

Budgetforlig 2027-2030

Kolding Kommune



02. september 2026

Indhold

1. Indledning og underskrifter	2
2. Pressemeddelelse	3
3. Økonomisk oversigt	5
4. Anlægsprioritering	8
5. Ændringer fremkommet efter førstebehandlingen af budget 2027-2030	10
6. Budgetnoter	11
7. Ændring af Kolding Kommunes bevillingsregler	14
8. Reduktioner i budget 2027-2030	15

1. Indledning og underskrifter

Den 02. september 2026 er der indgået forlig om budgettet for 2027-2030. Bag forliget står byrådsgrupperne fra Venstre (V), Socialdemokratiet (A), Socialistisk Folkeparti (F), Det Konservative Folkeparti (C), Radikale Venstre (B), Liberal Alliance (I) og Danmarksdemokraterne (Æ) samt løsgænger, Cecilie Liv Hansen.

Det samlede forligsmateriale består af:

- Pressemeddelelse
- Økonomisk oversigt
- Anlægsprioritering
- Ændringer fremkommet efter førstebehandlingen
- Budgetnoter
- Ændring af Kolding Kommunes bevillingsregler
- Notat om reduktioner i budget 2027-2030

Kolding, den 02. september 2026



Jakob Ville



Tobias Jørgensen



Birgitte Munk Grunnet



Iben Lehmann-Rasmussen



Christina Foldager



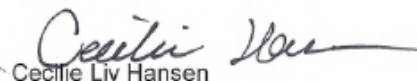
Merete Due Paarup



Gitte Grønbæk



Lars Rosenberg Grodt-Andersen



Cecilie Liv Hansen

2. Pressemeddelelse

Så har Kolding byråd landet et budgetforlig

Onsdag indgik 21 ud af Kolding Byråds 25 medlemmer et forlig om næste års budget. Forliget er indgået mellem partierne Venstre, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti, Radikale Venstre, Liberal Alliance, Danmarksdemokraterne og løsgænger Cecilie Liv Hansen. Det er et budget, der både rummer reduktioner på drift og service, og som samtidig indebærer langsigtede investeringer i vækst indenfor erhverv, bosætning og byudvikling.

Der er det seneste år kommet et pres på Kolding Kommunes økonomi, der udfordrer balancen på budgettet. Presset ligger hovedsageligt på velfærdsområderne.

Kommunen kan stadig sikre kernevelfærden på grund af, at der forlods er lagt 150 mio. kroner ind i det tekniske budget, som har været udgangspunkt for budgetforhandlingerne. Dette har dog lagt et stort pres på overholdelsen af servicerammen, og de penge skulle findes inden for serviceudgifterne på budgettet – langt overvejende på velfærdsområderne.

Det er den opgave, partierne er gået til budgetforhandlinger med, og nu er en forligskreds bestående af samtlige partier på nær Dansk Folkeparti og Enhedslisten enige om et budget, der finder de manglende millioner.

Forligskredsen lægger op til, at der skal spares 40 mio. kroner hvert år i 4 år, svarende til en procentvis besparelse på 0,73% årligt på alle politikområder – dog med ca. halv virkning i 2027.

En del af disse midler omprioriteres til nye tiltag. Et godt eksempel er, at forligskredsen prioriterer, at byggesagsbehandling bliver gratis både for erhvervs- og boligbyggeri. Det sker som et vigtigt element i bestræbelserne på at sikre, at Kolding bliver en endnu mere attraktiv erhvervs- og bosætningskommune, så der i fremtiden sikres skatteindtægter til velfærdsområderne.

- Jeg er glad for, at det er lykkedes at indgå så bredt et forlig. I Kolding har vi en budgetpolitik, der bygger på en ansvarlig, langsigtet økonomisk styring. Det vil sige, at vi ikke nøjes med at håndtere den udfordring, vi får næste år, vi kigger så langt frem i budgettet, som det er muligt og planlægger for de kommende 4 år, forklarer borgmester Jakob Ville.

- Det er klart, at man ikke kan finde 40 mio. kr. årligt, uden at det kan mærkes, men det positive er, at vi har tid til at gøre det ordentligt. Og når vi finder det hele på én gang og indregner det ud over årene, så tænker vi langsigtet og der er gjort rent bord i forhold til næste års forhandlinger, forventer borgmesteren. Han understreger vigtigheden af, at alle partier i budgetforliget står sammen om det politiske ansvar og realiserer de nødvendige tiltag for at bringe budgettet i balance.

- Forligspartierne er opmærksomme på, at når der skal spares på blandt andet velfærden, betyder det også, at der samtidig er nogle opgaver, der skal skæres væk eller drosles ned, for det er vigtigt, at vi fortsat har fokus på et godt arbejdsmiljø for kommunens medarbejdere, pointerer han.

Pres fra flere sider

Det pres, der hviler på kommunens økonomi netop nu, stammer bl.a. fra stigende serviceudgifter, implementering af velfærdsreformer og øgede lovkrav. Der er også et øget pres på arbejdsmarkedsområdet samt svigtende indtægter vedrørende grundskyld. Sammenlagt betyder det altså et mere begrænset økonomisk råderum.

- Vi har haft en økonomi de forrige år, der har gjort det muligt at styrke servicen bl.a. på børne-, skole- og ældreområdet. Og det er vigtigt for mig at understrege, at de forbedringer, der blev lagt ind på

velfærdsområderne sidste år, stadig står ved magt. Men et øget pres på udgifterne til service betyder, at vi må omfordele nogle af midlerne, og at vi nogle steder også må prioritere anderledes i forhold til de ydelser, vi leverer til borgerne, forklarer Jakob Ville.

Anlægsprojekter prioriteres langsigtet over en 12 års periode

Til gengæld er der ikke det samme pres på anlægsbudgettet. Her er forligspartierne dog enige om at forlænge budgetperioden fra 4 til 12 år.

- Vi har så mange vigtige projekter, som vi ønsker at prioritere for at sikre fortsat vækst inden for bosætning og erhverv. Men vi har selvsagt ikke penge eller kræfter til det hele på én gang. Når vi udvider budgetperioden, kan alle se, at projekterne er planlagt, og at der er prioriteret midler til dem. Det handler bare om, at vi alle sammen må være lidt tålmodige. Så skal det hele nok komme på plads, forventer Jakob Ville.

Et af de store anlægsprojekter er byggemodningen af Holmsminde og opførelsen af et fremtidigt p-hus samme sted, hvor der anlægges en ny bydel ved åen midt i Kolding. De prioriteres gennemført de kommende år. Det samme gør et andet stort anlægsprojekt, nemlig færdiggørelsen af nord- og sydtribunen på Kolding Stadion.

Desuden er der sat penge af til en omfartsvej nord om Nr. Bjert, flere penge til udbygning af cykelstier samt en ny cykelsti fra Nr. Bjert til Eltang.

Nogle af de mindre anlægsprojekter, der ligger først for på prioriteringslisten i 2027 og 2028, er opdatering af faglokaler på skoleområdet, vejr-sikring af eventpladsen i Seest, forbedring af Løverodde Strand, samt ombygning af vejadgangen ved det nye erhvervsområde ved Hedevej i Kolding Nord og indkøb af areal til skovrejsning også ved Hedevej.

Andre mindre projekter er at man vil tilgodese etablering af seniorboliger i centerbyerne, gøre ordningen med en bylivsplaymaker permanent samt koordinering af grundvandsinteresser, så man både tilgodeser rent drikkevand og erhvervslivets behov.

Læs budgetforliget på kolding.dk torsdag 3. september.

Kontakt

Borgmester Jakob Ville, tlf.: 20 53 57 81

Gruppeformand for Venstre, Tobias Jørgensen, tlf.: 30 60 10 15

Gruppeformand for Socialdemokratiet, Birgitte Munk Grunnet; tlf.: 29 84 80 49

Gruppeformand for SF, Iben Lehmann-Rasmussen; tlf.: 23 34 43 35

Gruppeformand for Radikale Venstre, Merete Due Paarup; tlf.: 30 60 10 01

Gruppeformand for Liberal Alliance, Gitte Grønbæk; 30 92 17 76

Gruppeformand for Danmarksdemokraterne, Lars Rosenberg Grodt-Andersen, tlf: 21 48 85 07

Gruppeformand for De Konservative, Christina Foldager, tlf.: 21 48 45 40

Løsgænger, Cecilie Liv Hansen, tlf.: 21 46 80 59

3. Økonomisk oversigt

Serviceudgifter, 1.000 kr.		2026	2027	2028	2029	2030
			(- - - - - 2027-PL - - - - -)			
Skolepolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-3.413	-11.605	-19.797	-27.989
Børnepasningspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-1.842	-6.263	-10.684	-15.106
Familie og Børnesocialpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-971	-3.300	-5.630	-7.959
Fritids- og Idrætspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-311	-1.056	-1.802	-2.548
FRI-A-08	Kolding Stadion, udbygning, afledt drift	0	0	0	2.000	2.000
Kulturpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-373	-1.270	-2.166	-3.063
KUL-A-01	Vejrligssikring af eventpladsen ved Seest Idrætsplads, afledt drift	0	0	0	0	20
Miljøpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-37	-125	-214	-302
	VE-midler, statsligt tilskud	0	-16.360	0	0	0
MIL-S-02	Out-door faciliteter og drift	0	200	200	200	200
Lokaldemokratipolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-13	-45	-78	-110
Seniorpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-3.349	-11.386	-19.424	-27.461
Sundhedspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-315	-1.072	-1.829	-2.586
Socialpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-2.354	-8.002	-13.650	-19.299
Arbejdsmarkedspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-251	-854	-1.456	-2.059
Vej- og Parkpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år	0	-732	-2.490	-4.248	-6.005
VEJ-S-05	Afledt drift af renovering og forskønnelse af Christiansfeld bymidte	0	1.009	1.009	1.009	1.009
VEJ-A-06	Lærkevej mm., afledt drift	0	145	145	145	290
VEJ-A-07	Strand for alle - Løverodde Strand, afledt drift	0	0	0	450	450
VEJ-A-08	P-plads ved Kolding Stadion, afledt drift	0	0	110	110	110
VEJ-A-13	Holmsminde byggemodning, afledt drift	0	0	0	400	400
VEJ-A-14	Højvangen/Vejlevej - ombygning af infrastruktur udenfor erhvervsområde ved Hedevej, afledt drift	0	0	0	0	185

VEJ-A-15	Cykelsti langs Nr. Bjertvej fra Nr. Bjert til Eltang, afledt drift	0	0	0	55	55
Ejendoms- og Boligpolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år	0	-8	-26	-44	-62
EJD-A-01	Erhvervelse af arealer til skovrejsning nord for Hedevej	0	0	70	70	70
Beredskabspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-100	-339	-579	-819
BER-S-01	Styrkelse af beredskabsområdet	0	1.975	1.750	1.525	1.525
Erhvervspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-135	-460	-784	-1.109
Administrationspolitik						
	Andel af generel besparelse på alle politikområder på 40 mio. kr. (ca. 0,73%) årligt. 5/12 det første år		-2.462	-8.372	-14.282	-20.191
	Byggesagsgebyrer, afskaffes	0	2.500	2.500	2.500	2.500
ADM-S-01	Grøn Trepark, afledt myndighedsarbejde	0	750	1.500	1.500	1.500
ADM-S-02	Spildevand	0	750	750	750	750
ADM-S-03	Bylivsplaymaker	0	700	700	700	700
ADM-S-05	Jordkonsulent	0	400	400	400	400
ADM-S-06	Interessevaretagelse	0	500	500	500	500
ARB-S-01	Sygedagpengeområdet, screeningsenhed	0	1.800	1.800	1.800	0
ARB-S-02	Progression for fleksjobbere	0	720	720	540	540
LOK-S-01	Lokaldemokratikoordinator	0	700	700	700	700
Administrationspolitik (puljer)						
	Overførsel mellem år på max 3 %, resten deponeres jf. særskilt notat (værktøj til servicerammeoverholdelse).					
	Gældende fra overførslen 2026-2027	0	-25.000	-10.000	-10.000	-5.000
	Forhøjelse af Direktionens effektiviseringsmål	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Barselsudligningspulje, delvis finansiering inden for eget budget	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Ikke-finansieret buffer nulstilles i 2027	0	-25.000	0	0	0
Serviceudgifter i alt		0	-85.878	-63.813	-101.313	-137.763
Pris- og lønfremskrivning						
	Konsekvens på pris- og lønfremskrivning af reducerede serviceudgifter (2,6 % fra 2027-28 + 2,8 % fra 2028-29 + 2,8 % fra 2029-2030)	0	0	-1.659	-5.471	-11.297
I alt, serviceudgifter inkl. pris- og lønstigning		0	-85.878	-65.472	-106.784	-149.059
Øvrig drift, 1.000 kr.		2026	2027	2028	2029	2030
		(----- 2027-PL -----)				
Arbejdsmarkedspolitik						
	Krav om overholdelse af andel af landsrammen senest om 4 år	0	-6.000	-16.000	-24.000	-33.000
I alt øvrig drift		0	-6.000	-16.000	-24.000	-33.000
Anlæg, 1.000 kr.		2026	2027	2028	2029	2030
		(----- 2027-PL -----)				
Skattefinansieret anlæg						
FAM-A-01	Kapacitet, støtteophold og aflastning	3.200	0	0	0	0
SKO-A-02	Faglokaler på skoler jf. Folkeskolens Kvalitetsprogram	0	0	13.800	10.000	10.000
FRI-A-07	Renovering af Brostræde etape 3	9.361	0	0	0	0
FRI-A-08	Kolding Stadion, udbygning	100.000	0	0	0	0
KUL-A-01	Vejrligssikring af eventpladsen ved Seest Idrætsplads	3.000	0	0	0	0
VEJ-A-06	Lærkevej mm.	11.500	0	0	0	0
VEJ-A-07	Strand for alle - Løverodde Strand	0	0	7.500	0	0
VEJ-A-08	P-plads ved Kolding Stadion	12.000	0	0	0	0
VEJ-A-12	Grøn Campus	2.000	0	0	0	0
VEJ-A-13	Holmsminde byggemodning	0	18.000	22.000	0	0

VEJ-A-14	Højvangen/Vejlevej - ombygning af infrastruktur udenfor erhvervsområde ved Hedevej	0	2.000	24.000	4.000	0
VEJ-A-15	Cykelsti langs Nr. Bjertvej fra Nr. Bjert til Eltang	0	0	8.600	0	0
EJD-A-01	Erhvervelse af arealer til skovrejsning nord for Hedevej	18.600	0	0	0	0
P.nr. 4785	Lunderskov, realisering af helhedsplan	0	300	300	300	300
P.nr. 4786	Vamdrup, realisering af helhedsplan	0	0	0	300	300
	Troldhedesti helt til Jordrup	0	0	0	0	1.000
	Investeringspuljen, halvering	0	-5.505	-5.730	-6.135	-7.935
	Investeringspulje, restbeløb	0	-4.495	-4.270	-3.865	-2.065
	Planlagt bygningsvedligeholdelse, reduktion	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Mindre vejprojekter (P. 4782), reduktion	0	-1.000	-1.000	-1.000	0
	Fastholdelse af vejkapital (P. 5244), reduktion	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Naturen tilbage, realisering af biodiversitetsplan (P. 5211), reduktion	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Nettoramme, køb, byggemodning, salg (P. 4849)	0	-237	-2.000	-2.000	-2.000
	Anlæbspuljen, reduktion	0	0	-56.752	-8.277	-83.817

I alt, anlæg	159.661	2.063	-552	-13.677	-91.217
---------------------	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------

Finansiering, 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029	2030
			(- - - - - 2027-PL - - - - -)		

Kortfristet gæld

Overførsel mellem år på max 3 %, resten deponeres jf. særskilt notat (værktøj til servicerrammeoverholdelse)	0	25.000	10.000	10.000	5.000
Ikke-finansieret buffer nulstilles i 2027	0	25.000	0	0	0

Langfristet gæld, optagelse af lån

EJD-A-01	Erhvervelse af arealer til skovrejsning nord for Hedevej	-15.810	0	0	0	0
----------	--	---------	---	---	---	---

Langfristet gæld, ydelse

EJD-A-01	Erhvervelse af arealer til skovrejsning nord for Hedevej	0	0	0	923	923
----------	--	---	---	---	-----	-----

Tilskud og udligning

I alt finansforskydninger og finansiering	-15.810	50.000	10.000	10.923	5.923
--	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------

Sum af ændringer (+ = kasseforbrug)	143.851	-39.815	-72.024	-133.538	-267.353
--	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------

Der skal ikke ændres i nedenstående tal - de opdateres automatisk

	2026	2027	2028	2029	2030
Balance, budgetforslag førstebehandlet 25. august		83.372	303.780	271.638	275.577
Korrektioner efter 1. behandling		0	0	7.755	0
Ændringer jf. ovenfor		-39.815	-72.024	-133.538	-267.353
Balance, saldo (+ = kasseforbrug)	143.851	43.557	231.756	145.855	8.224
Serviceudgifter, budgetforslag førstebehandlet 25. august		5.443.308	5.485.630	5.521.509	5.595.884
Korrektioner efter 1. behandling		0	0	0	0
Ændringer jf. ovenfor		-85.878	-63.813	-101.313	-137.763
Korrigeret forbrug serviceudgifter		5.357.430	5.421.817	5.420.196	5.458.121
Koldings serviceudgiftsramme jf. tilskudsmeldingen pr. 1.7.2026		5.358.576	5.381.120	5.410.447	5.442.727
Serviceudgifter, afvigelse (+ = mindreforbrug)		1.146	-40.697	-9.749	-15.394
Bruttoanlægsudgifter, godkendt i Økonomiudvalget pr. 18.8.2026		346.229	723.538	527.428	396.517
Korrektioner efter 1. behandling		-2.063	-2.193	-2.193	-2.193
Ændringer jf. ovenfor		2.063	-552	-13.677	-91.217
Korrigeret forbrug bruttoanlægsudgifter		346.229	720.793	511.558	303.107
KL's vejledende bruttoanlægsramme pr. 1.7.2026		346.229			
Bruttoanlægsudgifter afvigelse (+ = mindreforbrug)		0			

Gennemsnitslikviditet primo året	1.135.300	1.078.475	905.870	708.214	465.530
Effekt af budgetbalance 2027-2030	-71.926	-93.704	-137.657	-188.806	-77.040
Effekt af korrektioner efter 1. behandling	0	0	0	-3.878	-3.878
Effekt af skønnet kasseforbrug 2026 + midtvejsreg. + korrektion	15.100	-18.900	0	0	0
Ændring i overførsel mellem år	0	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000
Gennemsnitslikviditet ultimo året	1.078.475	905.870	708.214	465.530	334.613

Ikke brugte puljer:

Budgetreserven, inkl. ovennævnte korrektioner	0	0	0	0	0
Anlæbspuljen, inkl. ovennævnte korrektioner	0	0	10.000	20.000	40.000
Investeringspuljen, inkl. ovennævnte korrektioner	0	0	0	0	0

4. Anlægsprioritering

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	SUM
Prioriterede anlæg															
FAM-A-01	Kapacitet, støtteophold og aflastning	3.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.200
BØR-A-01	Ny daginstitution i Nord	0	0	0	0	0	0	0	0	26.000	0	0	0	0	26.000
SKO-A-02	Faglokaler på skoler jf. Folkeskolens Kvalitetsprogram	0	0	13.800	10.000	10.000	7.600	0	0	0	0	0	0	0	41.400
FRI-A-07	Renovering af Brostræde, etape 3	9.361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.361
FRI-A-08	Kolding Stadion, udbygning	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
KUL-A-01	Vejrligssikring af eventpladsen ved Seest Idrætsplads	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000
VEJ-A-01	Cykelpulje til realisering af Cykelhandlingsplan 2026	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	15.000
VEJ-A-02	Mobilitets- og infrastrukturepulje	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	45.000
VEJ-A-03	Omfartsvej nord om Nr. Bjert	0	0	0	0	0	0	35.000	35.000	0	0	0	0	0	70.000
VEJ-A-06	Lærkevej mm.	11.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.500
VEJ-A-07	Strand for alle - Løverodde Strand	0	0	7.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.500
VEJ-A-08	P-plads ved Kolding Stadion	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000
VEJ-A-09	Holmsminde, parkeringshus	0	0	0	0	0	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0	0	120.000
VEJ-A-10	Pulje til medfinansiering af fondsstøttede projekter	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0	15.000
VEJ-A-12	Grøn Campus	2.000	0	0	0	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000
VEJ-A-13	Holmsminde byggemodning	0	18.000	22.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000
VEJ-A-14	Højvangen/Vejlevej - ombygning af infrastruktur udenfor erhvervsområde ved Hedevej	0	2.000	24.000	4.000	0	0	0	0	29.000	22.000	0	0	0	81.000
VEJ-A-15	Cykelsti langs Nr. Bjertvej fra Nr. Bjert til Eltang	0	0	8.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.600
BER-A-01	Nødstrømsanlæg	0	0	0	0	0	0	1.500	3.500	4.000	4.500	0	0	0	13.500
EJD-A-01	Erhvervelse af arealer til skovrejsning nord for Hedevej	18.600	0	0	0	0									18.600
Pr. 4785	Lunderskov, realisering af helhedsplan	0	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600
Pr. 4786	Vamdrup, realisering af helhedsplan	0	0	0	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.000
	Troldhedesti helt til Jordrup	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000
	Byforbindelser og byudvikling	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	45.000
Prioriterede anlæg i alt		159.661	20.300	76.200	14.600	11.600	56.200	112.100	114.100	97.600	30.100	3.600	3.600	3.600	703.261
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	SUM
Prioriterede anlæg, afledt drift															
FRI-A-08	Kolding Stadion, udbygning, afledt drift	0	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	20.000
KUL-A-01	Vejrligssikring af eventpladsen ved Seest Idrætsplads, afledt drift	0	0	0	0	20	20	20	20	20	20	20	20	20	180
VEJ-A-01	Cykelpulje til realisering af Cykelhandlingsplan 2026, afledt drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150	300	450	600	1.500

VEJ-A-02	Mobilitets- og infrastrukturpulje 2028-2031, afledt drift	0	0	0	0	0	0	0	400	800	800	800	800	800	4.400
VEJ-A-03	Omfartsvej nord om Nr. Bjert, afledt drift	0	0	0	0	0	0	0	0	500	500	500	500	500	2.500
VEJ-A-06	Lærkevej mm., afledt drift	0	145	145	145	290	290	290	290	290	290	290	290	290	3.045
VEJ-A-07	Strand for alle - Løverodde Strand, afledt drift	0	0	0	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	4.500
VEJ-A-08	P-plads ved Kolding Stadion, afledt drift	0	0	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	1.210
VEJ-A-09	Holmsminde parkeringshus, afledt drift	0	0	0	0	0	0	0	0	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560	12.800
VEJ-A-12	Grøn Campus, afledt drift	0	0	0	0	0	0	100	100	100	100	100	100	100	700
VEJ-A-13	Holmsminde byggemodning, afledt drift	0	0	0	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4.000
VEJ-A-14	Højvangen/Vejlevej - ombygning af infrastruktur udenfor erhvervsområde ved Hedevej, afledt drift	0	0	0	0	185	185	185	185	185	185	185	185	185	1.665
VEJ-A-15	Cykelsti langs Nr. Bjertvej fra Nr. Bjert til Gudsø, afledt drift	0	0	0	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	550
EJD-A-01	Erhvervelse af arealer til skovrejsning nord for Hedevej	0	0	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	770
Prioriterede anlæg, afledt drift i alt		0	145	325	3.230	3.580	3.580	3.680	4.080	7.540	7.690	7.840	7.990	8.140	57.820

Anlægspuljen, disponering

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	SUM
Anlægspuljen, frie midler	0	0	66.752	28.277	123.817	132.649	151.404	160.878	176.404	170.392	160.641	178.188	209.921	1.559.323
Reserveres til kommende års forhandlinger	0	0	10.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	60.000	60.000	80.000	80.000	510.000
Reduktion af anlægspuljen	0	0	56.752	8.277	83.817	92.649	111.404	120.878	136.404	110.392	100.641	98.188	129.921	1.049.323
- Heraf disponeret til nye anlæg	159.661	20.300	76.200	14.600	11.600	56.200	112.100	114.100	97.600	30.100	3.600	3.600	3.600	703.261
- Heraf til balanceforbedring	0	0	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	360.000

Samlet konsekvens

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	SUM
Prioriterede anlæg i alt	159.661	20.300	76.200	14.600	11.600	56.200	112.100	114.100	97.600	30.100	3.600	3.600	3.600	703.261
Prioriterede anlæg, afledt drift i alt	0	145	325	3.230	3.580	3.580	3.680	4.080	7.540	7.690	7.840	7.990	8.140	57.820
Anlægspuljen, reduktion	0	0	-56.752	-8.277	-83.817	-92.649	-111.404	-120.878	-136.404	-110.392	-100.641	-98.188	-129.921	-1.049.323
Balancepåvirkning i alt	159.661	20.445	19.773	9.553	-68.637	-32.869	4.376	-2.698	-31.264	-72.602	-89.201	-86.598	-118.181	-288.242

5. Ændringer fremkommet efter førstebehandlingen af budget 2027-2030

Serviceudgifter, 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029	2030
			(----- 2027-PL -----)		
Familie- og Børnesocialpolitik					
Flytning af en medarbejder ifm. fælles opgaveløsning på tværs (budgetnote 2)	0	-551	-551	-551	-551
Beredskabspolitik					
2 beredskabsmedarbejdere + drift (BFF)	0	1.795	1.795	1.795	1.795
Administrationspolitik					
BFF:					
Flytning af en medarbejder ifm. fælles opgaveløsning på tværs (budgetnote 2)	0	551	551	551	551
2 beredskabsmedarbejdere + drift (BFF)	0	-1.795	-1.795	-1.795	-1.795
I alt, serviceudgifter	0	0	0	0	0

Anlæg, 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029	2030
			(----- 2027-PL -----)		
Skattefinansieret anlæg					
Bygningsfornyelse, p.nr. 5412, udgifter		217	0	0	0
Bygningsfornyelse, p.nr. 5412, indtægter		-130	0	0	0
Ramme til byfornyelse og boligforbedring, p.nr. 4606		-87	0	0	0
Fysisk udviklingsplan, Socialområdet, p.nr. 5320		0	-34.549	-34.549	0
Fysisk udviklingsplan, Socialområdet, afledte projekter, p.nr. 5418		0	34.549	34.549	0
Finansiering af køb af jord ved Hedevej (ydelse på lån), p.nr. 4849		-2.193	-2.193	-2.193	-2.193
I alt, anlæg netto	0	-2.193	-2.193	-2.193	-2.193
I alt, anlæg brutto	0	-2.063	-2.193	-2.193	-2.193

Finansiering, 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029	2030
			(----- 2027-PL -----)		
Låneoptagelse					
Vilhemines Have, yderligere deponering	0	0	0	7.755	0
Langfristet gæld, ydelse					
Ydelse på lån vedr. køb af jord ved Hedevej		2.193	2.193	2.193	2.193
I alt finansforskydninger og finansiering	0	2.193	2.193	9.948	2.193
Sum af ændringer (kasseforbrug)	0	0	0	7.755	0

Der skal ikke ændres i nedenstående tal - de opdateres automatisk

	2026	2027	2028	2029	2030
Balance, budgetforslag til 1. behandling		83.372	303.780	271.638	275.577
Ændringer jf. ovenfor		0	0	7.755	0
Balance, saldo	0	83.372	303.780	279.393	275.577
Serviceudgifter, budgetforslag til 1. behandling		5.443.308	5.485.630	5.521.509	5.595.884
Ændringer jf. ovenfor		0	0	0	0
Korrigeret forbrug serviceudgifter		5.443.308	5.485.630	5.521.509	5.595.884
Bruttoanlægsudgifter, godkendt i Økonomiudvalget pr. 18.8.2026		346.229	723.538	527.428	396.517
Ændringer jf. ovenfor		-2.063	-2.193	-2.193	-2.193
Korrigeret forbrug bruttoanlægsudgifter		344.166	721.345	525.235	394.324

6. Budgetnoter

Forligspartierne er enige om indarbejdelse af følgende budgetnoter i budget 2027:

1. Børne- og skoleområdet

Børne-, Skole- og Familiedirektøren pålægges at gennemføre en analyse af kapaciteten på skoleområdet. Analysen skal afdække behovet for nødvendig kapacitet i lys af befolkningsprognosen og elevprognosen. Endvidere skal den belyse, om de fysiske rammer er tidssvarende og understøtte gode miljøer for leg og læring på skoleområdet. På børneområdet belyses perspektiverne for etablering af en hjemmepasningsordning.

Analysen gennemføres inden for de allerede afsatte midler til fysiske udviklingsplaner og afrapporteres til Børne- Skole- og Familieudvalget i 2. kvartal 2027.

2. Trafiksikkerhed ved skoler

Børne-, Skole- og Familiedirektøren pålægges i samarbejde med kommunaldirektøren at afsøge mulighederne for at arbejde videre med hjertezoner og sikre at erfaringerne fra Sdr. Vang Skole videreføres og udbredes, herunder ved Vonsild Skole. Redegørelse for resultaterne af analysen skal forelægges Børne-, Skole- og Familieudvalget senest i 2. kvartal 2027.

3. Analyse af behov for vikarer

Kommunaldirektøren pålægges at udarbejde en redegørelse, der synliggør kommunens samlede forbrug af eksterne vikarer inden for alle politikområder. Redegørelsen skal indeholde opgørelser over faktisk forbrug af personaleenheder/udgifter inden for de respektive politikområder.

På baggrund af redegørelsen analyseres mulighederne for nedbringelse af udgifterne. Herunder skal afsøges mulighederne for:

1. en mere bæredygtig normering.
2. nedbringelse af sygefravær og andet fravær.
3. nedbringelse af udgifter til eksterne vikarer gennem køb inden for indkøbsaftalerne og fokus på timepriser hos bureauerne.
4. potentialet for en øget brug af interne vikarer.

Redegørelsen skal forelægges for Økonomiudvalget senest i 1. kvartal 2027.

4. Perspektiver for billigere kollektiv trafik for unge

Kommunaldirektøren pålægges at gå i dialog med Sydtrafik om regeringsgrundlagets ambition om billigere priser i den kollektive trafik og gratis offentlig transport for unge. I samarbejde med Sydtrafik følges ambitionen tæt, og mulighederne i Kolding afklares.

5. Sammenhæng mellem Arbejdsmarkedsudvalget og Socialudvalget i forhold til beskæftigelsesreformens konsekvenser

Forligspartierne anerkender, at de fulde konsekvenser og virkninger af beskæftigelsesreformen endnu ikke kan gøres op. Reformen indebærer dog en risiko for et øget pres på socialområdet.

Derfor pålægges direktøren for Social- og Arbejdsmarkedsforvaltningen at følge udviklingen tæt og holde Socialudvalget og Arbejdsmarkedsudvalget løbende orienteret frem mod budgetforhandlingerne for 2028 om reformens foreløbige faglige og økonomiske konsekvenser for socialområdet.

Med vedtagelsen af budget 2026-2029 blev der afsat midler til investeringer i tværgående partnerskaber i forbindelse med implementeringen af reformen. Det er forventningen, at en del af disse midler bringes i spil til at udvikle nye samarbejder mellem arbejdsmarkedsområdet og socialområdet og med inddragelse af perspektiver fra sundhedsområdet. Dette skal være til gavn for de udsatte borgere, som berøres af reformen.

De 2 initiativer skal frem mod budgetforhandlingerne for 2028 give grundlag for at vurdere, om udviklingen giver anledning til yderligere initiativer eller prioriteringer.

6. Klinik for seksuel og mental sundhed

Senior-, Sundheds- og Fritidsdirektøren pålægges med udgangspunkt i SUND-S-02 at afklare mulighederne for etablering af en klinik for seksuel og mental sundhed i samarbejde med Region Syddanmark. Afklaringen skal indeholde indhentning af erfaringer fra andre kommuners indsatser til forbedring af seksuel og mental sundhed for unge og skal også omfatte mulighederne for i regi af klinikken at fremme en systematisk forebyggende indsats gennem skole- og ungdomsuddannelsessystemet.

Afklaringen forelægges Senior- og Sundhedsudvalget senest i 2. kvartal 2027 med henblik på fornyet fremsendelse af ændringsforslag til budgetlægningsen 2028.

7. Turismeplaymaker

Kommunaldirektøren pålægges at sikre gode rammer for turismen i kommunen. Dette skal bl.a. ske via Bylivsplaymakeren, som skal sikre fortsat tæt samarbejde med Destination Trekantområdet og understøtte markedsføring og kampagner målrettet potentielle turister til kommunen.

Desuden skal det tilføjes samarbejdsaftalen med Business Kolding, at organisationen sammen med Kolding Kommune skal facilitere erhvervsnetværk for turismevirksomheder samt skabe koblinger mellem turisme og det øvrige erhvervsliv.

8. Udvikling af boligområder i Lunderskov

Kommunaldirektøren pålægges at sikre et fokus på mulighederne for at fremme attraktive boligområder tæt ved Lunderskov by, med særsomt fokus på dialog med interessenter omkring den tidligere LM-grund på Rolles Møllevej.

Redegørelse for potentialerne skal forelægges Økonomiudvalget senest 2. kvartal 2027.

9. Disponering af grundkapital til seniorboliger i centerbyerne

Kommunaldirektøren pålægges at sikre, at den fremtidige disponering af frie midler på budgettet for grundkapital fra 2030 og frem skal tilgodese etablering af seniorboliger i centerbyerne, Vamdrup, Lunderskov og Christiansfeld.

10. Skovparken/Æblelunden

Den planlagte omdannelse af Skovparken/Æblelunden skal også føre til mærkbare forbedringer for børn, unge og familier i området. Derfor pålægges kommunaldirektøren at afsætte ressourcer inden for den eksisterende ramme i 2027 til nærmere undersøgelser. Det skal gennem en inddragende proces omfattende borgere, boligselskaber m.fl. afdækkes, hvordan der kan skabes ramme for liv mellem husene og fællesskaber, hvor centergrunden og eksisterende institutionsbygninger samt de planlagte fælleshuse indtænkes.

Målet er, at projektet optages i kommunens flerårige anlægsplan og realiseres som en del af områdets samlede omdannelse, eventuelt med ekstern finansiering. Optagelse sker gennem fremsendelse af ændringsforslag til budget 2028.

11. Anlægsprioritering

Direktionen pålægges at tilrettelægge en proces, hvor de stående udvalg, Økonomiudvalg og Byråd inddrages i en gennemgang af det samlede anlægsprogram i 2. kvartal 2027 med henblik på eventuelle justeringer når regnskab 2026 er kendt. Den endelige beslutning sker i byrådet.

12. Sælge Lindgård, Dalby og øvrige tomme bygninger

Kommunaldirektøren pålægges at afdække potentialet for at frasælge Lindgård og øvrige tomme bygninger. Redegørelse for potentialerne skal forelægges for Økonomiudvalget senest 2. kvartal 2027.

7. Ændring af Kolding Kommunes bevillingsregler

Med budgetforliget for 2027-2030 er der vedtaget en ændring i Kolding Kommunes bevillingsregler vedrørende retten til at overføre serviceudgifter mellem budgetår. For overførsel af underskud er den allerede eksisterende formulering videreført uden ændringer. For overførsel af overskud er formuleringen ændret.

Den samlede formulering i bevillingsreglerne lyder nu:

Serviceudgifter – overførsel mellem budgetår

For underskud (budgetoverskridelse) kan der maksimalt overføres et underskud på 3% af politikområdets samlede bevilling til følgende år. Det overførte underskud fordeles med 33,3% i hvert af de følgende 3 år med henblik på at styrke udvalgenes mulighed for langsigtet styring. Underskud ud over de 3% eftergives af Byrådet i forbindelse med godkendelsen af regnskabet.

For overskud gælder, at der frit kan overføres et overskud på op til 3% af politikområdets oprindelige budget til følgende år. Det politikområdeansvarlige udvalg kan fastsætte regler for administration af overførselsadgangen inden for eget politikområde.

Overskud, der overstiger 3 % af politikområdets oprindelige budget, samles i en central pulje under finansieringspolitik. De her deponerede midler kan i det følgende budgetår frigives til det afleverende udvalg, hvis begge nedenstående kriterier er opfyldt:

- a. Udvalget fremsender ansøgning til Økonomiudvalget. Ansøgningen skal redegøre for et konkret behov, der nødvendiggør frigivelsen af de deponerede midler.
- b. Økonomiudvalget vurderer, at der er plads til at frigive midlerne inden for servicerammen.

Ansøgningen kan tidligst fremsendes efter Byrådets behandling af den generelle overførselssag i april måned og senest til behandling på Økonomiudvalgets ordinære møde i september. Der kan ikke i årets sidste bevillingskorrektionsag overføres midler til følgende år.

Opgørelse over ikke-frigivne midler fremsendes til Økonomiudvalget i forbindelse med bevillingskorrektionsagen ultimo året. Økonomiudvalget tager stilling til anvendelsen af restmidlerne. Mulighederne for Økonomiudvalgets indstilling er:

- a. Tilførsel af de resterende midler til kassen med henblik på overholdelse af servicerammen og forbedring af bundlinjen.
- b. Omdisponering af puljens midler på tværs af politikområder til inddækning af udgiftspres m.v.

Formålet med den nye praksis er først og fremmest at skabe et værktøj til sikring af servicerammeoverholdelse. Dernæst at nedbringe niveauet af overførsler ved at skærpe bevidstheden om, hvad det økonomiske behov på et politikområde reelt er. Og endelig at muliggøre omdisponering på tværs af politikområder.

8. Reduktioner i budget 2027-2030

Sammenfatning

Dette notat giver et overblik over de forskellige besparelser vedtaget i budgetprocessen og budgetforliget for 2027-2030 samt den planlagte udmøntning af dem. Det omfatter således samtlige ikke-realiserede besparelser i Budget 2027.

Som det fremgår af tabel 1, udgør den samlede besparelse næsten 175 mio. kr. i løbet af budgetperioden 2027–2030. Hvis de anførte beløb angivet i tabel 1 ikke realiseres, øges presset på overholdelse af servicerammen tilsvarende, ligesom balancen for budgetperioden 2027-2030 forværres betydeligt. Af denne grund er realisering en helt afgørende forudsætning for fastholdelse af den langsigtede robuste økonomi.

Som følge heraf er det i forbindelse med Budgetforliget for 2027 vedtaget, at samtlige besparelser skal realiseres senest med udgangen af februar 2027 med efterfølgende orientering af / godkendelse i Økonomiudvalg og Byråd på møderne i marts 2027.

Tabel 1: Samlet oversigt over besparelser i 2027 – 2030 (mio. kr. og 2027-PL)

	Ansvarlig for udmøntning	2027	2028	2029	2030
Generel besparelse på 40 mio. kr. årligt	De stående udvalg	16,667	56,667	96,667	136,667
Administrativ besparelse fra ØA2027*	Direktionen	4,148	4,148	4,148	4,148
Direktionens effektiviseringsmål**	Direktionen	15,000	15,000	15,000	15,000
1. Fælles ejendomsdrift	Kommunaldirektøren	4,000	6,000	6,000	6,000
3. Bæredygtige kvadratmeter	Direktionen	1,100	3,100	5,100	12,100
4. Koncerntilgang til indkøb og kontraktstyring	Direktionen	0,400	0,400	0,400	0,400
I alt		41,267	85,267	127,267	174,267

** Besparelsen kan blive udmøntet og få konsekvenser på alle politikområder, da den via gruppering 200 i kontoplanen berører ledelse og administration på tværs af politikområder.*

*** Indfrielsen af besparelsen indeholder indsatser, der går på tværs af politikområder og derfor kan få tværgående konsekvenser.*

Det er vigtigt at være opmærksom på, at nogle besparelsestiltag vil kunne henregnes under flere af de vedtagne besparelseskra. Her er det nødvendigt at sikre en tydelig forventningsafstemning og beslutningstagning, så en given besparelse kun indregnes én gang.

I de følgende afsnit er beskrevet forhold vedrørende de 6 forskellige indsatser.

Generel besparelse på 40 mio. kr. årligt

Som led i budgetforliget er der vedtaget en generel besparelse på 40 mio. kr. årligt i 4 år svarende til cirka 0,73% af servicebudgetterne. Besparelsen udmøntes med 5/12 effekt det første år af hensyn til skolerne, hvis planlægning følger skoleåret. Det betyder, at beløbet det første år bliver $5/12 \cdot 40 \text{ mio. kr.} = 16,7 \text{ mio. kr.}$ De resterende tre år i budgetperioden kommer der en ny blivende besparelse på 40 mio. kr. med 5/12 udmøntning (16,7 mio. kr.) i det første år som vist i tabel 2.

Tabel 2: Generel besparelse på 40 mio. kr. årligt (mio. kr. og 2027-PL)

2027-PL		Budgetår			
		2027	2028	2029	2030
År for ny generel besparelse	2027	16,7	40,0	40,0	40,0
	2028		16,7	40,0	40,0
	2029			16,7	40,0
	2030				16,7
	I alt	16,7	56,7	96,7	136,7

Besparelsen fordeles forholdsmæssigt på politikområder svarende til serviceudgifternes andel af de samlede serviceudgifter. Fordelingen er vist i tabel 3.

Tabel 3: Fordeling af akkumulerede beløb på politikområder af generel besparelse (mio. kr. og 2027-PL)

Politikområde, mio. kr., 2027-PL	2027	2028	2029	2030
- Skolepolitik	3,413	11,605	19,797	27,989
- Børnepasningspolitik	1,842	6,263	10,684	15,106
- Familie- og Børnesocialpolitik	0,971	3,300	5,630	7,959
- Fritids- og Idrætspolitik	0,311	1,056	1,802	2,548
- Kulturpolitik	0,373	1,270	2,166	3,063
- Miljøpolitik	0,037	0,125	0,214	0,302
- Lokaldemokratipolitik	0,013	0,045	0,078	0,110
- Seniorpolitik	3,349	11,386	19,424	27,461
- Sundhedspolitik	0,315	1,072	1,829	2,586
- Socialpolitik	2,354	8,002	13,650	19,299
- Arbejdsmarkedspolitik	0,251	0,854	1,456	2,059
- Vej- og parkpolitik	0,732	2,490	4,248	6,005
- Ejendoms- og Boligpolitik	0,008	0,026	0,044	0,062
- Beredskabspolitik	0,100	0,339	0,579	0,819
- Erhvervspolitik	0,135	0,460	0,784	1,109
- Administrationspolitik	2,463	8,373	14,282	20,192
I alt	16,667	56,667	96,667	136,667

Udmøntning

Det samlede besparelseskrav for hele budgetperioden 2027-2030 realiseres senest i februar 2027 af det stående udvalg med ansvar for politikområdet. Den vedtagne udmøntning skal fremsendes til endelig godkendelse i marts 2027 i Økonomiudvalget og Byrådet.

Udvalgene skal anvise konkret udmøntning af besparelserne og specificere de ændringer, der summer til besparelsen. Udmøntning skal ske med varig virkning. Det betyder, at når besparelseskravene er realiseret, har det også effekt på årene fra 2030 og frem. Udvalgene kan inddrage de strukturelle analyser som redskab til at sikre, at realiseringen af rammebesparelsen sker.

Formålet med at gennemføre udmøntningen af besparelserne samlet for hele budgetperioden er at give de stående udvalg mulighed for at udstikke en langsigtet strategisk retning, hvor mindre, let implementerbare besparelser iværksættes straks, mens besparelser, der har en længere implementeringshorisont, kan indføres over en flerårig periode. Det vil også betyde, at der ved budgetlægningen for 2028-2031 i sommeren 2027 forventeligt er "rent bord" i form af økonomisk balance

frem til 2030 – såfremt ændringer i de nationale forudsætninger eller andre udefrakommende faktorer ikke bibringer nye økonomiske udfordringer.

Hvis de tidligere tilførte midler til udgiftspres kan reduceres, kan disse midler bidrage til sparemålet. Ligeledes bemærkes, at såfremt kommende økonomiaftaler indeholder yderligere administrative besparelser vil de være dækket ind af den generelle besparelse på administrationspolitik, der fremgår af tabel 2.

Det må dog forventes, at besparelser i denne størrelsesorden vil få synlige effekter på serviceniveauet. Ligeledes må det forventes, at realiseringen af besparelseskravene vil trække betydeligt på centrale og decentrale personaleressourcer og efterlade mindre tid til realisering af nye tiltag, politisk betjening, gennemførelse af budgetnoter m.v.

Administrativ besparelse fra ØA2027

I Økonomiaftalen for 2027 mellem regeringen og KL (ØA27) er der forudsat en nedbringelse af kommunernes udgifter til administration på landsplan med 257,000 mio. kr. i 2027. Kolding Kommunes andel udgør en administrativ besparelse på 4,148 mio. kr., som er indarbejdet i det budgetforslag, som byrådet førstebehandlede den 25. august 2026.

I ØA27 fremgår det, at det er op til den enkelte kommune at frigøre ressourcerne baseret på lokale forhold. I Kolding Kommune er besparelsen i første omgang indarbejdet som en pulje under central administration til efterfølgende udmøntning. Direktionen pålægges at udmønte besparelsen gennem reduktioner og/eller effektiviseringer på central og decentral administration samt myndighedsområdet. Det betyder, at besparelsen skal udmøntes under administrationspolitik og på gruppering 200 vedrørende ledelse og administration på tværs af politikområder. Den vedtagne udmøntning skal fremsendes til endelig godkendelse i marts 2027 i Økonomiudvalget og Byrådet.

Da besparelsen i første omgang er placeret centralt, er de konkrete effekter for borgerne og de enkelte områder ikke fastlagt. Det må dog forventes, at en reduktion i de administrative ressourcer vil medføre et øget fokus på prioritering og effektivisering af eksempelvis myndighedsopgaver og stabsfunktioner. Da besparelsen udmøntes på tværs af politikområder, vil alle forvaltninger blive berørt.

Direktionens effektiviseringsmål

Som led i udmøntningen af budgetpolitikken 2027-2030 er Direktionen blevet pålagt at finde forslag til tværgående effektiviseringer uden effekt på serviceniveauet for 10,0 mio. kr. med fuld effekt fra 1. juli 2027. Målet forhøjes med budgetforliget 2027-2030 til 15 mio. kr. årligt med fuld effekt fra 2027 som vist i tabel 4.

Tabel 4: Beregning af potentiel balanceforbedring ved forhøjet effektiviseringsmål (mio. kr. og 2027-PL)

	2027	2028	2029	2030
Oprindeligt effektiviseringsmål	5,0	10,0	10,0	10,0
Forhøjet effektiviseringsmål	15,0	15,0	15,0	15,0

Direktionen har i foråret 2026 påbegyndt arbejdet med at realisere effektiviseringsmålet og udarbejdet et katalog på baggrund af inputs fra både Økonomiforum og Administrationsforum. Denne proces fortsætter i efteråret 2026 med de forhøjede effektiviseringsmål for øje.

Kataloget til indfrielse af besparelsen indeholder indsatser, der går på tværs af politikområder og derfor kan få tværgående konsekvenser. Ligeledes er der fokus på områder, hvor det nuværende udgiftsniveau er mindre end budgettet, og hvor budgettet derfor kan reduceres.

Udmøntning

Det samlede besparelseskrav for hele budgetperioden 2027-2030 realiseres senest i februar 2027 af Direktionen. Den vedtagne udmøntning skal fremsendes til endelig godkendelse i marts 2027 i Økonomiudvalget og Byrådet.

Udmøntning skal ske med varig virkning. Det betyder, at når besparelseskravene er realiseret, har det også effekt på årene fra 2030 og frem.

Strukturelle analyser

Ud over den generelle besparelse på 0,73% årligt i 4 år, den administrative besparelse fra ØA27 og direktionens effektiviseringsmål mindes der om, at forligskredsen med budgetvedtagelsen for 2025 har igangsat nedbringelse af udgifterne til administration i regi af de strukturelle prioriteringer. De midler, der er forudsat frigjort, er allerede omdisponeret i forbindelse med budgetforhandlingerne 2025-2028. Der resterer dog realisering af dele af de strukturelle besparelser vedrørende henholdsvis fælles ejendomsdrift, bæredygtige kvadratmeter og koncerntilgang til indkøb og kontraktstyring, som det fremgår af tabel 5.

Tabel 5: Ikke-realiserede besparelser 2027-2030, mio. kr.

	2027	2028	2029	2030
Strukturelle prioriteringer				
1. Fælles ejendomsdrift	4,0	6,0	6,0	6,0
3. Bæredygtige kvadratmeter	1,1	3,1	5,1	12,1
4. Koncerntilgang til indkøb og kontraktstyring	0,4	0,4	0,4	0,4
I alt	5,5	9,5	11,5	18,5

Fælles ejendomsdrift

Formålet med 'Fælles ejendomsdrift' er at samle styringen og driften af kommunens bygninger i én fælles model. Ved at gå fra decentrale løsninger til en koordineret indsats kan kommunen opnå stordriftsfordele, sikre en ensartet kvalitet i vedligeholdelsen og reducere de samlede driftsomkostninger. Den nye organisering forventes at træde i kraft den 1. januar 2027. De udestående besparelser realiseres i forbindelse med flytning af økonomien til den nye afdeling.

Tabel 6: Samlet økonomi og ikke-realiseret besparelse 2027-2030, mio. kr.

	2027	2028	2029	2030
Samlet økonomi	208,8	208,8	208,8	208,8
Ikke-realiseret besparelse	4,0	6,0	6,0	6,0
Økonomi der skal flyttes	204,8	202,8	202,8	202,8

Reduktionen på 6,000 mio. kr. svarer til knap 3 % af området budget. Reduktionen vil primært vedrøre stordriftsfordele omfattende både lønudgifter og øvrige omkostninger til bygningsvedligeholdelse, forsyningsudgifter, rengøring m.v. Reduktionen skal have effekt fra 1. maj 2027 og være konkretiseret så

samlet beskrivelse af realiseringen kan fremsendes til Økonomiudvalgets og Byrådets godkendelse på møderne i marts 2027. Det påhviler kommunaldirektøren at sikre reduktionens realisering.

Bæredygtige kvadratmeter

Projektet "Bæredygtige kvadratmeter" har til formål at optimere og reducere den kommunale bygningsmasse for at skabe en mere bæredygtig og økonomisk effektiv drift. Projektet har haft succes med at reducere antallet af kvadratmeter, men de økonomiske mål er endnu ikke realiseret. Derfor pålægges direktionen at sikre realisering via genbesøg af området. Dette skal ske senest i februar 2027. Den vedtagne udmøntning skal fremsendes til endelig godkendelse i marts 2027 i Økonomiudvalget og Byrådet.

Koncerntilgang til indkøb og kontraktstyring

'Koncerntilgang til indkøb og kontraktstyring' har til formål at styrke kommunens indkøbskraft og sikre en mere effektiv styring af kontrakter gennem en koordineret indsats på tværs af kommunen. De økonomiske mål er næsten fuldt realiseret, og der udestår på nuværende tidspunkt 0,4 mio. kr. Dette resterende beløb overføres til effektiviseringsmålet, hvorfor det samlede mål øges til 15,4 mio. kr. Proceduren er beskrevet i afsnittet 'Direktionens effektiviseringsmål'.