, takster på kultur- og fritidsområdet.

Der er ikke formkrav til takstoversigten, som derfor kan udarbejdes efter den enkelte kommunes ønsker og behov.

Et samlet forslag til takstoversigt bliver sendt til Byrådsmedlemmerne i forbindelse med budgetforslagets 1. behandling 18. september 2025.

Den endelige takstoversigt, som bliver godkendt i forbindelse med Byrådets 2. behandling af budget 2026-2029 bliver sendt til Indenrigs- og Sundhedsministeriet primo december 2025.

Økonomiudvalget skal komme med forslag til takster 2026 for områder inden for Borgerservice og Administration.

Hovedparten af taksterne i vedhæftede oversigt, er dog landsdækkende takster, som kommunen ikke fastsætter. Disse takster kan blive ændret sidst på året.

Når de politiske beslutninger om råderumsskabelse, nye budgetønsker med videre er kendt, kan det blive nødvendigt at korrigere og beregne de endelige takster til budget 2026. De endelige takster følger til 2. behandling af budgetforslaget 9. oktober 2025.

Beslutning

Godkendt med den bemærkning, at der afventes et forslag til et konkret budgetforslag fra Forhandlingsudvalget.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Bilag

Takstoversigt 2026 - Borgerservice

Punkt 199: Byggesagsgebyrer 2026

02.00.06-000-1-25

Forventet sagsgang

UTM, ØK, BY

Anledning

Byrådet skal fastsætte byggesagsgebyret for 2026 og godkende grundlaget for opkrævningen.

Fagenheden for Teknik og Miljø fremlægger gebyrmodeller for byggesagsgebyret.

Indstilling

Direktøren for Teknik, Kultur og Klima indstiller til Byrådet:

1. At der fastsættes en takst for byggesagsgebyr for 2026.
2. At instruksen godkendes som grundlag for opkrævning af byggesagsgebyr.

Beslutning fra Udvalget for Teknik og Miljø, den 8. september 2025, punkt 129:

Ad 1: Udvalget indstiller, at model 1, med fuld timebetaling, fortsat anvendes.

Ad 2: Indstilles godkendt.

Sagsfremstilling

Byrådet skal fastsætte timeprisen for byggesagsbehandlingen i Mariagerfjord Kommune for 2026. Det er op til Byrådet at fastlægge gebyrniveauet, men gebyrindtægterne må ikke overstige de faktiske udgifter i forbindelse med byggesagsbehandlingen.

Med udgangspunkt i tallene fra 2024 kan der faktureres for cirka 23% af tiden i byggesagsteamet. Årsagen til, at en større del ikke kan faktureres, er hovedsageligt, at størstedelen af byggesagsbehandlingen indbefatter arbejde, som det ikke er muligt at opkræve timebetaling for (f.eks. dispensationer fra lokalplaner, fra bygge- og beskyttelseslinjer og landzonetilladelser). Desuden har Byrådet tidligere besluttet, at der ikke skal opkræves gebyr for de forudgående byggherredrøftelser, som ofte indleder en byggesag.

Byggesagsgebyr 2025

Byrådet har fastsat byggesagsgebyret for 2025 til 776 kr. i timen, hvilket svarer til fuld timebetaling, og budgettet til 1.848.000 kr. Det har i de første syv måneder af 2025 givet en indtægt på ca. 867.000 kr., som direkte fremskrevet giver en anslået indtægt for 2025 på ca. 1.490.000 kr. Dermed ser indtægterne for 2025 ud til at blive ca. 358.000 kr. mindre end budgetteret.

Denne forskel skyldes først og fremmest, at en stor del af de indkrævede byggesagsgebyrer i 2025 er omfattet af 2024-taksten på 575 kr. pr. time, hvilket der ikke er taget højde for i budgettet. Baggrunden for dette er, at taksten skal fastsættes med udgangspunkt i det år byggeansøgningen er indsendt. Således har en stor del af sagerne i første halvdel af 2025 været sager fra 2024 (eller tidligere), og så sent som i juli måned har kun ca. halvdelen af sagerne været omfattet af 2025-gebyret.

En anden faktor, der påvirker provenuet, er, at faktureringsprocenten er faldet fra 24% til 23%. Faldet skyldes, at der kan være forskel på omfanget af fakturerbare opgaver fra år til år. Da dette afgøres af indholdet i de indkomne byggeansøgninger, er det et forhold, som fagenheden ikke har indflydelse på.

Byggesagsgebyr 2026

Fagenheden har skitseret tre forskellige gebyrmodeller. Forudsætningerne for beregningerne i modellerne er erfaringstal for 2024 og de første syv måneder af 2025.

Model 1 - Fastholdelse af fuld timebetaling:

Fastholdes fuld timebetaling vil det give en timepris på 768 kr. pr. time (indeksreguleret), hvilket giver en anslået samlet

indtægt i 2026 på cirka 1.810.000 kr. Baggrunden for, at timeprisen er mindre end 2025-gebyret er, at de faktiske udgifter pr. time er faldet, og vi kan som nævnt ovenfor ikke opkræve mere end de faktiske udgifter.

Model 2 - Fastsættelse af lavere timebetaling:

Fastsættes et lavere timegebyr end fuld timebetaling, vil det påvirke det samlede provenu. Således vil det samlede provenu falde med ca. 235.000 kr. pr. 100 kr. timeprisen sænkes.

Model 3 - Gratis byggesagsbehandling:

Byggesagsgebyret afskaffes og byggesagsbehandlingen bliver dermed fuldt skattefinansieret.

Kommune	Timepris kr.
Aalborg	630 ⁽¹⁾
Brønderslev	973
Frederikshavn	700
Hjørring	615 ⁽²⁾
Jammerbugt	750
Læsø	700
Morsø	550 ⁽³⁾
Rebild	660
Thisted	677 ⁽⁴⁾
Vesthimmerland	660
Mariagerfjord	776

(1) Fast gebyr på 630 kr. for mindre sekundære bygninger, der overholder byggeretten

(2) Fast gebyr på 1.000 kr. for nedrivningssager

(3) Intet gebyr på legepladser shelters, bålhytter m.v. samt arrangementer

(4) Fast gebyr på 1.124 kr. for nedrivningssager

Instruks for tidsregistrering i byggesager

Som grundlag for opkrævning af byggesagsgebyret skal der vedtages en instruks. Fagenheden anbefaler, at hidtidige instruks fortsætter, så "Instruks for tidsregistrering i byggesager 2026" (se bilag) godkendes som grundlag for opkrævningen i 2026. Overordnet betyder det, at alle typer af byggerier og alle faser af byggesagsbehandlingen udløser et timebetalt gebyr. Undtaget fra gebyr er tilbud om en kort, indledende dialog mellem ansøger og byggesagsbehandler.

Økonomi

Hvis der vælges et lavere byggesagsgebyr, vil indtægterne tilsvarende reduceres med konsekvenser for de budgetterede indtægter.

Beslutning

Indstilles godkendt.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Bilag

Instruks for opkrævning af byggesagsgebyr 2026

Punkt 200: Lukket: Orienteringssager

00.01.00-G01-167-21

Ingen bemærkninger.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Punkt 201: Lukket: Eventuelt

00.01.00-G01-145-21

Ingen bemærkninger.

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)

Punkt 202: Underskriftsark

00.22.00-P35-1-25

Forventet sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Når udvalget er færdig med mødet, skal alle udvalgsmedlemmer skrive under ved at trykke på 'Godkend' knappen i FirstAgenda.

Beslutning

Fraværende: Trine Blaabjerg (A)