

REFERAT Økonomiudvalget d. 29-09-2025

Mødedato Mandag d. 29. september 2025 kl. 20:30

Mødested Hyllehøjhallen, Kirkegyden 7, 5500 Middelfart

Mødedeltagere Steen Dahlstrøm, Kaj Johansen, Morten Weiss-Pedersen, Linda Johnsen, Anders Møllegård, Steffen Daugaard, Johannes Lundsryd Jensen, Karin Riishede, John Kruse

Indholdsfortegnelse

2. behandling af budget 2026-2029.....	3
--	---

Punkt 696: 2. behandling af budget 2026-2029

2025-000325

Beslutning

Indstilles til godkendelse.

Udvalget indstiller valg af statsgaranti af skatter og tilskud.

Præsentation

Forslag til budget for 2026-2029 skal godkendes. Budgettet skal gennemgå to behandlinger i Byrådet med minimum 3 ugers mellemrum, således at 2. behandlingen foretages senest d. 15. oktober 2025.

Forvaltningen foreslår

- At det oversendte 1. behandlingsbudget bliver godkendt som budget for perioden 2026 - 2029. Budgettet baseres på den budgetaftale, der blev indgået d. 7. september 2025. Budgetforslaget er udarbejdet på baggrund af:
 - - Uændret udskrivningsprocent på 25,8%
 - Uændret grundskyldspromillen på 6,8 ‰
 - Uændret udskrivningsprocent for kirkeskat på 0,900%
 - At der bliver valgt statsgaranti vedr. budgettering af skatter og tilskud.
- At taksterne for 2026 bliver godkendt som beskrevet i takstoversigten.
- At anlægsbevillinger bliver godkendt og tilhørende rådighedsbeløb for 2026 bliver frigivet (hvor datoen 6.10.2025 fremgår), som beskrevet i bilaget med investeringsoversigten for 2026-2029.
- At det indarbejdede kassefinansierede budgetværn på anlæg og drift bliver godkendt.
- At udvalget tager stilling til valg af statsgaranti kontra selvbudgettering af skatter og tilskud

Sagsbeskrivelse

Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti har d. 7. september 2025 indgået en aftale om budgettet for 2026-2029 i Middelfart Kommune med overskriften: Stabilitet i velfærden - styrke til fremtiden.

2026 er andet år i den toårige budgetaftale, og erfaringerne fra første år har bekræftet værdien af den længere horisont: Den har givet organisationen mulighed for at arbejde mere langsigtet – til gavn for kvaliteten for vores borgere og den daglige drift. Høringssvarene bekræfter dette. Derfor fastholder budgetaftalen de vedtagne rammer og initiativer fra 2025-2026 og indeholder alene mindre, målrettede justeringer.

Aftalen hviler på et solidt økonomisk fundament og tager udgangspunkt i direktionens budgetforslag. Midlerne bliver brugt til at fastholde kvaliteten i velfærden, vedligeholde kommunens bygninger og skabe mere tid til kerneopgaven gennem digitalisering og bedre arbejdsgange. Samtidig fortsætter de store anlægsinvesteringer i bl.a. dagtilbud, skoler, plejehjem, social- og psykiatriområdet samt natur, stier, boliger og marina.

Byrådets vision om, at Middelfart Kommune skal være et af Danmarks mest attraktive steder at leve, bo, arbejde og opleve har været et pejlemærke i forhandlingerne. Vi skal have plads til stærke fællesskaber, plads til forskellighed og en åben, ambitiøs tilgang til verden omkring os.

Kommunerne står over for en række større reformer – herunder ejendomsskatte-, skole-, sundheds-, ældre- og psykiatireformer samt Den Grønne Trepartsaftale og en beskæftigelsesreform. Den toårige aftale med begrænsede justeringer har derfor også til formål at sikre gode muligheder for at implementere de store reformer rettidigt og ordentligt.

Aftaleparterne fastholder fokus på en ansvarlig økonomistyring, der sikrer balance i budgettet og overholdelse af de nationale rammer, samtidig med at der er rum til investeringer i fremtiden. Dermed giver budgetaftalen både stabilitet og styrke til at udvikle Middelfart Kommune.

Budgetaftalen bygger på følgende skattesatser:

- Udskrivningsprocent: 25,800%
- Grundskyldspromille: 6,800%
- Grundskyldspromille på produktionsjord: 6,490%
- Dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme fastholdes uforandret
- Beregningen af kirkens budget er sket med udgangspunkt i uændret kirkeskat på 0,900%.

Der er i budgetforslaget et skattefinansieret anlægsbudget på netto 91,1 mio. kr. i 2026.

Forventede indtægter fra salg af grunde er ikke indregnet i budgettet, og vil blive givet som tillægsbevillinger i forbindelse med konkrete salg.

Der er i budgetaftalen forudsat valg af statsgaranti for skatter og tilskud. Der skal til 2. behandlingen i Byrådet tages stilling til evt. valg af selvbudgettering.

Økonomiafdelingen har genberegnet indtægtsgrundlaget ved valg af selvbudgettering i lyset af de senest opdaterede befolkningstal, skattedata og Økonomiministeriets nye konjunkturprognose, som nedjusterer vækstudsigterne for dansk økonomi. Beregningerne viser, at provenuet ved valg af statsgaranti inkl. efterregulering overstiger provenuet ved valg af selvbudgettering med 10,9 mio. kr. De opdaterede forudsætninger fremgår af revurderingsnotatet, der indgår som bilag til sagen.

Budgetaftalen med bilag er vedlagt som bilag. Nærmere beskrivelser af budgetforslaget kan ses af vedlagte bilag.

Økonomi

Se sagsfremstillingen.

Høring

Ikke i denne fase.

Klima & bæredygtighed

Ingen bemærkninger

Bilag

Hovedoversigt - 2. behandling 2026-2029

Bevillingsoversigt - 2. behandling 2026-2029

Takstoversigt 2026

Investeringsoversigt 2026

Budgetforlig 2026-2029 med bilag

Revurdering af valget mellem selvbudgettering og statsgaranti i lyset af udviklingen i befolkningstallet og ny skatte- og tilskudsdata

Samlet høringssvar

Indkomne høringssvar efter tidsfrist

Forside - Budgetdokument 2026

Generelle bemærkninger

ØKU - Budgetdokument Finansiering

ØKU - Budgetdokument Politisk organisation

ØKU - Budgetdokument Administration

ØKU - Budgetdokument Erhverv og Turisme

ØKU - Budgetdokument Fælles funktioner

ØKU - Budgetdokument Beredskabssamarbejdet

ØKU - Budgetdokument Jordforsyning

BAU - Budgetdokument Beskæftigelsesindsats

SKU - Budgetdokument Undervisning

BKF - Budgetdokument Kultur og Fritid

BKF - Budgetdokument Børn, Familie og Sundhed

BKF - Budgetdokument Dagtilbud

SSU - Budgetdokument Senior og Sundhed

SSU - Budgetdokument Social og Psykiatri

SSU - Budgetdokument Kvalitet og Sammenhæng

TEU - Budgetdokument Vej, Trafik og Rekreative områder

TEU - Budgetdokument Bygningsvedligehold og Byudvikling

KNG - Budgetdokument Natur og Miljø

KNG - Budgetdokument Klima og Energi

KNG - Budgetdokument Anden Forsyning