



Middelfart
KOMMUNE



Budget 2025

og overslagsårene 2026-2028

Et bredt flertal i byrådet står bag aftalen om "Budget 2025"

Det er et budget, vi kan være stolte af. Det kommer til at skabe tryghed og forbedre hverdagen i ældreplejen, i daginstitutioner og i skoler.

Vi har en solid økonomi. Den er et resultat af et langt sejt træk, hvor byrådet har haft fokus på kommunens attraktivitet. Mange ønsker at besøge, arbejde og bo i Middelfart Kommune, og vi tiltrækker nye borgere, som bidrager til fællesskabet og økonomien.

Det giver os mulighed for at investere i velfærden til gavn for alle os, som bor her. Samtidig vedtager vi for første gang et to-årigt budget. Det sikrer ro og stabilitet, så vores medarbejdere og ledere kan have fuldt fokus på kerneopgaven. Vi investerer i både daglig drift og i fysiske rammer. Vi er nemlig enige om, at det vigtigste er at udbygge positionen som en attraktiv, grøn kommune med solid kernevelværd. Jeg glæder mig specielt til, at byggeriet af Danmarks første nærhospital nu går ind i sin afsluttende fase. Det vil for den enkelte kunne mærkes, at sundhedstilbuddene kommer tættere på, og det vil give mere sammenhængende forløb.



Du kan læse mere om "Budget 2025" på de kommende sider.

Med venlig hilsen

Johannes Lundsryd Jensen

Borgmester i Middelfart Kommune



Budgetforlig	3
Generelle bemærkninger	14
Økonomiudvalget	
Finansiering	34
Politisk organisation	63
Administration.....	65
Erhverv og Turisme.....	75
Fælles funktioner.....	79
Beredskabssamarbejde	82
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	
Beskæftigelsesindsats	84
Skoleudvalget	
Undervisning	96
Børn- Kultur og Fritidsudvalget	
Kultur og Fritid	118
Børn, Familie og Sundhed	123
Dagtilbud.....	128
Social og Sundhedsudvalget	
Senior og Sundhed	132
Social og Psykiatri	139
Kvalitet og Sammenhæng.....	144
Teknisk Udvalg	
Vej, Trafik og Rekreative områder	148
Bygningsvedligehold og Byudvikling	156
Jordforsyning	159
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	
Natur og Miljø	161
Klima og Energi	167
Anden forsyning	169
Takstoversigt.....	170
Bilag	176
Bevillingsoversigt	178
Budgetoversigt - Finansiering	180
Budgetoversigt – Drift - Refusion	181
Budgetoversigt – Anlæg	188
Budgetoversigt – Finansforskydninger	190
Artsoversigt	191
Anvendt pris- og lønskøn 2024-2025.....	192
Investeringsoversigt	193
Hovedoversigt.....	196
Autoriseret hovedoversigt.....	199



Et balanceret budget: Kvalitet i velfærden, udvikling i kommunen og økonomisk ansvarlighed

Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti har indgået aftale om budgettet for 2025, 2026 og de efterfølgende år. Den toårige aftale er et nybrud i forhold til budgetlægningen i Middelfart Kommune og har til formål at skabe stabilitet og ro omkring rammerne for de store velfærdsområder.

Med budgetaftalen for 2025 og 2026 laver aftaleparterne en markant investering i den borger-nære velfærd. Middelfart Kommune har et solidt økonomisk fundament, som betyder, at der er plads til at tilføre dagtilbud, skolerne, og ældreområdet i alt 76,3 mio. kr. ekstra over de næste 4 år. Grundlaget for den sunde økonomi er især den flotte tilflytning, som de seneste år har givet ekstra skatteindtægter, som kan bruges til bedre velfærd.

For at sikre stabilitet for velfærdsområderne har aftaleparterne valgt at indgå en toårig budgetaftale. Det betyder, at f.eks. daginstitutioner, skoler og plejehjem kender de langsigtede rammer og får en økonomisk forudsigelighed, som giver mere tryghed i velfærden.

Budgetaftalen indeholder et historisk stort anlægsprogram med det primære fokus på velfærdsområderne. Anlægsprogrammet for 2025-2028 er 400,3 mio. kr. Dertil er der foretaget fremrykninger af anlægsprojekter for 36,1 mio. kr., så de samlede anlægsinvesteringer er 436,4 mio. kr.

Ambitionen i forhandlingerne har været at sikre vores velfærd i fremtiden og udbygge positionen som en attraktiv kommune med solid kernevelværd. Samtidig hviler budgetaftalen på den delaftale for folkeskoleområdet til 27,5 mio. kr., som et flertal i byrådet vedtog før sommerferien.

Partierne bag aftalen fastholder linjen, som byrådet har lagt i visionen:

"Middelfart Kommune skal være et af Danmarks mest attraktive steder at leve, bo, arbejde og opleve. Med stærke fællesskaber og plads til forskellighed. Vi skal samtidig være åbne, ambitiøse og attraktive over for verden omkring os."

Årets budgetlægning har haft et solidt udgangspunkt. Det skyldes i høj grad et målrettet arbejde med attraktivitetsdagsordenen, som har øget indtægtsgrundlaget via stor tilflytning. Herudover kommer et vedvarende fokus på omhyggelig økonomistyring og budgetoverholdelse. For parterne bag aftalen har fortsat ansvarlighed i de økonomiske prioriteringer været afgørende - på den måde bliver der sikret stabilitet om velfærdsløsningerne.



Budgetforlig

Parterne har derfor i forhandlingerne arbejdet ud fra følgende temaer:

- Kvalitet i velfærden for børn, unge og ældre
- Investeringer, der udvikler vores kommune
- Økonomisk ansvarlighed - på både kort og langt sigt

Siden direktionens budgetforslag blev sendt i høring, er der med forslaget til Finansloven tilført kommunerne et ekstraordinært finansieringstilskud i 2025, hvor Middelfart Kommunes andel udgør på 3,1 mio. kr. Sammen med et overskud på midtvejsreguleringen for 2024 har dette været med til at gøre det muligt for aftaleparterne at lave en række yderligere engangsinvesteringer – både nye og eksisterende projekter, som er rykket fremad i planlægningen til 2024.

Den samlede budgetaftale indeholder udvidelser for i alt 39,7 mio. kr. i 2025, mens der med det tekniske budget er tilført 21 mio. kr. i 2025 stigende til 45,3 mio. kr. i 2028. Samlet hæves budgettet for den kommunale velfærd således med godt 60 mio. kr. om året.

Kvalitet i velfærden for borgerne

Tilbuddene til børn, unge og ældre har været en topprioritet for aftaleparterne, samtidig med at der i aftalen bliver afsat midler til at forbedre de fysiske rammer i nogle af de tilbud, der retter sig mod vores allermost sårbare borgere.

På ældreområdet har Middelfart Kommune gennem frisættelsen opbygget god erfaring med at gentænke **hverdagen i ældreplejen - til gavn for både borgere og medarbejdere**. Således er der søsat prøvehandling, som udspringer af borgeres og medarbejders gode idéer og tanker.

- Aftaleparterne ser frem til at bygge videre på de gode erfaringer, som også kommer os til gavn, når Middelfart Kommunes andel af ældremilliarden (4,355 mio. kr. i 2025 stigende til 6,7 mio. kr. i 2027) skal omsættes til kvalitetsløft i ældreplejen. Social- og Sundhedsudvalget skal drøfte udmøntningen af midlerne.
- Et af de tiltag, der er opstået som følge af arbejdet med frisættelsen, er kompressionsstrømpeklippen som en forebyggende indsats. Aftaleparterne er enige om at halvere besparelsen på klippen med 0,5 mio. kr. Det betyder, at forvaltningen skal arbejde med en ny måde at organisere arbejdet på. Det kan overvejes, om opgaven kan løses i forbindelse med sundhedsklinikkerne. Borgerne får dermed fortsat gevinst af indsatsen.
- Derudover vil ældreområdet med udgangspunkt i de øgede økonomiske rammer arbejde med at fremme yderligere aktiviteter - og mulighederne for få flere frivillige til at bidrage til fællesskabet på plejehjemmene og bl.a. forebygge ensomhed.
- Stadig flere beboere på plejehjemmene har demens. Der bliver afsat en pulje på 1,5 mio. kr. til at løfte indsatsen omkring disse borgere.



Budgetforlig

- Aftaleparterne har fremrykket 1,6 mio. kr. fra 2026 til 2024 til at forbedre udearealerne på plejehjemmene, så de bedre imødekommer beboere med demens.
- Genoptræningsområdet tilføres ekstra midler svarende til 0,800 mio. kr.
- I alt er der afsat 7 mio. kr. i 2024 til at forbedre faciliteterne ved Kongshøj, ligesom arealet, der bliver ledigt i forbindelse med nedrivningen, bliver til parkeringspladser til glæde for naboer, pårørende og personale.
- Folketinget forventes i oktober 2024 at vedtage en lovgivning, der giver borgere på kontanthjælp, som ikke opfylder opholds- og beskæftigelseskravet, en arbejdspligt. Aftaleparterne beder Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget undersøge, hvilke muligheder dette giver for, at der lokalt kan iværksættes en nytteindsats, som kan sikre, at disse borgere er aktiveret, og samtidig kan komme pensionister til gode i form af havehjælp.

Etableringen af et **Nærhospital er en forudsætning for det nære og sammenhængende sundhedsvæsen**. I budgetaftalen for 2025-2028 er der således afsat penge til driften af nærhospitalet - i alt 5,455 mio. kr. Hertil kommer anlægsinvesteringer for 17,256 mio. kr. i 2025 som den sidste del af en samlet anlægsinvestering på 72 mio. kr.

- Herudover afsættes 2 mio. kr. til at udvide Nærhospitalet med yderligere 3 rehabiliteringspladser. Dertil kommer 1 mio. kr. fra det afsatte beløb til kvalitetsløft for ældreplejen. Således der i alt er 3 mio. kr. til de ekstra pladser.

Aftaleparterne er enige om, at der er behov for, **at rammerne for dagbeskæftigelsen på handicapområdet bliver forbedret**.

- Der er i budgettet afsat 25 mio. kr. til tidssvarende rammer ift. målgruppen i dagsbeskæftigelsen, der i dag ligger på Fælleshåb. Udformningen og den endelige placering vil blive afklaret politisk i 2025.

Også i **socialpsykiatrien er der afsat midler til anlæg**.

- Teglgårdshuset udvider med 8 boliger til dobbeltdiagnosticerede borgere – til 24,1 mio. kr. Udvidelsen er lånefinansieret og besluttet i fællesskab med de øvrige kommuner i Syddanmark.

Vores **unge menneskers trivsel** ligger aftaleparterne på sinde. Derfor er der i budget 2025-2028 afsat midler til følgende:

- Lokaludvalget i Fjelsted-Harndrup har foreslået at etablere et juniorklubtilbud, som delvis skal bemandes med frivillige kræfter. Der afsættes 0,35 mio. kr. til et forsøg med etablering af et juniorklubtilbud. Efter forsøgsperioden skal projektet evalueres, og der bliver taget stilling til den fremtidige drift af tilbuddet.
- Der bliver tilført 0,5 mio. kr. til tilbuddet UngeLiv, som er et gratis tilbud til unge mellem 13-25 år, hvor man kan få anonym, professionel rådgivning - et sted, hvor de kan dele deres bekymringer og tanker, så de ikke føler sig alene med hverdagens udfordringer. De flere midler skal bl.a. medvirke til at nedbringe ventetiden.



Budgetforlig

- Elevernes skolefravær udgør en stigende problemstilling og er en indikation på mistrivsel for vores børn og unge. Derfor er aftaleparterne enige om at intensivere arbejdet med at nedbringe skolefraværet. I første omgang med fokus på specialområdet.
- For at få en mere direkte involvering og dialog med de unge bliver der afsat 0,100 mio. kr. f.eks. til oprettelse af SoMe-kanal og andre relevante tiltag.
- Aftaleparterne afsætter 0,35 mio. kr. i 2024 til en opgradering af Ungdomshuset Walker, mens indretning af Middelfartssalen, som spillested, ikke er en del af aftalen.

Dagtilbudsområdet i Middelfart Kommune er gennem de senere år løftet ved, at der er tilført ekstra midler ud over demografireguleringen med baggrund i loven om minimumsnormeringer (i 2024 11,25 mio. kr.). Samtidig er der bygget nyt børnehus ved Hyllehøj. For de nye rammer til Solsikken bliver der taget spadestik den 26. september 2024. Endnu et børnehus er i gang med at blive bygget ved Naturbyen i Skrillinge og forventes færdigt efteråret 2025. Når den sidste institution i 2030 står færdig, er der siden 2017 investeret for i alt 231,6 mio. kr. i udbygning af de fysiske rammer på dagtilbudsområdet.

Det er vigtigt for parterne bag aftalen at fastholde kvaliteten omkring vores yngste.

- Aftaleparterne er enige om at tilføre yderligere 1 mio. kr. til en højere normering i daginstitutionerne. Midler skal gå ubeskåret til personale, som arbejder med børnene.
- De eksisterende planer for udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet fortsætter - på trods af, at de nyere prognoserne for de 0 til 6-årige viser et fald i væksten. At planerne bliver fastholdt er med til at sikre mere rum og luft i de enkelte institutioner. Det betyder, at der arbejdes videre med en ny daginstitution i Strib-området, da der lokalt har været en højere vækst af 0 til 6-årige end i andre områder af kommunen. Udviklingen bliver fulgt tæt, og der bliver primo 2025 sat gang i en involverende proces, der skal fastlægge institutionens placering og udformning. Ambitionen er, at byggeriet skal være fleksibelt, så det i givet fald senere kan blive anvendt til f.eks. større børn.
- Aftaleparterne er enige om, at der er et behov for yderligere ressourcer til legetøj og hjælpemidler i specialbørnehaven Chili. Derfor bliver der tilført børnehaven 0,2 mio. kr. til indkøb af legetøj og hjælpemidler til børnene i specialbørnehaven.

Herudover vil aftaleparterne ikke gennemføre de foreslåede besparelser for samlet 1,07 mio. kr. på dagtilbudsområdet.

- Det nuværende antal åbningsdage i vores dagtilbud bliver fastholdt. Besparelsen ved at indføre flere lukkedage er således taget ud af budgettet.
- I Middelfart Kommune er der 13 daginstitutioner. Daginstitutionerne, som ligger uden for de største byer, har en længere åbningstid. Aftaleparterne ønsker at fastholde den udvidede åbningstid.
- Puljen til sprogunderstøttelse af flersprogede børn ønskes fastholdt. Indsatsen er vigtig, da sprogtilegnelse og sprogforståelse er af stor betydning for børns trivsel og læring.



Budgetforlig

I juni indgik parterne, der nu også står sammen bag den samlede budgetaftale, en delaftale for skoleområdet, der skal understøtte, at **flere kan være en del af fællesskabet på folkeskolens almenområde**. [Læs hele aftalen via dette link](#).

- Over en fireårig periode investeres i folkeskolens almenområdet med 27,5 mio. kr. - med det formål at sikre, at flere kan rummes i almenfællesskabet. Der tilføres 11 mio. kr. i 2025, 8,25 mio. kr. i 2026, 5,5 mio. kr. i 2027 og 2,75 mio. kr. i 2028.

I de sidste mange år har der været et stigende fokus på at digitalisere folkeskolen. Men der er stor opmærksomhed på, at fysiske materialer også skaber værdi i læringen. Aftaleparterne vil gerne støtte op om flere fysiske bøger og materialer i skolerne. Dette skal medvirke til, at skærmen kommer til at fylde mindre i fremtiden.

- Der bliver afsat årligt yderligere 0,5 mio. kr. til indkøb af materialer og bøger.

Skolerenoveringsplanen bliver færdiggjort i budgetperioden. Samlet set er der investeret mere end 360 mio. kr. i skolernes fysiske rammer siden 2010.

- I perioden 2017 til 2028 er der samlet disponeret 76,545 mio. kr. til renovering af Østre Skole og Fjeldsted-Harndrup Skole, hvor 49,391 mio. kr. vedrører renoveringen af Østre Skole og 27,154 mio. kr. vedrører Fjeldsted-Harndrup skole.

Aftaleparterne anerkender, at mangel på kvalificeret arbejdskraft i kombination med den demografiske udvikling er en af de absolut største udfordringer for velfærdsområderne - også i forhold til at sikre kvaliteten i vores opgaveløsning.

Derfor indeholder budgetaftalen tiltag, der skal bidrage til at sikre **et godt arbejdsmiljø og trivsel for medarbejdere og ledere**, samt styrke rekrutteringsmulighederne fremadrettet.

- I 2025 bliver der afsat 3 mio. kr. til et kompetenceløft bredt på Social- og Sundhedsforvaltningens område. Dette skal bl.a. bidrage til forvaltningens ambition om at forebygge sygefravær svarende til 5.000 flere dage til borgerne og kollegafællesskabet i 2025.

Aftaleparterne forventer, at forvaltningen arbejder målrettet med at forebygge sygefravær samt at højne trivslen blandt medarbejdere og ledere i alle dele af organisationen – med særligt fokus på de store velfærdsområder. Udviklingen i sygefraværet skal afrapporteres løbende til fagudvalgene. Forebyggelse af sygefravær og høj trivsel betyder både noget for kollegafællesskabet og for mulighederne for at fastholde kvalitet i opgaveløsningen.

Aftaleparterne er i relation til dette enige om, at der ikke skal foretages en rammebesparelse på rengøringen i Middelfart Kommune, da aftaleparterne ser rengøring af institutioner og bygninger som et vigtigt led i arbejdet med at forebygge smitte og brugeroplevelsen er et vigtigt element.

Med budgetforliget og fremrykningen af anlægsprojekter til 2024 har aftaleparterne afsat **betydelige midler til anlægsinvesteringer i rammerne for velfærden** i Middelfart Kommune.

Aftaleparterne bekræfter, at samlingssalen ved Lillebæltskolen og miljøet ved Tråden kassefinansieres.



Budgetforlig

Der er afsat 153 mio. kr. i budgetforliget for 2025, og 36,1 mio. kr. bliver med aftalen fremrykket til 2024. Dette indebærer – ud over de allerede nævnte projekter – bl.a.:

- Modernisering og udvidelse af den kommunale tandpleje for samlet 8,5 mio. kr.

Der er indkommet ønske om midler til nærmere beskrivelse af en svømmehal i Nørre Aaby. Aftaleparterne anerkender, at der fra en række lokale ildsjæle er lavet et stort arbejde for at muliggøre ønsket om en ny svømmehal i Nørre Aaby.

Henset til de store, nødvendige anlægsinvesteringer på velfærdsområderne – herunder skoler, dagtilbud, nærhospital, investeringer i rammer til borgere med behov for støtte vil der ikke inden for en overskuelig årrække være låneramme og dermed mulighed for at give lånegaranti eller anlægsmidler til at realisere projektet.

Aftaleparterne ser det ikke som realistisk at udskyde skolerenoveringer eller børnehavebyggeri for at prioritere en ny svømmehal. Derfor afsætter parterne ikke midler til at gå videre med projektet.

Udvikling af kommunen: Et godt sted at leve, bo, arbejde og opleve

Aftaleparterne har fokus på at styrke og bevare attraktiviteten i hele kommunen. Budgetaftalen indeholder således en lang række projekter og tiltag, der er med til at styrke vores lokalsamfund og udvikle vores bymiljøer. Til gavn for os, der allerede bor i kommunen, og til glæde for vores gæster og kommende tilflyttere.

Aftaleparterne fastholder fokus på vækst som en forudsætning for, at vi kan finansiere og udvikle fremtidens velfærd. Tilflytning skaber liv i vores lokalsamfund – samtidig med, at det øger kommunens indtægter samt styrker virksomhedernes og foreningernes rekrutteringsgrundlag.

Transportforbindelser og rekreative stier, der binder de forskellige bysamfund sammen, er vigtige for hverdagslogistikken. I Middelfart Kommune er der gennem flere år arbejdet målrettet med en samlet stiplan, som forbedrer borgernes muligheder for at cykle.

- Aftaleparterne afsætter samlet 32,16 mio. kr. til næste etape af stiplanen, hvor enkelte projekter allerede er vedtaget. Aftaleparterne tager sammen stilling til dens endelige udformning og prioriterer midlerne til de konkrete projekter.
- Der bliver afsat 0,1 mio. kr. årligt til vedligeholdelse af nye og eksisterende stier.

Aftalen indeholder også **en række konkrete projekter**.

- Der er med budgetforliget afsat en pulje på 20 mio. kr., der lægger sig oven i den eksisterende pulje på 10 mio. kr., til indskud til opførsel af almene boliger i Landsbyggefond. Parterne aftaler, hvilke typer boliger og placeringer der skal prioriteres. Dette svarer til boligbyggeri for i alt 300 mio. kr. idet kommunens indskud udgør 10 pct.
- Aftaleparterne er enige om at afsætte 2 mio. kr. til område- og byfornyelse af Gelsted. Den endelige udformning af projektet er stadig ved at blive udarbejdet, og vil blive afklaret i den kommende tid. De 2 mio. kr. vil blive søgt suppleret med statslige byfornyesmidler.



Budgetforlig

- Middelfart Kommune er med i et fælles fynsk projekt om faciliteter og hotspots til Cykelknudepunktsnetværket finansieret ud af det samlede budget til stier. I den forbindelse har aftaleparterne fundet egen finansieringen til omdannelsen af Føns Mølle til et mødested og opholdssted for de mange forskellige brugere. Der afsættes 2 mio. kr., og samtidig arbejdes der med at få 6 mio. kr. i anden finansiering. Føns Mølle ligger ved Føns Vang Sø, som er et naturskønt område i Naturpark Lillebælt.
- Aftaleparterne er enige om, at der skal etableres en badebro ved den offentlige strand Strib Nordstrand. Dermed afsættes der 0,25 mio. kr. til etableringen og 30.000 kr. til den fremtidige drift.

Aftaleparterne er enige om at **understøtte faciliteterne for idrætten** i Middelfart Kommune. Således er der fundet finansiering i 2024 til:

- 2,5 mio. kr. i anlægstilskud til nødvendige opgraderinger, herunder sikkerhed og air-fence ved Fjelsted Speedway Klub
- 5 mio. kr. til opdatering af handicaptolletter, dommerfaciliteter og siddepladser ved Middelfart Stadion
- 0,25 mio. kr. til en opgradering af faciliteterne ved Middelfart Volleyklub.

Pengene udmøntes i samarbejde med klubberne og suppleres af de midler, som klubberne selv måtte rejse.

Der er blevet investeret mange ressourcer i at gøre **Middelfart Marina til et attraktivt rekreativt område for kommunens borgere** og tiltrække bådture og erhvervsdrivende.

- Aftaleparterne er enige om at fastholde 25 mio. kr. til den sidste etape af Marinaplanen, herunder at etablere området til et multifunktionelt rekreativt mødested.

Der er behov for, at kommunerne er med til at tage ansvar for den grønne omstilling og arbejdet med bæredygtighed. Derfor igangsættes tiltag, der skal understøtte den proces.

- Arbejdet med den grønne omstilling er centralt for aftaleparterne. Derfor er der igangsat et arbejde med at omsætte Regeringens grønne trepartsaftale lokalt. Opgaven vil have høj prioritet, og det er vigtigt for aftaleparterne at skabe en inddragende proces, hvor lokalsamfund og lodsejere kan få indflydelse og medejerskab. Parterne vil prioritere at inddrage elementer fra de lokale udviklingsplaner og bynær natur.
- Herudover er aftaleparterne enige om, at der i forbindelse med udvikling af lokalplaner skal tages hensyn til bevaringsværdige træer. Særligt skal der være et fokus på at beskytte ældre, sunde træer mod fældning. Kommunens egen skovdrift skal fortsat have fokus på at udpege områder til uberørt skov, ligesom særligt bevaringsværdige ældre træer bliver beskyttet.

Aftaleparterne **anerkender den vigtige rolle kulturlivet spiller** i at gøre Middelfart Kommune attraktiv for borgere og turister. Derfor er der i aftalen prioriteret midler til området, ligesom besparelser er fjernet i den politiske aftale:

- Tilskuddet til museerne bliver fastholdt på et uændret niveau.



Budgetforlig

- Aftaleparterne er enige om, at der skal tilføres 45.000 kr. til kulturpuljen under Børn, Kultur og Fritidsudvalget samt 70.000 kr. til hallerne.
- "Sindssyg God Søndag" og en række kulturarrangementer på Klimafolkemødet har hidtil været en del af Trekantområdets Festuge. Aftaleparterne er enige om, at begge dele skal fortsætte og vil arbejde for, at finansieringen fortsat er indeholdt i den kommende kulturaftale for Trekantområdet.
- Havneområdet i Middelfart har i en årrække gennemgået store forandringer. For at skabe et attraktivt og tiltrækkende forløb langs havnen ønsker aftaleparterne at styrke mulighederne for at opleve området omkring Lillebæltsværftet og Gl. Havn, der sidste år blev udnævnt til Danmarks første "kulturhavn". Derfor bliver der afsat 2 mio. kr. til en gangbro på vandsiden af Lillebæltsværftet.

At bevare Middelfart Kommune som en attraktiv erhvervskommune er med til at sikre en høj beskæftigelse. Hvis vi fortsat skal tiltrække nye virksomheder – og sikre, at vores etablerede virksomheder bliver ved med at vælge kommunen til – skal den positive spiral vedligeholdes. Aftaleparterne er enige om, at Brobygning Middelfart og Middelfart Erhvervscenter er væsentlige medspillere i den fremadrettede udvikling af Middelfart Kommune som en attraktiv erhvervskommune.

- Aftaleparterne har valgt at fastholde tilskuddet til Brobygning Middelfart og Middelfart Erhvervscenter. Det betyder, at organisationerne kan fastholde deres nuværende aktivitetsniveau.

En styrkeposition for Middelfart Kommune er den attraktive placering nær vej- og baneforbindelser øst/vest og nord/syd. Der er behov for at yde en ekstra indsats i forbindelse med interessevaretagelsen for en tredje Lillebæltsforbindelse.

- Der bliver med aftalen afsat 0,25 mio. kr. til en Lillebæltskomité - i et samarbejde mellem Trekantområdet Danmark, Fredericia og Middelfart Kommuner. Formålet er at italesætte og synliggøre behovet for en forbindelse over Lillebælt (jernbane og vej) parallelt med den nye Lillebæltsbro. Aftaleparterne er enige om, at en linjeføring parallelt med Den Nye Lillebæltsbro er den bedste løsning ift. trafikafvikling, udbygning af kollektiv transport samt natur og kulturværdier.

Aftaleparterne bekræfter, at der træffes beslutning om en evt. omfartsvej ved Strib, når den planlagte analyse er gennemført efter afslutningen af fjernvarmeprojekterne.

For at sikre, at virksomhederne og den offentlige velfærd har den arbejdsstyrke til rådighed, der er behov for, fortsættes det målrettede arbejde med at tiltrække og fastholde borgere.

- Der afsættes 0,5 mio. kr. til at arbejde kontinuerligt med kommunikations- og markedsføringsindsatser mod specifikke målgrupper.



Budgetforlig

Økonomisk ansvarlighed

I sidste års budgetaftale blev det vedtaget af fravige den økonomiske politik ift. at realisere effektiviseringer for 25-30 mio. kr. inden for byrådsperioden. Denne beslutning blev taget for at sikre ro til at arbejde med budgetoverholdelse – samt rum til at finde investeringsmuligheder, der på sigt kan bidrage til økonomisk balance.

I tråd med den beslutning ligger der i årets budgetaftale investeringer i forebyggende tiltag for 4,077 mio. kr. i 2025 faldende til ca. 1,8 i 2028, som skal give en besparelse på ca. 2 mio. kr. i 2025 stigende til 8,205 mio. kr. i 2028.

- Styrket forebyggelse i Familieafdelingen, i tæt samarbejde med skoler og dagtilbud. Der bliver investeret 2,3 mio. kr. i 2025 og 1,8 mio. kr. i de efterfølgende år.
- Kontrolgruppen bliver styrket med en toårig projektstilling, som gennem forebyggende arbejde og en kontrolindsats sikrer, at borgere alene modtager sociale ydelser, som de er berettiget til.
- Integrationsteamet under beskæftigelses- og arbejdsmarkedsudvalget bliver udvidet med en jobkonsulent i en toårig projektstilling for at arbejde mod en endnu højere andel af flygtninge i beskæftigelse.
- Arbejde mod en reduktion i antallet af borgere på sygedagpenge ved at styrke sygedagpengeindsatsen gennem undervisning og supervision proces, samtidig med at der bliver arbejdet med at reducere udgifterne til ledighedsydelse ved at understøtte endnu stærkere, at borgere får det fleksjob, som de er visiteret til.

Samtidig er der prioriteret 37,25 mio. kr. i budgetperioden til investeringer i udvendigt vedligehold, energioptimeringer og klimasikring af kommunens bygninger, så de bygningsmæssige værdier bliver fastholdt. Dette er et løft på ca. 12 mio. kr. i forhold til 2024.

Det er afgørende at lægge en økonomisk, ansvarlig linje, som på den ene side sikrer en stabil drift og gode vilkår for vores fælles velfærd, og som samtidig giver plads til at prioritere midler og skabe udvikling.

Aftaleparterne er enige om at indgå en toårig budgetaftale. Det er et nybrud i Middelfart Kommune og betyder, at der er enighed om de økonomiske hovedlinjer for de kommende to år.

Aftalen giver mulighed for at se de to år under ét og skaber et stærkere fokus på investeringer og forebyggelse. Den sikrer desuden en klar plan for anlægsprojekter, hvilket giver en større sikkerhed og tempo i gennemførelsen af projekterne.

En toårig aftale sikrer stabilitet i budgetterne for fagområderne og skaber et rum for en politisk økonomistyring, der har et længere sigte. En toårig aftale giver også mulighed for videre afklaring af specifikke projekter som stiplanlægning og boligbyggeri.

Den toårige aftale betyder, at der ikke bliver udarbejdet et 'råderumskatalog' med forslag til reduktioner i budgetterne i 2026. I stedet bliver budgetrammerne for 2026 og fremad med aftalen reduceret med i alt 10 mio. kr. Direktionen vurderer på muligheder for at gennemføre denne nedsættelse af rammerne på andre måder end ved en generel reduktion og implementerer disse tiltag frem mod den tekniske budgetlægning i sommeren 2025.



Budgetforlig

Der er herudover indarbejdet en udvidelsespulje på 10 mio. kr. øremærket til yderligere forbedringer af velfærden fra 2026 og frem og som buffer, såfremt der måtte blive behov for det grundet f.eks. udviklingen i samfundsøkonomien.

Selvom aftalen giver et længere perspektiv i planlægningen, er den ikke en garanti mod uforudsete økonomiske ændringer, da f.eks. lovgivning, konjunkturer eller andre forhold kan ændre forudsætningerne.

Budgetaftalen tager udgangspunkt i statsgaranti på skatteindtægterne. Parterne vil frem mod 2. behandlingen af budget 2025-2028 drøfte eventuelt valg af selvbudgettering af skatter og tilskud. Aftaleparter er enige om, at en eventuel forventet gevinst ved selvbudgettering i 2025, som efterreguleres i 2028, bliver ikke disponeret, men bruges til at konsolidere kassebeholdningen til dækning af eventuelt fremtidige tab ved selvbudgettering. Aftaleparterne disponerer eventuel positiv efterregulering, når resultatet er kendt, til velfærd og attraktivitet.

Aftaleparterne har med ovenstående fokusområder og elementer indgået en budgetaftale i balance og inden for rammerne af den økonomiske politik. Aftaleparterne er enige om, at det er væsentligt, at kommunerne tilsammen undgår sanktioner på grund af overskridelse af servicerammen, anlægsrammen og skattefastsættelsen. Derfor er parterne indstillet på evt. at foretage justeringer og tiltag, der medvirker til at kommunerne samlet set overholder aftalen med regeringen.

Alle partier i byrådet har mulighed for at tilslutte sig aftalen frem mod 2. behandlingen af budgettet den 7. oktober 2024.



Budgetforlig

Middelfart d. 11. september 2024


Johannes Lundsfryd Jensen
Socialdemokratiet


John Kruse
Socialdemokratiet

Steen Dahlstrøm
Socialdemokratiet


Kaj Johansen
Socialdemokratiet


Anders Møllegård
Venstre


Karin Riishede
Venstre


Morten Weiss-Pedersen
Det Konservative Folkeparti


Steffen Daugaard
Dansk Folkeparti


Linda Johnsen
SF – Socialistisk Folkeparti



Overordnet ramme for budgetlægningen

En række grundforudsætninger har afgørende indflydelse på budgetlægningen. Det gælder bl.a. Økonomaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening, som fastlægger størrelsen og fordelingen af bloktilskuddet, væksten i det kommunale udskrivningsgrundlag, befolkningsudviklingen i kommunen, samt pris- og lønudviklingen.

Af særlig betydning for budgetlægningen er også efterreguleringen af skatter og tilskud, som i en selvbudgetteringssituation kan give væsentlige udsving i det økonomiske råderum.

Det er Byrådet i Middelfart Kommune, der fastlægger budgettet i overensstemmelse med den fastlagte økonomiske politik.

Byrådet har fastlagt de overordnede rammer for den økonomiske politik, som er grundlaget for budgetarbejdet i byrådsperioden.

Det er Byrådets mål:

- At niveauet for skatter og oplevet velfærd er konkurrencedygtigt i forhold til kommunerne i trekantområdet.
- Der skal være balance på det skattefinansierede område inkl. årlige anlægsinvesteringer på minimum 80 mio. kr., et afdrag på lån på minimum 37 mio. kr. og indskud på minimum 4,4 mio. kr. i indskud i nyt alment boligbyggeri. Det er en målsætning, at anlægsniveauet på sigt skal hæves til 90 mio. kr.
- At likviditeten efter kassekreditreglerne er på minimum 100 mio.kr.
- At der samlet gennemføres effektiviseringer på i alt 25-30 mio. kr. over byrådsperioden.
- At der årligt udarbejdes et prioriteringskatalog til budgetlægningen på minimum 20 mio. kr.
- At kommunens serviceramme og anlægsramme overholdes, således kommunen undgår individuel budget- og regnskabssanktion fra Indenrigsministeriet. Det afsættes ved budgetlægningen et budgetværn der kan medvirke til at undgå sanktion
- At den samlede gennemsnitlige takst for forbrugerne på brugerfinansierede områder, ikke må stige i ud over hvad der svarer til almindelig pristalsregulering og udefra kommende krav i byrådsperioden.
- At der som udgangspunkt gennemføres 3 årlige budgetopfølgninger og en regnskabsafslutning med henblik på at sikre, at kommunens økonomiske målsætninger overholdes. Udvalgene kan vælge at gennemføre månedlige budgetopfølgninger inden for deres område. Det er udvalgets ansvar at opnå budgetoverholdelse på udvalgsområdet.
- At der ikke gives kassefinansierede tillægsbevillinger på driften i løbet af budgetåret og udvalgene finder kompenserende besparelser ved afvigelser.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



- Byrådet ønsker balance i det enkelte budgetår. Hvis regnskabet bliver økonomisk bedre end det oprindelige budget kan kredsens bag budgettet disponere disse midler på en måde, der understøtter fortsat god balance i kommunens økonomi. Ved et økonomisk svagere regnskab end budgetlagt tager kredsens bag budgettet stilling til behovet for opsamlende initiativer.

Den to-årige budgetaftale, som forligsparterne indgik den 11. september 2024, opfylder i al væsentlighed målsætningerne. Skatteniveauet er konkurrencedygtigt i forhold til omegnskommunerne, anlægsomfanget ligger markant over mindstemålsætningen og likviditetsmålsætningen er opfyldt.

Byrådet har dog valgt at fravige den økonomiske politik på et enkelt område, så der ikke i denne valgperiode laves yderligere effektiviseringsforslag for 25-30 mio. kr. Det var et valg, der blev truffet allerede i sidste års budgetaftale og som har baggrund i Middelfart Kommunes stærke økonomiske afsæt.

De økonomiske rammer for kommunerne som helhed fastsættes først og fremmest af den økonomiaftale, der indgås mellem regeringen og KL. Hovedlinjerne i økonomiaftalen er gennemgået i det efterfølgende.

Af stor betydning for det økonomiske afsæt er derudover de lokale økonomiske forudsætninger, herunder væksten i indbyggertallet og væksten i udskrivningsgrundlaget. Det har over de senere år været kendetegnende, at Middelfart Kommune har en stabil vækst i både befolkningsgrundlaget og udskrivningsgrundlaget.

Årets budgetlægning har haft et bedre udgangspunkt end normalt. Det skyldes ikke mindst at store engangsindtægter fra efterreguleringen af selvbudgetteringsvalget i 2022. Men også uden midtvejsreguleringen er det økonomiske ståsted styrket. Det skyldes i høj grad et målrettet arbejde med attraktivitetsdagsordenen, som har øget indtægtsgrundlaget via stor tilflytning. Herudover kommer et vedvarende fokus på omhyggelig økonomistyring og budgetoverholdelse.

Budgetlægningen for 2025 kan således tage afsæt i skattefinansierede driftsudgifter på 2.909,6 mio. kr.

Med budgetaftalen for 2025 og 2026 laver aftaleparterne en markant investering i den borgernære velfærd. Middelfart Kommune har et solidt økonomisk fundament, som betyder, at der er plads til at tilføre dagtilbud, skolerne, og ældreområdet i alt 76,3 mio. kr. ekstra over de næste 4 år. Grundlaget for den sunde økonomi er især den flotte tilflytning, som de seneste år har givet ekstra skatteindtægter, som kan bruges til bedre velfærd.

For at sikre stabilitet for velfærdsområderne har aftaleparterne valgt at indgå en to-årig budgetaftale. Det betyder, at f.eks. daginstitutioner, skoler og plejehjem kender de langsigtede rammer og får en økonomisk forudsigelighed, som giver mere tryghed i velfærden.

Budgetaftalen indeholder et historisk stort anlægsprogram med det primære fokus på velfærdsområderne. Anlægsprogrammet for 2025-2028 er 408,3 mio. kr. inkl. lånefinansierede anlægsprojekter. Dertil er der foretaget fremrykninger af anlægsprojekter til 2024 for 36,1 mio. kr.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Ambitionen i forhandlingerne har været at sikre vores velfærd i fremtiden og udbygge positionen som en attraktiv kommune med solid kernevelværd. Samtidig hviler budgetaftalen på den delaftale for folkeskoleområdet til 27,5 mio. kr., som byrådet vedtog før sommerferien.

Den samlede budgetaftale indeholder udvidelser for i alt 39,7 mio. kr. i 2025, mens der med det tekniske budget er tilført 21 mio. kr. i 2025 stigende til 45,3 mio. kr. i 2028. Samlet hæves budgettet for den kommunale velfærd således med godt 60 mio. kr. om året.

Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen

Årets økonomiaftale mellem KL og Regeringen løfter samlet set den økonomiske ramme for kommunerne med 3,2 mia. kr. Det svarer til godt 21 mio. kr., omsat til Middelfart-niveau.

Hertil skal lægges en række mindre reguleringer som følge af ændret lovgivning (som i teknisk sprog kaldes reguleringer i medfør af Lov og Cirkulæreprogrammet).

Økonomiaftalen for 2025 er overordnet set bedre end de aftaler, der er indgået over de senere år. Aftalen giver en mulighed for, at kommunerne kan styrke den borgernære velfærd, herunder folkeskolen, ældreplejen og dagtilbud, samtidig med det demografiske træk i form af flere børn og ældre dækkes.

Lokalt har det bl.a. givet mulighed for at finansiere folkeskoleforliget fra juni, som tilfører folkeskolerne 11 mio. kr. i 2025 og det har givet finansiering til de driftsudgifter, der knytter sig til etableringen af et Nærhospital i det gamle Middelfart Sygehus.

Økonomiaftalen øger anlægsrammen med 1,0 mia. kr. i forhold til sidste års anlægsramme, således at anlægsrammen nu udgør 20,3 mia. kr. Hvis den nationale anlægsramme sættes i forhold til kommunernes indbyggertal, så svarer det til et anlægsniveau på 137 mio. kr. i Middelfart Kommune.

Siden økonomiaftalen blev indgået, har Regeringen givet tilsagn om at der udbetales et ekstra finansieringstilskud på 2,5 mia. kr. for dels at tage højde for, at visse kommuner har været ramt af, at beregningsgrundlaget for grundskyld har været skævt og dels at tage højde for en utilsigtet balancetilskudsvirkning af justeringerne omkring særlig dyr enkeltsagsrefusion.

Af hensyn til at sikre sunde offentlige finanser og ikke mindst sikre, at kommunerne efterlever budgetloven, er der fastsat et loft over de kommunale driftsudgifter og investeringer med en indbygget sanktionsmekanisme. Traditionen tro kommer økonomiaftalen derfor med en binding om, at 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme, mens 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af servicerammen. Der er således en samlet indbygget sanktionsrisiko på knap 27 mio. kr. for Middelfart Kommune i aftalen.

Det er regerings seneste væksts-køn i Økonomisk Redegørelse fra maj 2024, der danner baggrund for fastlæggelsen det statsgaranterede skatte- og tilskudsgrundlag. Regeringen

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



har efterfølgende opjusteret vækstsønnet i august markant. De ændrede konjunkturudsigter betyder, at mange kommuner, heriblandt Middelfart Kommune, vælger selvbudgettering for budgetåret 2025.

Befolkningsudviklingen

Befolkningsudviklingen indenfor de forskellige aldersklasser har stor indflydelse på ressourcetrækket på de servicetunge velfærdsområder, så som:

- Børnepasning
- Folkeskolen
- Ældreområdet

Budgetlægningen på ovennævnte velfærdsområder tager udgangspunkt i en demografi-korrigeret rammestyringsmodel, hvor driftsbudgetterne som udgangspunkt pris- og lønfremskrives og derefter korrigeres for udviklingen i antallet af borgere i målgruppen på området. Eksempelvis reguleres skoleområdets udgifter efter udviklingen i antallet af 6-16-årige, mens ældreområdets udgifter reguleres efter antallet af 65+ årige.

Driftsudgifterne er budgetlagt med baggrund kommunens folketalsprognose fra marts 2024. De anvendte befolkningsprognosetal på udgiftssiden ses nedenfor.

Befolkningsprognose anvendt til budgetlægning af driftsudgifter

Aldersgrupper	2025	2026	2027	2028
0-2 år	1.115	1.150	1.183	1.192
3-5 år	1.313	1.298	1.281	1.244
6-16 år	4.818	4.753	4.724	4.794
17-25 år	3.280	3.284	3.261	3.234
26-42 år	7.136	7.253	7.365	7.494
43-59 år	9.711	9.534	9.316	9.153
60-64 år	2.964	3.076	3.211	3.328
65-79 år	7.318	7.308	7.261	7.305
80-89 år	2.349	2.529	2.748	2.905
90+ år	351	363	381	412
Driftsudgifter*	40.355	40.548	40.729	41.061
<i>Vækst</i>	<i>198</i>	<i>193</i>	<i>182</i>	<i>331</i>

*1) Kilde: Befolkningsprognosen pr. marts 2024

*2) Det bemærkes, at demografireguleringen af driftsområderne tager afsæt medio-folketallet.

Vendes blikket mod finansieringssiden, så er de samlede kommunale indtægter fra skat, statstilskud og udligning i betydeligt omfang påvirket af udviklingen og sammensætningen i antallet af skatteborgere og alderssammensætningen.

Efter finanskrisen oplevede Middelfart Kommune, at nettotilflytningen til kommunen aftog markant og sågar var negativ i et enkelt år. Perioden 2010-2013 var generelt præget af nulvækst, mens der i perioden 2013-2018 blev realiseret moderat indbyggertalsvækst.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Fra 2019 er der sket et gearskifte i indbyggertalsudviklingen. Der er således blevet realiseret en gennemsnitlig vækst på omkring 350 indbyggere årligt siden 2019.

For 2025-2027 forventes en lidt mere afdæmpet befolkningsvækst i underkanten af 200 indbyggere pr. år., mens væksten efter 2027 forventes at tage til igen. Indbyggertalsstigningen medvirker alt andet lige til et pænt løft i kommunens økonomiske grundlag fra 2024 til 2025.

Men på trods af, at indbyggertalsudvikling lige nu foregår i et lidt roligere tempo, så er der ikke nogen tvivl om, at Middelfart Kommune har et stærkt vækstmæssigt afsæt og det bekræfter, at Middelfart Kommunes vækst- og bosætningsinitiativer virker.

Indbyggertalsvæksten giver mulighed for at prioritere økonomi til velfærdsområderne til gavn for fremtidens velfærd. Flere tilflyttere giver både liv i lokalsamfundene og et bedre rekrutteringsgrundlag for de lokale virksomheder – og det giver flere penge til velfærden i form af skatteindtægter.

Der redegøres mere indgående for befolkningstallet i relation til skatteprognosen i afsnittet "Finansiering" under Økonomiudvalget.

Løn- og prisudviklingen

Budgetterne til drift og anlæg er fremskrevet med baggrund i KL's prisskøn pr. juni 2025.

Lønudgifterne er således reguleret med en generel fremskrivning 2024 til 2025 med 3,66%, mens priserne er fremskrevet med 2,94%.

Foruden den generelle prisfremskrivning er lønbudgetterne ekstraordinært fremskrevet med effekten af trepartsaftalen, som udmønter nogle ekstraordinære lønstigninger til pædagogisk personale, SOSU-ansatte osv.

Herudover er der i det tekniske grundlag for budgetlægningen taget højde for de nye overenskomster, som indebærer, at medarbejdere, der beskæftiger sig med miljøbeskyttelsesområdet, skal have ekstra løntillæg.

Bevillingsoversigt og hovedoversigt 2025-2028

Byrådet har besluttet, at bevillingsniveauet er udvalgt. Fagudvalget kan flytte mellem politikområderne inden for eget udvalg - under hensyntagen til de oprindelige beslutninger i byrådet, herunder budgetforliget.

Bevillingerne til drift og anlæg er opstillet som nettobevillinger. Det betyder, at udgifter er fratrasket indtægter – herunder mellemkommunale afregninger og statsrefusion. Merudgifter kan finansieres via merindtægter.

Bevillingsoversigten og hovedoversigten fremgår af tabellerne på de næste sider.

Som det fremgår af bevillingsoversigten, budgetteres der med et samlet indtægtsbudget på 3.059,7 mio. kr. i 2025.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Indtægterne er disponeret til skattefinansierede driftsudgifter, skattefinansierede anlægsudgifter, afdrag på lån, indskud i landsbyggefonden og medfinansiering af ældreboliger (negativ ydelsesstøtte på lån), således der er fuld balance mellem kommunens udgifter og indtægter.

Heraf udgør de skattefinansierede driftsudgifter 2.909,6 mio. kr. i 2025, mens de budgetlagte anlægsudgifter udgør 166,0 mio. kr. inkl. anlægsreserve, afdrag på lån udgør 36,8 mio. kr., mens indskud i Landsbyggefonden og medfinansiering af ældreboliger tegner sig for henholdsvis 5,0 mio. kr. og 1,1 mio. kr. Herudover budgetlægges med lånefinansieret anlæg for 8,0 mio. kr.

Under nullinjen er der netto budgetlagt med 8,9 mio. kr. til køb og byggemodning af jord.

Da Middelfart Affald og Genbrug er selskabsgjort pr. 1.9.2024 optræder der ikke længere drifts- og anlægsudgifter på det selvfinansierede område.

For budgetåret 2025 forventes finansforskydningerne i alt at udgøre 24,7 mio. kr. Finansforskydningerne dækker over låneoptagelse og afdrag på lån, indskud i nyt alment byggeri, forventede forskydninger i mellemværendet med folkekirken m.v. samt forventet kasseforbrug.

Der budgetlægges med en samlet kassestræk i bevillingsoversigten på 59,7 mio. kr. i 2025. Tallet er udtryk for det kasseforbrug, der forventes realiseret, før forbrug af opsparede midler / bevillingsoverførsler, hvis det afsatte kassefinansierede budgetsanktionsværn og anlægsreserver på 50,9 mio. kr., kommer i anvendelse.

Det er dog væsentligt at bemærke, at anvendelsen af overført driftsoverskud og især overførte anlægsmidler, samt eksterne enheders træk på mellemværender forventes at medføre et betydeligt kassestræk i tiden fremover.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i mio. kr.		Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.589,798	-2.586,234	-2.756,270	-2.775,542
05.15 Generelle tilskud	Bev	-485,667	-541,564	-504,729	-617,685
05.20 Renter	Bev	15,400	15,262	14,568	13,912
05.25 Momsrefusion	Bev	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt		-3.059,715	-3.112,186	-3.246,081	-3.378,965
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	448,468	407,511	407,080	406,522
10.10 Politisk Organisation		11,204	11,073	11,073	11,073
10.15 Administration		362,077	320,415	320,084	319,526
10.20 Erhverv og Turisme		15,828	15,828	15,728	15,728
10.30 Fælles funktioner		48,886	49,722	49,722	49,722
10.35 Beredskabssamarbejde		10,473	10,473	10,473	10,473
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	675,193	678,933	692,641	706,998
15.10 Beskæftigelsesindsats		675,193	678,933	692,641	706,998
Skoleudvalget	Bev	404,852	399,211	399,118	399,023
20.10 Undervisning		404,852	399,211	399,118	399,023
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	361,171	361,799	365,729	366,078
25.10 Kultur og Fritid		48,473	48,384	48,384	48,384
25.15 Børn, Familie og Sundhed		129,958	128,293	130,834	130,834
25.20 Dagtilbud		182,740	185,122	186,511	186,860
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	882,921	895,686	914,084	926,959
30.35 Senior og Sundhed		380,460	388,039	398,051	407,056
30.40 Social og Psykiatri		248,259	252,583	257,422	257,422
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		254,202	255,064	258,611	262,481
Teknisk udvalg	Bev	126,145	131,113	131,113	131,113
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		76,049	80,373	80,373	80,373
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		50,096	50,740	50,740	50,740
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	10,852	10,397	9,942	10,322
50.10 Natur og Miljø		7,780	7,670	7,670	8,049
50.15 Klima og Energi		3,072	2,727	2,272	2,273
50.20 Anden Forsyning		0,000	0,000	0,000	0,000
Drift i alt		2.909,602	2.884,650	2.919,707	2.947,015

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr.		Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Økonomiudvalget	Råd	11,355	1,855	2,999	2,867
10.10 Politisk organisation		0,000	0,000	0,000	0,000
10.15 Administration		8,052	0,552	1,696	1,564
10.20 Erhverv og Turisme		3,303	1,303	1,303	1,303
10.30 Fælles funktioner		0,000	0,000	0,000	0,000
10.35 Beredskabssamarbejde		0,000	0,000	0,000	0,000
Besk.- og Arbejdsmarkedsudvalget	Råd	0,000	0,000	0,000	0,000
15.10 Beskæftigelsesindsats		0,000	0,000	0,000	0,000
Skoleudvalget	Råd	14,318	20,990	15,950	0,000
20.10 Undervisning		14,318	20,990	15,950	0,000
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	52,665	17,679	9,105	22,262
25.10 Kultur og Fritid		5,810	0,000	0,000	0,000
25.15 Børn, Familie og Sundhed		3,500	4,000	0,000	0,000
25.20 Dagtilbud		43,355	13,679	9,105	22,262
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	43,886	25,957	7,595	1,676
30.35 Senior og Sundhed		2,803	2,698	2,698	1,676
30.40 Social og Psykiatri		23,000	22,100	4,000	0,000
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		18,083	1,159	0,897	0,000
Teknisk udvalg	Råd	47,248	21,742	41,184	51,278
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		15,588	8,652	24,789	35,883
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		22,790	8,970	12,275	11,275
40.25 Jordforsyning		8,870	4,120	4,120	4,120
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	5,415	3,235	7,287	6,037
50.10 Natur og Miljø		5,415	3,235	7,287	6,037
50.15 Klima og Energi		0,000	0,000	0,000	0,000
50.30 Affaldshåndtering		0,000	0,000	0,000	0,000
Anlæg i alt		174,887	91,458	84,120	84,120
Finansforskydninger m.v.		-24,774	30,061	37,442	40,123
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	1,142	1,437	1,741	2,055
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	5,000	5,000	5,000	5,000
55.25 Afdrag på lån	Bev	36,805	37,950	37,648	37,327
55.30 Låneoptagelse	Råd	-8,000	-16,100	0,000	0,000
55.35 Kasseforbrug		-59,721	1,774	-6,947	-4,259
Pristalsregulering overslagsårene		0,000	106,017	204,812	307,707
Total		0,000	0,000	0,000	0,000

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Hovedoversigt til budgettet

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Finansiering:				
Skatter	-2.589,798	-2.586,234	-2.756,270	-2.775,542
Udligning, tilskud og bidrag	-485,667	-541,564	-504,729	-617,685
Renter	15,400	15,262	14,568	13,912
Momsrefusion	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt	-3.059,715	-3.112,186	-3.246,081	-3.378,965
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	448,468	407,511	407,080	406,522
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	675,193	678,933	692,641	706,998
Skoleudvalget	404,852	399,211	399,118	399,023
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	361,171	361,799	365,729	366,078
Social- og Sundhedsudvalget	882,921	895,686	914,084	926,959
Teknisk udvalg	126,145	131,113	131,113	131,113
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - sk.fin.	10,852	10,397	9,942	10,322
Skattefinansieret drift i alt	2.909,602	2.884,650	2.919,707	2.947,015
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	166,017	87,338	80,000	80,000
Skattefinansierede anlæg i alt	166,017	87,338	80,000	80,000
Indskud i nyt alment byggeri	5,000	5,000	5,000	5,000
Negativ statsandel på ældreboliglån	1,142	1,437	1,741	2,055
Afdrag	36,805	37,950	37,648	37,327
Pristalsregulering, 3,6% i 2026 og 3,2% i 2027+2028	0,000	106,017	204,812	307,707
Skattefinansierede udgifter i alt	3.118,566	3.122,392	3.248,908	3.379,104
Resultat skattefinansieret område	58,851	10,206	2,827	0,139
Kassefinansieret sanktionsværn	-45,851	0,000	0,000	0,000
Kassefinansieret anlægsreserve	-5,000	0,000	0,000	0,000
Lånefin. af anlæg på det specialiserede socialområde	-8,000	-16,100	0,000	0,000
Resultat efter låneoptagelse – sk.fin. område	0,000	-5,894	2,827	0,139
Jordforsyning				
Ældreboliger	0,000	0,000	0,000	0,000
Jordforsyning	8,870	4,120	4,120	4,120
Jordforsyning i alt	8,870	4,120	4,120	4,120
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0,000	0,000	0,000	0,000
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0,000	0,000	0,000	0,000
Selvfinansieret område i alt	0,000	0,000	0,000	0,000
Resultat af kommunens virksomhed	8.870	-1.774	6.947	4.259
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	0,000	0,000	0,000	0,000
Øvrig låneoptagelse	0,000	0,000	0,000	0,000
Kasseforbrug (forbrug = -)	-8.870	1.774	-6.947	-4.259

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Finansiering

Budgetlægningen af kommunens indtægter tager udgangspunktet i, at byrådet har valgt at selvbudgettere kommunens skatter, tilskud og udligning.

Valget af selvbudgettering tager afsæt i, at Regeringens augustprognose har opjusteret forventningerne til den makroøkonomiske udvikling, herunder udviklingen i BNP og udviklingen i de indkomster, der ligger til grundlag for det kommunale udskrivningsgrundlag. Udviklingen bekræftes af senere prognoser fra Nationalbanken og makroøkonomerne i de førende banker.

Kommunens eget folketal ligger marginalt under det statsgaranterede folketal og giver således ikke selvstændigt anledning til valget.

Med til vurderingen har også været, det ved indgangen til oktober tegner til, at stort set alle landets kommuner vælger selvbudgettering for det kommende år. Med det afsæt vil der være en markant bloktilskudseffekt i 2028, som reelt sætter den økonomiske garanti, der ellers ligger i statsgarantivalget, ud af kraft.

med andre ord – hvis den økonomiske udvikling i Middelfart Kommune følger landsudviklingen, så vil en positiv eller negativ efterregulering i 2028 i store træk blive modsvaret af en tilsvarende op- eller nedregulering af bloktilskuddet i 2028. Det i sig selv taler for at vælge en "band wagon" strategi og følge strømmen.

Selvbudgetteringsvalget bibringer en merindtægt i selve budgetåret på 2,6 mio. kr. og er inklusiv efterreguleringen i 2028 beregnet til et merprovenu på 19,8 mio. kr. Det er vel at mærke før ovennævnte "bloktilskudseffekt".

Merprovenuet fra selvbudgetteringsvalget tilgår det finansierede serviceværn og kan således indgå som en buffer mod fremtidige afvigelser på driften eller uventede reguleringer af tilskud og udligning, eksempelvis afregning af kollektiv budgetsanktion.

De budgetterede skatteindtægter udgør under selvbudgetteringsvalget 2,589,8 mio. kr., mens indtægterne fra generelle og særlige tilskud og bidrag er fastsat til 485,7 mio. kr.

Nettorenteudgifterne forventes at udgøre 15,4 mio. kr. Renteudgifterne fordeler sig på nettorenteudgifter på 1,9 mio. kr. på kortfristet gæld, 13,5 mio. kr. på kommunens ordinære gæld hos KommuneKredit, renteudgifter til ældreboliggæld på 2,1 mio. kr., udgifter til kursregulering på 0,3 mio. kr., samt indtægter fra provision på lånegarantier på forsyningsområdet på 2,4 mio. kr.

Det skattefinansierede område

Det skattefinansierede område omfatter drifts- og anlægsudgifter, som helt eller delvist finansieres gennem de kommunale skatteindtægter, generelle og særlige tilskud fra staten, samt mellemkommunale udligningsordninger.

En del driftsområder finansieres kun delvist af de kommunale skatteindtægter.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Den øvrige finansiering af driftsområderne tilvejebringes via brugerbetaling fra borgerne (herunder forældrebetaling på børn- og ungeområdet m.v.) og refusioner fra staten (kon-tanthjælp, førtidspension, dagpenge, boligstøtte m.v.)

Skattefinansieret drift

De budgetterede skattefinansierede nettodriftsudgifter jf. hovedoversigten udgør 2.909,6 mio. kr. i 2025.

Skattefinansieret betyder, at en eventuel brugerbetaling ikke fuldt ud dækker udgifterne til ydelsen. Resten skal derfor finansieres på anden vis, primært via indkomstskatten. For en nærmere beskrivelse af de skattefinansierede udgifter henvises til afsnittene under ud-valgsområderne.

Til skattefinansieret drift er afsat 448,5 mio. kr. på Økonomiudvalgets område inkl. ser-viceværn og øvrige reserver., 675,2 mio. kr. på Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudval-gets område, 404,9 mio. kr. på Skoleudvalgets område, samt 361,2 mio. kr. på Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område. Der budgetteres videre med udgifter på 882,9 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgets område, og med 126,2 og 10,9 mio. kr. på henholdsvis Teknisk Udvalgs område og Klima-, Natur- og Genbrugsudvalgets område.

Skattefinansieret anlæg

Der er i 2025 afsat 166,0 mio. kr. netto til skattefinansieret anlæg, hvoraf 5,0 mio. kr. er en kassefinansieret anlægsreserve. Herudover er der afsat 8,0 mio. kr. til lånefinansieret anlæg.

I hele perioden 2025-2028 udgør det planlagte anlægsomfang 408,3 mio. kr. Disponerin-gen af anlægsprojekterne fremgår af tabellen nedenfor.

På Økonomiudvalgets område er der i alt afsat 11,4 mio. kr. i 2025.

Herunder er der på administrationsområdet afsat 1,5 mio. kr. til omlægning af fiberforbin-delse, samt en pulje på 1,5 mio. kr. til investering i teknologiinvesteringer.

På erhvervs- og turismeområdet er der i lighed med tidligere år prioriteret anlægsmidler til at understøtte udviklingen i lokalsamfundene, herunder en småprojektspulje, en pulje til udvikling af bæredygtige lokalsamfund og en pulje til lokale udviklingsplanprojekter. Den samlede ramme hertil udgør 1,3 mio. kr. Der er herudover afsat 2,0 mio. kr. til MIND-attraktionen under Middelfart Museum. MIND's hovedformål er at formidle psykiatrihisto-rie.

Det resterende beløb på 5,0 mio. kr. er afsat som en generel anlægsreserve, som er kas-sefinansieret. Puljen skal ses i sammenhæng de forventede anlægsoverførsler og vil med-virke til at mindske spændet mellem det faktisk udførte anlæg i 2025 og det oprindeligt budgetlagte anlæg. Byrådet kan derudover i princippet udmønte puljen til konkrete pro-jekter, hvis der opstår et uforudset anlægsbehov eller hvis de indkomne tilbud/licitations-resultater overstiger anlægsrammen på de igangværende projekter.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



På Skoleudvalgets område videreføres skolerenoveringsplanen, som blev påbegyndt i 2009 og nu efterhånden nærmer sig sin afsluttende fase. Byrådet har i alt afsat 14,3 mio. kr. i 2025 til renovering af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole, som er de sidste to skoler i renoveringsplanen.

På Børn, Kultur og Fritidsudvalgets område er der i 2025 afsat 52,7 mio. kr. til anlæg. Størstedelen af midlerne (43,4 mio. kr.) rettes mod at udvide kapaciteten i kommunens institutioner, så pasningsbehovet kan opfyldes. Der er herunder afsat midler til færdiggørelse af Børnehuset Naturbyen, som er beliggende på Toften samt midler til flytning af Solsikken til nye rammer ved Lillebæltskolen. I slutningen af budgetperioden er der yderligere afsat midler til nyetablering af en tredje ny daginstitution.

På kultur og fritidsområdet er der i 2025 afsat 5,8 mio. kr. til at yde Lillebælt Sport og Kultur et anlægstilskud til renovering af Strib Svømmehal.

Endelig er der på Børn, Familie og Sundhedsområdet afsat 3,5 mio. kr. til udvidelse af tandklinikken på Lillebæltskolen.

På Social- og Sundhedsudvalgets område afsættes i alt en anlægsramme på 43,9 mio. kr. i 2025.

På Senior og Sundhedsområdet er der afsat 1,7 mio. kr. til generel vedligeholdelse, herunder fornyelse af inventar og mindre bygningsforbedringstiltag, samt 1,0 mio. kr. til forundersøgelser vedrørende kapacitetsudvidelser indenfor plejeboliger, ældreboliger og tryghedsboliger. Der er herudover afsat 0,1 mio. kr. til at stille trailer til rådighed for frivillige foreninger.

På Social- og Psykiatriområdet er der afsat 15,0 mio. kr. til erstatningsbyggeri for dagbeskæftigelsen Fælleshåb, samt 8,0 mio. kr. til udvidelse af Teglgårdshuset. Sidstnævnte lånefinansieres med baggrund udmeldt lånedispensation fra Indenrigsministeriet.

På politikområdet "Kvalitet og Sammenhæng" er der i alt afsat 18,1 mio. kr., hvoraf størstedelen (17,3 mio. kr.) finansierer de igangværende ombygninger i forbindelse med etableringen af Nærhospital i det gamle Middelfart Sygehus. Der er herudover afsat 0,8 mio. kr. til indkøb og implementering af velfærdsteknologi.

På Teknisk Udvalgs område er der i alt afsat 38,4 mio. kr. til anlægsprojekter i 2025.

På vej, trafik og rekreative områder er der i 2025 afsat 8,4 mio. kr. til gennemførelse af den delvist fondsfinansierede plan for Middelfart Marina. Der er herunder afsat 2,2 mio. kr. til forskellige vejprojekter, herunder 0,9 mio. kr. til et nyt slidlag på Ulvsbjergvej, 0,8 mio. kr. til renovering af vejafvandingsystemer og 0,5 mio. kr. til fortovsrenovering.

Der er herudover afsat 3,1 mio. kr. til stisystemer og rekreative tiltag, herunder 2,4 mio. kr. til udbygning af cykel og vandrestier, 0,1 mio. kr. til stitunnel ved Skrillingegården og 0,3 mio. kr. til materialeindkøb til byforskønnelse.

Til energioptimeringstiltag er der afsat 0,4 mio. kr. til udskiftning af træ- og gittermaster indenfor ESCO-rammen og 0,3 mio. kr. til etablering af el-ladestander ved arbejdspladser.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Og endelig er der afsat 0,9 mio. kr. i puljer til at fremme trafiksikkerheden og øge tilgængeligheden.

Foruden de nævnte tiltag, som sættes i gang i 2025, vil der over de kommende år blive igangsat en lang række anlægstiltag på vej, trafik og rekreative områder, herunder: forbedring af fremkommeligheden fra udbygningsområderne i Strib, etablering af en svingbane på Vandværksvej ved Toften, ombygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds for at undgå uheld, udskiftning af pæle samt bro 8 i marinaen, renovering af bolværket i Gammelhavn og etablering af en ny gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn, kystsikring ved Teglgårdsbroen og etablering af en ny badebro til Sønder Åby

Under politikområdet bygningsvedligeholdelse og byfornyelse er der i alt afsat 22,8 mio.

Knap halvdelen af midlerne, 10,3 mio. kr., anvendes til energioptimering og vedligeholdelse af kommunens bygninger. Der har tidligere eksisteret en ESCO-energioptimeringspuljen, men denne er lagt ind under den bygningsbudgettet, da energioptimeringsovervejelser og tiltag i dag er en integreret del af enhver bygningsrenovering.

Forligsparterne har ekstraordinært afsat en yderligere pulje på 10,3 mio. kr. til ekstraordinært vedligehold af kommunens bygninger med henblik på at forbedre rammerne for god velfærd.

Som det sidste er der afsat 1,0 mio. kr. til kommunal medfinansiering af byfornyelsesområdet, hvoraf 0,6 mio. kr. er målrettet landsbyfornyelse (områderne udenfor Middelfart og Strib), mens 0,4 mio. kr. er målrettet bymidtefornyelse i Middelfart og Strib. Derudover planlægges der med at starte et nyt områdefornyelsesprojekt i Gelsted op i 2027.

På Natur- og Energiudvalgets område er der i alt afsat 5,4 mio. kr. Herunder anvendes 2,8 mio. kr. til projekter, som er støttet af private fonde eller EU's strukturfonde. Projekterne tæller: EU Life projektet, som er et Natura 2000 projekt, projekt Bælt i balance og projekt liv i Lillebælt.

Der er yderligere afsat puljer for 2,1 mio. kr. som er målrettet natur og energiprojekter, samt biodiversitetsprojekter. Puljerne udmøntes til konkrete projektformål i takt med de opstår.

Endelig er der afsat et fast årligt beløb på 0,5 mio. kr. til sløjfning af gamle brandhaner.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Økonomiudvalget	11,355	1,855	2,999	2,867
Administration	8,052	0,552	1,696	1,564
Omlægning af fiberforbindelse (IT)	1,500	0,000	0,000	0,000
Pulje til investering i teknologi	1,552	1,552	1,552	1,552
Salg af Solsikken	0,000	-1,000	0,000	0,000
Udponeret anlægsreserve	5,000	0,000	0,144	0,012
Erhverv og Turisme	3,303	1,303	1,303	1,303
Udvikling af MIND	2,000	0,000	0,000	0,000
Småprojektpulje	0,255	0,255	0,255	0,255
Udviklingsarbejde Bæredygtige Lokalsamfund	0,255	0,255	0,255	0,255
LUP-pulje - Lokale Udviklings Planprojekter	0,793	0,793	0,793	0,793
Skoleudvalget	14,318	20,990	15,950	0,000
Undervisning	14,318	20,990	15,950	0,000
Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole	4,665	5,110	0,000	0,000
Renovering af Østre Skole	9,653	15,880	15,950	0,000
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	52,665	17,679	9,105	22,262
Kultur og Fritid	5,810	0,000	0,000	0,000
Renovering af filteranlæg m.v. i Strib Svømmehal	5,810	0,000	0,000	0,000
Børn, Familie og Sundhed	3,500	4,000	0,000	0,000
Udvidelse af Tandplejen	3,500	4,000	0,000	0,000
Dagtilbud	43,355	13,679	9,105	22,262
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	20,923	13,679	5,000	0,000
Ny integreret daginstitution Børnehuset Naturbyen	22,432	0,000	0,000	0,000
Ny integreret daginstitution (institution nr. 3)	0,000	0,000	4,105	22,262

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Social- og Sundhedsudvalget	43,886	25,957	7,595	1,676
Senior og Sundhed	2,803	2,698	2,698	1,676
Vedl.pulje Social- og Sundhedsforvaltningen	1,676	1,676	1,676	1,676
Undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger	1,022	1,022	1,022	0,000
Trailer til frivillige foreninger	0,105	0,000	0,000	0,000
Social og Psykiatri	23,000	22,100	4,000	0,000
Erstatningsbyggeri Dagbeskæftigelsen Fælleshåb	15,000	6,000	4,000	0,000
Udvidelse af Teglgårdshuset	8,000	16,100	0,000	0,000
Kvalitet og Sammenhæng	18,083	1,159	0,897	0,000
Nærhospital	17,256	0,000	0,000	0,000
Velfærdsteknologi - Skærm, KL Teknologipartnerskab	0,827	0,829	0,897	0,000
Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	0,000	0,330	0,000	0,000

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Teknisk udvalg	38,378	17,622	37,064	47,158
Vej, Trafik og Rekreative områder	15,588	8,652	24,789	35,883
Klimahavnen	0,000	0,000	0,665	0,000
Udskiftning af træ og gittermaster (ESCO)	0,391	0,391	0,391	0,000
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	2,441	3,606	12,898	13,215
Stitunnel ved Skrillingegården	0,112	0,000	0,000	12,023
Fase 2 Udskiftning af pæle Middelfart Marina	0,000	0,000	0,767	0,000
Materialekøb ifm. Byforskønnelse	0,570	0,000	0,000	0,000
El-ladestandere ved de kommunale arbejdspladser	0,280	0,000	0,000	0,000
Marinaplanen rekreative områder	8,410	3,176	-3,390	0,000
Fortovsrenovering	0,539	0,539	0,539	0,539
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0,000	0,000	2,691	0,000
Ombygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds - uheldsbelastede kryds	0,000	0,000	1,568	3,000
Tilgængelighedspulje 2025	0,401	0,401	0,401	0,401
Pulje til trafiksikkerhed 2025	0,539	0,539	1,217	0,539
Øget indsats på trafiksikkerhed	0,000	0,000	0,000	1,566
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	0,000	0,000	1,022	0,000
Udskiftning af bro 8 i Middelfart Marina	0,000	0,000	1,820	0,000
Renovering af bolværk på Gl. Havn	0,000	0,000	0,000	4,000
Kystsikring ved Teglårdsbroen	0,000	0,000	0,500	0,000
Ny badebro til Sønder Åby	0,000	0,000	0,200	0,000
Pulje til renovering af vejafvanding	0,780	0,000	1,500	0,600
Sideudvidelse af Ulvsbjergvej	0,875	0,000	0,000	0,000
Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn	0,000	0,000	2,000	0,000
Badebro offentlig strand på Strib Nordstrand	0,250	0,000	0,000	0,000
Bygningsvedligehold og Byudvikling	22,790	8,970	12,275	11,275
Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg	1,175	0,511	0,000	0,000
Udvendigt vedligehold og energioptimering	10,285	7,459	10,253	9,253
Forskønnelse af Landsbymiljøer	0,600	0,600	0,600	0,600
Midtbypulje	0,400	0,400	0,400	0,400
Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd	10,330	0,000	0,000	0,000
Områdefornyelse Gelsted	0,000	0,000	1,022	1,022

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Teknisk udvalg	38,378	17,622	37,064	47,158
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	5,415	3,235	7,287	6,037
Natur og Miljø	5,415	3,235	7,287	6,037
EU LIFE projekt i Natura 2000 (Better Bird LIFE)	1,624	-2,931	0,000	0,000
Projekt Bælt i balance - forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	0,800	0,002	0,000	0,000
Sløjfning af brandhaner	0,532	0,532	0,532	0,532
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,973	0,973	0,973	0,973
Klimabeskyttelsesprojektet efter Vandløbsloven - Vejlbj Fed (Borgerfinansieret)	0,000	0,000	0,000	0,000
Pulje til biodiversitet og natur	1,086	1,086	1,086	1,086
Projekt Liv i Lillebælt - rigere natur i Lillebælt	0,400	0,600	0,500	0,000
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	0,000	1,723	3,446	3,446
Projekt investering i infrastruktur til flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark	0,000	0,000	0,000	0,000
Formidlingscenter Fåns Mølle	0,000	1,250	0,750	0,000
I alt - skattefinansieret anlæg	166,017	87,338	80,000	80,000

Jordforsyning

Jordforsyning omfatter køb, salg og byggemodning af grunde til boligformål, erhvervsformål og ubestemte formål.

Der budgetteres i 2025 med nettoudgifter på 8,9 mio. kr. til jordforsyning mens der for overslagsårene budgetlægges med udgifter til jordforsyning på 4,1 mio. kr.

Heraf er der hvert år afsat 0,3 mio. kr. til markedsføring i forbindelse med jordsalg mens det resterende budget er afsat i en ikke frigivet pulje, som kan benyttes til fremtidige jordkøb eller til byggemodning.

Der budgetlægges ikke med indtægter fra jordforsyning før der foreligger bindende købsaftaler og indtægterne således er konstaterbare. De realiserede indtægter fra jordforsyningen skal, foruden at dække byggemodningsudgifter, dække indfrielsen af de lån, der er optaget til jordkøb.

Kommunens langfristede gæld

Kommunens langfristede gæld består overordnet set af to hovedkomponenter: skattefinansieret gæld og ældreboliglån.

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



Iberegnet planlagt låneoptagelse og afdrag forventes kommunens skattefinansierede gæld reduceret fra 417,7 mio. kr. ved udgangen af 2024 til 346,2 mio. kr. ved udgangen af 2028. Det svarer til en gældsreduktion fra 10.338 kr. pr. indbygger til 8.569 kr. pr. indbygger.

Gælden i ældreboligerne medregnes ikke i kommunens skattefinansierede gæld, da både afdrag og renter betales via huslejen i ældreboligerne. Tilsvarende finansieres renter og afdrag på forsyningsområdet af borgerne via Affald og Genbrugs takster.

Den budgetforudsatte udvikling i restgælden fremgår af tabellen nedenfor.

Udvikling i restgælden i perioden 2024-2028

Tabel 14: Udvikling i restgælden hen over budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2024	2025	2026	2027	2028
Restgæld, ordinære lån	417,662	401,974	393,389	369,459	346,213
Restgæld, ældreboliglån	154,176	143,528	132,822	122,054	111,220
Afdrag i alt	571,838	545,502	526,211	491,513	457,433

* Ældreboliglånene indeksreguleres med nettoprisudviklingen og gælden op eller nedreguleres med statens andel af ydelsen, som kan være både positiv og negativ. Udviklingen i restgælden på ældreboliglånene svarer derfor ikke 1:1 til årets låneoptagelse og afdrag.

Låneoptagelse og afdrag

Budgettet er lagt med afsæt i at der optages lån på 73,9 mio. kr. i 2024. Låneoptagelsen dækker først og fremmest jordkøb til Ejby Vest udstykningen. Derudover optages der lån til energirenoveringsformål og renovering af ældreboliger.

I 2025-2026 optages der lån for 24,0 mio. kr. til udvidelse af det socialpædagogiske tilbud i Teglårdshuset.

Bevillingsregler

Med vedtagelsen af budgettet for 2025-2028 har Byrådet udstukket de overordnede økonomiske rammer for kommunens aktiviteter.

I Styrelsesloven er det fastlagt, at bevillingsmyndigheden er hos Byrådet.

Som hovedregel gælder, at der ikke må sættes aktiviteter i gang før Byrådet har meddelt bevilling. Dette gælder aktiviteter som ikke er bevilliget i budgettet.

Byrådet giver på driften bevillingerne som nettorammer og på udvalgsniveau. Det vil sige, at fagudvalgene frit kan omdisponere budgetbeløbene mellem de enkelte konti indenfor udvalgets område.

Byrådet har valgt at give en generel bemyndigelse til omflytninger mellem Økonomiudvalget og de enkelte fagudvalg, når det drejer sig om flytning mellem lønkonti (løn - og bar-

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



selspuljer) placeret under politikområdet **Administration** og overføres til de bevillingsområder, hvor udgiften afholdes.

Bevillingerne er meddelt med baggrund i Byrådets forudsætning om, at de til bevillingen knyttede aktiviteter gennemføres. Overholdelse af nettobevillingen ved at fjerne forudsatte aktiviteter er derfor en bristet forudsætning, der kræver en Byrådsbeslutning.

Det påhviler udvalgene - gennem Økonomiudvalget - at forelægge eventuelle afvigelser fra de enkelte bevillingsområder for Byrådet inden de realiseres. Eventuelle ansøgninger om tillægsbevillinger skal indeholde forslag til finansiering.

Middelfart Byråd har fastsat bevillingsniveauet på anlæg således at rådighedsbeløbet gives til det enkelte projekt og anlægsbevillinger gives til de enkelte anlægsprojekter. Det betyder, at Byrådet skal godkende omprioriteringer mellem de enkelte anlægsprojekter.

Budgetopfølgninger og analyser

Der vil i 2025 blive udarbejdet et passende antal budgetopfølgninger til at sikre en stram økonomistyring karakteriseret ved rettidig omhu.

Eventuelle budgetafvigelser skal identificeres så tidligt som muligt og enhver ekstra driftsudgift skal finansieres gennem kompenserende driftsbesparelser indenfor det pågældende område. De seneste års intensiverede budgetopfølgningsprocedurer fastholdes.

Økonomiudvalget godkender i 4. kvartal 2024 budgetopfølgningsplanen for 2025.

Overførsler af driftsbevillinger mellem årene

Ifølge økonomisk ledelsesansvar og tilsyn, vedtaget af Byrådet den 7. januar 2019 er det muligt at overføre ikke-forbrugte bevillinger fra et regnskabsår til det efterfølgende regnskabsår. Det gælder for både for de decentrale områder som for de centrale områder, hvor der er decentralisering.

Såfremt et område har et akkumuleret underskud på over 5%, skal den pågældende leder/chef udarbejde en handleplan for underskuddets afvikling. Planen skal have rimelig horisont, som typisk ikke overstiger 3 år. Planen forelægges til fagudvalget.

Afvikling af underskud eller overskud skal ske under hensyntagen til de særlige regler og bestemmelser.

Der er ikke overførselsadgang på følgende områder:

- Arbejdsmarkedsområdet vedrørende bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, kontanthjælp, førtidspension, ledighedsydelse, integrationsydelse, sygedagpenge, boligstøtte mv.
- Socialområdet vedrørende kommunal medfinansiering (KMF)
- Miljø og energiområdet vedrørende de takstfinansierede områder

Budget 2025-2028

Generelle bemærkninger



- Budgetrammen for "Politisk organisation"

Områderne defineres i henhold til KL's opgørelser i budgetvejledningen.

Driftsprojekter med flerårige stats- eller EU-tilskud opgøres for sig selv.

Nettobudget

Det decentrale område får en "pose penge", hvor der frit kan flyttes beløb mellem alle driftskonti. Området har mulighed for at skabe ekstra indtægter til øget forbrug, men skal samtidig reducere udgifterne ved dalende indtægter.

Økonomisk råderet

Det decentrale område har råderet over hele driftsbudgettet, dog undtaget:

- Ejendomsudgifter
- Forsikringer
- Rengøring
- Tjenestemandspension
- Barselspulje
- Fælles TR og MED-uddannelse
- Fælles IT-udgifter

Anlægsmidler

Anlægsperioden vil typisk strække sig over en flerårig periode. Ikke forbrugte anlægsmidler eller merforbrug i det enkelte budgetår overføres til det efterfølgende regnskabsår.

En anlægsbevilling er formålsbestemt, hvis der er behov for at anvende anlægsmidlerne til et andet formål end oprindeligt besluttet, skal det godkendes af byrådet.

Bevillingen må ikke overskrides. Hvis der er behov for yderligere midler, skal finansieringen ske via driften eller anmodning om omprioritering fra andre anlæg eller ansøgning om tillægsbevilling. For anlægsprojekter skal der afrapporteres på tid, økonomi og kvalitet.

Jordforsyning

Budgetlægning af køb og salg af jord til boligformål, erhvervsformål og øvrige formål sker i det enkelte budgetår. Der er ikke automatisk over-/underskudsadgang på jordforsyningsområdet.



Finansbudgettet for 2025

Middelfart Kommunes finansieringskilder består helt overordnet af indtægter fra indkomstskat, kommunale ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgift), selskabsskatter, nettoudligning og generelle tilskud fra staten, samt forskellige former for mere formålsbestemte tilskud.

Finansbudgettet inkluderer derudover renteudgifter og -indtægter, investeringsafkast, finansiering fra låneoptagelse, samt et udviklingsbidrag til regionen.

I forbindelse med budgetlægningen skal det hvert år besluttes om kommunen vil budgetlægge med baggrund i det statsgaranterede grundlag for skatter- og tilskud eller om kommunen vil anvende sit eget budgetskøn (selvbudgetteringsgrundlaget).

Byrådet har valgt, at budgetlægningen for 2025 tager afsæt i selvbudgettering. Det betyder, at skatter og tilskud for ligningsåret 2025 vil blive efterreguleret i 2028 i forhold til den faktiske udvikling i Middelfart Kommunes indbyggertal og udskrivningsgrundlag.

Byrådet har i garantivalget lagt vægt på, at såvel Økonomiministeriets økonomiske redegørelse fra august, nye konjunkturvurderinger fra de største banker i september og ikke mindst Nationalbankens helt nye konjunkturvurdering ved indgangen til oktober i al væsentlighed bekræfter retningen i regeringens konjunkturvurdering og derved understøtter, at det kommunale udskrivningsgrundlag for 2025 kan forventes at ligge over regeringens maj-skøn, som er det niveau, der ligger til grund for statsgarantiudmeldingen.

Selv om indbyggertallet ligger marginalt under det statsgaranterede indbyggertal, så mere end opvejes det af en stærk vækst i det kommunale udskrivningsgrundlag i Middelfart Kommune og ikke mindst en generelt positiv udvikling på landsplan.

Indtægterne fra person- og ejendomsskatter er budgetlagt med baggrund i, at den kommunale udskrivningsprocent fastholdes uændret 25,800%, mens grundskyldspromillen fastsættes til 6,800‰, svarende til det fastsatte loft, vurderingsloven sætter for Middelfart Kommune frem til 2028. Dækningsafgiften på forretningsejendomme fastholdes uændret på 0,000‰.

Budgetteringen af indtægter fra kommunal ejendomsskat er lavet på baggrund af KL's anbefalinger, men det er vigtigt at påpege, at der lige nu er særlig stor usikkerhed om de fremtidige kommunale ejendomsskatter.

Hele ejendomsskatteområdet befinder sig i en transitionsfase, hvor man er på vej væk fra de gamle ejendomsskattegrundlag, som har været fastlåst i mere end et årti og ikke har været retvisende i forhold til faktiske handelspriser på ejendomme i Danmark. Med de nye vurderingsgrundlag for ejendomme, bliver der i højere grad taget afsæt i de faktiske prisniveauer, som ejendommene handler til fra og med 2024.

Omlægningen betyder dog, meget forenklet, at der i en periode vil være betydelig usikkerhed om de kommende afregninger og herunder ikke mindst om de efterreguleringer, der kommer vedrørende tidligere års ejendomsskatteopkrævninger. Derudover er der stor usikkerhed om håndteringen af de udligningsmæssige konsekvenser ved overgangen til det nye system. Sidstnævnte kan have stor betydning for Middelfart Kommune fremadrettet, men ind til 2028 er det regeringens og forligspartiernes intention, at de



udligningsmæssige konsekvenser af det ændrede ejendomsskattesystem neutraliseres i udligningssystemet.

Opkrævningerne for 2021-2023 er lidt forenklet sagt baseret en kombination af de gamle regler for stigningsbegrænsninger og den loftsforøgelse, der ligger i de nye 2020 vurderinger. Det giver lige nu anledning til en meget stor mængde efterreguleringer for perioden 2021-2023 som får effekt i både 2024 og 2025.

Vurderingen for 2022 skulle på nuværende tidspunkt have været udsendt, men er forsinket. Konsekvensen af forsinkelsen er, at SKAT må basere opkrævningerne for 2024-2025 på foreløbige 2022 vurderinger, som efterfølgende vil skulle reguleres, når de endelige vurderinger udsendes i løbet af næste år.

Systemet giver således anledning til en lang række – både bagudrettede og fremtidige – reguleringer af opkrævningsgrundlaget og dermed det kommunale provenu.

Samtidig er der i forhold til udligningssystemet indarbejdet neutraliseringsordninger for udligningseffekten af det ændrede vurderingssystem. Neutraliseringen betyder, at der i udligningsgrundlaget i statsgarantiudmeldingen anvendes beregningstekniske skatteværdier, mod hvilke der også efterfølgende vil skulle efterreguleres mod.

Middelfart Kommune følger KL's anbefaling og budgetlægger med afsæt SKAT's april-skøn for grundværdierne. Da kommunerne ifølge KL ikke selv kan lave et tilstrækkeligt sikkert skøn for efterreguleringerne, er disse ikke indarbejdet eksplicit i budgetlægningen, men der i stedet afsat en fast årlig reguleringspulje.

Der er to afgørende opmærksomhedspunkter i forhold til ejendomsskatteindtægterne i de kommende år (i) der kan optræde større efterreguleringer, som kan vise sig ikke at kunne rummes af den afsatte pulje (ii) udløbet af neutralisationsordningen efter 2028 vil udfordre kommuner, der har høje grundlagsstigninger og lavere grundskyldspromiller end landsgennemsnittet.

I forhold til budgetlægningen af nettorenteudgifter forudsættes det, at renteniveauet top- per i 2024 og derefter udviser en moderat faldende tendens. Renterne forventes ikke at vende tilbage til de historisk lave renteniveauer, som var været fremherskende i årene efter finanskrisen og helt frem til Ukraine-krisen. Renteudgifterne er i øvrigt budgetlagt med baggrund i Kommunekredits renteprognose.

Det indgår som en central forudsætning i rentebudgettet, at der sker en selskabsgørelse af Middelfart Affald & Genbrug i 2. halvår af 2024. Affaldsområdet er derfor udtaget af finansbudgettet. Det forudsættes endvidere, at der i 2025 og 2026 optages lån for 24,1 mio. kr. til finansiering af udvidelse af Teglårdshuset. Derudover er det indregnet, at der i efteråret 2024 optages et lån på 73,9 mio. kr. til finansiering af jordkøb, gadelysprojekt og renovering af ældreboliger.

Af tabel 1 nedenfor fremgår kommunens samlede finansbudget for 2025.



Samlet finansiering i perioden 2025-2028

Tabel 1: Nettoindtægter fra skatter, udligning, tilskud og bidrag samt renter

Skatter, udligning, renter og momsrefusion (TS-006: Kørselsdato 2024-09-30)					
Beløbsangivelse i mio. kr.	Statsgaranti	Selvbudgetteringsskøn			
	2025	2025	2026	2027	2028
CPR-folketal	40.402	40.383	40.548	40.729	41.061
Udskrivningsgrundlag	8.893,938	8.947,229	9.306,705	9.662,174	10.022,744
Grundskyld - øvrige grundværdier	18.252,794	18.252,794	17.958,088	18.319,118	18.603,971
Grundskyld - værdien af produktionsjord	1.072,111	1.072,111	1.017,103	1.016,641	1.049,153
Skatter	-2.576,049	-2.589,798	-2.586,234	-2.756,270	-2.775,542
Forskudsbetøb	-2.294,636	-2.308,385	-2.401,130	-2.492,841	-2.585,868
Efterregulering af forskudsbetøb	-111,976	-111,976	0,000	-73,777	0,000
Medfinansiering af skrå skatteloft	8,139	8,139	8,332	8,508	8,694
Dødsboskat	-1,343	-1,343	-0,900	-0,900	-0,900
Forskerskat efter §48	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100
Selskabsskat	-48,355	-48,355	-67,019	-69,291	-67,351
Ejendomsskat	-130,278	-130,278	-127,917	-130,369	-132,517
Kollektiv skattesanktion	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500
Generelle og særlige tilskud	-496,768	-485,667	-541,564	-504,729	-617,685
Kommunal udligning	86,160	96,992	84,230	92,713	94,350
Statstilskud inkl. modr. Energiselskaber	-563,808	-563,538	-598,735	-552,540	-669,062
Efterregulering budgetvalg	15,660	15,681	0,000	-17,885	-17,171
Midtvejsregulering af tilskud/udligning	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
Udligning vedrørende selskabsskat	-19,392	-19,392	-16,915	-17,697	-17,405
Udligning af dækningsafgift	-0,228	-0,228	-0,268	-0,269	-0,273
Udligning vedr. indvandrere	9,240	9,223	9,725	10,087	10,559
Efterregulering vedr. indvandrerudl.	-0,024	-0,021	0,000	0,002	0,000
Udviklingsbidrag til regionen	5,091	5,091	5,293	5,487	5,708
Tilskud til bedre dagtilbud	-4,260	-4,260	-4,413	-4,555	-4,700
Tilskud til løft af ældreplejen	-6,912	-6,916	-7,165	-7,395	-7,631
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9,264	-9,268	-9,601	-9,908	-10,226
Finansieringstilskud	-10,128	-10,128	-10,128	-10,128	-10,128
Tilskud til værdig ældrepleje	-9,708	-9,708	-10,057	-10,379	-10,711
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-0,924	-0,924	-0,957	-0,988	-1,020
Ekstraordinært finansieringstilskud	-3,100	-3,100	0,000	0,000	0,000
Kompensation for mistet dækningsafgift	-5,196	-5,196	-2,598	-1,299	0,000
Efterregulering KMF	2,025	2,025	2,025	2,025	2,025
Finansiering før renter og momsref.	-3.072,817	-3.075,465	-3.127,798	-3.260,999	-3.393,227
Renteindtægter og -udgifter	15,400	15,400	15,262	14,568	13,912
Renteindt./udg.kortfristet gæld/indestående	1,906	1,906	1,906	1,906	1,906
Renteudgifter, ordinær gæld	13,503	13,503	13,564	13,069	12,614
Renter ældreboliger	2,141	2,141	2,142	2,143	2,142
Kursreguleringer	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250
Garantiprovision netto	-2,400	-2,400	-2,600	-2,800	-3,000
Momsrefusion	350	350	350	350	350
Finansiering i alt efter renter og momsref.	-3.057,067	-3.059,715	-3.112,186	-3.246,081	-3.378,965



Som det fremgår af tabel 1 ovenfor, skønnes Middelfart Kommunes samlede indtægtsgrundlag ved valg af selvbudgettering at udgøre 3.059,7 mio. kr. mod 3.057,1 mio. kr. ved valg af statsgaranti. Selvbudgetteringsvalget bibringer således et umiddelbart merprovenu på 2,7 mio. kr. i selve budgetåret.

Ved valg af selvbudgettering efterreguleres skatter og tilskud 3 år efter budgetåret. Efterreguleringen af tilskud og udligning forventes at være positiv med 17,2 mio. kr. i 2028. Netto udgør den forventede gevinst ved valg af selvbudgettering således 19,8 mio. kr. på tværs af årene.

Ved budgettering af de generelle tilskud er det forudsat, at såvel de individuelle som kollektive betingelser for at opnå statens betingede balancetilskud opfyldes i 2025 og årene fremover.

Balancetilskuddet er betinget af kommunernes kollektive budgetoverholdelse og kan bortfalde helt eller delvist, hvis kommunerne overskrider budgetterne. Det betingede balancetilskud vedrørende serviceudgifter er i lighed med sidste år fastsat til 3,0 mia. kr. for kommunerne under ét, svarende til 20,1 mio. kr. for Middelfart Kommune. Det betingede balancetilskud til anlæg udgør 1,0 mia. kr., svarende til 6,7 mio. kr. for Middelfart Kommune.

Den ikke ubetydelige sanktionsrisiko på driften betyder, at stram økonomistyring og budgetoverholdelse vil være en kritisk succesfaktor i årene fremover.

Foruden sanktionerne på drifts- og anlægsudgifter, er der sanktioner i forhold til kommunernes skatteopkrævning. Hvis kommunerne under et hæver skatterne mere end aftalt, sker der en modregning i bloktilskuddet. Den kollektive modregning i kommunernes bloktilskud udgør 25% det første år, 50% år to og tre, 75% i det fjerde år og 100% herefter.

Middelfart Kommunes andel af den kollektive skattesanktion fra tidligere år udgør ca. 2,5 mio. kr. I skrivende stund er kommunerne tæt på at overholde aftalegrundlaget for 2025. Der er derfor ikke indarbejdet yderligere kollektiv sanktion, men det er en risiko, at sanktionsomfanget kan vokse yderligere.



Skatter og udligning

Anvendt metode til budgettering af skatter og udligning

Finansieringsnotatet tager dette år afsæt i selvbudgetteringsvalget både i budgetåret og budgetoverslagsårene. Budgetoverslagsårene er fremskrevet med baggrund i Middelfart Kommunes egen befolkningsprognose på selvbudgetteringsniveau med afsæt i KL's skatte- og tilskudsmodel.

Der er især fire forhold, som har afgørende for om det er fordelagtigt for kommunen at vælge statsgaranti eller selvbudgettering:

- Udviklingen i kommunens udskrivningsgrundlag for året under optælling (fremregningsbasen)
- Udviklingen i cpr-folketallet (påvirker udgiftsbehovsberegningen og dermed stats-tilskuddet)
- Udviklingen i cpr-folketallet medio året (påvirker udskrivningsgrundlaget)
- Forventningen til realiseret landsvækst i forhold til den økonomiske prognose bag statsgarantiudmeldingen

Skatte- og tilskudsprognose med afsæt i KL's skatte- og tilskudsmodel

Skatteprognosen er i lighed med sidste år udarbejdet på baggrund af KL's skatte- og tilskudsmodel.

Modellen er baseret på en komponentopdelt fremregning af udskrivningsgrundlaget på forskellige alderskategorier og indkomstkomponenter, herunder lønindkomst, pensioner, dagpenge, kontanthjælp, SU, virksomhedsoverskud og anden personlig indkomst.

I modellen beregnes først et skøn over den endelige maj-afregning for året under optælling. Datagrundlaget tilpasses derefter efterreguleringsgrundlaget og der skønnes over udskrivningsgrundlaget for de personer, der endnu ikke er lignede i den pågældende skatte kørsel.

Skattegrundlaget for de ikke slutlignede skønnes ud fra:

- Antallet af manglende slutlignede i kommunen fordelt på aldersgrupper.
- Andelen af skattepligtige på mandtal indenfor hver aldersgruppe, som nåede ligning i 2023 inden maj-afregningen.
- Det foreløbige gennemsnitlige skattegrundlag pr. lignede i kommunen, fordelt på aldersgrupper.
- Udviklingen i forholdet mellem lignedes og ikke-lignedes gennemsnitlige skattegrundlag.



Det samlede udskrivningsgrundlag fremskrives herefter for de efterfølgende år frem til budgetåret inkl. overslagsår.

Fremskrivningen til de efterfølgende år er baseret på KL's skøn for væksten i udskrivningsgrundlaget fra 2024-2028. Komponentfordelingen af væksten er tilpasset skatte- og tilskudsmodellens komponentfordeling.

Fremskrivningen er tilpasset udviklingen i den enkelte kommune ved at:

- 1) Skattegrundlaget er fremskrevet på komponentniveau, hvorved der tages højde for den enkelte kommunes komponentsammensætning.
- 2) Komponentfremskrivningen er differentieret på aldersgrupper, hvorved der tages højde for forskelle i befolkningssammensætningen.
- 3) Kommunens egen befolkningsprognose er lagt ind i skatteskonnet.
- 4) Fremskrivningen af til- og fraflytteres påvirkning af udskrivningsgrundlaget tager højde for, om det primært er ældre eller yngre, der flytter til og fra kommunen, samt hvilket indkomstgrundlag til-/fraflytterne bringe med sig.

Forventninger til kommunens fremtidige udskrivnings- og tilskudsgrundlag og provenu

Resultatet af den endelige skatteligning for indkomståret 2022 og forventningerne til det realiserede udskrivningsgrundlag for 2023 og 2024 danner udgangspunktet for skønnet på udskrivningsgrundlaget for budget 2025 og overslagsårene.

Kommunens korrigerede udskrivningsgrundlag for 2022 er endeligt opgjort til 7.747,3 mio. kr.

Udskrivningsgrundlaget inkluderer ligningen af fuldt skattepligtige helårsansættelser, fuldt skattepligtige periodeansættelser, døde i uskiftet bo samt dobbelt domicilerede, men er ekskl. aktieindkomst og begrænset skattepligtige.

For året under optælling, dvs. skatteåret 2023, ligger mandtalsprocenten, aktuelt på 99,4%. Det vil sige, at 99,4% af skatteborgerne er slutlignede. Fremregningsgrundlaget for 2023 er således relativt sikkert på nuværende tidspunkt.

Af tabellen nedenfor fremgår det, at Middelfart Kommune for så vidt angår året under optælling (2023) forventes at opnå en vækst i udskrivningsgrundlaget, som ligger 0,5% under den landsgennemsnitlige vækst. Dette skal dog ses i sammenhæng med at der fra 2022 til 2023 var en ekstraordinær stor stigning i grundlaget.

For indeværende finansår (2024) forventes en mervækst i forhold til landet på 0,3%. For budgetåret 2025 forventes en vækst på niveau med landsgennemsnittet, mens væksten i de kommende budgetoverslagsår forventes at ligge 0,3 – 0,4% over landsgennemsnittet.

Stigningen har først og fremmest baggrund i, at Middelfart Kommune kalkulerer med en pæn fremgang i indbyggertallet.



Tabel 2: Forventet udskrivningsgrundlag fremskrivning på – selvbudgetterings-niveau

Beløb i mio. kr. årets priser	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Udskrivningsgrundlag - Middelfart	7.791	8.136	8.757	8.947	9.307	9.662	10.023
Vækst - Middelfart	6,0%	4,4%	7,6%	2,2%	4,0%	3,8%	3,7%
Vækst - Land	3,6%	4,9%	7,4%	2,2%	3,6%	3,5%	3,4%
Mervækst MFK	2,4%	-0,5%	0,3%	0,0%	0,4%	0,3%	0,4%

Kilde: Væksttal er beregnet ud fra KL's skatte- og tilskudsmodel, tabel 5, 16 + databank landstal.
Bemærk, at efterreguleringsgrundlaget i tabel 2 og det faktiske grundlag ikke er direkte sammenlignelige.

Ovenstående skøn for udskrivningsgrundlaget er udarbejdet på baggrund af KL's forventede vækst for de individuelle skattekomponenter og Middelfart Kommunes egen aldersopdelte befolkningsprognose, som er nærmere beskrevet nedenfor.

Kigges der længere tilbage har Middelfart Kommune haft en mervækst i forhold til landet på 0,4% årligt i gennemsnit i perioden 2012-2022. Som det fremgår af tabel 2a nedenfor er der betydelige udsving i de enkelte år, men gennemsnitstrenden er en mervækst.

Tabel2a: Realiseret mervækst i forhold til landet i perioden 2012-2022

Beløb i mio. kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Udskr. grundlag Middelfart	5.400	5.535	5.731	5.823	6.033	6.307	6.416	6.683	6.832	7.350	7.791
Vækst Middelfart	4,2%	2,5%	3,5%	1,6%	3,6%	4,5%	1,7%	4,2%	2,2%	7,6%	6,0%
Udskrivningsgrundlag, land	824.102	847.839	864.288	894.966	926.854	960.717	981.480	1.004.054	1.018.111	1.102.614	1.142.350
Vækst hele landet	3,8%	2,9%	1,9%	3,5%	3,6%	3,7%	2,2%	2,3%	1,4%	8,3%	3,6%
Mer-/mindre vækst ifht. land	0,4%	-0,4%	1,6%	-1,9%	0,0%	0,9%	-0,4%	1,9%	0,8%	-0,7%	2,4%

Da de lokale væksterfaringer således er, at Middelfart Kommune i et typisk år mindst kan matche landsudviklingen og da landsudviklingen samtidig tegner til at blive betydelig bedre end statsgarantigrundlaget, peger pilen således i retning af et selvbudgetteringsvalg i 2025.

Indbyggertal

Indbyggertallet pr. 1. januar 2025 er som nævnt ovenfor en afgørende parameter for finansbudgettet.

Af tabel 3 nedenfor fremgår de indbyggertalsforudsætninger, som ligger bag henholdsvis skatteprognosen og tilskudsprognosen (selvbudgetteringsskønnet) i budgetperioden 2025-2028 og de tre forudgående år.



Tabel 3: Aldersfordelt folketal som ligger til grund for skatte- og tilskudsprognosen

Aldersgrupper / Budgetår	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0-17 år	7.924	7.860	7.784	7.731	7.664	7.642	7.676
18-25 år	2.767	2.760	2.746	2.754	2.761	2.768	2.742
26-40 år	5.981	6.156	6.288	6.390	6.492	6.597	6.693
41-60 år	11.452	11.369	11.255	11.084	10.902	10.721	10.567
60+ år 1)	11.660	11.915	12.198	12.508	12.820	13.166	13.532
Folketal – Skat (selvbudget.)	39.782	40.060	40.271	40.466	40.639	40.895	41.210
Folketal – Tilskud, egen vurdering	39.603	39.961	40.158	40.383	40.548	40.729	41.061
Folketal - Statsgaranteret	39.372	40.163	40.274	40.402	NA	NA	NA
Folketal - Difference	231	-202	-116	-19	NA	NA	NA

Kilde: Tilskudsmodellen tabel 15 og 16

Det anvendte folketal i skatteprognosen tager afsæt i det forventede indbyggertal i kommunen medio budgetåret. Skatteprognosen folketal har i tilskudsmodellen betydning for udskrivningsgrundlagets forventede størrelse.

Social- og Indenrigsministeriet har fastlagt det statsgaranterede indbyggertal for 2025 til 40.402 hvilket er et løft på 128 indbyggere i forhold til sidste års statsgarantiniveau.

De seneste data for indbyggertalsudviklingen pr. 30. september 2024 viser, at kommunens forventede folketal primo 2025 ligger marginalt under det statsgaranterede niveau, mens samtidig overstiger kommunens egen befolkningsprognose.

Statsgarantiniveauet afspejler en forventning om, at der netto tilflytter 244 indbyggere til kommunen fra 1. januar 2024 til 1. januar 2025.

Tabel 4: Midtvejsjustering af folketalsforventning pr. 1. januar 2025

Midtvejsvurdering pr. 24.9.2024	2025	2026	2027	2028	2029
Befolkningsprognose pr. marts 2024	40.355	40.548	40.729	41.061	41.359
Aktuel midtvejsstatus pr. 30.9.2024	40.334				
Forventet restvækst 1.10.24-1.1.25	49				
Forventet ultimo	40.383	40.548	40.729	41.061	41.359
<i>Vækst</i>	<i>226</i>	<i>165</i>	<i>182</i>	<i>331</i>	<i>299</i>

I vurderingen af statsgarantigrundlaget skal man altid forholde sig til om statens væksts-køn er realistisk, undervurderet eller overvurderet i forhold til det aktuelle ståsted.

Baseret på den gennemsnitlige befolkningstilvækst i 2. halvår over de seneste 5 år vurderes det, at det anvendte folketal i selvbudgetteringsgrundlaget realistisk set kan løftes med 49 indbyggere. Det betyder, at indbyggertallet må forventes at lande på 40.383 ved årets udgang.

Det er dog vigtigt at understrege, at indbyggertalsvæksten fra oktober til januar kan variere noget fra år til år.



Som det fremgår af tabel 4a har indbyggertalsvæksten i gennemsnit siden kommunalreformen i 2007 været 53 indbyggere i årets sidste kvartal.

Femårgennemsnitsvæksten udgør 49 indbyggere, mens henholdsvis 3-års og 10-års gennemsnitsvæksten udgør 45 og 57 indbyggere.

Under finans- og boligkriseårene var der gennemsnitligt en indbyggertalsnedgang på 12 indbyggere i 4. kvartal.

Det er økonomiafdelingens vurdering, at 5-årsvæksten for nærværende er bedste bud på en vurdering, der hverken er konservativ eller overoptimistisk.

Tabel 4a: Gennemsnitsvækst i 2. halvår i udvalgte perioder

Periode	Nettilflytning af borgere i perioden 1. oktober til 1. januar
17 års gennemsnitsvækst (2007-2024)	53
10 års gennemsnitsvækst (2014-2024)	57
5 års gennemsnitsvækst (2018-2024)	49
3 års gennemsnitsvækst (2021-2024)	45

For så vidt angår budgetoverslagsårene anvendes befolkningsprognosen "rent" uden justering for mindre vækstdifference, der på nuværende tidspunkt er realiseret.

Det anvendte væksts-køn fremgår af tabel 4b nedenfor.

Tabel 4b: Anvendt væksts-køn (tilskud, selvbudgettering)

Aldersgrupper / Budgetår	2025	2026	2027	2028
Befolkningsprognose	40.355	40.548	40.729	41.061
Midtvejsjustering ifht. faktisk realiseret vækst 1.7.24	28	0	0	0
Anvendt folketal, tilskudsprognose	40.383	40.548	40.729	41.061

Selvbudgettering versus statsgaranti

Statsgarantien er i normale år en slags forsikringsordning. Ved valg af statsgaranti bærer staten risikoen for at skatteindtægterne af den ene eller anden årsag bliver lavere end forventet. Det kan eksempelvis ske hvis beskæftigelsen, indbyggertallet eller den nationale konjunkturudvikling udvikler sig dårligere end forventet.

Ved valg af selvbudgettering kan kommunen få en positiv efterregulering, hvis udviklingen i indbyggertal, beskæftigelse og dermed udskrivningsgrundlaget er bedre end forventet. Modsat kan en negativ udvikling i indbyggertallet give en negativ efterregulering.

Efterreguleringen efterafregnes med staten 3 år efter budgetåret, dvs. et eventuelt valg af selvbudgettering i 2025 efterreguleres med staten i 2028.

Som det fremgår af tabel 5 nedenfor, udgør forskellen mellem selvbudgettering og statsgaranti blot 2,7 mio. kr. i selvbudgetteringsvalgets favør, når man alene ser på indtægtgrundlaget i budgetåret 2025.



Når den forventede efterregulering i 2028 tages med ind i betragtning, bibringer statsgarantivalget et samlet merprovenu på 19,8 mio. kr.

Tabel 5: Forskel i nettoprovenu ved hhv. statsgaranti og selvbudgettering

Beløb i mio. kr.	Statsgaranti	Selv-budgettering	Forskel
Indkomstskatteprovenu	-2.294,636	-2.308,385	-13,749
Foreløbigt tilskud og udligning	-532,434	-521,353	11,081
Nettoprovenu	-2.827,070	-2.829,739	-2,669
Skøn over efterregulering af 2025 i 2028	0,000	-17,171	-17,171
Forskel garantivalg i alt	-2.827,070	-2.846,909	-19,839

* - = indtægter / merprovenu, + = udgifter / mindreprovenu

** Skatter og udligning er opgjort ekskl. ejendomsskatter samt eksklusive efterreguleringer. Tabellen er derfor ikke sammenlignelig med summerne i tabel 1.

Væksten i udskrivningsgrundlaget, og dermed den forventede provenueffekt af et eventuelt selvbudgetteringsvalg, er behæftet med betydelig usikkerhed.

Som tabellen viser, er der kun en marginal forskel ved at vælge selvbudgettering frem for statsgaranti i budgetåret 2025, mens forskellen er mere betydelig i 2028 hvor efterreguleringen afregnes. Dette skal ses i lyset af efterreguleringen først og fremmest skyldes en ændret konjunkturvurdering og ikke lokale vækstforhold i Middelfart Kommune.

Der er som altid knyttet en lang række risici til garantivalget, som dels vedrører den lokale udvikling i kommunens folketal og beskæftigelsesudvikling, men især relaterer sig til konjunkturudviklingen og udviklingen i den internationale forsynings- og sikkerhedssituation.

Sat lidt på spidsen, så afhænger fordelagtigheden af budgetvalget kun 10-20% af den lokale udvikling i kommunens indbyggertal og udskrivningsgrundlag, mens 80-90% af afhænger af udviklingen på landsplan.

Normalsituationen fra 2010-2023

Det almindelige billede i 10'erne og lidt ind i 20'erne har været af kun få kommuner, typisk 5-8 kommuner valgte selvbudgettering i et givet budgetår. Man kunne derfor i store træk se bort fra bloktilskudsvirkningen af andre kommuners budgetvalg.

I den situation ville statsgarantien fungere som en slags forsikringsordning, hvor man var garanteret sit skatteprovenu uden risiko for væsentlig påvirkning af det økonomiske grundlag 3 år efter budgetåret.

I skrivende stund knytter der sig en del usikkerhed til hele sikkerhedssituationen og udviklingen i både Ukraine og Mellemøsten, som potentielt kan påvirke danske økonomi på forskellig vis, f.eks. gennem stigende energiudgifter, stigende fødevarer- og råvarepriser eller forringede afsætningsmuligheder.

Sådanne negativ udbudssidestød til dansk økonomi kan potentielt føre til faldende vareproduktion som følge af høje oliepriser og dæmpet forbrugerefterspørgsel som følge af højere inflation, og deraf følgende stigende arbejdsløshed og lavere skatteindtægter.



Endvidere har renteutviklingen og kreditstramninger eller lempelser i den finansielle sektor stor betydning for udviklingen i boligpriserne. Hvis der kommer et markant fald i boligpriserne, vil det alt andet lige påvirke beskæftigelsen, og derigennem skattegrundlaget, negativt. Herudover indebærer en afmatning på boligmarkedet erfaringsmæssigt, at udflytningen fra de større byer til Middelfart Kommune bremser op, hvilket yderligere bidrager til stagnation i det kommunale udskrivningsgrundlag. Der er dog ikke meget, der på nuværende tidspunkt indikerer, at boligmarkedet skulle blive udfordret i 2025.

I normalsituationen ville statsgarantien yde beskyttelse mod disse forhold.

Situationen i 2024 og 2025 er ikke som normalsituationen!

I 2024 valgte flertallet af kommunerne selvbudgettering og den tendens ser ud til at gentage sig i næste år. Foreløbige indmeldinger til KL tyder på, at kun to mindre kommuner forventer at vælge statsgaranti for budgetåret 2025.

Situationen er derfor, at stort set hele det nationale udskrivningsgrundlag budgetlægges med afsæt i selvbudgettering.

For at forstå hvad det betyder, er det helt afgørende at være opmærksom på, at de andre kommuners "selvbudgetteringsgevinst" eller "tab" indgår i balancetilskudsberegningen 3 år efter budgetåret. En kommune, der vælger statsgaranti, modtager igen direkte efterregulering 3 år efter budgetåret. Alligevel kan kommunen blive ramt indirekte af en "balancetilskudseffekt", hvis en stor andel af de øvrige kommuner har valgt selvbudgettering og får gevinst på det. Det skyldes, at gevinsteffekten trækkes fra statens balancetilskud i 2028.

Når alle kommuner vælger selvbudgettering, vil den nationale konjunkturreffekt – positiv eller negativ – slå fuldt igennem i balancetilskuddet for 2028. Hvis konjunkturerne overrasker positivt, falder bloktilskuddet i 2028, mens bloktilskuddet modsat forøges, hvis konjunkturerne overrasker negativt.

Tingene bliver med andre ord vendt helt på hovedet. Med alle kommuner ombord på "selvbudgetteringsvognen", fremstår selvbudgetteringsvalget pludselig som det valg, der yder beskyttelse mod konjunkturudviklingen, og det valg, der yder beskyttelse mod den påvirkning, der kan komme til tilfælde af krige og kriser.

Modsat er risikoen "migreret" over i statsgarantivalget, hvor man ikke kan modveje selvbudgetteringstab eller gevinsten i en modsatrettet bloktilskudseffekt.

Hvorfor vælger så mange kommuner selvbudgettering i 2025?

En stor del af forklaringen på de mange kommuners selvbudgetteringsvalg ligger selvsagt i konjunkturudviklingen, altså det forhold, at væksten i det nationale udskrivningsgrundlag er opjusteret med godt 14 mia. kr.

Men det forhold, at en række udkantskommuner, som ellers konsekvent vækster mindre end landsudviklingen, også hopper med på selvbudgetteringsvognen indikerer, at kommunerne ikke bare agerer ud fra egne vurderinger af indbyggertal og vækst, men også i høj grad agerer og risikoafdækker ud fra andre kommuners forventede budgetvalg.



Handlemønstret indikerer, at budgetmetoden formentlig er ved at have nået endestationen. Systemet er blevet for spekulativt og der er behov for helt grundlæggende at revidere principperne for kommunal budgetlægning i forbindelse med en kommende reform af tilskuds- og udligningssystemet.

Alternative vækstsøn understøtter selvbudgetteringsvalget

Baggrunden for at KL's skatte- og tilskudsmodel indikerer, at selvbudgetteringsvalget vil være at foretrække frem for statsgarantivalget er først og fremmest, at statens budgetskøn er opjusteret fra maj til august.

Statsgarantiudmeldingen er baseret på statens skøn fra maj 2024, som tager afsæt i et forventet kommunalt udskrivningsgrundlag på landsplan på 1.300,8 mio. kr.

Staten har med augustskønnet opjusteret det forventede udskrivningsgrundlag til 1.315,0 mia., svarende til en opjustering på 14,2 mia. kr.

Med skønnet har staten opjusteret væksten i det samlede udskrivningsgrundlag med 1,4% i alt.

Tabel 5A: Regeringens opdateringen af skønnet for væksten i det kommunale udskrivningsgrundlag.

Vækst i det nationale udskrivningsgrundlag	2021	2022	2023	2024	2025	Akk. vækst
Regeringens maj-skøn	6,40%	0,60%	4,70%	7,30%	1,60%	22,2%
Regeringens august-skøn	6,40%	0,50%	5,20%	7,40%	2,30%	23,6%
Opjustering						1,4%

Der er alt i alt tale om en ret stor opjustering og derfor også plads til udviklingen i BNP og beskæftigelse kan blive lidt lavere end regeringens skøn uden at selvbudgettering bliver ufordelagtigt.

Der er en betydelig men ikke 1:1 sammenhæng mellem udviklingen i bruttonationalproduktet og udviklingen i udskrivningsgrundlaget.

Som det fremgår af nedenstående tabel 5B og 5C kalkulerer Nationalbanken med en lidt højere vækst i BNP i 2024 og 2025 end regeringen, mens Danske Bank forventer en vækst der er marginalt under regeringens skøn og Nordea forventer en lidt lavere vækst.

Man skal dog igen huske på, at væksten er set i forhold til regeringens augustskøn, som ligger over majskønnet i tilskudsmodellen.

De alternative prognoser bekræfter og understøtter således i al væsentlighed regeringens skøn.



Tabel 5B: Sammenligning alternative skøn for vækst i BNP

Vækst i BNP i procent	2024	2025
Økonomiministeriet, økonomisk redegørelse (august)	1,9%	2,2%
Nationalbankens konjunkturvurdering (september)	2,1%	2,3%
Danske Bank makroøkonomisk forecast 27. september 2024	1,8%	2,0%
Nordea, makroøkonomisk prognose september	1,5%	1,7%

Vendes blikket mod udviklingen i ledigheden, som erfaringsmæssigt har en tæt kobling til udskrivningsgrundlaget ses også en bekræftelse af regeringens skøn.

Tabel 5B: Sammenligning alternative skøn for udviklingen i ledigheden

Ledighed i 1.000 personer	2024	2025
Økonomiministeriet, økonomisk redegørelse (august)	87	89
Nationalbankens konjunkturvurdering (september)	83	87
Danske Bank makroøkonomisk forecast 27. september 2024	88	93
Nordea, makroøkonomisk prognose september	86	92

Som det fremgår, ligger prognosemagerne meget tæt på hinanden. Regeringens skøn synes således at være bredt understøttet af alternative prognoser.

Efterregulering af skatter og tilskud fra tidligere år

I 2025 bliver skatter og tilskud efterreguleret for de kommuner, der valgte at selvbudgettere i 2022. Middelfart Kommune har valgt statsgaranti for budgetårene 2012-2018, samt årene 2020-2021 og 2023, men selvbudgettering i 2019, 2022, 2024 og 2025.

Middelfart Kommune vil således modtage en efterregulering for skatte- og tilskudsåret 2022 i budgetåret 2025. Konjunkturudviklingen i 2022 har vist sig at være langt bedre end staten forventede på tidspunktet for statsgarantiudmeldingen. Det betyder, at de 9 kommuner, der valgte selvbudgettering i 2022, står til en meget høj efterafregning i 2025.

KL's skatte- og tilskudsmodel viser, at kommunen står til en positiv efterregulering af skatteindtægterne 112,0 mio. kr., mens tilskudssiden modregnes med 15,7 mio. kr. Netto modtager kommunen således en positiv efterregulering på 96,3 mio. kr. for 2022 i 2025.

Den samlede gevinst ved budgetvalget i 2022 udgør således 114,6 mio. kr. inkl. det merprovenu, der blev hjemtaget i 2022.

I 2023 valgte Middelfart Kommune statsgaranti, hvilket især havde baggrund i en svag lokal udvikling i udskrivningsgrundlaget, samt det forhold, at indbyggertallet lå noget under statsgarantiniveauet. Det samme gjorde 91 andre kommuner, mens kun 8 kommuner valgte selvbudgettering.

Landsudviklingen har efterfølgende vist sig at være langt bedre end forventet. Som konsekvens heraf står de 8 kommuner, der valgte selvbudgettering i 2023, til et betragteligt merprovenu. Havde Middelfart valgt selvbudgettering, kunne kommunen have opnået et



Samlet merprovenu på 85,0 mio. kr. Bloktilskudseffekten af de øvrige kommuners selv-budgetteringsvalg er heldigvis begrænset, da kun få – og ingen af de store bykommuner – valgte selvbudgettering.

I 2024 valgte Middelfart Kommune sammen med 81 andre kommuner selvbudgettering. Det var allerede tydeligt i efteråret 2024, at statens skøn undervurderede konjunkturudviklingen. Budgetvalget giver Middelfart Kommune en forventet positiv efterregulering på 91,7 mio. kr. i 2027 og en samlet gevinst inklusiv merprovenuet i budgetåret på 103,5 mio. kr. Problemet er dog, at stort set hele gevinsten bliver modvejet af et reduceret balancetilskud fordi mere end 84% af kommunerne og en endnu større andel af den kommunale økonomi valgte selvbudgettering i 2024. Det samlede økonomiske grundlag for Middelfart Kommune vil derfor ikke være mærkbart forbedret i 2027.

De få og relativt små kommuner, som valgte statsgarantien i 2024, står umiddelbart med et stort økonomisk problem, som formentlig vil blive adresseret ind i de kommende års kommuneforhandlinger. Der er en reel risiko for, at staten vil tillade kommunerne et "omvalg", som via balancetilskudseffekten, i givet fald bliver finansieret af de øvrige kommuner.

Som det fremgår af ovenstående, er der meget store beløb på spil i budgetvalget.

Tabellen nedenfor viser hvad gevinsterne/tabene ved kommunens budgetvalg har været over de senere år.

Tabel 6: Mer/mindreprovenu ved valg statsgarantivalg og kommunens faktiske budgetvalg i perioden 2012-2024

Beløb i mio. kr.	Optimalt valg	Konsekvens statsgaranti valg	Middelfart Kommunes budgetvalg	Gevinst ved kommunens budgetvalg
Budgetår 2012	Ja	14,769	Statsgaranti	14,769
Budgetår 2013	Ja	50,600	Statsgaranti	50,600
Budgetår 2014	Ja	23,558	Statsgaranti	23,558
Budgetår 2015	Ja	9,734	Statsgaranti	9,734
Budgetår 2016	Ja	5,803	Statsgaranti	5,803
Budgetår 2017	Nej	-9,373	Statsgaranti	-9,373
Budgetår 2018	Ja	10,945	Statsgaranti	10,945
Budgetår 2019	Ja	-17,780	Selvbudgettering	17,780
Budgetår 2020	Nej	-12,784	Statsgaranti	-12,784
Budgetår 2021 (ingen kommuner valgte selvbudg.)	Nej	-116,651	Statsgaranti	-116,651
Budgetår 2022	Ja	-114,582	Selvbudgettering	114,582
Budgetår 2023 (foreløbig)	Nej	-85,039	Statsgaranti	-85,039
Budgetår 2024 (foreløbig)	Ja	-103,488	Selvbudgettering	103,488
Konsekvens af budgetvalg 2012-2024		-344,289		127,411
Konsekvens af budgetvalg 2012-2024 ekskl. COVID-19 året 2020		-227,638		244,062

+ = gevinst ved statsgarantivalg

Kursiv = foreløbige skøn



Garantivalgene har samlet set bibragt et merprovenu på 244,1 mio. kr. i perioden 2012-2024, når der ses bort fra budgetvalget i 2021, som foregik i sommeren 2020 i skyggen af COVID-19.

Det forhold, at staten i betydelig grad medvirkede til at holde hånden erhvervslivet og borgernes indkomster under COVID-19, medvirkede til, at der faktisk var en forholdsvis gunstig udvikling i det kommunale indkomstgrundlag i årene 2020 og 2021. Set i bagklogskabens lys ville det have været optimalt at selvbudgettere i disse år.

Retfærdigvis skal det dog bemærkes, at ingen af landets 98 kommuner har valgt selvbudgettering i 2021 grundet den massive usikkerhed om COVID-19. Samtidig har de få kommuner, der valgte at selvbudgettere for indkomståret 2020 helt ekstraordinært fået lov at omgøre budgetvalget. Gevinst/tab betragtningen bør derfor se bort fra disse to år.

Selskabsskat

Den kommunale andel af selskabsskatten for Middelfart Kommune for skatteåret 2022 afregnes i 2025. Afregningen er opgjort til 48,4 mio. kr., hvilket svarer til en andel på 0,37% af landsindtægterne.

Middelfart Kommunes selskabsskatteindtægter ligger traditionelt set noget under landsgennemsnittet, som trækkes kraftigt op af kommuner med store internationale koncerner, herunder Ballerup Kommune, Gladsaxe Kommune, Fredericia Kommune og Billund Kommune.

For budgetoverslagsårene budgetlægges med en andel af landsgrundlaget på godt 0,4%.

Tabel 7: Selskabsskatteindtægter for perioden 2023-2028

Selskabsskatteindtægter, beløb i mio. kr.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunens selskabsskatteindt.*	48,656	69,323	48,355	67,019	69.291	67.351
Heraf afr. vedr. tidligere indkomstår	9,438	-1,138	0,918	0,000	0,000	0,000
Afregning vedr. aktuelt afregningsår**	39,218	68,185	49,273	67.019	69.291	67.351
Indtægt på landsplan***	9.435,519	14.573,009	12.982,919	15.618.452	16.227.571	14.718.407
Andel af landsindtægt (pct.)	0,42%	0,48%	0,37%	0,43%	0,43%	0,46%

* Kommunens indtægter fra selskabsskat er opgjort inkl. viderefordeling.

** Aktuelt afregningsår er 3 år forud for budgetåret, dvs. 2022 afregnes i 2025

*** Indtægter på landsplan er opgjort ekskl. afregninger fra tidligere år.

Ejendomsskatter

En bred kreds af partier i Folketinget vedtog den 30. maj 2023 en ny ejendomsskattelov (L113). Der blev samtidig i tilknytning til ejendomsskatteoven vedtaget en ny lov om opkrævning og inddrivelse af grundskyld og dækningsafgift mv. og videreførelse til kommunerne (L114).

Med lovændringerne træder et helt nyt ejendomsskattesystem i kraft med virkning fra 1.1.2024.



Loven indebærer, at opkrævningen af kommunale ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgifter) fra og med 2024 overgår til staten, som herefter videreafregner til grundskyldsopkrævningen for private kvartalsvist forud til kommunerne, mens grundskyld for erhvervs- og udlejningsejendomme, samt dækningsafgifter afregnes halvårligt forud.

Ejendomsskatteopkrævningen i 2024 og 2025 baseres på helt nye grundværdivurderinger for 2022, som værdimæssigt afspejler de faktiske handelspriser i markedet. Omlægningen indebærer, at grundværdierne i Middelfart Kommune omtrent tredobles, mens værdien af produktionsjord reduceres med omkring 8%

Vurderingsloven indebærer samtidig, at der fra og med 2024 er foretaget en provenu-neutraliserende tilpasning af de enkelte kommuners grundskyldspromiller. Det indebærer konkret for Middelfart Kommune, at grundskyldspromillen på øvrige ejendomme blev reduceret fra 21,29‰ til 6,8‰.

Grundskyldspromillen på produktionsjord, som omfatter landbrug, skovbrug og gartnerier, fastholdes uforandret.

Som nævnt tidligere nævnt baseres opkrævningerne i 2024 og 2025 på SKAT's foreløbige 2022 vurderinger, der efterreguleres når de endelige vurderinger udsendes.

De forventede indtægter fra ejendomsskat i 2025 fremgår af tabel 8 på næste side.

Tabel 8: Indtægter fra ejendomsskat i budgetåret 2025

Beløb i mio. kr.	Skattesats	Grundlag	Provenu
Kommunal grundværdi	6,800	18.252,794	124,119
Produktionsjord	6,490	1.072,111	6,958
I alt grundværdi		19.324,905	131,077
Forskelsværdier af offentlige ejendomme	7,750	413,000	3,201
Dækningsafgift på forretningsejendomme	0,000	0,000	0,000
Ejendomsskatteprovenu brutto			134,278
Ejendomsskattetilbagebetalinger og øvrige reguleringer			-4,000
Ejendomsskatteprovenu netto			130,278

* Tabellen indeholder ikke merindtægt fra ejendomsskatteprovenu jf. prioriteringsforslag

** Der opkræves ikke dækningsafgift på forretningsejendomme

Nedenfor er de enkelte delelementer af ejendomsbeskatningen gennemgået.

Grundskyld

Grundskyldspromillen er som før nævnt fastsat af staten til 6,8‰.

Med lovgivningen er satserne låst for stigning i perioden 2024-2028 og kommunen har således ikke mulighed for at tilpasse skattesatserne i opadgående retning.



Grundværdierne er fastlagt med baggrund i statens 4-årige overslag, som er tilvejebragt via KL. Middelfart Kommune har således ikke foretaget en selvstændig vurdering af grundlaget.

Med det nye system gælder der fra og med 2024, at uanset hvilke rabatter staten måtte yde og uanset om grundskylden kan inddrives eller ej, så modtager kommunen et provenu, der svarer til grundlaget gange skattesatsen. Usikkerheden om opkrævningen er således flyttet over på staten.

Dækningsafgift af offentlige og statslige ejendomme

Folketinget vedtog den 21. december 2021 et lovforslag om omlægning af dækningsafgifter og fastsættelse af dækningsafgiftspromiller.

Det indgår i lovforslaget, at dækningsafgiftsprovenuet for offentlige ejendomme i 2022-2025 fastfrys på 2021-niveau. Samtidig omlægges dækningsafgiften af forskelsbeløb på øvrige offentlige ejendomme til dækningsafgift af grundværdien.

Det betyder, at budgettet for 2025 svarer til niveauet for opkrævet dækningsafgift af offentlige ejendomme i 2021. Provenuet udgør 3,2 mio. kr.

Reguleringer af grundskyldsopkrævninger bagudrettet og fremadrettet

Der er som tidligere nævnt meget stor usikkerhed om de fremtidige reguleringer af grundskyldsopkrævningerne.

Der er derfor i budgetlægningen afsat en fast budgetramme på 4,0 mio. kr. i alle år til at imødegå kommende reguleringer.

Staten overtager ikke den bagudrettede efterregulering af ejendomsskatteopkrævninger frem til og med 2023. Det betyder i praksis, at Middelfart Kommune skal varetage opgaven med bagudrettede reguleringer i en årrække frem. Fra og med 2027 reguleres grundskyldsopkrævningerne i statsligt regi.

Der vil således helt frem til og med 2026 forekomme reguleringer af grundskyldsopkrævningerne for perioden 2021-2023. De fleste af reguleringerne vedrørende private boliger forventes dog at komme i 2024 og 2025.

Herudover henstår der fortsat en række ejendomsskattetilbagebetalinger i de såkaldte Rafn-sager. En gennemgang af lovgivningen på ejendomsskatteområdet for snart mange år siden viste, at praksis vedr. beregningen af skatteløftet for ejendomme med nye eller ændrede fradrag for forbedringer siden 2005 ikke var i overensstemmelse med tidligere gældende lovgivning. Da forældelsesfristen i sagerne er suspenderet, er der ikke en udløbsdato på sagerne. Det betyder, at kommunerne skal tilbagebetale alle uretmæssigt opkrævede ejendomsskatter, såfremt det er teknisk muligt. Beløbet skal tillige dækkes af puljen.

For så vidt angår opkrævningerne fra 2024 og frem vil der også her skulle foretages efterafregning med staten i forhold til forskellen mellem det faktiske grundlag og det budgetlagte grundlag.

Middelfart Kommune budgetlagde i 2024 med et provenu fra grundskyld på produktionsjord og øvrige ejendomme på 139,389 mio. kr. brutto.



Det seneste april-skøn for grundskyldsprovenuet fra SKAT estimerer et samlet 2024 provenu på 135,186 mio. kr. Det indikerer således, at Middelfart Kommune kan forvente at modtage en negativ efterregulering af grundskyldsprovenuet for 2024 i 2027 på 4,203 mio. kr., hvilket i al væsentlighed er indarbejdet i budgettet.

Neutralisation af udligningseffekten af ændrede grundværdier

Som tidligere nævnt bliver udligningseffekten af det nye ejendomsvurderingssystem neutraliseret i perioden 2024-2028.

Neutraliseringsordningen for 2024-2028 tager ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriet afsæt i, at stigningsbegrænsningen for grundværdierne er ophævet i den nye ejendomsskattelov, mens der samtidig er sat loft over de enkelte kommuners grundskyldspromiller i perioden 2024-2028.

Med vedtagelsen af lov nr. L679 af 3. juni 2023 er der gennemført en række ændringer af kommunernes beskatningsgrundlag med henblik på at undgå udligningsmæssige konsekvenser af ophævnningen af stigningsbegrænsningerne.

På den baggrund anvendes i statens tilskudsudmeldinger for 2024-2028 således beregningstekniske grundværdier i opgørelsen af kommunernes beskatningsgrundlag og ikke som tidligere de faktiske afgiftspligtige grundværdier. Neutraliseringen via beregningstekniske grundværdier er indarbejdet i KL's tilskudsmodel for 2025-2028 og indgår således i budgetgrundlaget.

Det er p.t. uafklaret hvad der skal ske efter 2028, men forskydningerne vi formentlig være af en sådan størrelse og karakter, at det nødvendiggør væsentlige tilpasninger af det nuværende tilskuds- og udligningssystem. I modsat fald, hvis de faktiske grundværdier afløser de beregningstekniske grundværdier uden andre tilpasninger, vil kommunerne med høje grundlagsstigninger og deraf følgende lave grundskyldspromiller, så som Middelfart Kommune, Århus Kommune, Gentofte Kommune og Frederiksberg Kommune vil enten skulle hæve grundskyldspromillen væsentligt eller tilpasse udgiftssiden/service-niveauet i nedadgående retning.

Dødsboskat

Dødsboskatten vedr. afsluttede ansættelser udbetales udenom tolvtedelsafregningerne til kommunerne og skal derfor budgetteres særskilt.

Dødsboskatten er i sin natur en ustabil skattekilde, som kan svinge en del fra år til år.

Dødsboskatten for 2022 til afregning i 2025 er opgjort til 1,3 mio. kr. for Middelfart Kommune. Afregningsniveauet ligger lidt over normalniveauet.

For overslagsårene 2026-2028 foreligger der ikke en endelig opgørelse af dødsboskatteindtægterne. Det er forventningen, at provenuet fra dødsboskat vil ligge på 0,9 mio. kr., svarende til normalniveauet over de senere år.

Forskerskat

Forskerskatten er ligeledes en ustabil skattekilde.



Sidste år blev der realiseret et provenu på 2,9 mio. kr., mens der andre år kun har været begrænsede indtægter fra forskerskat.

Indtægtsgrundlaget for 2025 vil først være afklaret i 4. kvartal 2025 og der budgetlægges derfor - ud fra et forsigtighedsprincip kun med indtægter fra forskerskat på 0,1 mio. kr. i perioden 2025-2028.

I dette afsnit gennemgås budgetforudsætningerne for kommunens indtægter fra tilskud og udligning.

Middelfart Kommune modtager samlet set nettoudligning, tilskud og bidrag for 493,6 mio. kr. i 2025. Grundlaget er opgjort inklusiv forventede efterreguleringer.

Kommunal udligning

Middelfart Kommune skal afregne et samlet bidrag til den kommunale udligningsordning på i alt 97,0 mio. kr.

Delposterne fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 9: Udligning af beskatningsgrundlag, udgiftsbehov mv.

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i mio. kr. Statsgaranti	Beløb i mio. kr. Selvbudgettering
Udligning af beskatningsgrundlag	-18,972	NA
Finansiering af tillæg vedrørende beskatningsgrundlag	-6,252	NA
Korrektion vedrørende overudligning	1,764	NA
Udligning af udgiftsbehov	98,904	NA
Finansiering af tillæg vedrørende udgiftsbehov	1,668	NA
Særlig kompensation	9,048	NA
Kommunal udligning	86,160	96,992

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Middelfart Kommune modtager på statsgarantiniveauet en samlet udligning på 19,0 mio. kr. på beskatningsgrundlaget, samt et udligningstillæg på 6,3 mio. kr. Den positive udligning af skatteindtægter afspejler, at Middelfart Kommunes beskatningsgrundlag ligger lidt under landsgennemsnittet. Således ligger beskatningsgrundlaget pr. indbygger på 235.353 kr. i Middelfart Kommune, mens det landsgennemsnitlige beskatningsgrundlag ligger på 237.850 kr.

Middelfart Kommunens har i en længere årrække haft det næst største beskatningsgrundlag i Region Syddanmark. Det højeste beskatningsgrundlag findes i Fanø Kommune.

På udligningssiden afgiver Middelfart Kommune på statsgarantiniveauet 98,9 mio. kr. til udligningen på baggrund af de beregnede forskelle i udgiftsbehov mellem kommunerne. Hertil kommer en tillægsudligning på 1,7 mio. kr. Bidraget afspejler, at det beregnede socioøkonomiske udgiftsbehov pr. indbygger i Middelfart Kommune, ligger markant under det landsgennemsnitlige udgiftsbehov pr. indbygger. Årets socioøkonomiske udgiftsbehov udgør 85,8% af det landsgennemsnitlige socioøkonomiske udgiftsbehov, hvilket er det næst laveste i Region Syddanmark. Kun Fanø Kommune har et lavere udgiftsbehov.



Middelfart Kommunes beregnede socioøkonomiske udgiftsbehov er faldet 0,9% siden sidste år, hvilket bidrager til at øge udligningsbidraget med 9,3 mio. kr.

I udligningssystemet ligger der yderligere en særlig (permanent) kompensation på 9,0 mio. kr. nominelt i forbindelse med omlægningen af udligningssystemet.

Endelig findes der i udligningssystemet en overudligningsordning, som indebærer, at en stigning i en kommunes udskrivningsgrundlag ikke kan udløse modgående bevægelser i udligningen, som overstiger 93% af kommunernes skatteprovenu af ændringen. Der er i alt 8 hovedstadskommuner der modtager kompensation fra overudligningsordningen, hvoraf Gentofte Kommune og Rudersdal Kommune tegner sig for hele 76% af totalbeløbet. Kommunerne bidrager til ordningen efter indbyggertal og Middelfart Kommunes bidrag udgør 1,8 mio. kr.

KL's skatte og tilskudsmodel opgør ikke delkomponenterne særskilt, men med det løft der ligger i provenuet af selvbudgetteringsgrundlaget, forøges udligningen med 10,8 mio. kr. Modellen specificerer ikke udligningen på delposter.

Statstilskud:

I 2025 modtager Middelfart Kommune et statsligt balancetilskud på 563,8 mio. kr.

Heraf er 20,3 mio. kr. betinget af kommunernes kollektive budgetoverholdelse på serviceområdet og 6,8 mio. kr. er betinget af overholdelse af anlægsloftet.

Tabel 10: Kommunalt bloktilskud

Bloktilskud	Beløb i mio. kr.
Bloktilskud vedr. serviceudgifter	-20,256
Bloktilskud vedr. anlægsudgifter	-6,756
Bloktilskud ordinært	-536,796
Bloktilskud	-563,808

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Det betingede tilskud vedrørende serviceudgifter forudsætter, at kommunerne både budgetlægger og aflægger regnskaber, der holder sig indenfor servicerammen. Sker det ikke, kan der udløses en regnskabssanktion, hvor 60% af merforbruget sanktioneres individuelt, mens de øvrige 40% sanktioneres kollektivt.

Det betingede anlægstilskud indeholder kun en budgetsanktion, dvs. regnskabsmæssigt merforbrug på anlæg er som udgangspunkt friholdt fra sanktion.

Midtvejs- og efterregulering af tilskud- og udligning, herunder beskæftigelsestilskud og kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF)

I lighed med tidligere år afsættes en pulje på til forventet negativ midtvejsregulering af bloktilskuddet i forhold til udviklingen på arbejdsmarkedsområdet på 18,000 mio. kr. Puljen sikrer, at der er parallelt mellem KL's udgifts- og indtægtsprognose og Middelfart Kommunes egen prognose for udgifter og indtægtskompensation på arbejdsmarkedsområdet.



Middelfart Kommune forventer grundlæggende en mere gunstig beskæftigelsesudvikling end den udvikling, KL forventer på landsplan. Hvis Middelfart Kommunes prognose holder og det er landstendensen, vil kommunerne samlet set blive nedreguleret på bloktilskuddet. Hvis KL's prognose derimod holder, vil dette blive afspejlet i merudgifter på det budgetgaranterede område og budgetgarantien vil så skulle benyttes til at dække udgifter på arbejdsmarkedsområdet. I begge scenarier kommer puljemidlerne i anvendelse.

Endelig afsættes der 2,0 mio. kr. til forventet efterregulering af den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Udlændingeudligning:

Middelfart Kommune har færre udlændinge end landsgennemsnittet. Derfor afregnes et nettobidrag til ordningen på 9,2 mio. kr.

Tabel 11: Den særlige udlændingeudligning

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i mio. kr. Statsgaranti	Beløb mio. kr. Selvbudgettering
Tilskud vedr. indvandrere og efterkommere	-14,220	NA
Bidrag vedr. indvandre og efterkommere	23,460	NA
Indvandrerudligning	9,240	9,223

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Udligning af selskabsskatteindtægter

Selskabsskatteindtægterne udlignes som udgangspunkt med 50%.

Da Middelfart Kommune har lavere indtægter fra selskabsskat end landsgennemsnittet, modtages 19,4 mio. kr. fra ordningen i 2025.

Udligning af dækningsafgift

Med udligningsreformen er der etableret en særskilt udligningsordning for det kommunale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme. Kommuner, hvis provenuet herfra er højere end landsgennemsnittet pr. indbygger, yder tilskud til kommuner, hvis provenu er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger.

Middelfart Kommune modtager 0,2 mio. kr. fra ordningen i 2025.

Finansieringstilskud

Med udligningsreformen blev likviditetstilskuddet til kommunerne permanentgjort.

Tilskuddet er i 2021 fastsat, og siden fastholdt, efter følgende kriterier:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal. Fordelingen efter indbyggertal opdateres årligt.
- 1,0 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet (Middelfart Kommunes strukturelle underskud udgør 96,5% af det landsgennemsnitlige strukturelle underskud)



- 1,0 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.

Middelfart Kommune modtager kun grundtilskuddet som udgør 10,1 mio. kr.

Øvrige målrettede tilskud til serviceområder

Kommunen modtager i lighed med tidligere år 4,3 mio. kr. fra puljen til styrkelse af kvaliteten på dagtilbudsområdet og 6,9 mio. kr. i statstilskud til ældreplejen.

I forhold til ældreområdet modtages 9,3 mio. kr. til styrket kvalitet i ældreplejen og 9,7 mio. kr. fra værdighedsmilliarden på ældreområdet, samt 0,9 mio. kr. fra puljen til bekæmpelse af ensomhed.

Middelfart Kommune modtager 5,2 mio. kr. i compensation som følge af tab på dækningsafgifter på forretningsejendomme. Middelfart Kommune opkræver ikke dækningsafgiften og har derfor ikke umiddelbart haft et tab, men compensationen ydes som en generel compensation til kommunerne efter befolkningstal.

Endelig modtager Middelfart Kommune et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,1 mio. kr. Tilskuddet ydes kun i 2025 og har baggrund i at fradraget for særlig dyr enkeltsagsrefusion i bloktilskuddet har haft en utilsigtet stor indvirkning på kommunernes økonomiske ramme. Tilskuddet er ind til videre et engangstilskud.

Grundbidrag til regionen:

For 2025 er kommunens grundbidrag på udviklingsområdet fastsat til 126 kr. pr. indbygger, svarende til 5,1 mio. kr.

Særtilskud

Middelfart Kommune har ikke ansøgt om at få del i regeringens særtilskudspulje til særligt vanskeligt stillede kommuner i 2025.

Med en likviditet som p.t. overstiger den anbefalede mindsteværdi, væksttal på niveau med landsgennemsnittet og en positiv demografisk udvikling, er vurderingen, at kommunen næppe vil kunne kvalificere sig til puljemidlerne.

Refusion af købsmoms

Momsudligningsordningen indgår fra og med 2007 i balancetilskuddet til kommuner og opgøres således ikke længere individuelt for den enkelte kommune.

Der er derfor kun udgifter og refusion i forbindelse med købsmoms tilbage på kommunens budget. De to poster skal principielt opveje hinanden.

Der budgetlægges dog med momsen på huslejeindtægterne, svarende til 0,350 mio. kr.



Kommunens lån og anbringelser: Renter, afdrag og restgæld

Dette afsnit giver et overblik over kommunens låneportefølje, herunder udviklingen i renter, afdrag og restgæld.

Budgetskønnene er bl.a. baseret på Kommunekredits renteprognose pr. juni 2023, samt kommunens forventninger til låneoptagelse, afdrag, samt indeksregulering og statsbidrag på lån.

I forhold til budgetlægningen af nettorenteudgifter, forudsættes det, at renteniveauet vil falde fra det nuværende udgangspunkt, men ikke når tilbage til de historisk lave renteniveauer der var gældende i næsten et årti frem til 2022.

Det indgår som en central forudsætning i rentebudgettet, at Middelfart Affald og Genbrug selskabsgøres pr. 1.9.2024. Det betyder, at et lån på 32,306 mio. kr., samt en byggekredit med trækingsret på 80,000 mio. kr. er overgået til selskabet og dermed er udtaget af det kommunale regnskab ved udgangen af 2024.

Herudover er det indregnet, at der optages yderligere lån for i alt 73,870 mio. kr. i efteråret 2024 til finansiering af jordkøb, gadelysprojekt og renovering af ældreboliger.

Der budgetlægges herudover med optagelse af lån på 24,1 mio. kr. til udbygning af socialpædagogisk tilbud i Teglgårdshuset.

Renteindtægter og udgifter

Tabel 7 nedenfor viser kommunens forventede renteindtægter og udgifter i budgetperioden 2025-2028.

Tabel 12: Renteindtægter og udgifter i budgetperioden

Beløb i mio. kr., løbende priser	2025	2026	2027	2028
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1,906	1,906	1,906	1,906
Renteudgifter, ordinær gæld	13,503	13,564	13,069	12,614
Renter ældreboliger	2,141	2,142	2,143	2,142
Kursreguleringer	0,250	0,250	0,250	0,250
Garantiprovision netto	-2,400	-2,600	-2,800	-3,000
Renteudgifter i alt	15,400	15,262	14,568	13,912

* - = renteindtægt, + = renteudgift

* Tabellen indeholder ikke merindtægt fra garantiprovision jf. prioriteringsforslaget

Korte- og langfristede anbringelser omfatter bl.a. nettorenteindtægter fra bankindestående eller træk på driftskreditter, renter på aktier og investeringsforeningsbeviser, samt renteindtægter fra betalingsrestancer og mellemkommunale tilgodehavender. Da der kalkuleres med et vist kredittræk i budgetperioden, forventes nettorenteudgifterne at udgøre 1,9 mio. kr. årligt. Likviditetstrækket er bl.a. en følge af indhentning af efterslæb på anlægsområdet.



Renteudgifterne på kommunens skattefinansierede gæld ekskl. ældreboliger forventes at udgøre 13,5 mio. kr. i 2025 og forventes falde til 12,6 mio. kr. frem mod 2028. Faldet er en følge af afdrag på kommunens gæld og et forventet fald i det generelle renteniveau.

Nettorenteudgifterne til ældreboliger inkl. statslig ydelsesstøtte forventes at udgøre 2,1 mio. kr. i 2025. Niveauet er nogenlunde uforandret i overslagsårene.

Til kursreguleringer på kommunens obligationsbeholdning afsættes et udgiftsbudget på 0,250 mio. kr.

Indtægter fra garantiprovision klassificeres regnskabsmæssigt som renteindtægter. Garantiprovisionen forventes at være stigende over perioden som følge af et øget garanti-omfang. Forøgelsen sker dog kun meget gradvis, da fjernvarmekonverteringen forventes at strække sig over en periode helt frem til 2030.

Renteudgifterne på kommunens samlede låneportefølje inklusiv forventet kursregulering forventes at udgøre 15,4 mio. kr. i 2025 og falde til 13,9 mio. kr. frem mod 2028.

Låneoptagelse, afdrag på lån og udvikling i restgælden

Over de senere år er den rentebærende gæld blevet kraftigt forøget som følge af de gennemførte anlægsinvesteringer, herunder erhvervelsen af havnearealet og iværksættelse af ekstra anlægsinitiativer i forlængelse af COVID-19 samt jordkøb til især Middelfart Øst udstykningen og Ejby Vest udstykningen.

Den forventede låneoptagelse i 2024 beløber sig til 73,9 mio. kr. brutto. Størstedelen af låneoptagelsen dækker jordkøb. Derudover dækker låneoptagelsen energioptimeringsprojektet, hvor 4.000 armaturer udskiftes og låneoptagelse til ældreboliger.

I 2025-2026 påtages der lån til udvidelse af det socialpædagogiske tilbud i Teglgårdshuset.

Den i budgetlægningen forudsatte låneoptagelse fremgår af tabel 13.

Tabel 13: Forudsat låneoptagelse i budgetperioden

Beløb i mio. kr., løbende priser	2024	2025	2026	2027	2028
Låneoptagelse på lånerammen for 2024	67,261	0,000	0,000	0,000	0,000
Lån til udbygning af teglgårdshuset	0,000	8,000	16.100	0,000	0,000
Ordinær låneoptagelse i alt	67,261	8,000	16.100	0,000	0,000
Lån til Skovgade 42-44	2,532	0,000	0,000	0,000	0,000
Lån til Skovgade 46-54	4,077	0,000	0,000	0,000	0,000
Lån til ældreboliger	6,609	0,000	0,000	0,000	0,000
Låneoptagelse i alt	73,870	8,000	16,100	0,000	0,000

* Låneprovenu på lånerammerne dækker jordkøb og gadelysprojekt.



Af tabel 14 nedenfor fremgår sammensætningen af afdrag på lånekategorier.

Tabel 14: Afdrag i budgetperioden

Beløb i mio. kr., løbende priser	2025	2026	2027	2028
Afdrag ordinære lån	24,072	24,868	24,206	23,514
Afdrag ældreboliglån	11,710	12,039	12,378	12,728
Afdrag i alt	35,782	36,907	36,584	36,242

* sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.

Afdraget på kommunens egne lån udgør 24,1 mio. kr. i 2025 og forventes at være falde efter 2026. Det er dels en følge af, at et af kommunens større lån er udamortiseret pr. 30.06.2027, samt det forhold, at en større del af kommunens lån har en serielånsprofil.

Afdrag på lån vedr. ældreboliger ses af tabel 14 at udgøre 11,7 mio. kr. i 2025 stigende til 12,7 mio. kr. i 2028. Langt størstedelen af afdragene betales af beboerne via huslejen. Netto har de stigende afdrag på ældreboliger således kun begrænset indvirkning på kommunens økonomi.

Kommunen har ikke længere lån hos LD Fonde.

Udviklingen i kommunens restgæld fremgår af tabel 14 nedenfor.

Tabel 14: Udvikling i restgælden hen over budgetperioden

Beløb i mio. kr., løbende priser	2024	2025	2026	2027	2028
Restgæld, ordinære lån	417,662	401,974	393,389	369,459	346,213
Restgæld, ældreboliglån	154,176	143,528	132,822	122,054	111,220
Afdrag i alt	571,838	545,502	526,211	491,513	457,433

* Ældreboliglånene indeksreguleres med nettoprisudviklingen og gælden op eller nedreguleres med statens andel af ydelsen, som kan være både positiv og negativ. Udviklingen i restgælden på ældreboliglånene svarer derfor ikke 1:1 til årets låneoptagelse og afdrag.



Mellemværende med kirken

Middelfart Kommune havde ved udgangen af 2024 et mellemværende med kirken på 5,5 mio. kr. i kirkens favør.

Den forventede udvikling i mellemværendet med kirken fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 15: Mellemværende med kirken

Mellemværende med Middelfart Provsti	Beløb i mio. kr.
Mellemværende primo 2024	-5,471
Kirkeskatteprovenu, 12-delsafr.	-62,758
Provstiudvalgskasse	14,500
Provstiudvalgskasse – ekstraordinær udbetaling	0,000
5% midler	1,500
Landskirkeskat	10,398
Kirkekasser	36,319
Forventet forskydning i mellemværende i 2024	-0,041
Mellemværende pr. 1.1.2025*	-5,512

* Minus er udtryk for at kirken har et tilgodehavende hos Middelfart Kommune.

Kirkens finansieringsgrundlag for perioden 2025-2028 forventes at se således ud:

Tabel 16: Kirkens skatteprovenu for perioden 2025-2028

Kirkeskatteprovenu for 2025-2028 beløb i mio. kr.	Statsga- ranti 2025	Selvbud- get. 2025	Selvbud- get. 2026	Selvbud- get. 2027	Selvbud- get. 2028
Udskrivningsgrundlaget	7.504,476	7.425,476	7.707,644	8.000,534	8.288,554
Vækst i udskrivningsgrundlaget	7,9%	6,8%	3,8%	3,8%	3,6%
Udskrivningsprocent	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%
Skatteprovenu før efterregulering	67,540	66,829	69,369	72,005	74,597
Efterregulering	2,420	2,420	0,000	1,800	0,000
Skatteprovenu inkl. efterregulering	69,960	69,249	69,369	73,805	74,597

* - = indtægter, + = udgifter

** Der er usikkerhed om størrelsen på den endelige efterregulering i 2027 og 2028. Middelfart Kommune modtager ikke selvstændige skattedata for budgetoverslagsårene for kirkeskattegrundlaget og efterreguleringen er derfor skønnet forholdsmæssigt ud fra kommunens beregnede efterregulering af 2024 grundlaget i 2027.

Ved valg af statsgaranti forventes et kirkeskatteprovenu på 67,5 mio. kr. før efterregulering i 2025, mens selvbudgettering forventes at bibringe et provenu på 66,8 mio. kr. før efterregulering. Der er således en umiddelbar beregnet provenuforskel mellem de to budgetvalg på 0,7 mio. kr.

Iberegnet efterreguleringen af 2022 i 2025 udgør det statsgaranterede provenu 70,0 mio. kr. mens provenuet ved selvbudgettering udgør 69,3 mio. kr.

Kirken har i forbindelse med budgetlægningen meldt Middelfart Kommune, at man ønsker at anvende 69,5 mio. kr. til fordeling til kirkekasserne, provstiudvalgskassen,



afregning af landskirkeskat samt til reserve (tidligere kaldet 5% midler). Merudbetalingen dækkes af kirkens opsparede reserve hos Middelfart Kommune.

Anvendelsen af kirkens midler fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 18: Anvendelse af kirkens midler i 2025

Anvendelse af kirkeskat i 2025 Fordeling til kirkekasser	Beløb i mio. kr.
Middelfart	9,121
Vejlby	5,419
Asperup	2,455
Balslev	1,087
Brenderup	3,034
Ejby	1,505
Fjelsted	2,961
Føns	3,103
Gamborg	0,415
Gelsted	2,327
Kauslunde	3,152
Nørre Aaby	2,898
Tanderup	0,980
Middelfart provsti	18,000
Reserve (PU-midler)	2,000
Landskirkeskat	11,080
I alt	69,539
Forventet indtægt ved selvbudgettering	66,829
Forventet efterregulering	2,420
Ændring af mellemværende	0,289

* - = Indtægt / mellemværende med kirken forøges

Øvrige balanceforskydninger

Det er under øvrige balanceforskydninger indarbejdet, at der indskydes 5,0 mio. kr. i Landsbyggefondens til almennyttigt byggeri, samt at kommunens afregning af negativ ydelsesstøtte på ældreboliglån til Landsbyggefondens udgør 1,1 mio. kr.

Grundet sen indmelding af fordelingen til kirkekasserne, har det desværre ikke været muligt at indregne den mindre balanceforskydning, der opstår med kirken på 0,3 mio. kr., som følge af "omvalget fra statsgaranti til selvbudgettering".

Det er således indarbejdet i budgetlægningen, at Kirken trækker 0,0 mio. kr. på det ældreboligernes opsparing til planlagt vedligeholdelse og mellemværendet med Klinik for Tandregulering I/S forudsættes at være uændret.

Der kalkuleres ikke med træk på byggekreditter i 2025.



Endelig udgør det planlagte kasseforbrug under balanceforskydninger 59,7 mio. kr., hvoraf 50,9 mio. kr. dækker det kassefinansierede budgetværn på driften og anlægsreserven, mens 8,8 mio. kr. dækker nettoudgifter til jordforsyning

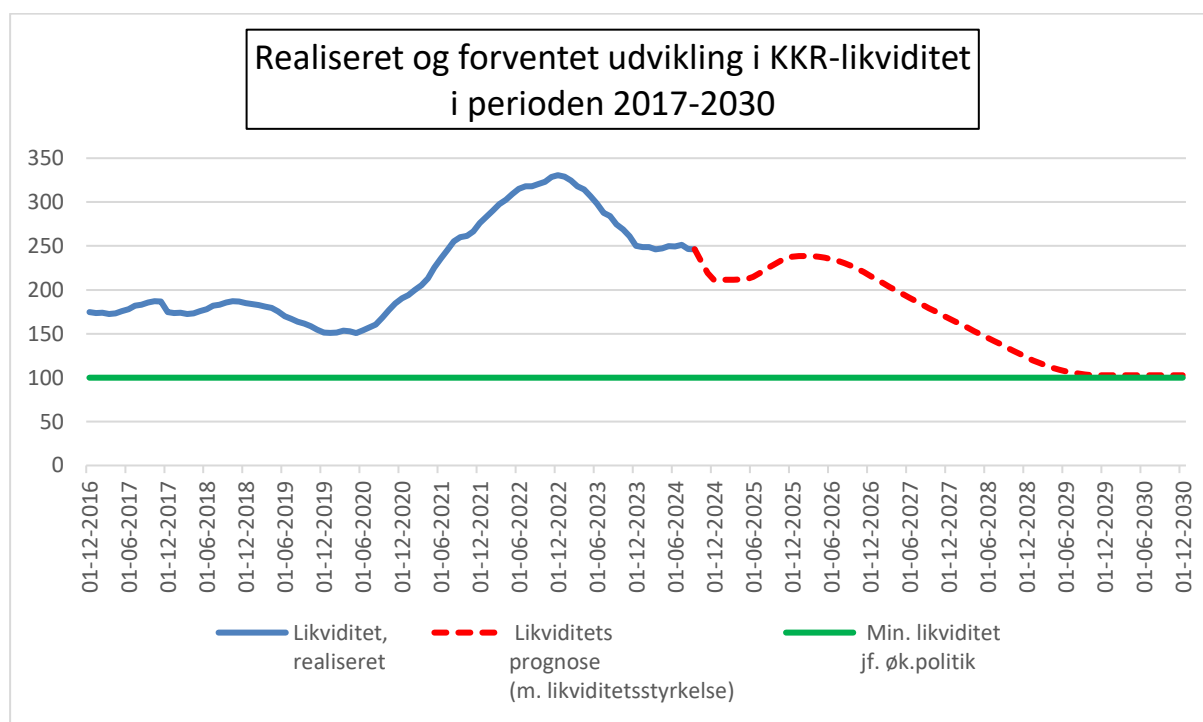
Forventninger til likviditetsudviklingen

Middelfart Kommune havde ved indgangen til oktober 2024 en gennemsnitslikviditet opgjort efter kassekreditreglen på 244,7 mio. kr. Med et indbyggertal på 40.383 svarer det til 6.061 kr. pr. indbygger.

Selvom likviditeten ligger på et fornuftigt niveau er det vigtigt at være opmærksom på, at kommunen har en betydelig likviditetsbinding. Således er 266,3 mio. kr. bundet op på forpligtelser, så som henlæggelser til vedligeholdelse af ældreboliger, mellemværende med kirken og Bridgewalking, Tandreguleringsklinikken samt ikke mindst overførte anlægsbevillinger og overførte bevillinger til jordkøb. Kommunens frie likviditet er således negativ.

Det er dog næppe sandsynligt, at al efterslæb på anlægsprojekter indhentes og at alle mellemværender nedbringes til nul – hverken på kort eller lang sigt. Dels spares der løbende op til renoveringer i ældreboliger, så der er en tendens til opsparing og træk på opsparing i stort omfang modvejer hinanden i et givet regnskabsår. Dels vil der altid være anlægsprojekter som afventer myndighedsgodkendelser, ekspropriationsbeslutninger og afklaring af tekniske eller juridiske forhold osv.

Nedenstående graf viser den forventede likviditetsudvikling under forudsætning af efterslæbet på anlæg indhentes ned til et niveau på 80 mio. kr., mens øvrige mellemværende halveres.



* Grafen er opdateret den 30. september 2024



Under det scenarium, vil kommunen med de nuværende dispositioner holde sig over – men dog komme tæt på kommunens minimumsmålsætning for KKR-likviditet på 100 mio. kr.



Kort om området

Den politiske organisation omfatter budget til:

- Partitilskud
- Byrådsmedlemmer
- Kommissioner, råd og nævn
- Valg

Den største post er byrådsmedlemmer, idet der her udbetales vederlag, pension og lignende.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	11,204	11,073	11,073	11,073
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	11,204	11,073	11,073	11,073

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og råderum/besparelser på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser/prioriteringer.

Udvidelser:

Der er ikke indarbejdet nogen udvidelser.

Råderum/besparelser

- Altinget, opsigelse
Middelfart Kommunes abonnementer reduceres, byrådets andel af Altinget abonnement udgør 0,044 mio. kr.



Partitilskud

I henhold til § 4A i Partistøtteloven skal vi yde tilskud til kandidatlistes, der har fået mindst 100 stemmer ved seneste Byrådsvalg. I 2023 kan Kandidatlisterne få 8,00 kr. pr. stemme. Satserne opdateres én gang årligt. Budgettet hertil udgør 0,176 mio. kr.

Kommissioner, råd og nævn

De nedsatte kommissioner, råd og nævn fremgår af Byrådets konstitueringsaftale. Under Økonomiudvalget er der afsat budget til følgende kommissioner, råd og nævn:

- Beboerklagenævn
- Huslejenævn
- Ældreråd
- Handicapråd
- Hegnssynsnævn
- Diverse lokaludvalg
- Øvrige nævn.

Budgettet til Ældrerådet er målrettet mødeudgifter og diæter.

Budgettet til Handicaprådet er målrettet konferencer, mødeudgifter og tolkebistand.

Byrådet

På dette område udbetales vederlag til Byrådets medlemmer jfr. Indenrigsministeriets bekendtgørelse herom. Desuden afholdes udgifter til f.eks. uddannelse, møder, rejser og gaver.

Valg

Der afsættes i alle år 0,441 mio. kr. til afholdelse af valg, hvilket betyder, at der nogle år er overskud, når der ikke afholdes valg og andre år underskud, når der afholdes valg. Et kommunalbestyrelsesvalg koster typisk 0,800 mio.kr. Et Ældrerådvalg koster typisk 0,100 mio. kr.



Kort om området

Politikområdet Administration fordeler sig på alle forvaltninger og stabene.

Under bevillingsområdet "Administration" afholdes udgifter og indtægter vedrørende den centrale administration.

Lønnen udgør den største del af bevillingsområdet. Lønbudgetterne er fordelt ud på hver fagforvaltning og stabene. Der er også budgetteret med udgifter til uddannelse, møder, rejser og repræsentation.

På området budgetteres blandt andet også:

- Udgifter til alle fagsystemer
- Fælles IT og telefoni
- Barselspuljen
- Tjenestemandspensioner
- Konsulentbistand
- Annoncering og hjemmeside
- Boliger

Alle personaler skal, jfr. Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, fordeles på 2 grupperinger og flere funktioner med henblik på at opnå større gennemsigtighed i hvordan udgifterne fordeler sig.

De 2 grupperinger er:

- Myndighedsudøvelse
- Øvrig administration

Funktionerne er:

- Administrationsbygninger
- Sekretariat og forvaltninger
- Jobcentre
- Det specialiserede børneområde
- Voksen-, ældre- og handicapområdet
- Byggesagsbehandling
- Fælles IT og telefoni
- Miljøbeskyttelse
- Naturbeskyttelse
- Løn- og barselspuljer
- Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.



Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	383,705	342,043	341,062	339,204
Indtægtsbevilling	-21,628	-21,628	-20,978	-19,678
Nettobevilling	362,077	320,415	320,084	319,526

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og råderum/besparelser på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og besparelser:

Udvidelser:

- Indhente efterslæb på informationssikkerhedsområdet – opnormering, 0,650 mio. kr.

Ud fra årsrapporten for 2023, hvor der blev påpeget en række mangler ved informationssikkerhedsarbejdet i Middelfart Kommune, er det Databeskyttelsesrådgiverens vurdering og anbefaling, at for at Middelfart Kommune kan komme i mål med ovenstående arbejde skal der tilføres yderligere ressourcer til den centrale rådgivningsfunktion med henblik på efterlevelse af databeskyttelsesforordningen på et acceptabelt niveau. Digitalisering og Informationssikkerhed er enige i, at det kræver en indsats for at komme i mål med ovenstående.

Der tilføres området to ekstra årsværk, hvor det ene årsværk er finansieret i 5 år af Løn og Økonomis opsparede midler og det andet årsværk er finansieret ved budgettilførsel.

- Yderligere ressourcer til myndighedsarbejde til kystbeskyttelse, 0,350 mio. kr.
Effekten af klimaaendringerne har de sidste år være mærkbare, og på kystbeskyttelses området har vi de seneste år, og især i 2023, oplevet en stor stigning i antal af borgerhenvendelser og ansøgninger om kystbeskyttelse. Både ansøgninger fra enkelte lodsejere og henvendelser/interesse for oprettelse af kommunale fællesprojekter.

Kommunen har tre igangværende kommunale fællesprojekter; Vejlby Fed, som er igangsæt efter vandløbsloven og Varbjerg Øst og Vest, som er igangsæt efter kystbeskyttelsesloven. I løbet af 2024 forventes der at blive igangsat et



kommunalt fællesprojekt for Strib Nordstrand. Strib Nordstrand har oplevet en voldsom erosion i vinteren 2023/2024, og borgerne i områder har derfor et stort behov for at beskytte deres ejendom. Oveni disse projekter kommer der ca. 2-4 ansøgninger om året fra enkelte lodsejere, men efter efterårets voldsomme stormflodhændelse, har vi set en stor stigning i antal af disse henvendelser og ansøgninger.

- Styrkelse af bemanningen i Ledelsessekretariatet, 0,700 mio. kr.
Ledelsessekretariatet i Middelfart Kommune løfter en række koordinerende og understøttende opgaver på vegne af den samlede organisation. En række presserende udviklingsdagsordner og den samlede efterspørgsel på sekretariatets kompetencer sammenholdt med den nuværende bemanning gør det nødvendigt at opnormere med en stilling – både af hensyn til kvalitet i opgaveløsningen og af hensyn til arbejdsmiljø.

Behovet for opnormering følger bl.a. af, at der arbejdes med en række strategiske dagsordner, som relaterer sig til byrådets vision. Samtidig er der et kontinuerligt fokus – både internt organisationen og i samspil med omverdenen – på at udvikle og optimere den kommunale opgaveløsning. Ledelsessekretariatet har en central funktion i understøttelse af direktion og byråd, koordinering på tværs af den kommunale organisation og med eksterne samarbejdspartnere og understøttelse af sikker drift f.eks. ift. centrale IT-systemer, god sagsbehandling og beredskabsarbejde.

I de kommende år er der i relation til byrådets prioriterede dagsordner behov for at intensivere indsatsen ift. tiltrækning af arbejdskraft, erhvervsturisme og jobskabelse samt systematisk interessevaretagelse af hovedinfrastrukturen.

- Forhandlingspulje til serviceforbedringer 2026
Der er indarbejdet en udvidelsespulje på 10,000 mio. kr. øremærket til yderligere forbedringer af velfærden fra 2026 og frem og som buffer, såfremt der måtte blive behov for det grundet f.eks. udviklingen i samfundsøkonomien.

Råderum/besparelser:

- Kommunalt abonnement på Altinget opsiges, 0,157 mio. kr.
Det kommunale abonnement på Altinget opsiges, hvilket frigiver i alt 260.000 kr., hvoraf Administrations andel udgør 157.000 kr.
- Indtægter fra massageordning i Sundhed Indefra justeres med 0,040 mio. kr.
Sundhed Indefra er Middelfart kommunes sundhedsfremmende tilbud til alle medarbejdere, herunder bl.a. massageordning. Der er egenbetaling på massage på 150 kr. per halve time, som hidtil er tilført til HR & Arbejdsmiljøets aktivitetsbudget. I dette forslag justeres indtægterne fra massageordningen, som vil betyde en tilsvarende reduktion i andre aktiviteter fra HR og Arbejdsmiljø.
- Samling af borgerrettede opgaver i Borgerservice, 0,100 mio. kr.
Opkrævning af betalinger fra borgere til kommunen er samlet i Løn og Økonomi. Eksempler på betalinger som har været håndteret i Debitorfunktionen er



grundskyld og ejendomsskat, forældrebetaling for daginstitutioner og opkrævning for renovation m.v.

På grund af omlægning af opkrævningsopgaverne; grundskyld og ejendomsskat samt pantefogedfunktionen (overgået til staten), er kommunerne blevet modregnet i Lov- og Cirkulæreprogrammet for opgaveflytninger. Samtidig udskilles Affald og Genbrug. På baggrund af opgaveændringen og modreguleringen tilpasses Debitorfunktionens bemanning tilpasses. Med en fremadrettet bemanning på 2 stillinger kan det være vanskeligt at opretholde en tilstrækkelig borgerservice i forbindelse med fx ferie, sygdom og efteruddannelse. Tilpasningen 3 til 2 stillinger er allerede effektueret i forbindelse med stillingsvakanse.

- Justering af pulje til FTR, Hovedudvalg og MED, 0,100 mio. kr.
Der er indgået aftaler med de faglige organisationer og Middelfart Kommunes organisation om tildeling af timer i forbindelse med medarbejderens deltagelse i MED udvalg og FTR. Timer til forskellige faggruppers FTR (Fælles Tillids Repræsentanter), er aftalt med de faglige organisationer. Sammensætningen af FTR og medlemmer i MED pt. gør, at puljen ikke udmøntes fuldt ud.

Arbejdsmiljøcertificering omlægges delvist til forebyggelse, 0,103 mio. kr.
Middelfart Kommune er i dag arbejdsmiljøcertificeret efter standarden ISO45001. Standardens krav og vejledning er et værktøj til at sætte kommunens arbejde med arbejdsmiljø i system, skabe rammerne for systematisk ledelse af arbejdsmiljøarbejdet og sikre løbende kontrol, evaluering og forbedring af kommunens arbejdsmiljøarbejde. Der er indgået en 3-årig aftale med ekstern leverandør for årene 2022-2024 til en pris på gennemsnitligt 200.000 årligt (prisreguleres).

Beløbet konverteres fremadrettet til forebyggelse. Herunder at AMR fra forvaltningerne og/ eller eksterne leverandører kan tilkøbes til at bistå med interne audits eller konkrete arbejdsmiljøopgaver ud fra styregruppens løbende prioritering.

- Bedre arbejdsgange, automatisering af processer samt optimering af betjeningen af de decentrale enheder, 0,342 mio. kr.
Løn og Økonomi arbejder med at sikre bedre arbejdsgange, automatisering af processer via udnyttelse af løn og økonomisystemet og inddateringsapp's samt via optimering af betjeningen af de decentrale enheder. Nedjusteringen udmøntes via vakanse, den ledige stilling genbesættes ikke.
- Rammebesparelse på Social- og Sundhedsforvaltningens administrations- og myndighedsområde, 0,214 mio. kr.
Besparelsen vil blive realiseret gennem udgiftsreduktioner indenfor områdets budget. Det kan påvirke områdets budget til uddannelse, øvrige personaleudgifter mv.
- Flere kontroller med flere besparelser - Kontrolgruppen tilføres en to-årlig projektstilling, 0,250 mio. kr. i 2025 stigende til 0,350 mio. kr. i 2026 og 0,600 mio. kr. i 2027



Kommunens kontrolgruppe har primært til opgave at påse, at sociale ydelser udbetales på et korrekt grundlag, så ingen modtager sociale ydelser, de ikke er berettiget til. Kontroller omhandler bl.a. uretmæssig udbetaling af forsørgelsesydelse, tilskud (f.eks. friplads til daginstitution) samt kontrolbesøg på virksomheder i forhold til uregistrerede ansættelsesforhold. Formålet er bl.a. at bremse socialt bedrageri og sikre, at fejludbetalinger undgås. Derudover har kontrolindsatsen en præventiv effekt, som medfører at folk selv melder sig og får rettet op på uretmæssig modtaget ydelser.

I det estimerede besparelsesbeløb er der udelukkende medtaget besparelser på ydelser under Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget, herunder bl.a. kontanthjælp og sygedagpenge.

- Udvikling af KUI – besparelser på uddannelseshjælp, på Økonomiudvalgets område en investering i projektledelse og kompetenceudvikling, 0,777 mio. kr. i 2025 – 2027

Middelfart kommunes ungeindsats (KUI) går på tværs af uddannelses-, beskæftigelses- og socialindsatsen. Ønsket er at skabe et endnu tættere tværgående samarbejde om ungeindsatsen i Middelfart Kommune.

Med inspiration fra Esbjergs Kommunes projekt "Energi til hinanden" er det hensigten at etablere et tilbud i Middelfart Kommune, hvor unge på uddannelseshjælp kan komme og få hjælp til de problemstillinger, hvor kommunen kan hjælpe. Det kan både vedrøre job- og uddannelsesspørgsmål, behov til livsmestring og håndtering af hverdagens problemstillinger.

For at tilbuddet kan blive en realitet, er der afsat ekstra ressourcer i opstartsfasen. Der skal etableres passende fysiske rammer, afsættes midler til projektledelse og medarbejdernes kompetencer skal udvikles.

Den forventede positive økonomiske konsekvens af projektet er, at flere unge enten kommer i arbejde eller uddannelse. Projektet ventes at give besparelser på ydelsesudbetalingerne vedr. uddannelseshjælp.

- Reduktion af 20 borgere på ledighedsydelse ved sagsscreening, undervisning og kompetenceudvikling af ledelsen og medarbejderne, Økonomiudvalgets andel udgør en investering i kompetenceudvikling med 0,200 mio. kr. i 2025

Ledighedsydelse: Reduktion af helårspersoner på ydelse: Ledighedsydelse er en ydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, men som er ledige. Antal borgere på ledighedsydelse har været stigende siden 2023. Andelen med længere varighed på ledighedsydelse har ligeledes været stigende.

Ved at investere i kompetenceudvikling, undervisningsdage og sparring ved sagsgennemgang med medarbejdere og ledere er formålet, at få flere borgere fra ledighedsydelse over i fleksjob samt nedbringe den gennemsnitlige varighed på ledighedsydelse. Fokus vil særligt være på de borgere, der har været på ledighedsydelse i over ét år.



- Reduktion af 20 borgere ved bedre sygedagpengeindsats – opnås ved undervisning og supervisionsproces, investering på Økonomiudvalgets område med 0,200 mio. kr. i 2025

Sygedagpengområdet har vist en stigning i antal fuldtidspersoner fra 2020 frem til i dag. Dette til trods for et intensivt arbejde i Job- og Vækstcenteret for at vende udviklingen i perioden. Der er derfor behov for at tænke i nye baner, for at antallet af sygedagpengemodtagere i kommunen kan blive reduceret.

Målet er at reducere det samlede antal borgere på sygedagpenge med 20 borgere i løbet af 2025. Resultaterne skal opnås ved hjælp fra anden aktør, hvor det overordnede formål er yderlige kompetenceudvikling, sagsgennemgang og sparring med medarbejdere og ledere.

- Styrket forebyggelse i Familieafdelingen, i tæt samarbejde med skoler og dagtilbud, på Økonomiudvalgets område en investering på 2,300 mio. kr. i 2025 og 1,800 årligt i 2026-2028

Dette forslag handler om at opnå en tidligere og koordineret indsats for børn og unge i udsatte positioner samt børn med handicap. Det sker gennem ansættelse af yderligere 3 socialrådgivere samt igangsættelse af en kompetenceudvikling.

I de senere år har vi både nationalt og lokalt i Middelfart kommune set en kraftig stigning i kompleksiteten og udgiftspresset på det specialiserede børne og ungeområde. I dag bliver Familieafdelingen ofte først involveret i børne- og ungesager, når der opstår en konkret sag som følge af en underretning eller en konkret ansøgning fra forældrene. Det betyder, at udfordringerne mange gange har vokset sig større end de behøvede.

De aktuelle erfaringer med investering i flere socialrådgivere er positive. Pr. 1 juni 2024 er det lykkedes at hjemgive 4 børn fra anbringelser til deres forældre med ambulant støtte.

Med nærværende investeringsforslag sker en yderlig udvidelse i Familieafdelingen med 3 socialrådgivere til 1,8 mio. kr. Med investeringen vil socialrådgiverne i højere grad have mulighed for et tæt samspil med skoler, dagtilbud og familiers netværk og herigennem opnå en tidligere koordineret indsats.

Yderligere initiativer

Ingen.

Ledelsessekretariatet, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation samt IT-afdelingen

Overordnet afholder stabene under Kommunaldirektøren udgifter og indtægter vedrørende Ledelsessekretariatet, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation samt IT-afdelingen. Der er i budgettet afsat 49,0 mio. kr. De største poster er udgifter til:

- Personale
- Uddannelse, møder m.v.



- Centralt hardware, software og IT-vedligeholdelse

Derudover er der afsat budget til andre tværorganisatoriske aktiviteter, som f.eks.:

- Kontingent til KL
- Annoncering
- Udgifter til hjemmesiden
- Markedsføring
- Central arkivering
- HR og arbejdsmiljø
- Lederudvikling
- MED-struktur
- Borgerrådgiver

Løn og Økonomi

Løn- og økonomis samlede budget udgør 166,8 mio. kr. og er opdelt i 5 hovedområder:

- Løn og Økonomi
- Fælles udgifter
- Lønpuljer og tjenestemandspension
- Generelle reserver
- Administrations- og IT-bidrag til Udbetaling Danmark
- IT-licenser til større IT-systemer (IT centralisering)

Løn og Økonomi omfatter alle udgifter og indtægter vedrørende personale i Løn og Økonomi. Herunder udgifter til uddannelse m.v.

Fælles udgifter indeholder blandt andet udgifter/indtægter til:

- Overhead takstinstitutioner
- Konsulentbistand
- Revision
- Budgetreguleringsreserve

Drift af kommunens fagsystemer

Løn og Økonomi afholder licensudgifter til kommunens fagsystemer, primært systemer med årlige licensudgifter over 0,1 mio. kr./år.

Lønpuljer, Tjenestemandspension

Tjenestemandspensioner

Udgifterne til tjenestemandspensioner – samlet set – har nået et maximum. Genforsikring af en tjenestemand er dyrere end nettoudgiften til en tjenstemands-pensionist. Det betyder, at vi sparer penge hver gang en tjenestemand går på pension. Desuden er antallet af aktive tjenestemænd, som skal genforsikres faldet de senere år.

Barselspulje

Der er afsat en barselspulje, som er finansieret ved at hver decentral enhed har bidraget med en andel deres lønsum. Barselspuljen dækker afdelinger og decentrale enheders lønudgifter i forbindelse med personale på barsel.



Kultur og Fritid

Kultur og Fritids andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale
- Øvrige personaleudgifter såsom udgifter til uddannelse/opkvalificering, kørselsgodtgørelse, møder m.v.

Samlet er der afsat 3,4 mio. kr.

Børn, Unge og Familieforvaltningen

Børn- Unge- Familieforvaltningen del af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale, herunder sekretariatsfunktion og sagsbehandlere
- Øvrige personaleudgifter såsom udgifter til uddannelse/opkvalificering, kørselsgodtgørelse, møder m.v.

Derudover er der afsat budget til:

- Konsulentbistand
- Tolkebistand
- Administrationsvederlag vedrørende plejefamilier

Samlet er der afsat 34,6 mio. kr.

Teknik- og Miljøforvaltningen

Teknik- og Miljøforvaltningens andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale
- Uddannelse, møder m.v.
- Diverse indtægter

Herudover er det budgetteret med udgifter til:

- Administrationsbygninger

Boligadministration er en del af Teknik- og Miljøforvaltningen.

Boligadministrationens opgaver er vedligeholdelse, udlejning og administration af de kommunalt ejede almene ældreboliger og kommunale udlejningsejendomme. Administrationen af de kommunalt ejede almene ældreboliger varetages af Boligkontoret Danmark.

Budgettet udgør i alt 40,8 mio. kr.



Klimastaben

Klimastabens andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale
- Uddannelse, møder m.v.

Budgettet udgør i alt 3,2 mio. kr.

Social-og Sundhedsforvaltningen

Social- og sundhedsforvaltningens del af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale
- Uddannelse, møder, udvikling m.v.

Social- og Sundhedsforvaltningen består af:

- Fællesudgifter til ledelse, personale, uddannelse, udvikling m.m. i forvaltningen.
- Personale myndighed ældre og Hjælpemiddel
- Personale myndighed social og psykiatri

Kantinen er ledelsesmæssigt placeret i Kost og ernæring, som er en afdeling under Senior og sundhed.

Budgettet udgør i alt 19,8 mio. kr.

Job- og Vækstcentret

Job- og Vækstcentrets samt Borgerservice andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale
- Uddannelse, møder m.v.

Herudover er der under Job- og Vækstcentret afsat budget til tolkebistand og diverse it-systemer.

Budgettet til administration udgør i alt 49,7 mio. kr.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Anlægsprojekter i 2025 – 2028



Beløb angivet i mio. kr. i 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udisponeret anlægspulje	5,000	0	0,144	0,012
Salgsindtægter Solsikken	0	-1,000	0	0
Omlægning af fiberforbindelse (IT)	1,500	0	0	0
Pulje til investering i teknologi	1,552	1,552	1,552	1,552
Nettobevilling	8,052	0,552	1,696	1,564

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Der oprettes en udisponeret anlægspulje i årene 2025 og 2027-2028 med henblik på at opretholde et råderum for at prioritere nye anlægsopgaver i løbet af byrådsperioden.

Salg af Solsikken, hænger sammen med anlægssforslaget på Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område vedrørende udvidelse og flytning af Solsikken, hvilket indebærer en nedrivning af Solsikken og etablering af en ny bygning på Kirkegrunden ved Lillebæltsskolen.

Omlægning af fiberforbindelse (IT)

Der er planlagt ny linjeføring for ny jernbane hen over Fyn. En del af linjeføringen løber gennem Middelfart Kommune, netop hvor Middelfart Kommune har fiberforbindelser liggende. Som ledningsejer er Middelfart Kommune ansvarlig for udgiften for omlægning af den eksisterende fiberforbindelse.

Pulje til investering i teknologi, vedrører en lang række strategier og initiativer fra KL for at hjælpe kommunerne med brugen af moderne teknologier som f.eks. proces automatisering og velfærdsteknologier. Udfordringen med ny teknologi, er at der er en lang række barrierer for at komme i gang med at udnytte teknologi til at optimere driften.

En af de typiske forhindringer er manglende økonomi til at turde afprøve ny teknologi og derfor vil mange ideer og projekter strande ved, at der ikke er råd til at turde satse i den almindelige driftsøkonomi.

Puljen som forvaltningerne kan søge når de har et projekt vedrørende ny teknologi. Det nye digitalisering og informationssikkerhedsteam vil være koordinerende i at behandle og hjælpe med at søge puljen.



Kort om området

Politikområdet Erhverv og Turisme omfatter til:

- Turisme – herunder bl.a. tilskud til Visit Middelfart og Destination Fyn, samt eventområdet.
- Erhvervsservice – herunder bl.a. tilskud til Erhvervsrådet, Brobygning Middelfart, Trekantssamarbejdet, fælles EU-kontor m.v.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	15,828	15,828	15,728	15,728
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	15,828	15,828	15,728	15,728

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser/prioriteringer og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og råderum/prioriteringer på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og besparelser:

Udvidelser:

- Styrkelse af bosætningsindsatsen 0,500 mio. kr.
Både i Middelfart Kommune og på landsplan sker der over de kommende år store demografiske ændringer i befolkningen. Andelen af ældre er i kraftig vækst, samtidig med at ungdomsårgangene bliver mindre. Frem mod år 2043 forventes antallet af +67-årige i Middelfart Kommune at stige med 43%, mens antallet af borgere i den arbejdsdygtige alder (25-66-årige) forventes at falde med 2%. Samtidig forventes antallet af 20-29-årige at falde med lidt mere end 8% i Middelfart Kommune frem mod 2033.



For at sikre at virksomhederne og den offentlige velfærd og service har den arbejdsstyrke til rådighed, der er behov for, bør der arbejdes målrettet med at tiltrække og fastholde borgere i den arbejdsdygtige alder.

Fundamentet for at være en attraktiv bosætningskommune består af en lang række prioriteringer og beslutninger på både velfærdsområderne og det tekniske område, ligesom job- og karrieremuligheder er afgørende.

Oven på dette fundament bygges kommunens bosætningsindsats, hvor der arbejdes strategisk med at synliggøre områdets kvaliteter og mulighederne for potentielle tilflyttere. Som et led i bosætningsindsatsen kan der arbejdes kontinuerligt med kommunikations- og markedsføringsindsatser (dataudtræk/analyser, annoncering mv.).

Det prioriteres årligt 0,500 mio. kr. til bosætningsindsatsen.

- Eventområdet
Der afsættes årligt 0,250 mio. kr. til events, der kan bidrage til at skabe oplevelser og styrke områdets attraktivitet.
- Interessevaretagelse og Lillebæltskomite
Der prioriteres årligt 0,250 mio. kr. til en Lillebæltskomite, der skal medvirke til at styrke den fælles interessevaretagelse mellem Middelfart Kommune, Fredericia Kommune og Trekantområdets interessevaretagelse vedr. infrastrukturinvesteringer.

Råderum/besparelser:

Følgende råderum/besparelser er indarbejdet:

- Reduktion med 0,030 mio. kr. vedr. tilskud til afvikling af Business breakfast
Middelfart Erhvervscenter afvikler business breakfast efter aftale med Middelfart Kommune. Udover det årlige tilskud betaler Middelfart Kommune i den nuværende aftale for lokaler/ forplejning til afvikling af business breakfast. Dette skal i stedet afvikles for en del af det årlige tilskud.

Yderligere initiativer

Ingen.

Erhvervsservice

Nogle af tilskuddene til kommunens samarbejdspartnere og projekter under erhvervsservice er faste beløb, mens andre tilskud er bestemt af kommunens befolkningstal.

Middelfart Kommune er en del af Trekantsområdet, hvor vi sammen arbejder på at skabe endnu større vækst indenfor erhverv og bosætning bl.a. via vores optimale geografiske placering og grønne omgivelser.



På området ydes bl.a. tilskud til Middelfart Erhvervsråd, handelsstandsforeningerne og Brobygning Middelfart. Attraktivitet, erhvervsudvikling og fremtidens vækst og velfærd er tæt forbundet med hinanden.

Turisme

Nogle af tilskuddene til kommunens samarbejdspartnere og projekter under turisme er faste beløb. Desuden er der afsat beløb til eventpuljen.

Turismeindsatsen sker primært i et samarbejde med Destination Fyn, som Middelfart Kommune er medlem af.

Området prioriteres fortsat for at styrke udviklingen af kommunens attraktivitet overfor borgere, turister og tilflyttere såvel som erhvervslivet.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Småprojektpulje	0,255	0,255	0,255	0,255
Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund	0,255	0,255	0,255	0,255
LUP-pulje – støtte til Lokale Udviklings Plan-projekter	0,793	0,793	0,793	0,793
Udvikling af MIND	2,000			
Nettobevilling	3,303	1,303	1,303	1,303

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Småprojektpulje, 0,255 mio. kr.:
Puljen udmøntes som ansøgningspulje til diverse småprojekter.

Midlerne i puljen skal anvendes til at støtte mindre, almennyttige og bæredygtige projekter og tiltag i Middelfart Kommune, som er til gavn for mange borgere i lokalområdet. Puljen retter sig mod lokaludvalg, foreninger, klubber og lign. fra hele kommunen.

- Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund, pulje på 0,255 mio. kr.:
Middelfart Byråd har med start i 2018 igangsat indsatsen Bæredygtige Lokalsamfund for at understøtte en aktiv udvikling af Middelfarts lokalsamfund. Gennem samskabelse med borgere og andre lokale aktører, samlet kaldet en "udviklingsgruppe", igangsættes nye initiativer og projekter.



Anlægsmidlerne skal gå til at understøtte de lokale processer og til hurtig realisering af mindre projekter – fx fysiske projekter i mindre skala, som har en lokal betydning og værdi, eller til skitse- og pilotprojekter hvor ideer til en start testes/konstrueres i lille skala. Anlægsmidlerne er primært til projekter/indsatser beskrevet i de lokale udviklingsplaner. Midlerne skal kunne udmøntes af forvaltningen, som her og nu-tildeling uden ansøgningsrunder.

- Der afsættes en LUP pulje på 0,793 mio. kr. (støtte til Lokale Udviklings Plan projekter)

Der afsættes en pulje til diverse projekter i lokalsamfundene, som udmøntes som ansøgningspulje til lokaludvalg, foreninger, klubber, organisationer og lign. Puljens formål er at støtte almenyttige og bæredygtige projekter, der udspringer af lokalsamfundenes udviklingsplaner (LUPer) og bidrager til lokalområdernes attraktivitet og fællesskaber.

Projekter vurderes efter tre kriterier:

1. De skal være almenyttige, bæredygtige og skal udspringe af de lokale udviklingsplaner
2. De skal være modent og realistisk at gennemføre inden for 2 år.
3. Der skal ved bygge- og anlægsprojekter lægges særlig vægt på klima- og bæredygtige løsninger og arkitektonisk tilpasning til stedet. Konsekvenser for borgere og personale, herunder arbejdsmiljø: Puljen fremmer udmøntning af de lokale udviklingsplaner under Bæredygtige Lokalsamfund, idet realisering af projekter og tiltag fra udviklingsplanerne støttes økonomisk til gavn for lokalsamfundene, kommunens borgere og besøgende/turister.

- 2,000 mio. kr. Udvikling af MIND

MIND bliver en del af Middelfart Museum, som er det eneste statsanerkendte museum i Danmark, der har psykiatrihistorie som særligt fagligt satsningsområde. MIND har den største danske samling af genstande fra psykiatrien. Samlingen skaber et stærkt grundlag for formidling i særklasse i kombination med interaktiv teknologi. MIND vil udvikle formidlingen i tæt samarbejde med dem, historien handler om: brugere, pårørende og medarbejdere inden for det psykiatriske område.

Til realiseringen af MIND har Middelfart Museum har fået fondsbevillinger for 28 mio. kr., og de sidste 5 mio. kr. medtænkes som en kommunal medfinansiering over en 2 årig periode i 2024 (2,260 mio. kr. netto) og i 2025 (2,000 mio. kr. netto). Samlet 4,260 mio. kr. på grund af særlig momsordning.



Kort om området

Fælles funktioner indeholder budget til:

- Forsikringsområdet
- Den centrale rengøringsenhed

Forsikringsområdet omfatter alle former for forsikringer bl.a.:

- Arbejdsskadeforsikringer
- Bygnings- og løseforsikringer
- Ansvarsforsikringer
- Motorkøretøjsforsikringer.

Motorkøretøjsforsikringer er, i modsætning til de andre, ikke placeret under Økonomiudvalget. De ligger, i henhold til decentraliseringsprincipperne, under de decentrale enheder.

Udover udgifter til forsikringspolicer, afholdes der på dette område også udgifter til risikostyring, hvilket bl.a. vil sige opsætning af kameraer osv.

Fra 2013 har Byrådet besluttet at være selvforsikrede på arbejdsskadeområdet.

Rengøring af kommunens bygninger blev i 2008 og 2009 samlet i et kommunalt driftsselskab. Rengøringen foretages stadig af den kommunale rengøringsenhed.

I rengøringsenheden gøres rent med flere Svane-mærkede produkter ligesom produkterne skal være mærket i overensstemmelse med gældende regler om EU-mærkning, herunder opfylde krav om CE-mærkning og overholde relevante harmoniserede standarder. Af indkøbsaftalen fremgår det, at leverandøren opfordres til aktivt at medvirke til forsatte forbedringer af miljø, teknologi og økonomi i forbindelse med aftalen. Leverandøren skal i videst muligt omfang mindste de miljømæssige påvirkninger, f.eks. med hensyn til emballage udformning, materiale og vægt.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	52,038	52,874	52,874	52,874
Indtægtsbevilling	-3,152	-3,152	-3,152	-3,152
Nettobevilling	48,886	49,722	49,722	49,722

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.



Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og råderum/besparelser på området

Ingen.

Forsikringsområdet

Siden 2013 har Middelfart Kommune været selvforsikrede på arbejdsskadeområdet og i 2024 det øvrige forsikringsområde i udbud.

For at få så lav en præmie som muligt, er der i forbindelse med det seneste udbud bl.a. indgået aftale om en selvrisko på kr. 50.000,- på bygnings- og løsøreforsikringen og kr. 25.000,- på autoforsikringerne.

Der er også udarbejdet en forsikringspolitik, hvor det er indarbejdet, at den enkelte institution har en mindre intern selvrisko i forbindelse med skader.

Det samlede budget 2025 til forsikringsområdet udgør 17,1 mio. kr., heraf udgør budgettet til arbejdsskader 8,7 mio. kr.

Udgiften til Katastrofeforsikringspræmie dækker over en forsikring der dækker skader over 2,5 mio. kr. hvis mere end en person kommer til skade ved samme begivenhed.

Herudover er der udgifter til administrationsordning, denne opgave udføres typisk af forsikringsmæglere eller særlige skadeadministrationsselskaber. Der skal være skodder mellem arbejdsgiverrollen og forsikringsselskabsrollen omkring personfølsomme oplysninger. Der er også udgifter til Arbejdsskadestyrelsen, Ankestyrelsen og arbejdsmiljøbidrag.

Ved overgangen til selvforsikring på arbejdsskadeområdet, er der lavet et tværgående samarbejde mellem kommunens forsikringsafdeling, sikkerhedsorganisationen og arbejdsmiljøkonsulenten med henblik på at iværksætte en aktiv forebyggende indsats for begrænsning af arbejdsulykker i kommunen. Samtidig er der igangsat et aktivt skadebehandlingsprogram for forulykkede personer.

Der afholdes ligeledes udgifter til den forebyggende indsats til forbedring af arbejdsmiljøet og til Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES). AES udbetaler erstatninger for anerkendte erhvervssygdomme. Det er obligatorisk for alle private og offentlige arbejdsgivere i Danmark at indbetale bidrag til AES.



Rengøringsområdet

Rengøringsbudgettet består af 2 dele:

- De decentrale enheders budget til rengøring
- Drift af rengøringsenheden

I 2016 blev der besluttet en effektivisering, svarende til en nedjustering af Rengøringsenhedens budget med 3,5 mio. kr. fra 2017. Rengøringsenheden justerede antallet af personaler, der blev foretaget nye opmålinger af alle enheder - og den fulde effekt skulle efter handleplanen have været fuld implementeret i 2020, hvilket har været vanskeligt at opnå.

For at få budgettet i balance på området, blev der i 2023 udarbejdet en kortlægningsanalyse. I efteråret 2023 blev der igangsat en omlægning af rengøringsenheden, så rengøringsniveauet inden for de forskellige kundegrupper ensrettes. Det forventes at budgettet kommer i balance, når implementeringen er fuld indfaset.

Det samlede rengøringsbudget udgør i 2025 i alt 31,7 mio. kr. netto, fordelt med et udgiftsbudget på 34,9 mio. kr. og et indtægtsbudget på 3,2 mio. kr.

Udgiftsbudgettet indeholder lønbudget til ca. 75 medarbejdere i Rengøringsenheden, indkøb af maskiner og rengøringsmidler samt drift af biler. Indtægterne består af indtægter vedr. både interne og eksterne enheder.



Kort om området

Billund, Fredericia, Kolding, Middelfart, Vejen og Vejle Kommuner etablerede pr. 1. januar 2016 TrekantBrand. Baggrunden for oprettelsen af et fælles beredskab er en aftale mellem KL og regeringen om, at kommunerne senest den 1. januar 2016 skulle have etableret op mod og maksimalt 20 beredskabsenheder (mod tidligere 86 beredskabsenheder) organiseret i tværkommunale samarbejder. Ved udgangen af 2021 udtrådte Vejle Kommune, og fællesskabet fortsætter fra 2022 med de øvrige 5 ejerkommuner.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	12,729	12,729	12,729	12,729
Indtægtsbevilling	-2,256	-2,256	-2,256	-2,256
Nettobevilling	10,473	10,473	10,473	10,473

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Trekantområdets Brandvæsen skal hvert år udarbejde budget for det kommende år inden den 1. juli. Budgettet skal være opdelt i forhold til beredskabsopgaver og sideaktiviteter. Budgettet skal tillige indeholde flerårige budgetoverslag for de beredskabsopgaver, som varetages af TrekantBrand. Budgettet skal godkendes af byrådet. KL's seneste pris- og lønfremskrivningsprocent benyttes.

Budgettet for 2025 er udarbejdet med 5 ejerkommuner under TrekantBrand. Det er i budgettet forudsat, at det tidligere indarbejdede sparekrav på 0,5% årligt videreføres, og at der tilføres midler til udskiftning af køretøjer og til prisstigningen som følge af udbuddet af det operative beredskab.

Fra 2022 er udgifterne fordelt efter indbyggertal i de enkelte kommuner pr. 1 januar, hvilket svarer til, at Middelfart Kommunes andel er 15,6 % i 2025.



Udvidelser og råderum/besparelser på området

Der er ikke indarbejdet udvidelser og råderum/besparelser på området i budget 2025 og overslagsårene 2026-2028.

Beredskabet

Trekantområdets Brandvæsen er et § 60 selskab. Det vil sige et fælleskommunalt selskab i henhold til Lov om kommunernes styrelse § 60. Det fælles beredskab arbejder indenfor den nuværende beredskabslovs rammer. Vejle Kommune har varetaget administrationsopgaven indtil 2021, og i forbindelse med Vejle Kommunes udtræden er opgaven overtaget af Kolding Kommune.

Den øverste myndighed i Trekantområdets Brandvæsen er den fælles Beredskabskommission for de 5 kommuner (tidligere 6 ejerkommuner), der varetager den umiddelbare forvaltning af redningsberedskabet. Derudover er der nedsat en bestyrelse bestående af deltagerkommunernes borgmestre. Bestyrelsen vil kunne varetage selvstændige opgaver vedrørende mere generelle ledelsesbeslutninger af intern karakter og betydning for selskabet samt i øvrigt forberedelse af sager til Beredskabskommissionen.

Den fælles beredskabskommission består fra 1.1.2023 af 2 medlemmer fra hver kommune, dog har Kolding Kommune tre medlemmer. Herudover er der en repræsentant fra medarbejderne. Politiet har også plads i kommissionen, mens de frivillige er tilbudt observatørstatus.



Kort om området

Beskæftigelsesområdet er under konstant udvikling, hvor reformer, lovændringer og skiftende konjunkturer afspejles i de økonomiske dispositioner og mål med beskæftigelsesindsatsen.

Området omfatter den målrettede beskæftigelsesindsats for alle ledige borgere i Middelfart kommune. Der arbejdes kontinuerligt med at forbedre og udvikle beskæftigelsesindsatsen, så flest mulige borgere flyttes fra offentlig forsørgelse til selvforsørgelse.

Området er sammensat af en række ydelsestyper og indsatser til ledige borgere, herunder kontant- og uddannelseshjælp, selvforsørgelses-, hjemrejse- og overgangsydelse, forsikrede ledige og seniorjobs. Derudover varetages indsatsen i forbindelse med sygedagpenge, jobafklaring, revalidering og fleksjob, ressourceforløb, samt udredning vedrørende førtidspension og seniorension.

Til området hører også Den forberedende grunduddannelse (FGU), som er målrettet unge under 25 år.

Samtidig omfatter aktiviteterne også integrationsindsatsen for nyankommne udlændinge. Indsatserne består bl.a. af modtagelse, boligplacering, virksomhedsrettede indsatser og danskuddannelse.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingen for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	865,635	869,374	883,081	897,438
Indtægtsbevilling	-190,441	-190,441	-190,441	-190,441
Nettobevilling	675,194	678,933	692,640	706,997

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025 samt overslagsårene 2026 til 2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, der er for området. De centrale ændringer på beskæftigelsesområdet vil blive fremhævet og budgetterne for de enkelte områder vil blive gennemgået.



Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende råderum/besparelser.

Råderum/besparelser:

- Større andel flygtninge i beskæftigelse: Resultaterne af integrationsindsatsen i Middelfart kommune har indtil nu været meget positive. Dette afspejles i, at andelen af flygtninge i beskæftigelse er høj i Middelfart. Til trods for dette, er der stadig en restgruppe af flygtninge og familiesammenførte til flygtninge, som det stadig ikke er lykkedes af få i arbejde eller fastholde i arbejde. Samtidig modtager kommunen løbende nye flygtninge, som har behov for hjælp til bl.a. boligplacering og jobansøgning.

Ved ansættelse af én ekstra jobkonsulent er formålet, at flere flygtninge kommer i arbejde. Den økonomiske konsekvens heraf er, at kommunen modtager øgede indtægter i form af resultattilskud fra staten og lavere udgifter til ydelser.

- Flere kontroller: Kommunens kontrolgruppe har primært til opgave at påse, at de sociale ydelser udbetales på et korrekt grundlag, så ingen borgere modtager sociale ydelser, de ikke er berettiget til. Kontroller omhandler afdækning af bl.a. uretmæssig udbetaling af forsørgelsesydelse, tilskud (f.eks. friplads til daginstitution) og kontrolbesøg på virksomheder i forhold til at afdække, om der er uregistrerede ansættelsesforhold. Kontrolgruppens ressourcer er begrænset, og opgaverne er hidtil blevet delt mellem to medarbejdere, der samlet har brugt 0,5 årsværk på opgaven.

Ved ansættelse af en projektmedarbejder i to år er formålet, at flere anmeldelser/undringer kan blive gennemgået. Ligeledes vil kontrolgruppen få mulighed for at tilrettelægge kontroller på eget initiativ. Gennemgangen ventes at give besparelser på ydelsesudbetalinger, f.eks. kontanthjælp og sygedagpenge.

- Ungeindsats: Udvikling af KUI: Middelfart kommunes ungeindsats (KUI) går på tværs af uddannelses-, beskæftigelses- og socialindsatsen. Ønsket er at skabe et endnu tættere tværgående samarbejde om ungeindsatsen i Middelfart Kommune.

Med inspiration fra Esbjergs Kommunes projekt "Energi til hinanden" er det hensigten at etablere et tilbud i Middelfart Kommune, hvor unge på uddannelseshjælp kan komme og få hjælp til de problemstillinger, hvor kommunen kan hjælpe. Det kan både vedrøre job- og uddannelsesspørgsmål, behov til livsmestring og håndtering af hverdagens problemstillinger.

For at tilbuddet kan blive en realitet, er der afsat ekstra ressourcer i opstartsfasen. Der skal etableres passende fysiske rammer, afsættes midler til projektlejelse og medarbejdernes kompetencer skal udvikles.

Den forventede positive økonomiske konsekvens af projektet er, at flere unge enten kommer i arbejde eller uddannelse. Projektet ventes at give besparelser på ydelsesudbetalingerne vedr. uddannelseshjælp.



- Ledighedsydelse: Reduktion af helårspersoner på ydelse: Ledighedsydelse er en ydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, men som er ledige. Antal borgere på ledighedsydelse har været stigende siden 2023. Andelen med længere varighed på ledighedsydelse har ligeledes været stigende.

Ved at investere i kompetenceudvikling, undervisningsdage og sparring ved sags-gennemgang med medarbejdere og ledere er formålet, at få flere borgere fra ledighedsydelse over i fleksjob samt nedbringe den gennemsnitlige varighed på ledighedsydelse. Fokus vil særligt være på de borgere, der har været på ledighedsydelse i over ét år.

- Sygedagpenge: Reduktion af helårspersoner på ydelse: Sygedagpengområdet har vist en stigning i antal fuldtidspersoner fra 2020 frem til i dag. Dette til trods for et intensivt arbejde i Job- og Vækstcenteret for at vende udviklingen i perioden. Der er derfor behov for at tænke i nye baner, for at antallet af sygedagpengemodtagere i kommunen kan blive reduceret.

Målet er at reducere det samlede antal borgere på sygedagpenge med 20 borgere i løbet af 2025. Resultaterne skal opnås ved hjælp fra anden aktør, hvor det overordnede formål er yderlige kompetenceudvikling, sagsgennemgang og sparring med medarbejdere og ledere.

Beskæftigelsessituationen – overordnede betragtninger

Udviklingen i covid-19 pandemien medførte for Middelfart, såvel som for resten af landet, en stor stigning i andel ydelsesmodtagere i 2020 og stigningen fulgte med ind i starten af 2021. Derefter gik antal ledige kraftigt ned og ledigheden fortsatte med at falde resten af året. I hele 2022 lå antallet af forsikrede ledige på et usædvanligt lavt niveau. Niveaulet i 2023 var en anelse højere, men antallet lå stadig på et lavt niveau.

I 2024 har niveauet ligget nær niveauet fra 2019, dvs. før covid-19 pandemien. Antallet af forsikrede ledige er prognosticeret ud fra en forventning om en fortsat svag stigning i 2025. Forventningen om, at økonomien generelt set vil være i en moderat højkonjunktur, er således afspejlet i budget 2025. Antal forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, forventes at holde sig på et relativt lavt niveau.

Antal førtidspensionister forventes at holde sig på samme niveau som 2024, da antallet af afgang til folkepension modsvarer det forventede antal tilkendelser. Samtidig viser seniorpensionsordningen en stigning indtil en stor del af seniorpensionisterne når pensionsalderen. Seniorpensionsordningen blev indført i 2020 og tilkendes personer, der har højst seks år tilbage til folkepension.

Endelig har antallet af sygedagpengemodtagere været stigende de seneste år. Mens antallet af kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige er faldet siden coronapandemien, er antallet af sygedagpengemodtagere gået den modsatte vej. En tendens, der også kan ses på landsplan. Højkonjunktur med en lav ledighed og høj beskæftigelse, bliver fremhævet som en af årsagerne til det store antal sygedagpengemodtagere. En anden



forklaring kan være, at der ved høj beskæftigelse er flere borgere i arbejde med helbredsproblemer. Det indregnede antal borgere på sygedagpenge er ambitiøst, og forventningerne er at realisere en nedgang i antal sygedagpengemodtagere i forhold til det nuværende niveau.

Budgetterne for de enkelte områder

I nedenstående tabel vises fordelingen af budgettet for Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsområdet. Derefter følger en kort beskrivelse af budgettet og budgetforudsætninger for hvert område.

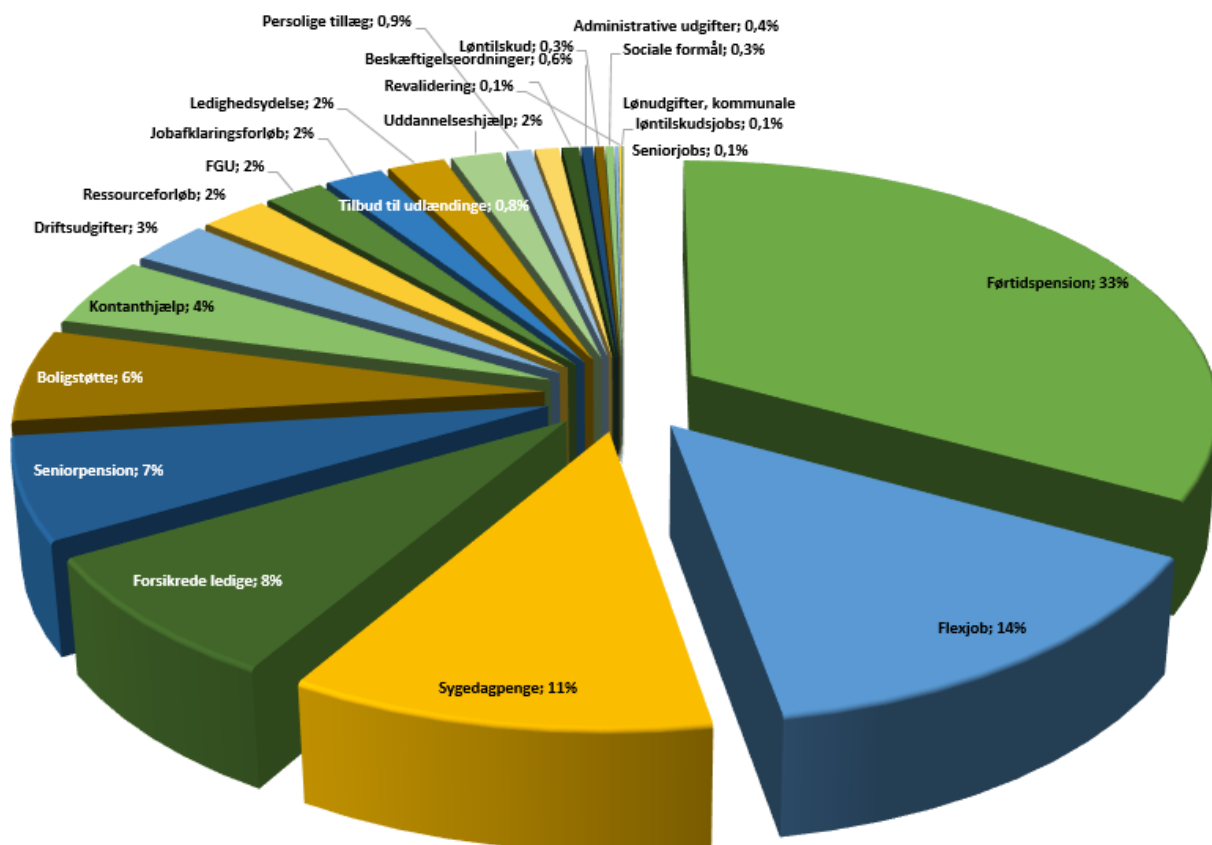
Hovedoversigt – budget 2025:

Budget til beskæftigelsesindsats (beløb angivet i 1000 kr.)	Budget 2025
BESKÆFTIGELSESG OG ARBEJDSMARKEDSUDVALGET TOTAL	675.194
Tilbud til udlændinge	6.265
Førtidspension	214.330
Seniorpension	50.495
Sygedagpenge	75.441
Jobafklaringsforløb	16.074
Kontanthjælp	27.376
Uddannelseshjælp	10.092
Forsikrede ledige	60.808
Revalidering	603
Løntilskud - alle ordninger	2.496
Ledighedsydelse	17.873
Flexjob	95.321
Ressourceforløb	15.753
Lønudgifter, kommunale løntilskudsjobs	385
Seniorjobs	223
Beskæftigelsesordninger	3.863
Driftsudgifter	16.395
Administrative udgifter	2.609
Den forberedende grunduddannelse (FGU)	13.255
Boligstøtte	38.120
Personlige tillæg	5.224



Sociale formål

2.193



Tilbud til udlændinge

Området er budgetlagt med 15,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 6,3 mio. kr. i nettoudgifter. Budgettet tager udgangspunkt i det nuværende antal flygtninge i kommunen.

I 2025 er der budgetteret med udgifter til 69 fuldtidspersoner på selvforsørgelses- og hjemrejse- og overgangsydelse. Derudover er der budgetteret med 32 borgere på sprogskole under selvforsørgelses- hjemrejse- og introduktionsprogrammet og 50 på sprogskole som en del af et introduktionsforløb. Sidstnævnte henvender sig til udlændinge, der kommer til Danmark for at arbejde og deres medfølgende familiemedlemmer, samt studerende og au-pairs.



Udover ydelsesdelen er der også afsat midler til midlertidig boligplacering af flygtningene indtil der er muligt at anvise en permanent bolig. Budgettet til midlertidig boligplacering er fastsat til 0,8 mio. kr., efter regulering for indbetalt husleje (egenbetaling).

Budgettet bygger herudover på hjemtagelse af statsligt resultattilskud på i alt 2,5 mio. kr., ved at en flygtning eller familiesammenført kommer i arbejde, uddannelse eller består en afsluttende prøve i dansk. Samtidig modtager kommunen et grundtilskud for hver borger under selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter. Grundtilskuddet for 55 borgere under programmet budgetteres til 2,1 mio. kr. Indsatserne i selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet består af beskæftigelsesrettede tilbud og danskuddannelse. Programmet skal tilrettelægges med henblik på, at borgeren kan opnå ordinær beskæftigelse inden for det første år. Programmet skal forlænges, så længe borgeren ikke har opnået selvforsørgelse via ordinært arbejde eller ordinær uddannelse og ikke har bestået en danskprøve. Det samlede program kan dog højst have en varighed på 5 år.

På området er der budgetteret med 0,2 mio. kr. til økonomisk hjælp i særlige tilfælde. Hjælpen kan dække enkeltudgifter efter en konkret individuel vurdering, f.eks. hjælp til sygebehandling, medicin og tandbehandling.

Førtidspension

Området har et budget på 214,3 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2025 er der afsat budget til medfinansiering af 569 sager på den nye refusionsordning, samt 882 sager på den gamle refusionsordning, totalt 1.451 sager.

Der er budgetlagt med 75 tilkendelser af førtidspension (38 årspersoner) i 2025.

Før førtidspension tilkendes, skal der være en helhedsvurdering af borgerens arbejdsevner. I vurderingen ser kommunen på en række forhold, såsom helbred, uddannelse og erfaring fra arbejdsmarkedet. Til brug for vurderingen af arbejdsevne laver kommunen en rehabiliteringsplan i samarbejde med borgeren. Planen beskriver bl.a. borgerens ressourcer og muligheder i forhold til krav, der stilles på arbejdsmarkedet.

På førtidspensionsområdet har der været fokus på at sikre retmæssig hjemtagelse af al berettiget mellemkommunal refusion for udgifterne. Dette ved bl.a. øget samarbejde og deling af oplysninger mellem relevante afdelinger.

Seniorpension

Området har et budget på 50,5 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2025 er der afsat budget til medfinansiering af 292 seniorpensioner.

Der er budgetlagt med 80 tilkendelser af førtidspension (40 årspersoner) i 2025.

Seniorpension blev indført i 2020 som en helbredsmæssig tilbagetrækningsordning, der giver nedslidte seniorer med langvarig beskæftigelse mulighed for at trække sig



tilbage fra arbejdsmarkedet seks år før folkepensionsalderen, hvis de vurderes at have en arbejdsevne på under 18 timer om ugen i forhold til seneste job.

ATP overtog i 2021 ansvaret for tildeling af ydelsen i en nyoprettet seniorpensionsenhed. Kommunen har dog fortsat ansvaret for at forberede den enkelte sag bl.a. ved at beskrive arbejdsevnen og indhente dokumentation fra læger i forhold til borgerens nedsatte arbejdsevne.

Sygedagpenge

Sygedagpengeområdet har et budget på 121,9 mio. kr. i bruttoudgifter og 75,4 mio. kr. i nettoudgifter. I 2025 er der budgetlagt med udgifter til 659 årspersoner på sygedagpenge.

Job- og Vækstcentrets sygedagpengeopfølgning sker med henblik på at fastholde borgerens tilknytning til arbejdsmarkedet for hurtigst muligt at få borgeren tilbage på arbejdspladsen, bl.a. gennem samarbejde med arbejdgiverne og gennem delvis raskmeldinger. I sager med et forventet længere varigt fravær er der desuden fastlagt en række opfølgningsskridt og indsatser.

Regresindtægterne, dvs. tilbagebetaling af sygedagpenge fra arbejdsgivernes forsikringselskaber til lønmodtagere med arbejdsskader, forventes at beløbe sig til 0,6 mio. kr. Kommunen betaler 50 pct. af regresindtægterne tilbage til staten, dvs. 0,3 mio. kr.

Jobafklaringsforløb

Der er afsat 20,4 mio. kr. i bruttoudgifter, og 16,1 mio. kr. i nettoudgifter til området. Beløbet svarer til 120 årspersoner i jobafklaringsforløb i 2025.

Jobafklaringsforløb har til formål at få syge eller andre, der er i risiko for at blive tildelt førtidspension, tilbage på arbejdsmarkedet. Man kan overgå til et jobafklaringsforløb, når man ikke kan få forlænget sygedagpengene efter de eksisterende forlængelsesmuligheder, og man fortsat er uarbejdsdygtig på grund af sygdom. Forløbet er kendetegnet ved, at man skal have en individuelt tilpasset, tværfaglig og helhedsorienteret indsats.

Kontanthjælp

Der er budgetteret med 40,5 mio. kr. i bruttoudgifter og 27,4 mio. kr. i nettoudgifter til kontanthjælp. Der forventes i gennemsnit 219 årspersoner på kontanthjælp i 2025. I dette tal er der indregnet kontanthjælp til 26 borgere, der ikke modtager fuld førtidspension på grund af betingelserne om optjening. Derudover er der budgetteret med kontanthjælp til fem borgere, der har nået efterlønsalderen, men som ikke er berettiget til social pension.

Til området kommer også økonomisk tilskud til en række udgifter, herunder enkeltudgifter, medicin, tandbehandling osv. Derudover budgetteres der med uddannelsesaftaler



(voksenlærlingeforløb) for beskæftigede og forsikrede og ikke-forsikrede ledige. For voksenlærlingeforløb modtager kommunen 100 pct. statslig refusion.

For kontanthjælpsmodtagere har kommunen en intensiv virksomhedsrettet aktivering, bl.a. i form af private løntilskud for de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. Målet er at sikre, at en væsentlig del af denne gruppe opnår ordinær beskæftigelse.

Uddannelseshjælp

Til uddannelseshjælp er der afsat 13,2 mio. kr. i bruttoudgifter og 10,1 mio. kr. i nettoudgifter. Til området er der budgetlagt med 136 årspersoner i 2025.

Unge under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse får uddannelseshjælp i stedet for kontanthjælp. Vejledning, støtte og tæt samarbejde med uddannelsesinstitutionerne skal få flere unge til at starte på en uddannelse. Målet er, at den unge hurtigst muligt kommer i gang med en uddannelse eller et job.

Forsikrede ledige

Der er budgetteret med 60,8 mio. kr. i kommunale udgifter til de forsikrede ledige. I budgettet er der afsat beløb til 407 årspersoner på dagpenge.

Job- og vækstcentret arbejder med at skabe et hurtigt og effektivt match mellem den forsikrede ledige og virksomhed. Virksomhederne skal hurtigst muligt have den arbejdskraft de har behov for. Jobsøgerne skal på samme måde have et arbejde hurtigst muligt.

Jobcenteret kan enten formidle egnede ledige til virksomhederne eller opkvalificere de ledige, så de matcher virksomhedernes behov. Der er kontinuerlig stor fokus på relevant og jobrettet opkvalificering samt virksomhedsrettede aktiveringstilbud.

Revalidering

Området har et budget på 0,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 0,6 mio. kr. i nettoudgifter. Der er afsat budget til 3 årspersoner på revalideringsydelse.

Revalidering hjælper borgere med begrænset arbejdsevne tilbage på arbejdsmarkedet, når de almindelige beskæftigelsesordninger ikke er tilstrækkelige. Aktiviteterne kan f.eks. være arbejdsprøvning, uddannelse, optræning hos private eller offentlige arbejdsgivere eller hjælp til etablering af selvstændig virksomhed.

Løntilskudsordninger og seniorjobs

Løntilskud hos private og offentlige arbejdsgivere har bruttoudgifter på 3,5 mio. kr. og nettoudgifter på 2,5 mio. kr.



De kommunale løntilskudsordninger har bruttoudgifter på 1,5 mio. kr. og nettoudgifter på 0,4 mio. kr.

Midlerne dækker 31 årspersoner i løntilskud, herunder 15 integrations- eller kontant-hjælpsmodtagere og 16 forsikrede ledige.

I Middelfart kommune er der en styrket fokus på den virksomhedsrettede indsats. Løntilskud er et af de redskaber, som benyttes for at bringe den ledige ud i job. Gennem løntilskud skal den ledige få nye kompetencer, erfaringer og kontakter og dermed et bedre udgangspunkt for at søge job.

Udover private og offentlige løntilskudsordninger, har kommunen afsat midler til ét seniorjob. Bruttoudgifter til seniorjob udgør 0,4 mio. kr. mens nettoudgifterne udgør 0,2 mio. kr.

Ledighedsydelse og fleksjob

Til ledighedsydelse er der budgetlagt med 22,5 mio. kr. i bruttoudgifter og 17,9 mio. kr. i nettoudgifter. Ledighedsydelse udbetales til ledige, der er visiteret til et fleksjob. Budgettet dækker gennemsnitlig 107 årspersoner, herunder 27 på den gamle refusionsordning.

Til fleksjobs er der afsat 178,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 95,3 mio. kr. i nettoudgifter. Der er budgetlagt med gennemsnitlig 823 årspersoner i fleksjob og 34 i skånejob. Der er budgetlagt med 65 ny-tilkendelser af fleksjob (33 årspersoner) i 2025.

Vedrørende den centrale fleksjobpulje er tilgangen stoppet og puljen udfases over de følgende år i forbindelse med afgang. For 2025 er der budgetlagt med 4,1 mio. kr.

Ressourceforløb

Til ressourceforløb er der budgetteret med 20,4 mio. kr. i bruttoudgifter og 15,8 mio. kr. i nettoudgifter.

Antallet på ordningen er budgetlagt til 120 helårspersoner. Et ressourceforløb er et læn-gerevarende, særligt tilrettelagt forløb. Formålet er at forbedre borgerens arbejdsevne, så borgeren på sigt kan få en eller anden tilknytning til arbejdsmarkedet - enten i et al-mindeligt job eller i en ansættelse på særlige betingelser, for eksempel et fleksjob.

Beskæftigelsesordninger

Området er budgetlagt med 8,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 3,9 mio. kr. i nettoudgifter.

Under beskæftigelsesordninger er der budgetteret med 5,9 mio. kroner til personlig assistance med 50 pct. statslig refusion. Denne hjælp ydes til ledige, lønmodtagere og selv-stændige erhvervsdrivende, som på grund af en varig og betydelig fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse har behov for personlig assistance til særlig personlig bistand.



Området omfatter desuden udgifter til jobrotation, regional uddannelsespulje samt hjælpemidler og befordring til ledige.

Driftsudgifter

Området er budgetlagt med bruttoudgifter på 17,1 mio. kr. og nettoudgifter på 16,4 mio. kr.

Området omfatter kommunale driftsudgifter til uddannelse og kurser af forsikrede ledige på kontanthjælp, revalidering, ledighedsydelse og sygedagpenge, herunder drift af projekter.

Herudover indgår der lønudgifter til mentorer, virksomhedskonsulenter og fastholdelseskonsulenter.

En mentor har til opgave at støtte eller fastholde en person i et arbejde, et beskæftigelsesrettet tilbud eller lignende. En mentors funktioner kan være meget forskelligartede og vurderes ud fra, hvad det præcis er, den enkelte har særlig brug for støtte til. Mentoren kan være både en medarbejder fra Job- og Vækstcentret eller en medarbejder på virksomheden eller uddannelsesinstitutionen.

Virksomhedskonsulenten hjælper virksomhederne med at finde kvalificeret arbejdskraft og forebygge mangelsituationer på arbejdsmarkedet. Er der ikke egnede medarbejdere, kan virksomhedskonsulenten hjælpe med at uddanne ledige, så de får de kompetencer, virksomhederne efterspørger.

Fastholdelseskonsulenten skal støtte arbejdsgiver og medarbejder i at finde et fælles afsæt for, at medarbejderen kan vende tilbage til eller fastholdes i sit job under et sygeforløb. De hjælper også virksomhederne med at få overblik over, hvordan der sættes fokus på sygefraværet og sikres en indsats over for medarbejdere allerede inden, de bliver sygemeldt. Rundbordssamtalen mellem arbejdsgiver, medarbejder og fastholdelseskonsulent er en central indsats for fastholdelse af medarbejderen.

Administrative udgifter

Området er budgetlagt med 2,6 mio. kr. som dækker Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesnetværk Middelfart, udgifter til sundhedskoordinator og lægeerklæringer.

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesnetværk Middelfart

Der er lokalt afsat 0,3 mio. kr. til fortsat udvikling og tiltag på beskæftigelsesområdet.

Sundhedskoordinator

Der er afsat 0,6 mio. kr. til den regionale sundhedskoordinator for møder og aktiviteter i forbindelse med rehabiliteringsteamet.

Lægeerklæringer

Der er afsat 1,7 mio. kr. til udfærdigelse af lægeerklæringer.



Den forberedende grunduddannelse (FGU)

Under FGU-uddannelsen er der budgetteret med 13,3 mio. kr. Heraf vedrører 8,6 mio. kr. grundtilskud og 3,7 mio. kr. vedrører skoleydelse. Beløbet dækker et FGU forløb for 103 elever. Derudover er der budgetteret med 6 elever på kommunale praktikpladser til 0,9 mio. kr., uden statslig refusion.

Kommunen opkræves en medfinansieringsdel på 65 pct. af statens udgifter til FGU. Uddannelsen henvender sig til unge under 25 år, der ikke har gennemført eller er i gang med en ungdomsuddannelse og som heller ikke er i beskæftigelse. FGU består af tre spor: almen grunduddannelse, produktionsgrunduddannelse og erhvervsgrunduddannelse.

Boligstøtte

Budget til boligstøtte udgør 38,1 mio. kroner i kommunale udgifter.

Boligstøtte ydes som en hjælp til lejere til betaling af den løbende boligudgift. Det er også muligt at søge om lån til beboerindskud i almene boliger.

Boligstøtte består af boligydelse og boligsikring. Boligyldelse er boligstøtte til folkepensionister. Boligyldelse ydes også til førtidspensionister på gammel ordning (reglerne indtil 1. januar 2003). Boligsikring er boligstøtte til andre. Boligsikring ydes til ikke-pensionister og til førtidspensionister på ny ordning (reglerne efter 1. januar 2003).

Personlige tillæg

De personlige tillæg og helbredstillæg, der ydes som tilskud til forskellige behandlingsformål, til briller og tandlægebehandling etc., udgør 5,2 mio. kr. i kommunale udgifter.

De personlige tillæg kan søges, hvis pensionistens økonomiske forhold er særligt vanskelige. Det kan f.eks. være medicin, briller, flytning, møbler, tøj, rejseudgifter i Danmark mv. Kommunen skal foretage en samlet vurdering ud fra borgerens økonomi, samt om der er tale om en rimelig udgift, som borgeren ikke selv kan betale.

Under de personlige tillæg hører også varmetillæg, som ansøges hos Udbetaling Danmark, og hvor kommunen er medfinansierende. Tillægget kan gives ejer og lejer af en bolig, hvis borgeren har en lav indkomst.

Helbredstillæg og udvidet helbredstillæg kan ydes til pensionister afhængig af formue. Helbredstillægget dækker op til 85 % af udgifter til medicin og til behandling hos fodterapeut, tandlæge, fysioterapeut, kiropraktor, psykolog og optiker. Til forskel fra personlige tillæg, der beror på en sagsbehandlers skøn, tildeles helbredstillæg efter faste regler.

Et udvidet helbredstillæg er et særligt helbredstillæg til dækning af tandproteser, briller og fodbehandling. Kommunen skal vurdere, at udgiften er nødvendig. Det er et krav, at borgeren samtidig er berettiget til det almindelige helbredstillæg.



Sociale formål

Til sociale formål er der budgetteret med 2,2 mio. kr. i kommunale udgifter, som blandt andet skal dække tilskud til begravelseshjælp og befordring.

Begravelseshjælp er et økonomisk tilskud til begravelser eller bisættelser. Begravelseshjælp er et engangsbeløb, der udbetales til pårørende eller andre, der dækker udgifterne til en begravelse eller en bisættelse.

Befordringsgodtgørelse kan gives til pensionister som af helbredsmæssige årsager ikke er i stand til at tage offentlig transport. Tilskud kan gives til transport til læge, speciallæge eller andre behandlere.



Kort om området

Politikområdet Undervisning omfatter i hovedtræk almindelige og særlige undervisnings- og SFO-tilbud til børn og unge.

Styringsmæssigt opdeles undervisningsområdet i det centrale budgetområde og det decentrale budgetområde.

På det centrale budgetområde afholdes bl.a. udgifter privatskoler, efterskoler, Middelfart Uddannelsesvejledning, Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR), EUD-forløb for 10. klasser elever, elevbefordring, leje af svømmehal, syge- og hjemmeundervisning, modersmålsundervisning og en række andre mindre udgiftsposter som eksempelvis fælles elevråd.

Derudover afholdes på den centrale budgetramme udgifter til grænsekrydsere dvs. elever, der, typisk med baggrund i det frie skolevalg modtager almindelig eller specialundervisning i andre kommuner, samt udgifter til skolelederløn, sygepensionerede statstjenestemænd, udgifter til forskellige udviklingsopgaver og fællesindkøb af IT-udstyr, som sker med henblik på at opnå volumenfordele.

Det decentrale budgetområde omfatter kommunens egne folkeskoletilbud og SFO-tilbud, som består af 11 almindelige folkeskoler og specialskolen, Skrillingeskolen. Det decentrale budgetområde omfatter derudover Musikskolen, Ungdomsskolen og 10. klassercenteret.

En del af den decentrale budgetramme er også de private skoletilbud: Billesbølle og intern skole på den sikrede institution Egely, med hvilke Middelfart Kommune har indgået kvalitetsaftaler.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt på driften for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

SU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	472,776	466,647	462,842	463,647
Indtægtsbevilling	-67,924	-67,436	-63,723	-64,623
Nettobevilling	404,852	399,212	399,119	399,024

Budgettallene er opgjort i faste priser, og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.



Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er for budgetåret 2025 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser på området:

Besparelser

- FabLab funktionen sammenlægges med skolekonsulentfunktionen:
Skolerne har de seneste 4 år samarbejdet med partnerskabet FabLab@school.dk om at styrke praksisfaglighed, teknologiforståelse og designtænkning på skoleområdet.

For at understøtte FabLab-arbejdet og tænkningen ude på skolerne, har der været en betydelig central understøttelse. Den er blevet varetaget af tre medarbejdere, som har drevet et tværkommunalt kompetenceudviklingsforløb med bl.a. vidensdage, co-teaching-forløb og sparring rettet mod både det pædagogiske personale og ledelserne. De har frem til medio 2024 været delvist finansieret af tilskud fra A.P. Møllerfonden (APM).

Med bortfald af tilskuddet fra APM er der under alle omstændigheder behov for at gentænke understøttelsen af skolerne, når det gælder fokus på praksisfaglighed, teknologiforståelse og designtænkning.

Fremadrettet bliver "FabLab-understøttelsen" i højere grad integreret med det aktuelle udviklingsfokus på skoleområdet om "Flere elever i fællesskaber i almenområdet (FIFA)" og ressourceunderstøttelsen af skolerne vil blive varetaget af- og forankret i skolekonsulentteamet.

Omlægningen tilvejebringer en årlig udgiftsreduktion på 0,400 mio. kr.

Udvidelser

- Sankthansforliget – Aftale om flere midler til folkeskolen:
Et flertal i byrådet vedtog den 24. juni 2024 at tilføre folkeskoleområdet 27,5 mio. kr. ekstra over en 5-årig periode.

Med aftalen bliver der årligt tilført 11,0 mio. kr. årligt til at styrke almenområdet i folkeskolen for at sikre tilstrækkelige ressourcer til den igangværende politisk besluttede indsats for at understøtte, at flere elever er med i fællesskaberne i almenområdet.

Investeringen hentes gradvist hjem over en 5-årig periode, således at der fuldt indfaset opnås en årlig besparelse på 11 mio. kr. på specialundervisningsudgifter i år 5.



Andelen af elever i folkeskolen, som går i et specialundervisningstilbud og ikke deltager i den almene undervisning har været stigende de seneste år i Middelfart såvel som i hele landet.

Skoleudvalget har fokus på at vende denne udvikling via indsatsen "Flere med i fællesskaber" (FIFA), som indeholder fælles kompetenceudvikling, mellemformer og co-teaching i skolerne.

Nationalt og lokalt, har parterne i 'Sammen om skolen' understreget at opgaven er stor og ressourcekrævende, og at de nødvendige ressourcer lige nu er bundet i udgifter til specialundervisningstilbud.

For at opnå succes med den igangværende indsats ønsker aftaleparterne at understøtte skolerne med ekstra ressourcer.

Med aftalen tilføres der årligt 11,0 mio. kr. til almenområdet i folkeskolen. En sådan investering vil få positive effekter dels på kort sigt i forhold til at skabe en god skole for flere, dels på langt sigt i forhold til børns videre vej ind i uddannelse og job. Det er en investering, der skal fremme, at flere får den støtte og inspiration, de har brug for i almenområdet med en forventning om, at det mindsker behovet for specialundervisning udenfor almenområdet.

Investeringen finansieres på sigt af mindre behov for specialundervisningspladser.

Investeringsprofilen ser således ud:

Investeringsplan almenskoler Beløb i mio. kr.	2025	2026	2027	2028	2029
Styrkelse af almenområdet (opnormering)	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
Mindre behov for specialundervisningspladser	0,000	-2,750	-5,500	-8,250	-11,000
Samlet merinvestering	11,000	8,250	5,500	2,750	0,000

Det er aftaleparternes klare ønske, at skolerne får frihed til at anvende de ekstra ressourcer på den måde, som er mest effektiv for den enkelte skole. Formålet er at styrke den almene skole gennem effektive indsatser og metoder, der både er kendt i praksis og velbeskrevet i forskningen. Grebene afspejler sig på mange måder også i de ønsker, der er kommet frem i regi af 'Sammen om skolen' og som bygger videre på den mangeårige indsats for at få flere med i fællesskaberne i almenområdet – når det giver mening. (FIFA)

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet har udsendt en række anbefalinger om begrænsning af digital distraktion og balanceret brug af skærme i grundskolen.

I forlængelse heraf har forligspartierne afsat et årligt budget på 0,500 mio. kr. til indkøb af fysiske bøger og andre materialer på skolerne.

- Fastholdelse af tildelingsgrundlaget trods faldende elevtal
Middelfart Kommune har siden 2016 oplevet et markant fald i antallet af 6-16 årige. Nedgangen forventes at fortsætte til og med 2026, hvorefter udviklingen langsomt forventes at vende.



Det tekniske afsæt for budgetlægningen er altid demografireguleringsmodellen, som (bortset fra visse faste omkostninger) forudsætter, at kapacitetsudnyttelsen er konstant over tid.

Middelfart Kommune har imidlertid en skolestruktur med mange små skoler. Og når der bliver færre elever, betyder det i den sammenhæng, at det ikke altid er muligt at spare lige så meget, som befolkningsudviklingen tilsiger. Det skyldes, at skolerne langt henad vejen vil skulle opretholde samme antal klasser, men med en lavere klassekvotient.

Hvis den fulde besparelse skal nås, vil der skulle foretages serviceforringelser i form af lavere elevtildeling til differentieret undervisning.

For at undgå det, viser beregningerne, at skoleområdet samlet set vil skulle tilføres 3,742 mio. kr. Ellers vil et tilsvarende beløb skulle spares på undervisning, der er tilpasset den enkelte elev.

Skoleområdet kan selv finansiere 1,000 mio. kr. fra midlerne til profilskolearbejde. Profilskolearbejdet er på nuværende tidspunkt blevet selv bærende og er velintegreret på de enkelte skoler. De resterende 2,742 mio. kr. indgår som et udvidelsesønske.

Med udvidelsen sikres det, at skolerne – trods en skolestruktur med mange små skoler og faldende elevtal – kan opretholde samme serviceniveau, og samtidig kan fuldt ud arbejde ind i målsætningerne om styrke den almene skole jf. folkeskoleforliget af 23. juni 2024, hvor der blev tildelt 27,5 mio. kr. til folkeskolerne over en 4-årig periode.

- Flere bøger og andre fysiske materialer på skolerne
Undervisningen har de seneste år i stigende grad flyttet sig fra anvendelsen af fysiske skolebøger og skrivning i hånden til brug af skærme forstået som digitale læremidler og teknologi i form af computere, tablets, tv og smartboards.

Brug af skærme i undervisningen er i nogle tilfælde velbegrundet, men det kan også skabe udfordringer. Det kan bl.a. påvirke elevernes nærvær og evne til selvstændig opgaveløsning. Samtidig kender vi ikke til fulde de langsigtede konsekvenser ved anvendelsen af skærme for børn og unges sundhed og trivsel – hverken i fritid eller skole.

- Klubtilbud på Fjelsted-Harndrup Skole
Forligspartierne har afsat 350.000 kr. til etablering af et klubtilbud på Fjelsted-Harndrup Skole.

Sigtet er, at klubben skal have åbent 2 gange pr. uge, samt at åbningstiden i forbindelse med ferier og tidlig SFO svarer til de øvrige klubtilbud i kommunen.



Decentrale områder – Folkeskoler og SFO

Middelfart Kommune har et samlet decentralt nettobudget til driften af folkeskolerne, Musikskolen, Ungdomsskolen og Skrillingskolen på 234,934 mio. kr. i 2025.

SU Tabel 2: Skolernes decentrale budgetramme

Beløb angivet i mio. kr. (2025-priser)	Budgetår 2025
Ressourcetildeling til almenområdet inkl. 10'eren	215,108
Musikskolen	7,554
Ungdomsskolen	12,780
Samlet budget til skoledrift	235,443
Udgiftsbudget SFO	32,526
Indtægtsbudget SFO	-29,257
SFO-budget netto	3,269
Udgiftsbudget Skrillingskolen	36,626
Indtægtsbudget Skrillingskolen	-40,404
Nettobudget Skrillingskolen*	-3,777
Samlet decentral budgetramme	234,934

* Skrillingskolens nettobudget er opgjort ekskl. centrale udgifter på øvrige udvalgsområder, herunder rengøring, forsikringsudgifter mv.

** Udgifter til rengøring, forsikring, pedeludgifter og de fleste udgifter til bygningsdrift ligger under henholdsvis Teknisk Udvalg og Økonomiudvalget.

Folkeskoler

Middelfart kommune har 11 folkeskoler og en specialskole.

Folkeskolerne tildeles budget til undervisning ud fra antallet elever og antallet klasser.

Der er til driften af folkeskolerne afsat et samlet nettobudget på 215,108 mio. kr.

Budgetlægningen tager afsæt i, at der er indskrevet 3.075 elever normalklasser, 125 elever i de internt takstfinansierede specialundervisningstilbud (C-sporet på Østre Skole, Helledagsklasserne, Karlsvognen og heltidsundervisning i Ungdomsskolen) samt 89 elever på Skrillingskolen, hvoraf 75 elever kommer fra Middelfart Kommune.

Når det afsatte budget til Musikskolen og Ungdomsskolen medregnes, udgør det samlede budget til undervisning / skoledrift på almenområdet 235,443 mio. kr.

Forvaltningen udarbejder forud for hvert skoleår en ny klassesdannelse, som vedtages i byrådet ved indgangen til april måned. Klassesdannelsen danner, sammen med elevtalsopgørelserne pr. 5. september 2024 basis for ressourcefordelingen til de enkelte skoler for et finansår ad gangen.

I forhold til det tekniske basisbudget for 2025 sker der med udgangspunkt i budgetmodellen og principperne for demografibaseret budgetlægning en række justeringer af



skolernes samlede decentrale ramme, herunder for de vedtagne tekniske tilretninger, prioriteringsforslag og udvidelser.

Det bemærkes, at specialundervisningstilbuddene, som henhører under funktion 3.01 – almenområdet, betragtes som en del af den decentrale ramme. Disse tilbud består af C-sporet og Heldagsklasserne på Østre Skole, Heldagsklasserne på Vestre Skole, Karlsvognen på Strib Skole, samt dagundervisningstilbuddet på Ungdomsskolen.

Budgettet til internt køb af specialundervisning i almenområdet udgør 23,842 mio. kr. i 2025. Skolerne afregner pladskøb internt med hinanden, når en elev segregeres til et internt takstfinansieret specialundervisningstilbud.

Skrillingskolen og eksterne specialundervisningstilbud i andre kommuner er en central udgift, som ikke er omfattet af ordningen.

For at fremme skolernes økonomiske overblik og mulighederne for at styre økonomien, er budgetmodellen tilrettelagt således, at skolerne tildeles budget for et helt finansår ad gangen uden mange reguleringer af budgetgrundlaget i løbet af budgetåret.

Skoleudvalget vedtog i sommeren 2020 en ny ressourcetildelingsmodel for almenområdet, som sikrer, at der er normering til mindst en voksen i hver undervisningstime. Tildelingerne er beskrevet nedenfor.

Løn og personalerelaterede udgifter på almenområdet:

Der er på almenområdet disponeret med en grundtildeling på 12,867 mio. kr. til ledelses-aflønning, herunder viceskoleleder/koordinatorfunktioner og sekretæropgaver på skolerne. Lønudgiften til skolelederløn, som udgør den tungeste lønpost, afholdes på den centrale budgetramme.

Til den fagopdelte og understøttende undervisning i 0. klasserne er der i alt afsat 10,534 mio. kr. til personaleudgifter, mens der til den fagopdelte og understøttende undervisning i 1.-10. klasserne er afsat 104,342 mio. kr. Herudover er der afsat 5,743 mio. kr. til vikarudgifter.

Til differentieret undervisning, som både omfatter elevens støttebehov og øvrige elevrelaterede opgaver på skolerne, er der afsat 23,839 mio. kr., mens der til pædagogisk læringscenter er afsat 7,289 mio. kr. I lighed med tidligere år er der et fradrag i tildelingen grundet den nye ferielov, som alt andet lige reducerer nettoudgifterne til feriepengeafregning.

Sankthansforliget

I forbindelse med sankthansforliget blev der afsat 11,0 mio. kr. årligt til at styrke almenområdet i folkeskolen for at sikre tilstrækkelige ressourcer til den igangværende politisk besluttede indsats for at understøtte, at flere elever er med i fællesskaberne i almenområdet.

Beløbene er fordelt med 4,0 mio. kr. baseret på elevtallet i klasserne, 4,0 mio. kr. ud fra klassestørrelse og 3,0 mio. kr. på socioøkonomiske



Formålsbestemte tildelinger

Ud over ovenstående løntildelinger afsætter ressourcetildelingsmodellen budget til en række særlige indsatsområder så som; tosprogsopgaver, teaterkontaktlærere, FTR-lærere, naturvejleder, modtageklassefunktion og øvrig fælles opgavevaretagelse. Der er under et til formålene afsat 2,424 mio. kr.

Budget til segregering (internt pladskøb i specialundervisningstilbud)

Middelfart Kommune tilbyder specialundervisning på 3 af kommunens folkeskoler. Specialundervisningen foregår herunder i Heldagsklasserne og C-sporet på Østre Skole, autismitilbuddet, Karlsvognen på Strib Skole, samt dagundervisning i Ungdomsskolen.

Takstberegningen for specialtilbuddene tager udgangspunkt i følgende elevtal og klasser for budgetåret 2025:

- Heldagsklasserne på Østre Skole: 38 elever inkl. 8 elever fra andre kommuner.
- Specialklasserækken på Østre Skole 65 elever inkl. 5 elever fra andre kommuner.
- Karlsvognen: 16 elever, hvoraf alle kommer fra kommunen.
- Dagundervisning på ungdomsskolen: 12 elever, hvoraf 1 elev kommer fra anden kommune.

Der er i alt til takstafregning for specialundervisning afsat 23,842 mio. kr. på skolernes decentrale ramme.

Bygningsbudget

Budgetterne til bygningsdrift, indvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af udenomsarealer er fra og med budgetåret 2022 overgået til Ejendomscenteret under Teknisk udvalg.

Der er herefter kun afsat et mindre budget på 1,366 mio. kr. til lokalt prioriterede omforandringer af bygninger med pædagogisk sigte, som ligger ud over den almindelige løbende vedligeholdelse. Skolerne afholder derudover udgifter til måtteservice, planteservice og ekstra rengøring – ud over det niveau, skolen er opmålt til. Budgettet skal desuden dække vedligeholdelse og fornyelse af interaktive tavler, skilte, skærme, lydanlæg, løse lamper mv., samt indkøb af nye (løse) legeredskaber. Faste legepladsinstallationer og tilsynsudgifter afholdes af Ejendomscenteret.

Budget til materialeindkøb og tjenesteydelser (øvrige drift)

Der er til skolernes materialeindkøb og indkøb af tjenesteydelser, så som uddannelses-ydelser, afsat et samlet budget på 12,574 mio. kr.

Puljefordeling:

Puljen til profilskoler er fra og med 2025 nedlagt og lagt ud i den decentrale ramme.

Der er herudover afsat en pulje på 0,500 mio. kr. til indkøb af flere bøger og fysiske materialer til skolerne. Puljens konkrete anvendelse og eventuelle udmøntning til skolerne fastlægges senere.

Skolefritidsordning

Middelfart Kommune tilbyder SFO på alle 11 folkeskoler, herunder "Tidlig SFO" og "Ordinær SFO".



Af tabel 3 nedenfor fremgår de budgetlagte mængder og priser på SFO-området.

SU Tabel 3: Antal børn og forældrebetaling i SFO

Beløb angivet i kr. 2025 priser	Forventet antal børn i 2025	Takster for forældrebetaling i 2025 (Kr. pr. måned i 11 mdr.)
Pasningsmoduler i SFO		
Tidlig SFO	325	2.311
Heldagsmodul	1.033	2.306
Morgenmodul		825

* Bemærk at budgettet alene dækker udgifterne på Skoleudvalgets område. Udgifter på økonomiudvalgets område til bygningsdrift (el, vand og varme), rengøring, forsikring og pedelservice indgår ikke i tabelopstillingen.

Skrillingseskolen

Skrillingseskolen er Middelfart Kommunes specialskole med dertilhørende special-SFO, og tilbyder specialundervisning og special-SFO for elever på 0. – 10. årgang. Specialskolen er takstfinansieret og taksten er for 2025 beregnet med baggrund i 89 elever, hvilket er 9 elever færre end sidste år¹.

Det er Skolevisitationsudvalget i Middelfart Kommune, der visiterer elever til tilbuddet.

Skrillingseskolens variable budgetdele, herunder lønbudget, uddannelsesbudget, materiale- og aktivitetsbudget er derfor reguleret i forhold til den tyngdevægtede elevændring.

Faste udgifter til bygningsvedligehold, rengøring og forsikring mængdereguleres ikke.

Afledt heraf er overheadbetaling og andelen af centrale administrationsudgifter, som fastsættes ud fra budgetsummen, tilsvarende opreguleret.

Skrillingseskolen har et udgiftsbudget på 32,582 mio. kr. til skoledelen og 4,044 mio. kr. til SFO.

Indtægtsbudgettet for Skrillingseskolen udgør 36,300 mio. kr. til skoledelen og 4,106 mio. kr. til SFO.

Nettoindtægtsbudgettet til skolen og SFO'en udgør således 3,777 mio. kr.

Forskellen mellem indtægter og udgifter dækker de udgifter, der afholdes på andre udvalgsområder, herunder rengøring, forsikring, indvendig og udvendig bygningsvedligeholdelse, pedelservice, barselspuljen og tjenestemandspensioner.

Overhead i form af forrentning og afskrivning af bygningsmassen indgår i skolens udgiftsbudget.

¹ Skrillingseskolen er normeret / godkendt til 105 pladser, hvoraf kommunens eget måltal for pladskøb udgør 70 pladser. Der er således kalkuleret med en mindre overbelægning på skolen.



Musikskolen

Middelfart Kommunes musikskole tilbyder musik- og sangundervisning til børn og unge. Musikskolen har et bruttobudget på 11,982 mio. kr. og indtægtsgrundlaget forventes at udgøre 4,428 mio. kr. i 2025.

Ungdomsskolen

Middelfart Kommunes Ungdomsskole har et udgiftsbudget på 16,512 mio. kr. og et indtægtsbudget på 3,731 mio. kr. ekskl. budgettet til 10'eren.

Foruden de almindelige aktiviteter i ungdomsskolen og juniorklubberne varetager Ungdomsskolen SSP (Samarbejde mellem Skole, Sociale myndigheder og Politi), dagundervisning og Middelfart Ungdomsskoles Forberedende Uddannelses- og beskæftigelsesforløb (MUFU).

Det centrale budgetområde

Det centrale budgetområde omfatter fællesudgifter for folkeskolen, fællesudgifter for SFO, elevbefordring, specialundervisning, statsbidragspligtige uddannelser samt hjemmetræning samt PPR.

Fællessted for folkeskole

Middelfart Kommune har en række centrale områder, hvortil der afsættes budget til tværgående udgifter og indtægter på et fællessted. Dette kan eksempelvis være afregning af undervisningsudgifter mellem kommuner og befordring af elever.

De budgetlagte udgifter på fællesstedet udgør 25,968 mio. kr.

Fordelingen af de budgetlagte fællesudgifter fremgår af tabellen på næste side.



SU Tabel 4: Budgetlagte fællesudgifter

Budgetlagte fællesudgifter i 2025-priser	Antal enheder	Pris i kr.	Budget i mio. kr.
Skoleledere			11,050
Skolekonsulenter inkl. FabLab			3,984
Sygepensionerede statstjenestemænd			0,443
Øvrige personaleudgifter			0,151
Personaleudgifter i alt			15,628
Budget til elevtalsregulering i 0. klasser			0,625
Budget til undervisning i køn, krop og identitet			0,104
Budget til dansk og matematik i folkeskolen			0,426
Budget til regulering for klasseloft (sk.år. 25/26)			0,458
Takstafregning til skoler			3,431
Flere bøger og fysiske materialer (pulje)			0,500
Fordelingsbudgetter i alt			5,544
Grænsekrydsere, "ud børn"	63,0	92.183	5,810
Grænsekrydsere, "ind børn"	57,1	-92.183	-5,261
Specialundervisning "ud børn"	9,4	115.795	1,093
Specialundervisning "ind børn"	9,9	-352.600	-3,484
Støttetimer opkrævning	7,8	-243.202	-1,905
Støttetimefordeling til skoler	7,8	243.202	1,905
Mellemkommunale afregninger i alt			-1,842
Modersmålsundervisning			0,068
Syge og hjemmeundervisning			0,373
Fælleselevråd			0,021
Hjælpe midler til skoleelever			0,051
Musik i tide (og andre indsatser)			0,149
Svømmeundervisning			1,487
Julemærkehjem			0,082
Elevrettede aktiviteter i alt			2,232
Pædagogisk udviklingsarbejde			0,878
Rådighedsbeløb for skoleudvalget			0,042
Fælles Unge, fælles ansvar			0,233
Fælles Unge, fælles ansvar			1,154
Hardwareindkøb, elevcomputere og netværk			1,542
Hardwareindkøb, lærercomputere			0,457
Software og licenser			0,486
Drift og vedligeholdelse af IT			0,194
Inventar			0,368
Transportmidler, leasing mv.			0,138
Skolebiblioteksudgifter			0,068
IT, inventar og leasing i alt			3,253
			0,000
Fællesudgifter i alt, ekskl. projektrengnskaber			25,968



Personaleudgifter

Der er på det centrale budget afsat 15,628 mio. kr. til personaleudgifter.

Personaleudgifter på det centrale område dækker hovedsagelig udgifter til aflønning af skolelederne og skolekonsulenter. Lønsummen omfatter derudover budget til afregning af tjenestemandspension til sygepensionerede statstjenestemænd.

Som led i rationaliseringsbestrebelse er FabLab-funktionen fra og med 2025 nedlagt som selvstændig budgetenhed og lagt ind under skolekonsulentfunktionen.

Lønbudgettet til skoleledere er henlagt til det centrale budget ud fra den betragtning, at budgettet bør ligge der, hvor styrbarheden er størst. Da det er forvaltningen, der ansætter skolelederen, er lønudgiften ikke en styrbar størrelse for den enkelte skole.

Mellemkommunal afregning – Grundtakst i folkeskolen

Middelfart Kommune opkræver en grundtakst pr. elev hos andre kommuner når elever fra andre betalingskommuner benytter folkeskoletilbud i Middelfart Kommune. Tilsvarende opkræves Middelfart Kommune en grundtakst pr. elev af andre kommuner, når elever, der har Middelfart Kommune som betalingskommune går i folkeskoletilbud i andre kommuner.

Det er lagt til grund, at grundtaksten vil udgøre 92.183 kr. for budgetåret 2025. Der er tale om et vægtet gennemsnit af taksten for skoleåret 2024/2025 og den forventede afregningstakst for skoleåret 2025/2026. Takst for næste skoleår er endnu ikke fastlagt af KL endnu.

Elevopgørelserne viser, at der skal afregnes for 63,0 elever til andre kommuner, mens Middelfart Kommune modtager afregning for 57,1 elever fra andre kommuner.

Da der forventes at være skolebetaling på godt 6 elever mere end Middelfart Kommune modtager betaling for, afsættes et nettobudget til grænsekrydsere i almenområdet på 0,549 mio. kr. i 2025.

Mellemkommunal afregning – Specialundervisning i den almindelige folkeskole

Middelfart opkræver betaling for pladssalg og salg af støttetimer, når elever fra andre betalingskommuner modtager specialundervisning i Middelfart Kommune. Tilsvarende opkræves Middelfart Kommune betaling pr. støttetime, når elever fra Middelfart Kommune får bevilliget støttetimer i en anden kommune.

Prognosen for 2025 tager udgangspunkt i de aktuelt kendte bevillinger tillagt et skøn for tilgangen af nye støttetimebevillinger i det kommende år.

Gennemsnitsprisen er estimeret med udgangspunkt i gennemsnitsudgifterne på de aktuelt kendte sager på budgetlægningstidspunktet.

Som det fremgår, forventes det, at der skal afregnes specialpladser for 9,4 helårselever fra Middelfart Kommune, mens andre kommuner køber pladser og støttetimer i Middelfart Kommune til 9,9 helårselever. Nettoindtægten herfra forventes at udgøre 2,391 mio. kr. i 2025.

Middelfart Kommune forventer at opkræve betaling for støttetimer på elever for 1,834 mio. kr. på elever fra andre kommuner. Indtægterne viderefordes til skolerne.



Fordelingsbudgetter

For budgetåret 2024 er der afsat 0,625 mio. kr. til elevtalsregulering. Budgettet kommer i anvendelse, hvis klasseskiftet for skoleåret 2025/2026 giver anledning til dannelse af ekstra 0. klasser. Budgettet svarer til cirka to 0. klasser med 5/12-delsvirkning.

Herudover er der i forlængelse af folkeskolereformen afsat et budget på 0,426 mio. kr. til at højne undervisningen i Dansk og Matematik i folkeskolen, samt et budget på 0,458 mio. kr. til at håndtere det nye og lavere klasseloft ved næste års klasseskift for skoleåret 2025/2026.

Der er yderligere afsat en et budget på 0,103 mio. kr. til undervisning i i køn, krop og identitet.

Endelig budgetlægges med en elevafregning til skolerne for internt takstfinansierede elever på 3,431 mio. kr. Eleverne modsvares mellemkommunale afregninger fra andre kommuner.

Elevrettede aktiviteter

Der budgetlægges med udgifter til elevrettede aktiviteter på 2,232 mio. kr. Budgettet dækker bl.a. udgifter til svømmeundervisning, modersmålsundervisning, julemærkehjem, hjælpemidler til skoleelever, fælles elevråd, samt syge og hjemmeundervisning.

Udviklingsaktiviteter

Til udviklingsarbejdet på skoleområdet er der i alt afsat 1,154 mio. kr.

Der er herunder afsat 0,233 mio. kr. til indsatser rettet mod udskolingselever, 0,878 mio. kr. til øvrige udviklingsaktiviteter og 0,042 mio. kr. som rådighedsbeløb for Skoleudvalget.

Software, IT og inventarkøb

For budgetåret 2025 er der afsat 3,325 mio. kr. til software-, IT og inventarkøb.

Budgettet dækker driften og vedligeholdelsen af servere og netværksfaciliteter på skolerne, mindre software pakker og licenser på skoleområdet, samt ikke mindst de årlige udgifter der er til løbende udskiftning af elevcomputere og lærercomputere.

Der er herudover afsat en inventarpulje på 0,368 mio. kr. i 2025.

IT-budgetterne til større systemindkøb som skoleindskrivnings- og elevstyringssystem, bibliotekssystem mv. er fra og med 2022 centraliseret under IT-afdelingen. Budgettet er således overgået til Økonomiudvalget.

Udviklingsarbejde finansieret af projekttilskud fra eksterne

På skoleområdet arbejdes i stadig højere grad ind i projekter med ekstern finansiering fra fonde og statslige puljer.

For det første arbejdes der i perioden med det store Mærsk-finansierede projekt – Flere med i fællesskaber i almenområdet, i daglig tale kaldet FIFA. Projektet kører i perioden 2023-2027 og har en medfinansiering fra A. P. Møller Mærsk Fonden på i alt 9,000 mio. kr. over 5 år.



Den samlede projektramme, som godkendes med vedtagelsen af budget 2025-2028 fremgår af nedenstående tabel.

SU Tabel 5A: Projekt flere med i fællesskaber i almenområdet

Projekt flere med i fællesskaber i Almenområdet Beløb angivet i kr.	2023	2024	2025	2026	2027	I alt
Projektudgifter						
3.01C FIFA Modningsfase	201.793	0	0	0	0	201.793
3.01C FIFA Projektledelse	305.860	305.860	305.860	305.860	0	1.223.440
3.01C FIFA Projektled. og korrdi. (VIA)	82.600	165.200	165.200	82.600	0	495.600
3.01C FIFA Vidensforløb (VIA)	252.000	756.000	504.000	0	0	1.512.000
3.01C FIFA Workshopforløb (VIA)	218.400	218.400	218.400	218.400	0	873.600
3.01C FIFA Sparring skoleledelse (VIA)	245.700	245.700	245.700	0	0	737.100
3.01C FIFA Sparring ambassadør (VIA)	623.700	604.800	604.800	0	0	1.833.300
3.01C FIFA Befordring (VIA)	156.183	124.693	124.693	93.202	0	498.770
3.01C FIFA Årlig workshop	550.400	550.400	550.400	550.400	0	2.201.600
3.01C FIFA Skoleambasadorer (VF)	357.760	344.000	302.720	0	0	1.004.480
3.01C FIFA PPR ambassadører (VF)	119.360	119.360	119.360	0	0	358.080
3.01C FIFA Ledere (VF)	410.720	388.960	329.120	0	0	1.128.800
3.01C FIFA Skoleambasadorer (CT)	223.600	670.800	851.400	584.800	180.600	2.511.200
3.01DC FIFA Anna Trolles Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Båring Skole	8.600	25.800	34.400	25.800	8.600	103.200
3.01DC FIFA Ejby Skole	17.200	60.200	86.000	60.200	17.200	240.800
3.01DC FIFA Fjelsted-Hørndrup Sk.	8.600	25.800	34.400	25.800	8.600	103.200
3.01DC FIFA Gelsted Skole	8.600	25.800	34.400	25.800	8.600	103.200
3.01DC FIFA Hyllehøjsskolen	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Lillebæltskolen	34.400	103.200	129.000	86.000	25.800	378.400
3.01DC FIFA Nørre Aaby Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Strib Skole	34.400	103.200	129.000	86.000	25.800	378.400
3.01DC FIFA Vestre Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Østre Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Skriflingsskolen	8.600	25.800	25.800	8.600	0	68.800
3.01DC FIFA Ungdomsskolen	8.600	25.800	25.800	8.600	0	68.800
3.01DC FIFA Musikskolen	8.600	17.200	8.600	0	0	34.400
3.01C FIFA PPR ambassadører (CT)	37.300	111.900	149.200	111.900	37.300	447.600
3.01C FIFA Skoleledelse sparring VIA	45.696	45.696	45.696	0	0	137.088
3.01C FIFA Forvaltning (EVA)	0	14.595	14.595	14.595	14.920	58.706
3.01C FIFA Skoleledere (EVA)	0	0	0	0	15.232	15.232
3.01C FIFA Materialekøb	2.859	10.859	10.859	8.000	0	32.576
3.01C FIFA Lokaler og forplejning	158.352	158.352	158.352	81.944	0	557.000
Projektudgifter i alt	3.992.283	4.835.575	4.700.355	2.051.701	248.052	15.827.965
Projektfinansiering						
3.01C FIFA Projektfinansiering	-2.000.694	-3.066.703	-3.032.603	0	-900.000	-9.000.000
3.01C FIFA egenfin. timebidrag mv.	-1.991.589	-1.768.872	-1.667.752	-2.051.701	651.948	-6.827.965
Projektfinansiering	-3.992.283	-4.835.575	-4.700.355	-2.051.701	-248.052	-15.827.965
I alt	0	0	0	0	0	0



Der er i 2025 planlagt med aktiviteter for 4,835 mio. kr., hvoraf 3,066 mio. kr. finansieres fra Mærsk-fonden, mens 1,768 mio. kr. tilvejebringes som egenfinansiering fra skoler, PPR og skolekonsulenter.

For det andet arbejder Middelfart Kommune videre med det store Erasmus Akkrediterings-projekt, som finansieres med EU-midler. Den samlede forventede ramme til Erasmus udgør 1,416 mio. kr. i 2025.

SU Tabel 5B: Projekt Erasmus Akkreditering

Projekt - Erasmus Akkreditering Beløb angivet i kr.	2025	2026	2027	2028
Projektudgifter	1,416	0,826	0,826	0,000
Projektindtægter	-1,416	-0,826	-0,826	0,000
I alt	0,000	0,000	0,000	0,000

Der er tale om et foreløbigt skøn for indtægterne fra EU. Den endelige ramme for skoleåret 2025/2026 og dermed indtægtsgrundlaget udmeldes først i august 2025.

Som et tredje projekttiltag arbejdes der med et løft af fritidspædagogikken. Aktiviteterne er forankret på Østre Skole men bogføres af hensyn til regnskabsaflæggelsen på den centrale budgetramme.

SU Tabel 5C: Projekt løft af fritidspædagogikken

Løft af fritidspædagogikken Beløb angivet i kr.	2023	2024	2025	I alt
Projektudgifter	590,000	590,000	590,000	1,770
Projektindtægter	-590,000	-590,000	-590,000	-1,770
I alt	0,000	0,000	0,000	0,000

Som et fjerde og sidste element arbejdes der med projekt "Børnene først", som køres i PPR-regi.

SU Tabel 5D: Projekt børnene først

Projekt: børnene først Beløb i kr.	2024	2025	2026	I alt
Projektudgifter	0,180	0,180	0,090	450,000
Projektindtægter	-0,180	-0,180	-0,090	-450,000
I alt	0,000	0,000	0,000	0,000

Projektmidlerne er bevilliget i forlængelse af reformen: "Børnene Først" og "barnets Lov" og skal hjælpe børn og unge i udsatte positioner.

Børnene Først og Barnets Lov betyder forandringer for sagsbehandlingen og for tilbuddene til børn og unge, samt for samarbejdet på tværs mellem myndigheder, udfører og almenområdet, og for ledelserne på børne- og ungeområdet.



PPR

PPR varetager den pædagogisk, psykologiske rådgivningsfunktion og varetager visitationen af børn og unge til specialundervisningstilbud.

PPR har derudover til opgave at understøtte inklusionen i folkeskolen og varetager herunder AKT-opgaver (adfærd, kontakt og trivsel), tale- og hørepædagogik, sprogkonsulentopgaver og meget mere.

Der er samlet set afsat 16,072 mio. kr. til PPR i 2025. Budgettet fremgår af tabellen nedenfor.

SU Tabel 7: Budget til PPR

Budgetlagte fællesudgifter i 2025-priser	Budget i mio. kr.
Løn psykologer, tale/hørepædagoger mv.	14,817
Løn, centrale specialpædagoger	1,648
Øvrige personaleudgifter	0,166
Personaleudgifter i alt	16,631
Afregning grænsekrydsere, ind børn	0,457
Afregning grænsekrydsere, ud børn	-1,449
Mellemkommunale afregninger i alt	-0,992
Eksterne tilkøb, herunder CKV	0,222
IT-udgifter	0,044
Testmaterialer	0,075
Øvrige materialeudgifter	0,093
Udgifter materialer og tjenesteydelser	0,433
PPR-i alt	16,072

Centrale udgifter til SFO

Centrale udgifter til SFO omfatter først og fremmest udgifterne til økonomisk friplads, socialpædagogisk friplads, samt søskendetilskud.

Der er i alt afsat 13,255 mio. kr. til centrale SFO-udgifter.

Økonomisk friplads bevilliges når familiens husstandsindkomst ligger under et vist niveau. Med de nuværende bevillingsgrænser gives der økonomisk friplads, når indkomsten ligger under 200.301 kr., mens der gives delvis økonomisk friplads, når



husstandsindkomsten ligger i intervallet 200.301 kr. – 622.199 kr. Der er i alt afsat 6,233 mio. kr. til økonomiske fripladser².

Søskenderabat bevilliges uanset indkomst til alle husstande, hvor mere end et barn går i dagtilbud, fritidshjem, SFO eller privat pasning. Hvis husstanden har mere end et barn i et dagtilbud eller SFO betales fuld pris for den dyreste plads og halv pris for de øvrige pladser. Der er til søskenderabat afsat 5,213 mio. kr.

Socialpædagogisk friplads bevilliges til børn, når der foreligger særlige sociale eller pædagogiske omstændigheder. Socialpædagogiske fripladser bevilliges blandt andet til anbragte børn, når barnets ophold i institutionen er påkrævet af sociale eller pædagogiske grunde. Der er til formålet afsat et budget på 0,704 mio. kr.

Middelfart Kommune opkræver en takst pr. elev hos andre kommuner, når elever med andre betalingskommuner går i SFO på folkeskoler i Middelfart Kommune. Samtidig opkræves Middelfart Kommune en takst pr. elev af andre kommuner, når elever med Middelfart Kommune som betalingskommune går i SFO på folkeskoler i andre kommuner. De mellemkommunale indtægter forventes at være marginalt højere end udgifterne. Der forventes således nettoindtægter for 0,090 mio. kr.

Endelig er der afsat budget til mængderegulering vedrørende tidligere SFO og afregning af forældrebetaling for anbragte børn til skolerne.

Det samlede budget til centrale SFO-udgifter fremgår af nedenstående tabel.

SU Tabel 8: Budget til centrale SFO-udgifter

Budgetlagte centrale udgifter til SFO 2025-priser	Budget i mio. kr.
Søskendetilskud	5,213
Økonomisk friplads	6,233
Socialpædagogisk friplads	0,704
Forældrebetaling andre kommuners børn	-0,178
Mellemkommunal afregning (andre kommuners børn)	0,647
Mellemkommunal afregning (SFO i andre kommuner)	-0,736
Afregning forældrebetaling for anbragte og andre kommuners børn	0,534
Budget til regulering af tidlig SFO	0,839
Mellemkommunal afregning i alt	13,255

Elevbefordring

Middelfart Kommune kan bevilge befordring til elever i folkeskolen, hvis eleven skal færdes på en farlig skolevej eller har langt til skole. Ligeledes afholder forvaltningen udgifter til kørsel for en række elever i kommunale og regionale specialtilbud.

Der er i 2025 afsat et samlet budget til befordring på 3,598 mio. kr.

² De oplyste grænser er opgjort i 2024-priser og forventes indeksreguleret frem mod 2025.



Kørselsbudgettet dækker afregning af kørsel til andre kommuner, kørsel til specialundervisning på Skrillingskolen og kørsel til specialundervisning i andre kommuner.

Der er herudover afsat mindre beløb til taxakørsel i grundskolen.

Specialundervisning og Special SFO

Middelfart kommunes budget til specialundervisning og special SFO på specialskoler udgør i alt 45,544 mio. kr., hvoraf elevafregningen til Skrillingskolen tegner sig for størstedelen af nettoudgifterne.

Specialundervisningsudgifterne nedenfor omfatter udgifter på funktion 3.07 - specialundervisning i regionale tilbud, udgifter på funktion 3.08 - kommunale specialskoler, private specialskoler med kommunal driftsoverenskomst, samt interne skoler på opholdssteder, døgninstitutioner og sikrede institutioner.

Fordelingen af specialundervisningsbudgettet, opbrudt på priser og mængder, fremgår af tabellen nedenfor.

SU Tabel 7: Centralt budget til undervisning i specialskoler

Budgetlagte udgifter til specialundervisning 2025-priser	Antal	Enhedspris kr.	Budget i mio. kr.
Objektiv fin. af specialundervisning i regionale tilbud			0,391
Regionale specialundervisningstilbud, pladskøb	1,4	353.880	0,480
Regionale specialundervisningstilbud i alt			0,871
Skrillingskolen, skole pladskøb	71,7	388.676	27,863
Skrillingskolen, SFO pladskøb	36,5	95.165	3,477
Skrillingskolen, forældrebetaling	38,5	-25.256	-0,972
Billesbølle skoledel, pladskøb	9,3	245.556	2,293
Specialtilbud i andre kommuner, pladskøb	22,6	342.150	7,730
Special SFO i andre kommuner, pladskøb	9,2	68.427	0,630
Interne skoler, døgninstitutioner, opholdssteder mv.	4,3	274.609	1,170
Særligt H-klasetilbud Østre	10	248.200	2,482
Kommunale og private specialskoler i alt			44,673
Specialundervisningsudgifter i alt			45,544

Specialundervisning i regionale tilbud, herunder objektiv finansiering

Betalingen for de højt specialiserede tilbud er opdelt i en objektiv finansiering – en slags abonnementsordning og en elevbaseret betaling.

Skoleudvalget

Undervisning



Undervisningen omfatter særligt højt specialiseret undervisning for døvblinde, eksempelvis på Synscenter Refsnæs, Center for Døvblindhed og Høretab, Filadelfia (Epilepsi og Neuro-rehabilitering) og Center for Høretab. Der er i alt afsat 0,871 mio. kr. til opgaven.

Foruden kommunens køb af pladser i regionale tilbud, har kommunen, via en kvalitetsaftale med Region Syddanmark, overtaget de ind- og udgående afregninger for skolebetaling fra den sikrede institution, Egely. Opgaveoverflytningen til kommunerne er lovbestemt og eksekveres med bagudrettet virkning til 1.7.2024.

Næste års forventede økonomi for skoletilbuddet på Egely fremgår af tabel 7A nedenfor.

Egely, skoledel	Antal	Døgn takst	Budget i mio. kr.
Pladssalg Egely, skoledel	10,0	1.188	-4,336
Afregning til Region Syddanmark	10,0	1.188	4,336
I alt			0,000

* Taksten og det forventede gennemsnitlige antal indskrevne elever er opgjort på et foreløbigt grundlag og fastlægges først endeligt med Region Syddanmarks budgetvedtagelse i november måned.

Specialundervisning i kommunale og private specialskoler

Der er for 2025 afsat et samlet budget til kommunale specialskoler jf. Folkeskolelovens §20 stk. 2 og 5 på 44,673 mio. kr.

Udgifterne dækker kommunens pladskøb på Skrillingeskolen, Billesbølle, eksternt pladskøb i andre kommuner samt pladskøb på interne skoler på private opholdssteder og døgninstitutioner samt kommunens nye H8 tilbud på Østre Skole.

Statsbidragspligtige uddannelser

Middelfart Kommune betaler et årligt bidrag til staten for de af kommunens elever, som har skolegang på statslige grundskoler, private grundskoler, efterskoler, husholdningsskoler, håndarbejdsskoler og ungdomshøjskoler.

Antallet af elever med statsbidrag fastsættes som udgangspunkt pr. 5. september året før opkrævningen finder sted. Det er dog således, at kommunerne har en berigtigelsesperiode, hvor tallene kan gennemgås og berigtigelser/indsigelser kan foretages. Tallene er derfor ikke endelige på budgetlægnings tidspunktet.

Taksterne for statsbidragene fastsættes ifm. Finansloven for 2025, som forventes vedtaget i 4. kvartal 2024. Nedenstående takster er baseret på finanslovsforslaget.

Det samlede budget til statsbidragspligtige uddannelser fremgår af tabel 8.



SU Tabel 8: Budget til statsbidragspligtige uddannelser

Statsbidragspligtige uddannelser Beløb angivet i 2025-priser	Antal	Brutto udgift pr. elev kr.	Moms- andels- procent	Netto udgift pr. elev kr.	Budget mio. kr.
Statsbidrag statslige og private skoler					
Statsbidrag frie grundskoler / privatskoler	959,9	48.718	-2.436	46.282	44,426
Statsbidrag til SFO i frie grundskoler	296,8	8.968	-448	8.520	2,529
Kommunale tilskud til tidlig SFO i privatskoler	79,0	10.096	-505	9.591	0,758
I alt	1.335,7	67.782	-3.389	64.393	47,713
Statsbidrag til efterskoler og undg.sk.					
Efterskoler, husholdningsskoler mv.	312,7	42.864	-2.143	40.721	12,734
I alt	312,7	42.864	-2.143	40.721	12,734
Statsbidragspligtige uddannelser i alt					60,446

Den endelige tilgang til efterskolerne kendes først pr. 30. september 2024 (hvor budgetlægningen er afsluttet). Der er i skrivende stund indikationer på at tilgangen til efterskolerne er ekstraordinær høj og at den faktiske udgift til efterskolebidrag vil overstige den budgetlagte ramme.

Middelfart Uddannelsesvejledning

Middelfart Uddannelsesvejledning (UU) giver vejledning til alle unge i grundskolen fra 7. klasse samt i 10. klasse. Alle elever modtager kollektiv vejledning, mens individuel vejledning er rettet mod elever, der er vurderet ikke-uddannelsesparate i 8. klasse.

UU tilbyder gennem en opsøgende og opfølgende indsats unge vejledning om valg af uddannelse og erhverv, hvis de ikke er i gang med eller har fuldført en ungdomsuddannelse eller en videregående uddannelse.

Vejledningen af 15-17-årige unge sker i forbindelse med den løbende revision af den unges uddannelsesplan. Vejledningen af 18-24-årige unge tilrettelægges og prioriteres, så den opsøgende og opfølgende indsats især rettes mod unge, der skønnes at have behov for en særlig vejledningsindsats.

Der er til uddannelsesvejledningsindsatsen afsat 4,692 mio. kr. i 2025.

Hjemmetræning

Middelfart Kommune kan bevilge hjemmetræningsordning til børn og unge i henhold til Servicelovens §32 stk. 8.



På Skoleudvalgets område afsættes derfor et budget til udgifter vedr. elever med hjemmetræningsordning, som er i skolealderen.

Der er i alt afsat et budget på 0,342 mio. kr. i 2025.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

SU Tabel 9: Bevillingsoversigt til budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	14,318	20,990	15,950	0
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	14,318	20,990	15,950	0

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for de enkelte anlægsprojekter.

SU Tabel 10: Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Renovering af Østre skole	9,653	15,880	15,950	0,000
Renovering af Fjelsted-Harndrup	4,665	5,110	0,000	0,000
Nettobevilling	14,318	20,990	15,950	0,000

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole (hovedrenovering):**
Til ombygningen af Fjelsted-Harndrup Skole er der i alt afsat en anlægsramme på 20,326 mio. kr.

Projektkøkonomi, beløb i t.kr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Renoveringsplan	1.621	-1.000	9.930	4.665	5.110	0	20.326

Anlægsprojektet omfatter en større renovering af Fjelsted Harndrup Skole, herunder renovering af bygningsdele, tekniske installationer og indvendige overflader i nødvendigt omfang.



Ud over at højne bygningens vedligeholdelsesstand, som er det primære formål, vil der indgå en pædagogisk opdatering i forbindelse med ombygningen.

Renoveringen omfatter følgende delelementer: Renovering af faglokaler, herunder madkundskab, naturfagslokale, håndværk og design samt musik. Herudover renoveres gangarealer, CTS-ventilation og ADK/AIA installationer og der foretages en opdatering af udearealerne.

Yderligere indgår der i projektøkonomien en ombygning af de eksisterende omklædningsrum til gymnastiksalen.

Rådgiveropgaven på projektet er udbudt i første halvår 2024, mens anlægsopgaven udbydes og startes op i slutning af 2024. Størstedelen af byggearbejdet pågår i 2025.

Renovering af Østre Skole:

Renoveringen af Østre Skole er budgetlagt i perioden 2021-2027. Projektet er ulykkeligvis blevet udsendt og justeret til. Det er sket for dels at skabe plads til presserende anlægsbehov på dagtilbudsområdet og dels at tage højde for et forøget vedligeholdelsesbehov.

Anlægsrammen blev allerede sidste år løftet med 10 mio. kr. og løftes yderligere med 10 mio. kr. i dette års budgetlægning fordi bygningens vedligeholdelsesmæssige stand er langt dårligere end forventet.

Den samlede økonomi i projektet fremgår af tabellen nedenfor:

Projekt økonomi, beløb i t.kr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
Nuværende plan	986	3.464	0	0	16.153	15.330		35.933
Revision	0	0	0	0	-6.500	550	15.950	10.000
Revideret plan	986	3.464	0	0	9.653	15.880	15.950	45.933

Ejendomscenteret har forud for dette års budgetlægning lavet nye vurderinger af bygningernes almene stand og renoveringsbehovet i bygning A, E og I.

Bygning A er den store klassefløj til mellemtrinnet og bygning E er gymnastiksalen og lokale til håndværk og design, mens bygning I indeholder faglokaler.

Bygningen A er i meget dårlig stand. Vinduer og indvendige overflader trænger til renovering. Bygningen har ikke ventilation, så der er dårligt indeklima. Arbejdstilsynet har været på besøg, og det vil på sigt være nødvendigt at forbedre indeklimaet for at undgå et fremtidigt arbejdsmiljøpåbud. Det vil bl.a. kræve etablering af ventilationsanlæg, som led i renoveringen.

Genopretningen af A-fløjen lægger, trods forhøjelser af anlægsrammen, beslag på en meget stor del af de afsatte anlægsmidler.

Uden forhøjelsesbeløbet er det umiddelbare afsæt for renoveringen følgende:



Renovering af bygning A

- Der udføres en minimumsrenovering af bygningerne med løsning af indeklimaproblemer med fugt og manglende ventilation.
- Klimaskærmen renoveres med nye vinduer og delvist fugning af facader samt etablering af omfangsdræn for at få fugten væk fra bygningen.
- Indvendige vægge og gulve har PCB og tungmetaller som fjernes og vægge gulve genoprettes.
- Der udføres nye lofter.
- For handicapadgang etableres elevator, som den billigste løsning.
- Der etableres delvist ny belysning i det omfang økonomien rækker til det.
- Toiletter renoveres ikke til ny fliser og sanitet.
- De pædagogiske opdateringer, som lå i ideoplægget, udføres ikke.
- Der er ikke indkøb af nyt inventar, herunder IT og AV-udstyr.

Renovering af bygning E:

- Der renoveres for fugtindtrængning og der etableres ventilation.
- Indvendige vægge og gulve har PCB og tungmetaller som fjernes og vægge gulve genoprettes.

Renovering af bygning I:

- I-fløjen renoveres ikke.

Ekstraelementer som følge af løft af anlægsramme:

For at skabe rum for et minimum af pædagogiske opdateringer og gennemføre hovedparten af elementerne i den vedligeholdelsesplan, Sweco har udarbejdet i samarbejde med Ejendomscenteret, er budgetrammen er anlægsrammen i budgetlægningsen for 2025-2028 løftet med 10,000 mio. kr. til 45,933 mio. kr.

Hovedfokus vil således ligge på at håndtere de langsigtede vedligeholdelsesbehov i bygningerne og der vil derudover i renoveringen indgå et minimum af pædagogisk opdatering, herunder mindre ombygning af døre mellem klasselokaler "to og to" og med opdatering af IT- og AV-udstyr.

Udbuddet af rådgiveropgaven forventes afsluttet i 2. halvår 2024. Projektering og tilbudsindhentning/licitation forventes at ske i 1. kvartal 2025, således byggeriet kan opstartes i 2. kvartal 2025 og pågå i halvandet år derefter.

Klimaaspekter af skolerenoveringsprojekterne

Skolerenoveringerne sker altid med afsæt i høje miljø- og klimastandarder således, at sigtepunktet er; minimering af miljøforurening og materialelegnanvendelse, forbedring af bygningernes samlede energieffektivitet og derigennem bidrag til den grønne omstilling og bæredygtighed.

Skoleombygningerne og renoveringerne prioriteres og tilrettelægges med henblik på at skabe en god balance mellem respekt for de grundlæggende bygningskrav, som rammen for god trivsel og læring hos elever og lærere, de langsigtede hensyn til miljø, klima og bæredygtighed og den budgetramme, der nu engang er til rådighed.



Kort om området

Politikområdet Kultur og Fritid omfatter nedenstående budgetområder:

Kultur og fritidsområdet:

- Stadions og idrætsanlæg
- Selvejende idrætshaller og svømmehaller
- Kommunalt ejede idrætshaller
- Bibliotek
- Museer og teatre
- Lokalhistoriske arkiver og forsamlingshuse
- Folkeoplysende voksenundervisning
- Frivilligt foreningsarbejde, herunder tilskud til forenings- og klubhuse
- Lokaletilskud

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

BKF Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2025-2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	50,123	50,033	50,033	50,033
Indtægtsbevilling	-1,650	-1,650	-1,650	-1,650
Nettobevilling	48,473	48,383	48,383	48,383

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver forudsætningerne bag budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer og delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er for budgetåret 2025 indarbejdet følgende udvidelser og råderum/besparelser på området:

Udvidelser

- Forhøjelse af Kulturpuljen med 0,045 mio. kr.

Kulturpuljen forhøjes med 0,045 mio. kr.



- Tilskuddet til hallerne forhøjes med 0,070 mio. kr.

Hallernes tilskud forhøjes med 0,070 mio. kr., og fordeles til hallerne efter den eksisterende fordelingsnøgle.

Råderum/besparelser

- Tilpasning af lokaletilskud, 0,080 mio. kr.
Aftenskolerne kunne sidste år (afregningen for aktiviteter i 2022) ikke udnytte rammen fuldt ud. Dette svinger dog fra år til år, og ved sidste normale tilskudsår før Corona blev rammen udnyttet fuldt ud. Hvis aktiviteten således kommer op på mere normalt niveau igen, kan aftenskolerne opleve at undervisningstilskuddet ikke dækker de afholdte udgifter, hvilket kan betyde, at der er nogle hold, som fremover ikke bliver oprettet, samt en forøget deltagerbetaling.

- Øget digital medbetjening og driftsbesparelse (Biblioteket), 0,125 mio. kr.
Ved udviklingen af biblioteks-app'en for Middelfart Kultur & Bibliotek, åbnes der for mulighed for "Scan og Lån". Der gennemføres en informationskampagne, der sikrer udbredelse af denne og flere funktioner via smartphones. Forventningen er at opnå mindre brug af stationære lånestationer (udlåsmaskiner), og at der ved det mindsker slid på de stationære maskiner, i en senere fase, mulighed for reduktion af antal stationære maskiner, hvorved udgifter forventes at kunne reduceres med 50.000 kr.

Nyt samarbejde om udarbejdelse af kultur og bibliotekshjemmesiden iværksættes i løbet af 2024. En større del af det redaktionelle arbejde overgår derved til kultur og litteraturformidlerne lokalt i Middelfart Kultur & Bibliotek. Der kan derved spares på indkøb af de tilsvarende tjenesteydelser, der i dag købes fra ekstern leverandør. Denne tjenesteydelse har de senere år, gennemsnitligt udgjort en udgift a 75.000.

- Rammebesparelse – Kultur og Fritid, 0,250 mio. kr.
Besparelsen indenfor Kultur og Fritids samlede område.

Indenfor fritidsområdet vil det bl.a. kunne udmøntes som en reduktion på tilskud til foreninger og haller eller en reduktion af udgifterne til stadion og idrætsanlæg. Indenfor biblioteksområdet som reduktion af åbningstiden i biblioteksfilialerne eller bogindkøb. Indenfor kulturområdet som en yderligere reduktion i tilskuddet til museerne.

Yderligere initiativer

Ingen.



Kultur og Fritidsområdet

Der er afsat et samlet budget på 48,473 mio. kr. til Kultur og Fritidsområdet.

Stadions og idrætsanlæg

Budgettet til Stadions og Idrætsanlæg udgør 10,5 mio. kr. i 2025, heraf er der afsat 8,3 mio. kr. vedr. tilskud til selvejende haller.

KulturØen

For budgetåret 2025 er der afsat 0,7 mio. kr. til dækning af kommunens andel af fællesudgifterne på KulturØen.

Kulturel virksomhed

Museer

Det samlede budget til museer udgør 8,8 mio. kr. i 2025.

For budgetåret 2025 modtager Middelfart Museum 2,8 mio. kr., mens keramikmuseet Clay modtager 5,9 mio. kr. Endelig modtager Humlemagasinet 0,07 mio. kr.

Teatre

Det samlede tilskudsbudget til teatre udgør 0,07 mio. kr.

Andre kulturelle opgaver, herunder lokalarkiver og forsamlingshuse.

Børn, Kultur og Fritidsudvalgets budget til lokalarkiver, forsamlingshuse og Billedkunstrådet udgør i alt 0,7 mio. kr. i 2025.

Fællesformål, herunder pulje til støtte af frivillig indsats og Naturens dag

Under posten "fællesformål" er der i 2025 afsat i alt 0,7 mio. kr. Beløbet dækker over til kommunale lokaler til fritidsundervisning, udviklingspulje frivillige indsatser og Naturens dag.

Folkeoplysende voksenundervisning

Budgettet til folkeoplysende voksenundervisning udgør i 2025 1,1 mio. kr. Budgettet anvendes til at yde tilskud voksenundervisning og udgør primært lærerlønninger og undervisningshonorarer.



Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

I budgettet for 2025 udgør Børn, Kultur og Fritidsudvalgets ramme til det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde i alt 2,8 mio. kr.

Tilskuddet til det frivillige foreningsarbejde finansierer tilskud til foreningernes medlemmer, der er under 25 år og er bosiddende i Middelfart Kommune, samt kursustilskud til foreningernes ledere og instruktører.

Lokaletilskud

Fra lokaletilskudsbudgettet yder kommunen tilskud til de foreninger, der benytter kommunens haller. Nettobudgettet til lokaletilskud udgør 7,0 mio. kr. i 2025.

Lokaletilskud ydes til foreningernes brug af de selvejende idrætshaller og foreningernes brug af såvel egne, som lejede lokaler.

Biblioteket

Biblioteket består af hovedbiblioteket på Kulturøen samt af filialerne i Ejby, Nørre Aaby og Strib. Bibliotekerne i Ejby, Nørre Aaby og Strib har begrænset åbningstid, men der er mulighed for at benytte selvbetjening alle ugens dage fra kl. 7.

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har i 2025 et samlet budget på 16,0 mio. kr. til biblioteksområdet.

Heraf er 15,8 mio. kr. afsat til bibliotekets drift, mens 0,2 mio. kr. er afsat til tilskud til arrangementer.

Anlægsbevilling i 2025-2028

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Tabel 2: Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Renovering af filteranlæg mv. i Strib Svømmehal	5,810	0	0	0
Nettobevilling	5,810	0	0	0

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Renovering af filteranlæg mv. i Strib Svømmehal

Der gives et anlægstilskud til LSOK, som har ansvaret for at gennemføre projektet – herunder sikre nødvendige tilladelser, byggestyring og i øvrigt sker på vilkår af overholdelse af udbudsregler og tilsvarende lovgivning.



På grund af særlig kommunal momsaflyftning udbetales i alt 7,964 mio. kr. i anlægstilskud, svarende til en samlet udgift på 6,610 mio. kr. for Middelfart Kommune. Det udbetalte tilskud inkluderer således moms. Udbetalingerne fordeles med 0,964 mio. kr. i 2024 og 7,000 mio. kr. i 2025, svarende til en udgift for Middelfart Kommune på hhv. 0,800 mio. kr. i 2024 og 5,810 mio. kr.

Anlægstilskuddet dækker alle udgifter i projektet – herunder dækning af uforudsete udgifter, medfølgende håndværkerudgifter, bortskaffelsesudgifter og tilsvarende. LSOK skal inden igangsætning af renoveringen indsende et detaljeret budget med passende reserver til Middelfart Kommunes godkendelse



Kort om området

Familie og Forebyggelse omfatter udgifter til sundhedstjenesten, tandplejen, anbringelser af børn og unge, forebyggende foranstaltninger, samt merudgiftsydelser og dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Driftsbevilling i 2025-2028

I tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	151,232	149,567	152,108	152,108
Indtægtsbevilling	-21,274	-21,274	-21,274	-21,274
Nettobevilling	129,958	128,293	130,834	130,834

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser, råderum og besparelser.

Udvidelser

Styrkelse af Ungeliv

Til budget 2025 er der tilført 0,500 mio.kr. Midlerne tilføres tilbuddet UngeLiv, som er et gratis tilbud til unge mellem 13-25 år, hvor man kan få anonym, professionel rådgivning - et sted, hvor de kan dele deres bekymringer og tanker, så de ikke føler sig alene med hverdagens udfordringer. De flere midler skal bl.a. medvirke til at nedbringe ventetiden.

Råderum/besparelser

Målrettet skolefraværsindsats

Til budget 2025 er der tilført 0,600 mio.kr. og fra 2026 og frem er der reduceret med netto -0,500 mio. kr. Med dette forslag vil der blive prioriteret en systematisk tværfaglig indsats mellem skoleområdet, Familie og Forebyggelse og forældrene. Det er vores erfaringer, at dette samspil skal igangsættes allerede når en skole og forældre er i overvejelse om, at et barn skal have et nedsat skema i betydeligt omfang for at kunne komme tilbage til skolen. Her skal parterne i stedet gå sammen i et "tilbage til skolen mødeforum" og sammen udarbejde en handleplan for, hvordan skolefravær undgås og hvilke konkrete tiltag der skal tages i skolen, i familien og evt. fra Familie og Forebyggelse. Ved at nedbringe udgifter til Tabt arbejdsfortjeneste til forældrene forventes en besparelse på 1,100 mio.kr.



Styrket forebyggelse i Familieafdelingen.

Fra budget 2026 og frem er der en besparelse på 2,500 mio.kr. Samtidig investeres der i 3 medarbejdere i Familieafdelingen (under Økonomiudvalget), hvor socialrådgiverne i højere grad have mulighed for et tæt samspil med skoler, dagtilbud og familiers netværk og herigennem opnå en tidligere koordineret indsats. Styrkelsen af den forebyggende indsats, forventes at kunne sænke udgifterne til mere indgribende og omkostningstunge foranstaltninger.

Sundhed

Der er i budgettet for 2025 afsat 28,781 mio.kr. Området dækker over Sundhedstjenesten og Tandplejen.

Der er i budgettet for 2025 afsat 10,014 mio. kr. til Sundhedstjenesten, som består af sundhedsplejersker, ergo- og fysioterapeuter. Sundhedsplejerskerne varetager sundhedsplejen på spæd- og småbørnsområdet, daginstitutioner og i skolerne, mens terapeuterne varetager fysioterapi- og ergoterapeutbehandlingen i dagtilbud og på skolerne.

Der er i budgettet for 2025 afsat 18,768 mio. kr. til tandplejen. Heraf er der afsat 14,441 mio. kr. til almentandplejen, som varetages af Middelfart Kommune og 4,327 mio. kr. til specialtandplejeområdet, som varetages af det fællesejede § 60 selskab, Tandregulering Lillebælt.

Anbringelsesområdet

Anbringelsesområdet består af anbringelser i plejefamilier, netværksplejefamilier, anbringelser på private opholdssteder og eget værelse samt anbringelser på døgninstitutioner og sikrede institutioner.

Foranstaltningerne på anbringelsesområdet er omfattet af Barnets Lov § § 46 samt § 114, stk. 1, nr. 1.

I tabellen herunder, fremgår budgettet for anbringelser.

Budget til anbringelser (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2025
5.20 Opholdssteder for børn og unge	6,940
5.20 Eget værelse, kollegier mv.	0,753
5.20 Advokatbistand	0,116
5.20 Betaling fra kommuner	-3,578
Opholdssteder i alt	4,231
5.22 Konkrete plejefamilier	2,677
5.22 Netværkspleje	0,523
5.22 Almene plejefamilier	13,504
5.22 Forstærkede plejefamilier	10,907
5.22 Socialtilsyn Syd (årlig tilsynstakst)	1,203
5.22 Betaling til kommuner	0,559
5.22 Betaling fra kommuner	-2,069
Plejefamilier i alt	27,305
5.23 Børne- og ungehjem handicap	11,413
5.23 Børne- og ungehjem sociale sager	11,692



Døgninstitutioner i alt	23,105
5.24 Sikrede institutioner (inkl. objektiv finansiering)	1,506
Sikrede døgninstitutioner i alt	1,506
Anbringelsesområdet i alt netto	56,146

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger omfatter en række foranstaltninger, der fortrinsvis har hjemmel i Barnets lov § 32, § 35, § 30 og § 75 Foranstaltningerne omfatter bl.a. udgifter til aflastning i og udenfor hjemmet, udgifter til familiebehandling og rådgivning, udgifter til støtte- og kontaktpersoner, samt økonomisk støtte til forældremyndighedsindehavere med henblik på at forebygge en anbringelse.

Forebyggende foranstaltninger indeholder også den lokale forebyggelsesindsats, som varetages af Familie- og Ungehuset.

I tabellen nedenfor, fremgår budgettet på forebyggelsesområdet.

Budget til forebyggelsesområdet

Budget til forebyggende foranstaltninger (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2025
Praktisk pædagogisk støtte i hjemmet jf. § 52.3 nr. 2	0,576
Familiebehandling jf. § 52.3 nr. 3	0,584
Fast kontaktperson for barnet jf. § 52.3 nr. 6	0,198
Formidling af praktiktilbud	0,007
Anden hjælp, rådgivning / behandling jf. 52.3 nr. 9	0,111
Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaver	10,556
Støtte til forældremyndighedsindehaver efter § 54	0,410
Børnehusene (inkl. objektiv finansiering)	0,664
Rådgivning og afl. Ydelser § 11	0,734
Ledsagerordning	0,112
Fællessted i alt	13,952
Aflastning i hjemmet efter § 84 jf. § 44	4,343
Aflastning på opholdssted	3,147
Aflastning på døgninstitution	0,317
Aflastning i familiepleje	0,876
Aflastning på Skrillingskolen	3,299
Aflastningstilbud i alt	11,983
Familiehuset	12,122
Ungehuset	8,856
Øvrige interne tilbud	20,978
Forebyggende foranstaltninger i alt	46,914

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Udgiftsbudgettet på fællesstedet dækker blandt andet udgifter til eksterne familiekonsulenter og kontaktpersoner, samt forskellige former for støtte til familien og den unge.



Herunder væsentlige udgifter til Lærkeskolen og Billesbølle, samt betaling af almindelige efterskoleophold ud fra et forebyggelseshensyn.

Aflastningsbudgettet dækker aflastning i hjemmet, aflastning på opholdssted, døgninstitution, aflastning i familiepleje samt kommunens interne aflastningstilbud på Skrillingskolen.

Øvrige interne tilbud dækker bl.a. udgifter til kommunens egne tilbud, Familiehuset og Ungehuset.

Statsrefusion - Særlig dyre enkeltsager

Der er et indtægtsbudget i 2025 på 8,680 mio.kr., som vedrører indtægter fra den centrale refusionsordning til børn og unge. Der modtages statsrefusion på udgifter, der overstiger 0,910 mio.kr. årligt pr. person/flerbørnsfamilier efter 2024-sats. Området ligger udenfor servicerammen.

Sociale formål – merudgiftsydelse og godtgørelse for tabt arbejdsfortjeneste

Området Sociale formål omfatter udgifter til merudgiftsydelse og udgifter til dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Personer som forsørger og passer et barn med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, eller anden indgribende kronisk eller langvarig lidelse i hjemmet, kan få dækket eventuelle merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste.

Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter er omfattet af Barnets lov § 86 og § 87. Området er omfattet af den centrale refusionsordning og kommunen modtager derfor 50 % statsrefusion for udgifterne til sociale formål. Området ligger udenfor servicerammen.

Af tabellen herunder fremgår de forventede brutto og nettoudgifter for 2025.

Budget til dækning af merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste

Budget til Sociale Formål (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2025
Merudgifter	4,110
Tabt arbejdsfortjeneste	9,487
Statsrefusion	-6,946
Øvrige interne tilbud	6,651

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.



Anlægsbevillinger i 2025-2028

Nedenfor ses anlægsbevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udvidelse af Tandplejen	5,801 -2,301	4,000		
Anlægsbevilling	3,500	4,000		

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Beskrivelse af anlægsprojekterne

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Udvidelse af Tandplejen

Der er afsat 15,801 mio.kr. i projektets løbetid fra 2024-2026. Beløbet er finansieret med en tillægsbevilling på 8,500 mio.kr., en bevilling på støtte fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet på i alt 3,801 mio.kr. og det resterende beløb på 3,500 mio.kr. er opsparet overskud fra Tandplejen.

Der er behov for en udvidelse af tandplejen, da unge i alderen 18 – 21 år får ret til vederlagsfri offentlig tandpleje, og på den baggrund er der behov for yderligere 3 klinikrum. Herudover er der også et behov for en renovering af tandplejens nuværende lokaler på Lillebæltskolen.



Kort om området

Politikområdet for dagtilbud omfatter udgifter til dagtilbudsområdets fællessted, dagplejen, vuggestuer, børnehaver og integrerede institutioner samt private pasningstilbud. Børn i alderen fra 6 måneder til skolestart har ret til en plads i et dagtilbud i henhold til pasningsgarantien.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	246,095	247,952	249,342	249,691
Indtægtsbevilling	-63,354	-62,831	-62,831	-62,831
Nettobevilling	182,740	185,121	186,511	186,860

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveaulet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser, råderum og besparelser:

Udvidelser

Legetøj og hjælpemidler i Chili: Der er indarbejdet en netto udvidelse på 0,200 mio. kr. årligt i 2025-2028 til specialudviklet legetøj og hjælpemidler for børn med funktionsnedsættelser i Børnehuset Chili.

Drift af dagtilbudsbussen: Der er indarbejdet en netto udvidelse på 0,480 mio. kr. årligt i 2025-2028. Udvidelsen skal dække lønudgift til chauffør/pædagogmedhjælper samt udgifter der er forbundet med drift og service.

Højere kvalitet i daginstitutioner gennem opnormering af pædagogisk personale: Der er indarbejdet en netto udvidelse på 1,000 mio.kr. Udvidelsen skal gå ubeskåret til personale, som arbejder med børnene.

Råderum/besparelser

Ingen



Fællessted for dagtilbudsområdet

Der er i budgettet for 2025 afsat netto 12,700 mio. kr. til Fællessted.

Fællessted for dagtilbudsområdet

Der er i budgettet afsat netto udgiftsbudget på 13,702 mio.kr. Området dækker over dagtilbudsområdets fællesudgifter blandt andet lønudgifter til læringskonsulenter, udvikling og uddannelse, en pulje til vipperegulering af daginstitutioner, specialpædagoger, eksterne projekter samt midler til bedre mulighed for udsat skolestart.

Mellemkommunal afregning

Der er i budgettet for 2025 afsat et netto indtægtsbudget på 1,002 mio.kr., som er fordelt på et udgiftsbudget på 3,216 mio. kr. til betaling for børn i andre kommuner (dagpleje, vuggestue og børnehave) og et indtægtsbudget på 4,218 mio. kr. for betaling af børn fra andre kommuner i Middelfart Kommunes tilbud.

Kommunale pasningstilbud

Der er i budgettet for 2025 afsat netto 135,706 mio.kr. Området dækker over kommunale dagtilbud, dagplejen samt tilskud og forældrebetaling.

Daginstitutionsledere

Der er i budgettet for 2025 afsat 8,093 mio.kr. til aflønning af dagtilbudsledere.

Tilskud og forældrebetaling

Der er i budgettet for 2025 afsat et netto indtægtsbudget på 43,105 mio.kr. Området dækker over forældrebetaling, frokostordning, søskendetilskud, økonomisk og pædagogisk friplads for dagtilbud og dagplejen. Indtægtsbudgettet for forældrebetaling udgør i alt 58,376 mio.kr., og heraf 9,066 mio.kr. i forældrebetaling til frokostordning. Udgiftsbudgettet til søskendetilskud, økonomisk- og pædagogisk fripladstilskud udgør 15,271 mio. kr.

Daginstitutionerne får tildelt budget efter ressourcetildelingsmodellen for dagtilbud. Grundprincippet i "Ressourcetildelingsmodellen for daginstitutionerne" er, at pengene følger barnet og det betyder, at en daginstitutions budget vipper både op og ned efter det faktiske børnetal hen over året. Forudsætningen for ressourcetildelingsmodellen er at minimumsnormeringen bliver overholdt på et kommunalt niveau.

Dagplejen

Der er i budgettet for 2025 afsat 34,538 mio.kr. Budgettet er beregnet med udgangspunkt i, at Dagplejen i gennemsnit skal passe 237 børn. Ved en forventet gennemsnitlig belægning på 92 % vil det svare til en normering på ca. 257 pladser og ca. 64 dagplejere.

Kommunale dagtilbud

Der er i budgettet for 2025 afsat 136,180 mio.kr. Området dækker over løn, frokostordning samt drift til de kommunale vuggestuer, børnehaver og integrerede institutioner.



Private pasningstilbud

Der er i budgettet for 2025 afsat 34,335 mio.kr. Området dækker over private pasningsordninger samt tilskud til private institutioner.

Private pasningsordninger

Der er i budgettet for 2025 afsat 11,331 mio. kr. Området dækker over pasning af egne børn samt privat pasning, hvor barnet passes udenfor hjemmet.

Der er til budget 2025 afsat 8,134 mio.kr. til privat pasning §80. Det forventes at 96 børn vil benytte private pasningsordninger.

Til pasning af egne børn §86 er der afsat 3,196 mio.kr. Det forventes at 38 børn vil blive passet i hjemmet.

Tilskud til privatinstitutioner

Der er i budgettet for 2025 afsat 23,004 mio.kr. Området dækker over tilskud til private institutioner, som er opdelt i et drifts-, bygnings- og administrationstilskud pr. barn. Tilskuddet fastsættes ud fra niveauet i et alderssvarende kommunalt pasningstilbud.

Der er afsat 22,397 mio.kr. i budget 2025. Det svarer til tilskud til 55 vuggestuepladser og 192 børnehavepladser. Derudover er der afsat 0,692 mio. kr. til fripladstilskud til de private daginstitutioner.

Der er 5 private institutioner: Valmuen Brenderup, Ejby Private Børnehave, Mariehønen, Nørre Aaby Realskoles Børnehave og Stribonitten.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	20,923	13,679	5,000	0,000
Ny integreret daginstitution, Naturbyen (Institution 2).	22,432	0,000	0,000	0,000
Ny integreret daginstitution (Institution 3).	0,000	0,000	4,105	22,262
Anlægsbevilling	43,355	13,679	9,105	22,262

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Beskrivelse af anlægsprojekterne

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:



- Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer: Flytning og udvidelse af Solsikken er budgetteret med 49,649 mio. kr. i perioden 2023-2027. Det stigende antal børn nødvendiggør en udvidelse af kommunens pasningskapacitet – både i forhold til flere vuggestuepladser og flere børnehavepladser. I den forbindelse har Byrådet besluttet at flytte Solsikken til Kirkegrunden ved Lillebæltskolen.

Institutionen dimensioneres til samme størrelse som Børnehuset Nysgerrium. Her ved forøges antallet af børnehavepladser fra 80 til 110 børnehavepladser (på 5 stuer) og 36 vuggestuepladser (på 3 stuer).

- Ny integreret daginstitution i Naturbyen (institution nr. 2): En ny daginstitution ved Toften, er budgetteret med 38,781 mio. kr. i perioden 2023-2025. Denne institution placeres i tilknytning til det ny-udstykkede område i Naturbyen. Institutionen placeres på det kommunalt ejede areal ved Toften, for at kunne løse kapacitetsbehovet i Hyllehøj og Lillebæltsskolens distrikter. Institution nr. 2 dimensioneres til at kunne huse 24 vuggestuebørn og 110 børnehavebørn.
- Ny integreret daginstitution (institution nr. 3): Ifølge den nuværende kapacitetsudbygnings- og renoveringsplan for dagtilbudsområdet, skal der i alt bygges tre nye institutioner. Hver institution dimensioneres til at kunne huse 24 vuggestuebørn og 110 børnehavebørn. Der er ikke endelig afklaring på beliggenheden omkring institution nr. 3 ud over institutionerne skal være beliggende i Middelfart By eller Strib. Til etableringen af en ny institution 3 afsættes i alt 51,598 mio. kr. i 2027-2030.



Kort om området

Politikområdet Senior og Sundhed består af myndighedsområdet for ældre, hjælpemidler & depotdrift, plejehjem, hjemmepleje, køkkenområdet, dag- og aktivitetscentre, genoptræning, forebyggelse, rehabilitering i eget hjem samt sygepleje.

Området består af en række tilbud til ældre, som eksempelvis ældre-, og plejeboliger, personlig pleje og omsorg, praktisk bistand, aktivitetstilbud, sygeplejeindsatser, genoptræning, vedligeholdende træning, forebyggelse og madservice.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

SSU Tabel 1: Bevillingsoversigt til budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	444,896	452,474	462,486	471,491
Indtægtsbevilling	-64,435	-64,435	-64,435	-64,435
Nettobevilling	380,461	388,039	398,051	407,056

Budgettallene er opgjort i faste priser, og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er for budget 2025-2028 indarbejdet følgende udvidelser, besparelser og effektiviseringer på området:

Udvidelser:

- Nattevagtsnormering på plejehjemmet Kongshøj 1,125 mio. kr. I forbindelse med at døgnrehabiliteringen flytter på Nærhospitalet er der afsat ekstra midler til nattevagtsdækningen på plejehjemmet Kongshøj. I dag er der en nattevagt på døgnrehabiliteringen og en nattevagt på plejehjemmet. For at sikre at der på Plejehjemmet Kongshøj altid er 2 på arbejde om natten er der reserveret midler til en udvidelse på 1,125 mio. kr. årligt i 2025-2028.
- Der afsat midler til øget kompleksitet blandt beboere på plejehjemmene 1,500 mio. kr. i 2025-2028. Kompleksiteten blandt borgere på plejehjemmene er stigende. Særligt andelen af beboere med demens er stigende, hvoraf en lille andel har en



udadreagerende adfærd og andre adfærdsforstyrrelser. Når et plejehjem har udadreagerende beboere, kan det være nødvendigt at skærme den pågældende borger en til en for at øge trygheden blandt de øvrige beboere.

- Udvidelse på genoptræningsområdet 0,800 mio. kr. i 2025-2028. Der er et stigende udgiftspres på genoptræningsområdet både i forhold til personalet og kørsel af borgere. Flere og flere opgaver overdrages til den kommunale genoptræning som følge af at flere borgere vurderet til specialiseret genoptræning på sygehuset vælger den kommunale almene genoptræning i stedet fordi transporttiden er uoverskuelig.
- Et kvalitetsløft af sygeplejen på 0,500 mio. kr. årligt i 2025-2028. Sygeplejen/ældreplejen overtager et stigende antal opgaver fra sygehusene. Med en udvidelse på 0,500 mio. kr. i 2025-2028 vil det være muligt at ansætte en sygeplejerske mere til og dermed give sygeplejen et kvalitetsløft. Udvidelsen kan blandt andet medvirke til bedre behandling og pleje af ældre borgere med kroniske sygdomme.
- Ny kapacitets- og styringsmodel for vederlagsfri fysioterapi 0,305 mio. kr. i 2025-2028. I overenskomstaftalen om fysioterapi, gældende pr. 1. januar 2024, blev en ny kapacitets- og styringsmodel fastsat. Modellen betyder, den enkelte klinik nu har en samlet kapacitet for henholdsvis almindelig og vederlagsfri fysioterapi. Der forventes flere nyansættelser til den vederlagsfri fysioterapi i Region Syddanmark.
- Et Kvalitetsløft af ældreplejen 4,355 mio. kr. 2025, 4,690 mio. kr. 2026, 6,700 mio. kr. 2027-2028. I budgetforliget er det besluttet at afsætte 1,0 mio. kr. i 2025-2028 til Nærhospitalet til udvidelse af antallet rehabiliteringspladser.

Regeringen har den 18. april 2024 indgået en bred politisk aftale omkring en ældrereform. Aftalen indeholder et varigt kvalitetsløft af ældreplejen på 1 mia. kr. årligt fuldt indfaset fra 2027. Midlerne skal jf. økonomiaftalen anvendes til en ældrepleje, der tager udgangspunkt i, at mennesker er forskellige og derfor er selvbestemmelse, omsorg og gode relationer afgørende for, at man kan blive ved med at leve et liv med livsglæde i stærke fællesskaber. Et stort fokusområde vil være plejehjemmene.

Råderum/besparelser:

- Effektiviseringspulje i Senior og Sundhed med fokus på fremtidens velfærd, organisering, rehabilitering og forebyggelse 1,120 mio. kr. i 2025-2028. Senior og Sundhed kan generelt se, at arbejdet med frisættelsen på ældre- og sundhedsområdet har en positiv effekt på økonomien. Fremadrettet vil færre borgere på den ene side få tildelt klippekort og på den anden side vil flere borgere få tildelt indsatsen fremtidens ældrelev. Samlet forventes det at der tildeles mindre tid til de to indsatser. Senior og Sundhed har arbejdet med organisering på flere områder for blandt andet at sparre personaletid på landevejen uden, at det går ud over velfærden. Ligeledes er der med god effekt i de seneste 2 år arbejdet med rehabilitering i hjemmeplejen for at forebygge funktionsfald og understøtte at borgeren bliver mere selvhjulpne.



- Effektivisering af udgifter til beklædning 0,250 mio. kr. i 2025-2028. Senior og Sundhed arbejder målrettet på at skabe overblik over beklædningsaftalerne med henblik på, at nedbringe udgifterne væsentligt til tøj der ikke er i cirkulation dvs., ikke bliver brugt af medarbejder og vikarer.
- Flere borgere på dosisdispenseret medicin 0,600 mio. kr. i 2025-2028. Senior- og Sundhedsområdet vil ved en fælles indsats arbejde på at få flere borgere over på dosisdispenseret medicin fra apotekerne. Forslaget betyder, at første valg/tilbud til borgeren er dosisdispensering. Hvis medicinen ikke kan komme på dosis, skal borgerne komme i en af kommunens sygepleje-/assistentklinikker og sidste valg er besøg i eget hjem. Fordelene ved maskinelt dosispakket medicin er færre mediciningsfejl og frigivelse af plejepersonalets tid til andre opgaver.
- Flere borgere selvhjulpne i forhold til medicinadministration ved hjælp af medicinrobotter 0,250 mio. kr. i 2025-2028. Det vurderes at en række borgere vil kunne drage nytte af en medicinrobot. Der er en omkostning ved en medicinrobot. Derfor er målgruppen for en robot korrigeret for de borgere, der modtager medicinadministration i forbindelse med at hjemmeplejen er i hjemmet til andre opgaver. Ligeledes er det en forudsætning at borgeren modtager dosisdispenseret medicin.
- Effektiviseringspulje på myndighed ældre og hjælpemidler gennem øget fokus bevillinger, indkøb og genbrug af hjælpemidler 0,550 mio. kr. i 2025-2028. Der er ekstra fokus på bevilling, indkøb og genbrug af hjælpemidler. Der er økonomiske potentialer i samarbejdet mellem hjælpemiddeldepotet og myndighedsteamet. Ligeledes er der arbejdet med at minimere tiden hvor ældre- og plejeboliger står tomme, inden nye borgere flytter ind. Det har medvirket til at nedbringe udgifter til huslejetab samt sikre et mindre overskud på de mellemkommunale betalinger for plejeboliger.
- Ny praksis i forhold til bevilling af kompressionsstrømper 0,450 mio. kr. i 2025-2028. Forvaltningen skal arbejde med en ny måde at organisere arbejdet med kompressionsstrømper så der samlet set opnås en effektivisering på 0,450 mio. kr. årligt fra 2025-2028. Det kan overvejes om opgaven kan løses i de eksisterende sundhedsklinikker.

Senior og Sundhed - Fælles

Der er afsat et budget 11,857 mio. kr. i 2025 til Senior og Sundhed – Fælles, som indeholder midler til de tværgående indsatser i forhold til løft af ældreplejen, udvikling, uddannelse, ledelse og administration. Demografipuljen til det stigende antal ældre ligger også på fællesområdet. Når der løbende kommer flere ældre der skal have hjælp flyttes midlerne ud i primært hjemmeplejen.



Administration Senior og Sundhed

Der er afsat et budget 5,337 mio. kr. i 2025 til Administration af hele Senior og Sundhed. Der er et team af sekretærer placeret på kommunens plejehjem, som arbejder på tværs af hele området.

Myndighed senior og hjælpemidler

Der er afsat et samlet budget på 74,760 mio. kr. i 2025. Myndighed senior og hjælpemidler dækker alle udgifter der vedrører afregning af private leverandører under frivalgsområdet, mellemkommunale betalinger på ældreområdet, betaling af friplejehjem, plejevederlag vedrørende pasning af døende, statsrefusion på ældreområdet, udgifter til hjælpemidler, SBH-kørsel, udgifter til depotdrift af hjælpemidler, vejledning og undervisning i forhold til tale-, høre, syns- og IKT-hjælpemidler.

SSU Tabel 2: Budget til myndighed ældre og hjælpemidler

Budget til myndighed ældre og hjælpemidler (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2025
Særlig refusionsordning	-0,494
Myndighed senior	38,590
Hjælpemidler	26,851
Hjælpemiddeldepot	7,140
Hjælpemidler og kommunikation Middelfart	2,673
Myndighed ældre og hjælpemidler i alt	74,760

Sundhed og Træning

Der er afsat et samlet budget på 28,274 mio.kr. i 2025 til Sundhed og Træning.

Området består af undervisningstilbud til senhjerneskadede, genoptræning efter både servicelov og sundhedslov, forebyggelse og diætister.

Der er afsat et samlet budget på 21,535 mio. kr. i budget 2025 til vederlagsfri fysioterapi og kommunal genoptræning efter sundhedsloven og kommunal genoptræning/vedligeholdende træning efter serviceloven. Der er afsat 9,497 mio.kr. til vederlagsfri fysioterapi og 12,037 mio.kr. til genoptræning og vedligeholdende træning. Formålet med genoptræning er, at borgeren opnår samme grad af funktionsevne som tidligere eller bedst mulig funktionsevne, så borgeren kan vende tilbage til sin hverdag på den bedst mulige måde. Genoptræningsplanen er lægeordineret fra sygehus (sundhedslovens § 140), og det er en kommunal opgave at iværksætte genoptræningen. Borgeren har frit valg mellem kommunerne. Tilbydes borgeren ikke start på genoptræning indenfor 7 kalenderdage fra udskrivning, har borgeren ret til frit valg ved privatpraktiserende fysioterapeuter.



For at få vederlagsfri fysioterapi skal behandlingen have til formål at forbedre funktioner, vedligeholde funktioner eller forhale forringelse af funktioner. Målgruppen er borgere på diagnoselisten med svært fysisk handicap og borgere med funktionsnedsættelse som følge af progressiv sygdom. Vederlagsfri fysioterapi ydes efter lægehenvielse.

Der er afsat et samlet budget på 5,539 mio. kr. i budget 2025 til forebyggelse (patientrettet forebyggelse, borgerrettet forebyggelse og forebyggende hjemmebesøg til ældre). I følge Sundhedslovens § 119 skal kommunen etablere patientrettet forebyggende og sundhedsfremmende indsatser i kommunen f.eks. diabetes undervisning samt etablere forebyggende og sundhedsfremmende tilbud til borgerne f.eks. Mental sundhedstilbud.

Plejehjem og Dagcenter

Området varetager alle opgaver vedrørende borgere der bor på et plejehjem og kommer i et dagcenter. Samlet set er der fra årets start afsat et budget på 142,840 mio. kr. i 2025.

Plejehjem

Alle plejehjem har fra årets start fået tildelt et fast budget, som skal dække alle udgifter til både løn og drift.

Nedenstående tabel viser de enkelte plejhjems budget til løn og drift i 2025. Udgifter til driften af bygningerne samt rengøring af servicearealer ligger under ejendomscenteret.

Fænøsund og Havblik deler nattevagt. Budgettet står under Havblik's budget.

SSU Tabel 4: Budget til plejhjemsområdet (Løn og drift)

Budget til Plejehjem (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2025
Fælles plejhjemsområdet	12,854
Skovgade	20,692
Fænøsund	16,635
Rudbækshøj	19,594
Egebo	18,404
Kongshøj	13,694
Gelsted	16,667
Havblik	15,321
Plejehjemsområdet i alt	133,861

Dagcenter

Der er samlet set afsat et budget på 8,979 mio. kr. i 2025 til aktivitetsområde. Budgettet dækker alle udgifter til personale, kørsel til dag- og aktivitetscentre og drift af dagcentre. Brugere af ældrecentrenes tilbud visiteres som udgangspunkt til det dag- og aktivitetscenter, der er nærmest beliggende. Vedligeholdende genoptræning varetages på Ældrecenter Skovgade og Kongshøjcentret.



Hjemmepleje

Området dækker alle opgaver der varetages af hjemmeplejen vedrørende borgere i eget hjem. Den rehabiliterende indsats i forhold til borgere i eget hjem ligger også på området. Der er i alt et samlet budget på 100,286 mio. kr. i 2025.

Under hjemmeplejen ligger der også en pulje til afregning af uddelegerede sundhedslovsydelser på i alt 25,439 mio. kr. i 2025.

Rammen til fritvalgsområdet mængdereguleres hvert år i forhold til udviklingen i befolkningsprognosen.

SSU Tabel 5: Timepriser 2025 intern afregning af hjemmeplejen.

	Pris pr. time 2025
Dagvagt	422 kr.
Aftenvagt	504 kr.
Praktisk bistand	387 kr.
Sygeplejeydelser Dagvagt	439 kr.
Sygeplejeydelser Aftenvagt	521 kr.

Sygepleje

Der er afsat et samlet budget på 26,126 mio. kr. i budget 2025 til hjemmesygepleje.

Området dækker alle opgaver der varetages af sygeplejen vedrørende borgere i eget hjem. Sygeplejen varetager også driften af 7 sygeplejeklinikker. Fremtidens sundhedsvæsen kræver tværgående samarbejde med mange forskellige samarbejdspartnere. Sygeplejen har stor fokus på de komplekse sygeplejeopgaver, forebyggelse af indlæggelser blandt andet i form af akut-sygepleje og den rehabiliterende indsats i forhold til de ældre medicinske patienter og kronikere.

Det er sygeplejen, der har ansvaret for at igangsætte en række initiativer, som gør borgere mere selvhjulpne i forhold indtagelse og administration af egen medicin ved hjælp af teknologi, men også på KOL- og sårområdet er der sat fokus på for at styrke rehabiliteringen.

Kost- og ernæringsområdet

Der er afsat et budget på 4,143 mio. kr. til kost og ernæring i 2025-2028.

Kost og Ernæring varetager leveringen af mad til visiterede hjemmeboende pensionister. Alle visiterede hjemmeboende pensionister kan få leveret færdigretter fra to forskellige leverandører.

Området varetager også produktionen af døgnkosten til alle plejehjemsbeboere og beboere på midlertidige pladser. Den nye organisation pr. 1 oktober 2023 betyder det at den varme mad bliver leveret til alle plejehjem fra Produktionskøkkenet Fænøsund.



Ældreboliger

Der er afsat et nettobudget til ældreboliger på -13,163 mio. kr. i 2025.

Budgetterne for kommunens ni almene ældreboligafdelinger lægges, så ældreboligregnskaberne hviler i sig selv.

Anlægsbevilling i 2025-2028

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

SSU Tabel 7: Bevillingsoversigt til budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	2,803	2,698	2,698	1,676
Indtægtsbevilling				
Nettobevilling	2,803	2,698	2,698	1,676

Budgettallene er opgjort i 2025 priser.

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Vedligeholdelsespulje til Social- og Sundhedsforvaltningen på 1,676 mio. kr. årligt i 2025-2028. Social- og sundhedsforvaltningen råder over en stor bygningsmasse og udenoms arealer, der kræver løbende vedligeholdelse. For at sikre gode rammer for kommunens sundhedstilbud, plejehjemmene og botilbuddene på det specialiserede område er der reserveret midler til det i 2025-2028. Puljen skal dække løbende vedligeholdelse af servicearealer herunder også sundhedstilbud og køkkener samt større investeringer i inventar og arbejdsredskaber på områderne for både senior og sundhed samt social og psykiatri.
- Undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger afsat 1,022 mio. kr. årligt i 2025 -2027. På baggrund af det stigende antal ældre i de kommende år er der reserveret midler til undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger svarende til. Forvaltningen vil sammen med Ældrerådet undersøge hvilke muligheder der er til at skaffe relevante boliger fx pleje-/ældre-/tryghedsboliger til et stigende antal ældre i kommunen. Antallet af ældre på 80 år og derover vil stige de kommende år. I 2022 var der 2182 ældre i aldersgruppen 80 år og derover. Over de næste 5 år stiger det tal til 3236 ældre i 2027.
- Der er bevilget 0,105 mio. kr. i 2025 til indkøb af trailer til Frivillighedscenteret.



Kort om området

Området omfatter udgifter til voksne handicappede og sindslidende borgeres ophold på døgn- og støttetilbud og aktivitet- og beskæftigelsestilbud. Området omfatter også udgifter til rusmiddelområdet og STU.

Området omfatter desuden forskellige former for bo- og dagtilbud, væresteder, bostøtte-teams og kontaktperson- og ledsagerordninger.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

SSU Social og Psykiatri Tabel 16: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2028	2028
Udgiftsbevilling	411,677	416,001	420,840	420,840
Indtægtsbevilling	-163,418	-163,418	-163,418	-163,418
Nettobevilling	248,259	252,583	257,422	257,422

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder indarbejdede udvidelser og besparelser.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budget 2025-2028 indarbejdet besparelser på området:

Besparelser:

- Omorganisering af Socialpsykiatrien
Budgettet reduceres med -0,800 mio. kr. Besparelsen indebærer, at en mindre omorganisering af kommunens tilbud indenfor socialpsykiatrien. Omorganiseringen vil indebære en reduktion af ledelseslaget på området.

Området har et samlet udgiftsbudget 411,7 mio. kr. og et indtægtsbudget på -163,42 mio. kr.

Myndighed Social og Psykiatri

Området Myndighed Social og Psykiatri har et nettobudget på 231,850 mio. kr. i 2025.



Budgettet dækker udgifter på følgende delområder, primært indenfor Servicelovens område(SEL);

- Specialtandpleje
- SEL §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede(BPA)
- SEL §85 Socialpædagogisk støtte til ældre og handicappede
- Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner herunder abonnementer
- SEL §109 og §110 Borgeres ophold på Krisecentre og forsorgshjem
- SEL §108 længerevarende botilbud
- SEL §107 midlertidige botilbud
- SEL §97, 98 og 99 Kontaktperson- og ledsageordninger
- SEL §103 Beskyttet beskæftigelse
- SEL §104 Aktivitets- og samværstilbud
- Indtægtsbudget vedrørende refusion særligt dyre enkeltsager(SDE)
- Specialundervisning til voksne handicappede og sindslidende borgere
- Pulje til køb at STU forløb udenfor kommunen

Delområdet Specialtandpleje har en budgetramme på 1,093 mio. kr. Der er i 2025 visiteret 150 borgere til specialtandplejebehandling.

Delområdet §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede(BPA) har et nettobudget på 16,035 mio. kr. Budgettet forudsættes anvendt til betaling for støtte til 14 borgere.

Delområdet §85 Støtte i eget hjem til ældre og handicappede har et nettobudget på 88,271 mio. kr. Nettobudgettet er sammensat som følger;

- 70,114 mio. kr. forventes anvendt til betaling 83 borgere, som modtager støtte på botilbudslignende tilbud i kommunen eller udenfor kommunen, hvor støtten leveres efter §85/ABL 105.
- 11,768 mio. kr. forventes anvendt til køb af interne §85 bostøttetimer leveret af kommunens bostøtte team til ca. 180 Middelfart-borgere og 3 borgere fra andre kommuner bosat i Middelfart. Derudover har Bostøtten et basisbudget på 3,0 mio. kr. decentralt placeret.
- 5,786 mio. kr. forventes anvendt til betaling for 40 borgere, som modtager §85 støtte fra eksterne leverandører i andre kommuner.
- 1,403 mio. kr. forudsættes anvendt til betaling for §84 aflastning til ca. 3 borgere.
- Et indtægtsbudget på -1,3 mio. kr. som forventes opnået gennem salg af bostøtte til 5 borgere med anden betalingskommune, hvor borgerne tidligere har bosat sig i Middelfart.
- 0,5 mio. kr. er afsat til fysisk tilstedeværelse på kommunens tidligere støttecentre.

Delområdet Rådgivning og rådgivningsinstitutioner har et budget på 6,066 mio. kr. Budgettet skal bl.a. betale for et antal abonnementsordninger såsom kollektiv finansiering af Center for døve – døvblinde, Tilsyn med udviklingshæmmede kriminelle, kommunens andel af kollektiv finansiering af den landsdækkende specialtilbud til udviklingshæmmede kriminelle Kofoedsminde og budget til rådgivningsfunktion. Her er også placeret budget til myndighedssystemet Nexus mv.

Delområdet §109 og 110 Borgeres ophold på krisecentre og forsorgshjem har et nettobudget på 5,278 mio. kr. Budgettet skal dække betaling for borgeres ophold på krisecentre eller forsorgshjem. Kommunen modtager regning for borgeres ophold på de to typer af tilbud og har ingen mulighed for at styre borgernes brug af tilbuddene. Staten refunderer

Social- og Sundhedsudvalget

Social og Psykiatri



50 procent af kommunens udgifter på området 120 dage pr. løbende år, hvorefter det er kommunens fulde udgift.

Delområdet §108 længerevarende botilbud har en budgetramme på 54,353 mio. kr. Budgetrammen dækker udgifter til 42 borgeres ophold på længerevarende tilbud. 3 borgere bor på kommunens eget tilbud, Teglgårdshuset. 39 borgere bor på tilbud udenfor kommunen.

Delområdet §107 midlertidige botilbud har en budgetramme på 39,639 mio. kr. og skal dække udgifter til 50 borgeres ophold på midlertidige botilbud. 9 borgere bor på kommunens egne tilbud Guldregnen, Teglgårdshuset, Fælleshåb, Søndergade og Halvejshusene. 41 borgere er bosat på tilbud udenfor kommunen.

Delområdet Kontaktperson- og ledsageordninger (SEL §97, §98 og §99) har en samlet budgetramme på 3,262 mio. kr. 104 borgere er bevilget §97 kontakt og ledsagelse med varieret timetal, og 5 borgere er bevilget §98 døv-/blindeordning.

Delområdet §103 beskyttet beskæftigelse har en budgetramme på 6,485 mio. kr. Budgetrammen dækker udgifter til 67 borgeres brug af beskyttet beskæftigelsestilbud i og udenfor kommunen.

Delområdet §104 aktivitets- og samværstilbud har en budgetramme på 22,567 mio. kr. 20,567 mio. kr. skal dække udgifter til 99 borgeres brug af aktivitet- og samværstilbud i og udenfor kommunen. Det resterende budget på 2,0 mio. kr. skal dække udgifter til befordring af borgere med behov for dette til og fra dagtilbuddet.

Delområdet Sociale formål §100 har et nettobudget på 0,518 mio. kr. efter refusion (50% statsrefusion på området). Budgettet skal dække merudgifter til ca. 36 borgere.

Der er afsat et budget til lejetab på 0,912 mio. kr. til dækning af husleje vedrørende tomme boliger, som social- og psykiatriområdet har anvisningsret til hos diverse boligselskaber.

Herudover indeholder området budget til køb af STU forløb udenfor kommunen. Der er 28 borgere, der modtager en STU-uddannelse på STU-tilbud i andre kommuner. Budgettet er i 2025 på 7,278 mio. kr. Der er i 2025 og frem omplaceret budget hertil fra §107 Midlertidige botilbud for at skabe balance på området.

Endeligt indeholder området et større indtægtsbudget på -20,691 mio. kr. vedr. statsrefusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager.

Center for Handicap – Skovbakken

Center for Handicap – Skovbakken har et udgiftsbudget på 37,625 mio. kr. i 2025 og et modsvarende indtægtsbudget. Budgetrammen består af driftsbudgetter til botilbuddet Skovbakken samt dagtilbuddet Perronen.

Skovbakken er et botilbud til 33 udviklingshæmmede borgere. Perronen er et dagtilbud til udviklingshæmmede borgere.



Center for Handicap – Fælleshåb

Center for Handicap – Fælleshåb har et udgiftsbudget på 35,104 mio. kr. i 2025 og et modsvarende indtægtsbudget. Budgetrammen består af driftsbudgetter til botilbuddet Fælleshåb og dagtilbuddet Dagsaktiviteten Fælleshåb.

Fælleshåb er et botilbud til 32 udviklingshæmmede. Dagsaktiviteten Fælleshåb er et dagtilbud til udviklingshæmmede borgere.

Center for Socialpsykiatri, Rehabilitering og Rusmidler

Center for Socialpsykiatri Rehabilitering og Rusmidler består af botilbuddene Guldregnen og Teglgårdshuset, Rusmiddelcentret, Multihuset §103, Café Multihuset, 4Kløveren kommunens Bostøtteteam, et halvvejshus på Mirabellegrenen og Botilbuddet Søndergade.

Guldregnen er et længerevarende botilbud til 31 sindslidende borgere. Tilbuddet har et udgiftsbudget på 21,110 mio. kr. og et tilsvarende indtægtsbudget.

Teglgårdshuset er et længerevarende botilbud til 16 sindslidende borgere og har et udgiftsbudget på 15,614 mio. kr. og et tilsvarende indtægtsbudget.

Rusmiddelcenteret har et budget på 6,319 mio. kr. Rusmiddelcentret betjener både alkohol- og stofmisbrugere. Centeret tilbyder ambulante behandlingstilbud til unge og voksne borgere med alkohol- og stofmisbrugsproblemer. Behandlingstilbuddet er for borgere, som er tilknyttet Middelfart Kommune, eller efter henvisning fra anden kommune. Der tilbydes anonym rådgivning og behandling, jf. Sundhedslovens § 141. Rusmiddelcentret har fokus på ungeindsatsen, hvilket indebærer et tæt samarbejde med Ungdomsskolen, Produktionskolen og Familieafdelingen herunder Brohuset og Familiehuset, samt Det frivillige værested Broen til Livet. Indsatsen indebærer kontakt, rådgivning og motivationssamtaler med de unge i eget miljø, samt en åben rådgivning som supplement til ungegruppen på centeret.

Multihuset §103 er et beskæftigelsestilbud til sindslidende. Multihuset har et decentralt udgiftsbudget på 2,741 mio. kr. og modsvarende indtægtsbudget.

Café Multihuset er et uvisiteret værested med et udgiftsbudget(ramme) på 3,503 mio. kr. i 2025.

4Kløveren har et udgiftsbudget(ramme) på 3,858 mio. kr. 4Kløveren er ligeledes et uvisiteret tilbud, hvor der er tilbud om uforpligtende og anonym rådgivning. Der tilbydes individuelle samtaler og gruppeforløb efter en individuel personlig vurdering.

Kommunens Bostøtteteams til henholdsvis sindslidende og handicappede borgere er også placeret på dette område. Bostøtten har et udgiftsbudget på 15,153 mio. kr. og et indtægtsbudget på 11,852 mio. kr.

Botilbuddet Søndergade er et mindre §107 botilbud med 4 pladser og et budget på 1,092 mio. kr.



STU Middelfart

STU er en særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse til unge mellem 16 og 25 år, som ikke kan gennemføre andre uddannelser.

I 2025 tilbydes STU i Middelfart kommune på STU Middelfart i Ejby. STU Middelfarts samlede nettobudget udgør i 2025 6,987 mio. kr.

Anlægsbevillinger i 2025-2025

Der er følgende anlægsbevillinger på Social og Psykiatri området i 2025-2028:

- Erstatningsbyggeri Dagbeskæftigelsen Fælleshåb
Anlægsbudgettet til dette projekt fordeler sig med 15 mio. kr., 6 mio. kr. og 4 mio. kr. i henholdsvis 2025, 2026 og 2027. Der er behov for et kvalitetsløft af tilbuddets nuværende fysiske rammer. Projektet tager udgangspunkt i en proces, hvor det nye tilbuds udformning og geografiske placering vil blive endeligt afklaret primo 2025.
- Udvidelse af Teglgårdshuset
Anlægsbudgettet til dette projekt fordeler sig med 8 mio. kr. i 2025 og 16,1 mio. kr. i 2026. Middelfart kommune har sammen med de øvrige kommuner i KKR Syd-danmark truffet en fælles beslutning om at ansøge om udvidelse af botilbuddet til dobbeltdiagnosticerede, Teglgårdshuset. Der mangler botilbudskapacitet på området. Ansøgningen er blevet godkendt med ovenfor nævnte beløb fordelt på henholdsvis 2025 og 2026.



Kort om området

Politikområdet Kvalitet og Sammenhæng løser opgaver på tværs af hele Social- og Sundhedsforvaltningen samt tværsektorielt. Opgaveporteføljen er kvalitet og forbedring, uddannelse, rekruttering og tilknytning, det nære og sammenhængende sundhedsvæsen, velfærdaftalen, frivillighed og fællesskaber, organisationsudvikling, Nærhospital, velfærds-teknologi, IT-automatisering og digitalisering, udvikling og support af fælles omsorgssystem Nexus, fundraising og projektafvikling m.v.

Politikområdet omfatter blandt andet udgifter til medfinansiering af sundhedsvæsenet, tilskud til frivillige, nærhospital, telemedicin samt social- og sundhedsuddannelser.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

Bevillingsoversigt til budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. i 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2025	2026	2028
Udgiftsbevilling	259,342	259,597	263,038	266,908
Indtægtsbevilling	-5,140	-4,533	-4,427	-4,427
Nettobevilling	254,202	255,064	258,611	262,481

Budgettallene er opgjort i faste priser, og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser:

Udvidelser:

- Forebyggelse og kompetenceudvikling i arbejdet med borgere og beboere
Der er tilført 3,0 mio. kr. som en investering i 2025 i et fælles kompetenceløft af medarbejderne under områderne Social og Psykiatri og Senior og Sundhed. Indsatsen vil have fokus på et fagligt løft af medarbejderne samt udvikling af praksisnære redskaber og værktøjer, som kan højne kvaliteten og understøtte den enkelte borger, beboere, pårørende, medarbejder og leder på områderne.
- Leder af Middelfart Nærhospitals kommunale funktioner
Der tilføres 0,8 mio. kr. i 2025 og frem. Med etablering af Middelfart Nærhospital ønsker Social- og Sundhedsforvaltningen med en leder at styrke;
 - den kommunale faglige profil på Nærhospitalet

Social og Sundhedsudvalget

Kvalitet og Sammenhæng



- samarbejdet mellem de kommunale funktioner på Nærhospitalet
- det daglige operationelle samarbejde med Region Syddanmarks funktioner på Middelfart Nærhospital, herunder sammenhængen til akutsygehuset i Kolding, specialistsygehuset i Vejle samt de regionale psykiatrifunktioner.

Besparelser:

- Afvikling af ekstraordinær hygiejnefunktion
Der foretages en reduktion af budgettet på 0,6 mio. kr. I 2023 blev der, i forlængelse af Corona epidemien, etableret en ekstraordinær hygiejnefunktion. I den forbindelse blev der ansat en hygiejnesygeplejerske i Kvalitet og Sammenhæng. Funktionen foreslås nu nedlagt og besparelsen fordeles ud på de forvaltningsområder, som oprindeligt var med til at finansiere etableringen.
- Prioriteringspulje på tværs af Social- og Sundhedsforvaltningen
Der placeres en besparelsepulje på 0,718 mio. kr. på tværs af Social og Sundhedsforvaltningen, som skal medvirke til at forvaltningen opfylder andelen af det samlede vedtagne råderumsmål på 20 mio. kr. på tværs af kommunens forvaltningsområder. Der kan blive tale om personalereduktioner. I givet fald forsøges dette realiseret gennem, at eventuelle vakante stillinger ikke genbesættes.

Kvalitet og Sammenhæng

Der er afsat et samlet buget på 9,435 mio.kr. i budget 2025 til selve afdelingen Kvalitet og Sammenhæng.

Kvalitet og Sammenhæng understøtter opgaveløsningen på tværs af hele Social- og Sundhedsforvaltningen. Samtidigt arbejdes der med dagsordner inden for hele Middelfart Kommune samt tværsektorielt jf. det indledende afsnit.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet

Middelfart Kommune bliver afregnet for de ydelser kommunens borgere får fra sygehusvæsenet, sygesikring og hospiceophold. Budgettet tager højde for den demografiske udvikling.

Der er afsat nedenstående budgetter til aktivitetsbestemt medfinansiering 2025-2027.

Budget til aktivitetsbestemt medfinansiering

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2025	2026	2027
Nettobevilling	192,825	196,063	199,606	203,476

Den kommunale medfinansiering (KMF) var tilbage i 2018 præget af større udsving end normalt, og regeringen igangsatte derfor en analyse af de konstaterede udsving. Som følge deraf blev den løbende kommunale afregning af KMF i 2019 fastfrosset svarende til de budgetterede udgifter. Udgifterne har herefter været fastfrosset. Udgifterne til hospice, færdigbehandlede patienter og borgere med en specialiseret genoptræningsplan, bliver dog afregnet efter aktivitet.



Tilskud til frivilligt arbejde

Der er afsat et samlet budget på 2,195 mio. kr. i budget 2025-2027 til frivilligt socialt arbejde.

Efter SEL § 79, Tilskud til aktiviteter med aktiverende sigte, er der afsat midler til Centerråd, klubber og foreninger, som kan ansøge om midler en gang om året til aktiviteter for ældre borgere. Derudover er der afsat midler som tilskud til Tvillingegården.

Der er afsat midler til indsatser efter SEL § 18. Puljen giver tilskud til frivilligt socialt arbejde.

Social- og sundhedsuddannelser

Der er afsat et budget til elever på social- og sundhedsuddannelser på 32,303 mio. kr. i 2025.

Området varetager uddannelsen af social- og sundhedshjælperelever samt social- og sundhedsassistentelever i hele forvaltningen.

Nærhospital og telemedicin

Der er afsat et budget på 17,444 mio.kr. til afdelingen Nærhospital og telemedicin.

Budgettet skal bl.a. bruges til at drifte nye rehabiliteringspladser placeret i Nærhospitalet. Budgettet til rehabiliteringspladser er på 13,887 mio. kr. og skal gå til drift af 13 rehabiliteringspladser.

Desuden er der et budget på 3,557 mio. kr. til udvikling af it-systemer samt implementering af velfærdsteknologi på tværs af forvaltningens områder.

Anlægsbevilling i 2025-2028

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

Bevillingsoversigt til budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Nærhospital	17,256	0	0	0
Velfærdsteknologi – Skærm, KL teknologi	0,827	0,829	0,897	0
Styrket udbredelse af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	0	0,330	0	0
Nettobevilling	18,083	1,159	0,897	0

Budgettallene er opgjort i faste priser, og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.



Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Nærhospital

Der er afsat 17,256 mio.kr. i 2025 til renovering af Nærhospital. Næshospitalet skal huse forskellige kommunale sundhedstilbud, herunder rehabiliteringspladser, sygeplejeklinikker, akutsygepleje, sundhedspleje, socialpsykiatriske funktioner og et fælles telemedicinsk center.

Velfærdsteknologi – Skærm, KL-teknologi

Der er afsat 0,8 mio.kr til en projektpulje vedr. Velfærdsteknologi i 2025-2027 til projekt "Kommunernes Teknologipartnerskab". Middelfart Kommune deltager i projektet vil i første omgang fokusere på implementeringen af skærmteknologi i hjemmeplejen. Der vil være mulighed for at udvide projektet til at omfatte andre områder i Middelfart Kommune som kunne drage nytte af skærmteknologi.

Styrket udbredelse af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet

Der er afsat 0,330 mio. kr. i 2026. Anlægsmidlerne skal bruges til indkøb af IT, teknologi og udstyr, der kan understøtte bedre hjemmebehandling og sikre bedre sammenhæng i sundhedsvæsenet. Eksempler på aftalte indsatser frem mod 2028

- Hjemmemonitorering og målrettet kontrol til borgere med kronisk sygdom, herunder diabetes, KOL og hjertesvigt
- Udbredelse af digitale psykiatritilbud
- Digitalt genoptræningstilbud i alle kommuner



Kort om området

Politikområdet Vej, trafik og rekreative områder omfatter delområderne: drift af entreprenøraftdelingen, vejvedligeholdelse, gadelys, asfaltarbejde, vintertjeneste og kollektiv trafik. Derudover omfatter området pasning og vedligeholdelse af kommunens grønne områder, strandområder og legepladser. Til sidst varetager politikområdet driften af kommunens lystbådehavne.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

TU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	89,814	94,138	94,138	94,138
Indtægtsbevilling	-13,765	-13,765	-13,765	-13,765
Nettobevilling	76,049	80,373	80,373	80,373

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdiffrerencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028 herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og råderum/besparelser

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser og råderum/besparelser.

Udvidelser:

- Der er indarbejdet udvidelser under Vej, Trafik og Rekreative områder i dette års budgetlægning med 0,100 mio. kr. til vedligeholdelse af stier og 0,030 mio. kr. til drift af badebro i Strib.

Råderum/Besparelser:

- Råderummet er fundet ved besparelser i Entreprenøraftdelingen for samlet 1,625 mio. kr., fordelt med 1,4 mio. kr. på maskininvesteringer, 0,150 mio. kr. på ikke at nedtage badebroer i vintersæsonen og 0,075 mio. kr. på at hjemtage asfaltlapning. Derudover er råderummet fundet ved at øge indtægterne på Middelfart Marina for samlet 0,249 mio. kr., fordelt med 0,168 mio. kr. på stativordningen og en forhøjelse af takster på gæstpladser med 0,081 mio. kr.



Driftsudgifter

Driftsudgifterne for Vej, trafik og rekreative områder er underopdelt i funktioner og kan ses i nedenstående tabel:

TU Tabel 2: Budget driftsudgifter, Vej, trafik og rekreative områder.

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budget 2025
Vejvedligehold	
Ubestemte formål	1
Fælles formål	17
Arbejder for fremmed regning	661
Vejvedligeholdelse	11,048
Belægnings m.v.	12,828
Havnedrift	
Havne	1,891
Lystbådehavne	4,611
Kørselskontor	
Fælles formål	1,549
Kollektiv trafik	19,501
Entreprenøraftdelingen	
Fælles formål	2,616
Grønne områder og naturpladser	7,559
Arbejder for fremmed regning	1,270
Vejvedligeholdelse	26,262
TOTAL	89,814

Fælles formål

Budgettet dækker primært entreprenøraftdelingens driftsudgifter til mandskab og materiel. Da alle mandskabs- og maskintimer udkonteres på de konkrete områder, er nettobudgettet meget lille. Der er budgetteret med ca. 60 fastansatte medarbejdere samt 3 sæsonansatte medarbejdere.

Samarbejdet omkring praktikanter med Job og Vækstcenteret videreføres i 2025. Målet er at opkvalificere de svage ledige.



Vejvedligeholdelse

Budgettet anvendes til renovering af veje og broer m.v. samt konsulentbistand til udførelse af dette. Derudover dækker budgettet udgifter til kommunens gadelys samt udgifter til drift og vedligehold af lysreguleringer. Budgettet dækker desuden vejafvandingsbidrag, som betales til Middelfart Spildevand. Vejafvandingsbidraget opgøres som en andel af selskabets anlægsomkostninger.

Kollektiv trafik

Den kollektive trafik omfatter den lovpligtige skolebuskørsel, kørsel med bus i faste ruter samt Flextrafik-ordninger. Kørslen udføres af det fælleskommunale trafikselskab, Fynbus.

Kommunen vil indgå i dialog med Fynbus om nye måder at tænke kollektiv trafik på. Der skal i den forbindelse igangsættes en analyse, der skal afdække, hvordan den kollektive trafik i højere grad kan tage udgangspunkt i brugernes behov, så den kollektive trafik i højere grad bliver anvendt.

Grønne områder og naturpladser

Opgaven varetages af kommunens Entreprenørafdeling som også har et budget til at dække service af kommunens legepladser.

Entreprenørafdelingen anvender ca. 33 % af sit personale til at vedligeholde de grønne områder – hvilket svarer til ca. 20 fuldtidsstillinger.

Middelfart Lystbådehavne

Der er afsat et udgiftsbudget på 4,611 mio. kr. til Middelfart Lystbådehavne. Midlerne skal dække administration og vedligehold af; Gammelhavn, Sildemarken, Kongebro Havn og Middelfart Marina. Af de 4,611 mio. kr. vedr. de 2,012 mio. kr. lønninger til fast personale.

Det resterende budget dækker øvrige udgifter til drift og vedligehold af bl.a. over 550 pladser, havnens areal på ca. 11 ha, 1,5 km. bådebroer, samt 800 m kaj.

I forbindelse med vedtagelsen af Marinaplanen for Middelfart Marina er der blevet indført en obligatorisk stativordning ved brug af vinterpladserne på Middelfart Marina. Stativordningen administreres og bemannes af lystbådehavnens personale. Ordningen inkluderer at bådene tages op og søsættes, transporteres mellem servicekaj og vinterplads, samt leje af en standard stativ. Taksterne for deltagelse i stativordningen afhænger af bådens størrelse. Det vil sige jo større både, jo højere er taksten.



Driftsindtægter

Indtægterne er uddybet i nedenstående tabel.

TU Tabel 3: Budget driftsindtægter, Vej, trafik og rekreative områder

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budget 2025
Vejvedligehold	
Arbejder for fremmed regning	-702
Vejvedligeholdelse	-2
Havnedrift	
Havne	-1,919
Lystbådehavne m.v.	-7,109
Kørselskontor	
Kollektiv trafik	-3,080
Entreprenøraftdelingen	
Grønne områder og naturpladser	-407
Arbejder for fremmed regning	-546
Total	-13,765

Opgaver udført for fremmed regning

Budgettet dækker over en række opgaver som entreprenøraftdelingen løser for kommunens øvrige afdelinger/institutioner. Eksempler herpå kan være vedligehold af sportspladser, institutioners udenomsarealer samt enkelte af kommunens anlægsprojekter. Reparation af institutionernes og afdelingernes biler. Herudover er der indtægter i forbindelse med slidlagsgenopretning efter opgravninger.

Kollektiv trafik

Indtægten vedrører salg af billetter i den kollektive trafik samt statsligt tilskud.

Bådepladser

Der er budgetteret med en indtægt på 7,109 mio. kr. vedrørende udlejning af bådepladser i Middelfart Lystbådehavne. Udlejning af bådepladser dækker over afgift for faste bådepladser og gæsteanløb. Havnen råder over 571 faste pladser og har ca. 8.000 gæsteanløb om året.



Anlægsbevillinger i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028

TU Tabel 4: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	15,938	13,652	33,289	35,883
Indtægtsbevilling	-0,350	-5,000	-8,500	0,000
Nettobevilling	15,588	8,652	24,789	35,883

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

TU Tabel 5: Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Klimahavnen	0	0	665	0
Udskiftning af træ og gittermaster - ESCO-projekt	391	391	391	0
Udbygning af cykel- og vandrestier	2,441	3,606	12,898	13,215
Stitunnel ved Skrillingegården	112	0	0	12,023
Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina	0	0	767	0
Materialekøb ifm. byforskønnelse	570	0	0	0
Etablering af elladestandere ved kommunale arb. pladser	280	0	0	0
Marinaplanen rekreative område	8,410	3,176	-3,390	0
Fortovsrenovering	539	539	539	539
Svingbane på Vandværksvej ved Tofte	0	0	2,691	0
Opbygning af rundkørsel Assensvej/Vandværksvej	0	0	1,568	3,000
Øget indsats på trafiksikkerhed	0	0	0	1,566
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	0	0	1,022	0
Tilgængelighedspulje 2025	401	401	401	401
Pulje til trafiksikkerhed 2025	539	539	1,217	539
Udskiftning af Bro 8 i Middelfart Marina	0	0	1,820	0
Renovering af bolværk på Gl. havn	0	0	0	4,000
Kystsikring ved Teglgårdsbroen	0	0	500	0
Sideudvidelse af Ulvsbjergvej	875	0	0	0
Ny badebro til Sdr. Åby	0	0	200	0
Pulje til renovering af vejafvanding	780	0	1,500	600

Teknisk udvalg

Vej, trafik og rekreative områder



Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn	0	0	2,000	0
Badebro offentlig strand på Strib Nordstrand	250	0	0	0
Nettobevilling	15,588	8,652	24,789	35,883

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Klimahavnen: Projekt Klimahavnen har til formål at sikre området omkring Gl. havn i forhold til kommende havvandsstigninger. I budget 2025-2028 afsættes 0,665 mio. kr. i 2027.
- Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO-projekt: Der afsættes 0,391 mio. kr. i 2025 og overslagsårene 2026 og 2027, så kommunens træ- og gittermaster kan udskiftes til stålmaster.
- Udbygning af cykel- og vandrestier: Der afsættes 2,441 mio. kr. i 2025, 3,606 mio. kr. i 2026, 12,898 mio. kr. i 2027 og 13,215 mio. kr. i 2028 til udførelse af kommunens stiplan. Projektet har løbet over en årrække, og der er udført en lang række forbedringer og udvidelser af stisystemer rundt om i kommunen til gavn for borgerne.
- Stitunnel i forbindelse med udstykning af boligområdet ved Skrillingegården: Der forventes etablering af stitunnel under Vandværksvej i 2028, så der skabes forbindelse mod vest til Ø-kvarteret og dermed videre ind mod Lillebæltsskolen og Middelfart by. Derfor afsættes 0,112 mio. kr. i 2025 til foranalyse af stitunnellen og 12,023 mio. kr. til etablering af stitunnellen.
- Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina: Middelfart Lystbådehavne har fået foretaget en dykkerundersøgelse af samtlige pæle i Middelfart Marina og Kongebro Havn. Undersøgelsen resulterede i, at der i 2019 akut måtte udskiftes pæle for 0,430 mio. kr. og der blev i 2021 udskiftet pæle for 0,610 mio. kr. Derudover viser undersøgelsen, at der bør udskiftes pæle for 1,2 mio. kr. i 2024 og for 0,767 mio. kr. i 2027. I budget 2025-2028 afsættes der derfor 0,767 mio. kr. i 2027 til projektet.
- Materialekøb ifm. byforskønnelse: For at gøre lokalsamfundene i Middelfart kommune mere attraktive at bo og leve i afsættes 0,570 mio. kr. i 2025 til forskønnelse af lokalsamfundene. Her er der primært fokus på en indsats i at øge biodiversiteten.
- Etabl. elladestandere komm. arb. pladser: Middelfart Kommune skal opsætte minimum en ladestander ved alle kommunale arbejdspladser med over 20 p-pladser inden 2026. Derfor afsættes 0,280 mio. kr. i 2025 til etablering af ladestandere ved kommunale institutioner og arbejdspladser.
- Marinaplanen rekreative områder: Der afsættes 8,410 mio. kr. i 2025, 3,176 mio. kr. i 2026, og -3,390 mio. kr. i 2027 til fortsættelse af arbejdet med signaturprojektet i kommunen, som er udvikling af en ny Marina. Projektet startede i 2016, hvor udviklingen af masterplanen har foregået. Midlerne som er bevilget med budget 2025, skal anvendes til at gennemføre masterplanen.



- Fortovsrenovering: Der skete en stor boligudbygning i slut 60'erne, 70'erne og 80'erne, hvor stort set alle boligkvarterer fra den periode har flisefortove. Disse fortove er nu så gamle, at fliserne er forvitrede og bærer præg af mange opgravninger. Derfor afsættes 0,539 mio. kr. hvert år i perioden i 2025-2028 til renovering og omlægning af eksisterende fortove.
- Svingbane på Vandværksvej ved Toften: Boligområdet Toften er stort set fuldt udbygget og trafikmængden fra området er så stor, så der er en væsentlig risiko for bagendekollisioner på Vandværksvej. Der bør derfor etableres en venstresvingbane på Vandværksvej i krydset Vandværksvej/Toften. Derfor afsættes 2,691 mio. kr. i 2027 til etableringen af en svingbane på Vandværksvej ved Toften, samt udvidelse af Toften i krydset.
- Opbygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds – uheldsbelastede kryds: Trafiksikkerhedsplanen for Middelfart Kommune foreslår, at der gennemføres en række projekter for at afhjælpe de fire mest uheldsbelastede kryds (sorte pletter) i kommunen. Sidste uheldsbelastede kryds er rundkørslen Assensvej/Vandværksvej, der skal ombygges til et lyskryds. Derfor afsættes 1,568 mio. kr. i 2027 og 3 mio. kr. i 2028 til projektet.
- Øget indsats på trafiksikkerhed: Der afsættes 1,566 mio. kr. i 2028 til en forstærket indsats inden for trafiksikkerhed.
- Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib: Konkrete tiltag for at sikre fremkommeligheden i Strib vil blive baseret på resultaterne af den igangværende analyse, herunder en trafiktælling planlagt til 2025 efter afslutningen af fjernvarmearbejderne i Strib. Der afsættes 1,022 mio. kr. i 2027 til initiativer vedrørende fremkommelighed, men den endelige anlægsbevilling vil afhænge af analysens anbefalinger.
- Tilgængelighedspuljen: Der afsættes 0,401 mio. kr. i hvert af årene 2025-2028 til en pulje til forskellige projekter, som beslutes i samarbejde med handicaprådet. Midlerne kan søges af alle, og puljen bliver allokeret af byrådet i marts måned.
- Pulje til trafiksikkerhed: Der afsættes 0,539 mio. kr. i 2025 og 2026, 1,217 mio. kr. i 2027 og 0,539 mio. kr. i 2028 til mindre trafiksikkerhed og til udgifter til gennemførelse af kampagner for bedre trafiksikkerhed.
- Udskiftning af Bro 8 i Middelfart Marina: Der afsættes 1,820 mio. kr. i 2027 til udskiftning af bro 8 lavet i træ til en flydebro af samme type som de resterende i Marinaen.
- Renovering af bolværk på Gl. havn: Der afsættes 4 mio. kr. i 2028 til renovering af bolværket på Gl. havn, da den eksisterende stålpuns er ved at være gennemtæret.
- Kystsikring ved Teglgårdsbroen: Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2027 til sikring af bolværket ved Teglgårdsbroen ved at etablere en kystsikring foran bolværket på begge sider af broen.
- Sideudvidelse af Ulvsbjergvej: Der afsættes 0,875 mio. kr. i 2025 til sideudvidelse af Ulvsbjergvej og etablering af nyt belysningsanlæg således, at trafikmængden kan håndteres forsvarligt.



- Ny badebro til Sdr. Åby: Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2027 til udskiftning af den eksisterende udtjente badebro ved Sdr. Åby til en ny badebro af samme type som de øvrige badebroer i kommunen, hvilket vil lette vedligehold af dem betydeligt.
- Pulje til renovering af vejafvanding: Der afsættes 0,780 mio. kr. i 2025, 1,5 mio. kr. i 2027 og 0,6 mio. kr. i 2028 til en pulje til renovering af eksisterende vejafvanding. Puljen skal anvendes til renovering af Middelfart Kommunes vejbrønde ved større arbejder på Middelfart Spildevands kloakledninger, da akutte skader efterfølgende er meget dyre og forringer levetiden på asfalt og bundopbygning.
- Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn: Der afsættes 2,0 mio. kr. i 2027 til etablering af en gangbro rundt om værftet ved gammel havn i Middelfart.
- Badebro offentlig strand på Strib Nordstrand: Der afsættes 0,250 mio. kr. i 2025 til etablering af en badebro på den offentlige strand ved Strib Nordstrand.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Politikområdet Bygningsvedligehold og byudvikling administrerer vedligeholdelse inkl. installationer af alle kommunale bygninger. Derudover omfatter området byudvikling og forpagtningsaftaler.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

TU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	51,735	52,379	52,379	52,379
Indtægtsbevilling	-1,639	-1,639	-1,639	-1,639
Nettobevilling	50,096	50,740	50,740	50,740

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og råderum/besparelser

Der er i budgettet for 2025 indarbejdet følgende udvidelser og råderum/besparelser.

Udvidelser:

- Der er indarbejdet udvidelser under Bygningsvedligehold og Byudvikling på 5,455 mio. kr. til at varetage driften af Middelfart Kommunes nærhospital i budget 2025 og i overslagsårene 2026-2028.

Råderum/Besparelser:

- Under Bygningsvedligehold og Byudvikling skal der laves en besparelse ved at centralisere måtteservice på 0,1 mio. kr. i budget 2025 og i overslagsårene 2026-2028.

Driftsudgifter

Bygningsvedligehold og byudvikling er delt op i tre områder:

Teknisk Udvalg

Bygningsvedligehold og byudvikling



- Ejendomscenter
- Byudvikling og
- Forpagtningsaftaler

Budgettet til Ejendomscentret er afsat som en samlet pulje, der bliver fordelt til vedligeholdelse af de enkelte bygninger efter behov. Afdelingen foretager løbende en prioritering af, hvilke bygninger der trænger til vedligeholdelse.

Vedligeholdelsesarbejderne omfatter indvendig, udvendig, udenomsarealer og bygningens installationer. Derudover afholdes forsyningsudgifterne på alle kommunale bygninger. Kommunens tekniske servicemedarbejdere er en del af Ejendomscentret. Det betyder, at Ejendomscentret har ansvaret for serviceopgaverne på de enkelte institutioner, skoler, plejecentre mv. Arbejdsområdet er nærmere beskrevet under centraliseringsprincipperne for Middelfart Kommune.

Budgettet til Byudvikling består primært af rådgiverudgifter i forbindelse med byudvikling, og der er afsat 0,390 mio. kr. årligt i budgettet.

Budgettet til Forpagtningsaftaler består primært af indtægtsbudgetter. Indtægterne kommer fra bortforpagtning af arealer. I øjeblikket er der bortforpagtet arealer ved Galsklint Camping, Kitzchen på Brovejen, jord ved Byggecentrum, arealer til diverse antennemaster, ishuse samt andre landbrugsarealer.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

TU Tabel 2: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	24,290	10,470	13,775	12,775
Indtægtsbevilling	-1,500	-1,500	-1,500	-1,500
Nettobevilling	22,790	8,970	12,275	11,275

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

TU Tabel 3: Anlægsprojekter i 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Falstersvej kvarteret, igangsætning, aktiviteter og forsøg	1,175	0,511	0	0



Udvendig vedligehold og energioptimering	10,285	7,459	10,253	9,253
Forskønnelse af landsbymiljøer	0,600	0,600	0,600	0,600
Midtbypulje	0,400	0,400	0,400	0,400
Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd	10,330	0	0	0
Områdefornyelse Gelsted	0	0	1,022	1,022
Nettobevilling	22,790	8,970	12,275	11,275

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Falstersvejkkvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg: Der afsættes 1,175 mio. kr. i 2025 og 0,511 mio. kr. i 2026 til etablering af aktiviteter, som kan igangsætte en transformering af industriområdet til en mere aktiv og integreret del af byen. For eksempel etablering af tiltag inden for bæredygtighed, klima og genbrug.
- Udvendig vedligehold og energioptimering: Der er behov for tilførsel af budget til den udvendige vedligeholdelse og energioptimering, da den nuværende puljes størrelse udfordrer fastholdelse af tilstrækkelig kvalitet i bygningsmassen. Der afsættes derfor 10,285 mio. kr. i 2025, 7,459 mio. kr. i 2026, 10,253 mio. kr. i 2027 og 9,253 mio. kr. i 2028 til puljen, så bygningerne bedre kan leve op til kommunal standard. Det kan give borgerne og brugerne en bedre oplevelse.
- Forskønnelse af landsbymiljøer: Der afsættes 0,600 mio. kr. i 2025 og i overslagsårene til at fortsætte ordningen med landsbypuljen. Landsbypuljen kan benyttes til forskønnelse af landsbymiljøer i form af istandsættelse, renovering eller nedrivning af bygninger i landsbyer og det åbne land.
- Midtbypulje: Der afsættes 0,400 mio. kr. i 2025 og i overslagsårene til Midtbypulje. Den statslige pulje kan anvendes til fornyelse af bymidter i form af områdefornyelse, f.eks. til rekreativt areal, bygningsfornyelse og nedrivning i Middelfart og Strib (byer med indbyggertal mellem 4.000-20.000 indbyggere). Puljen bidrager til at forskønne bymidterne og gøre dem mere levende.
- Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd: For at kunne vedligeholde og skabe god velfærd for borgerne f.eks. i form af velholdte kommunale bygninger med et sundt indeklima, er der behov for at afsætte en ekstraordinær pulje til vedligeholdelse af kommunens bygningsmasse. Der afsættes 10,330 mio. kr. i 2025 til ekstraordinært vedligehold af bygningsmassen.
- Områdefornyelse i Gelsted: Da lokalsamfundene i Middelfart Kommune spiller en vigtig rolle i sammenhængskraften i kommunen, afsættes der 1,022 mio. kr. i 2027 og 2028 til igangsætning af områdefornyelse i Gelsted.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Området Jordforsyning og støttet boligbyggeri omfatter køb og salg af jord samt byggemodning til boliger og erhverv. Området omfatter også støttet boligbyggeri i form af indskud i alment boligbyggeri.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

For at undgå overbudgettering bliver indtægten ikke budgetlagt. I stedet bliver der lavet en vurdering på forventet salg, som er beskrevet under beskrivelse af de enkelte boligområder. Bevilling til salgsindtægter søges til budgetopfølgninger.

Tabellen nedenfor viser, hvorledes anlægsbevillingen fordeler sig på forskellige projekter i kommunen for budgetåret og overslagsårene.

Jordforsyning Beløb i mio. kr. 2025 priser	2025		2026		2027		2028	
	U	I	U	I	U	I	U	I
Boligområder	4,750	-	-	-	-	-	-	-
Pulje - køb og salg af jord	3,870	-	3,870	-	3,870	-	3,870	-
Markedsføring af salg af jord	0,250	-	0,250	-	0,250	-	0,250	-
I alt	8,870	-	4,120	-	4,120	-	4,120	-

Boligområder:

Isingen - Middelfart

Udstykningen blev klargjort til salg i 2022. Der er etableret 23 parcelhusgrunde. Status er, at der er solgt 22 ud af 23 grunde. Den sidste grund i udstykningen forventes at blive solgt i 2025.

Perikonhaven - Middelfart

Der er 7 byggegrunde tilbage i Perikonhaven. Det forventes, at der sælges 4 grunde i udstykningen i perioden 2025-2028.

Kirkebyvænget - Ejby

Der er 1 byggegrund tilbage i Kirkebyvænget, og det forventes, at den bliver solgt i 2025.

Der er afsat 4,750 mio. kr. i 2025 til byggemodning af 2. etape af Kirkebyvænget i Ejby, hvor der etableres 9 parcelhusgrunde til salg i udstykningen. Det forventes, at der sælges 6 grunde i perioden 2026-2028.



Sejerøvej – Båring

Status er, at der er solgt 14 ud af 19 parcelhusgrunde på Sejerøvej. Det er estimeret, at de resterende 5 grunde sælges i perioden 2025-2028.

Søndermarken – Nørre Aaby

Udstykningen blev klargjort til salg i december 2023. Der er solgt en grund i 2023 og 3 grunde indtil videre i 2024.

Tåruplundvej – Gelsted

Størstedelen af byggegrundene blev solgt til Boligforeningen Lillebælt til etablering af 20 almene boliger. Der er stadig 2 grunde til salg, og de forventes at blive solgt i perioden 2025-2028.

Bromsmae - Brenderup

Der er etableret 13 parcelhusgrunde. Status er, at der er solgt 2 ud af de 13. Det forventes, at 5 grunde i Bromsmae bliver solgt i perioden 2025-2028.

Erhvervsområder:

Fynsvej - Middelfart

Byggemodning samt salg af jord i erhvervsområdet ved Fynsvej, syd for Fiberline. Der er ca. 16 ha rest i Fynsvej. I forbindelse med kommuneplanen er der udlagt 55 ha ved motorvejen. Kommunen har købt 30 ha udlagt til erhverv, men arealerne er endnu ikke bygget modnet.

Sydmarksvej/Tværvejen – Nr. Aaby

Byggemodningen er påbegyndt i 2019, og der er indtil nu solgt 55.354 m² i området.

Pulje til køb af jord, byggemodning og salg af jord

Der er afsat en pulje på 4,120 mio. kr. i 2025 og overslagsårene til færdiggørelsesarbejder, køb af jord, nedrivning af bygninger samt byggemodning af nye bolig- og erhvervsarealer i hele kommunen. Heraf er der 0,250 mio. kr., som skal finansiere markedsføring af både parcelhus- og erhvervsgrunde.

Støttet boligbyggeri:

I budget 2025-2028 er der afsat 5 mio. kr. årligt til indskud i alment boligbyggeri. I forbindelse med opførelse af alment boligbyggeri skal kommunen betale indskud i Landsbyggefonden svarende til 10% af den samlede byggesum. Byrådet aftaler i årets løb, hvilke almene boligprojekter, som de ønsker at give støtte til.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Politikområdet Natur og Miljø omfatter delområderne naturprojekter, fredning, skove, vandløbsvedligeholdelse, miljøbeskyttelse, jordforurening og affald, bærbare batterier, miljøtilsyn, øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. samt skadedyrsbekæmpelse.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2025-2028.

KNG Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2025-2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	12,083	11,973	11,973	12,352
Indtægtsbevilling	-4,303	-4,303	-4,303	-4,303
Nettobevilling	7,780	7,670	7,670	8,049

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

KNG Tabel 2: Budget til Natur og Miljø for 2025

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budget 2025
Naturprojekter	3,532
Fredning	0,053
Skove	1,355
Vandløbsvedligeholdelse	1,812
Fælles formål – Miljøbeskyttelse	0,123
Jordforurening og affald	0,015
Bærbare batterier	0,072
Miljøtilsyn – Virksomheder	0,218
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	0,600
Diverse udgifter og indtægter (Skadedyrsbekæmpelse)	0,000
Total	7,780

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.



Udvidelser og råderum/besparelser på området

Der er i budgettet for 2025-2028 indarbejdet følgende udvidelser og råderum /besparelser på området:

Udvidelser:

- Gedepatrulje: Der afsættes 0,081 mio. kr. i 2025 og overslagsår til et pilotprojekt, hvor geder bruges som mere bæredygtige og oplevelsesvenlige naturplejere end maskiner.
- Udvidelse og certificering af Lillebæltstien: Der afsættes 0,25 mio. kr. i driftsmidler i 2028 og fremadrettet til formålet udvidelse og certificering af Lillebæltstien.
- Formidlingscenter Føns Mølle: Der afsættes 0,150 mio. kr. i driftsmidler i 2028 og fremadrettet til Formidlingscenter Føns Mølle.

Naturprojekter

Miljø- og Energiudvalget har netto 3,53 mio. kr. til naturprojekter i 2025. Af eksempler på naturprojekter kan nævnes Natura 2000 (særligt værdifulde naturområder), Naturvejledning (løn og materialer) og Sekretariatsfunktion for Naturpark Lillebælt herunder indtægter fra Fredericia og Kolding kommuner til driften af sekretariatet. Herudover er der afsat budget til foldere og plancher, beskyttede naturtyper (§ 3 områder), drift og udvikling af Hindsgavl Dyrehave, herunder indtægt fra landbrugsstøtte, Natur- og vandplaner, gedepatrulje samt projektet Bælt i balance - forskning og formidling.

Grønne områder og naturpladser

Fra og med 2028 er der afsat 0,4 mio. kr. i til Grønne områder og naturpladser heraf 0,250 mio. kr. til drift og certificering af Lillebæltstien samt 0,150 mio. kr. til drift af Formidlingscenter Føns Mølle.

Fredning

Der er budgetteret med 0,053 mio. kr. i 2025 til pleje af de arealer, som kommunen er forpligtet til, herunder plejeplan for Wedellsborg Banker (fredet område).

Skove

Der er budgetteret med et nettobudget på i alt 1,355 mio. kr. i forbindelse med drift og vedligeholdelse af de kommunale skove og Staurby Skov i 2025.

I 2025 er der til de kommunale skove budgetteret med udgifter på 1,445 mio. kr. til løn, driftsmateriel, vedligeholdelse af bygninger, el, vand, varme m.v. Der er budgetteret med indtægter på 0,652 mio. kr. fra salg af materialer fra skovene, heriblandt gran.

I budgettet for 2025 er der afsat til 0,562 mio. kr. Staurby Skov inklusive drift og vedligehold af familiepladsen.



Vandløbsvedligeholdelse

Der er budgetteret med 1,812 mio. kr. i 2025 til vedligeholdelse og restaurering af offentlige vandløb samt revision af vandløbsregulativer.

Udgifterne vedrører grødeskæring og øvrig vedligeholdelse, hvor ydelserne primært købes hos eksterne entreprenører. Det skal bemærkes, at forbruget hovedsageligt vil forekomme sidst på året, da det er i denne periode, at arbejdet bliver udført.

Fælles formål - Miljøbeskyttelse

Der er i 2025 budgetteret med 0,123 mio. kr. til pulje til oprydning i akutfasen efter miljøuheld eller andre uheld med miljø skade.

Jordforurening og affald

Jordforurening stammer fra virksomheder og industri, som gennem tiden har brugt mange kemikalier. Der er budgetteret med et nettobudget på 0,015 mio. kr. i 2025.

Der er budgetteret med en udgift på 0,330 mio. kr. til administration vedr. jordflytning, områdeklassificering af lettere forurenede arealer og udstedelsen af tilladelser til bygge- og anlægsarbejder på kortlagte arealer.

Der budgetteres med en indtægt på 0,316 mio. kr. i jordgebyr for private husholdninger. Jordgebyret blev inden selskabsdannelsen af Affald og Genbrug opkrævet som en del af det grundgebyr, som private husholdninger betaler til Affald og Genbrug. Fra og med 2025 opkræves gebyret som et selvstændigt gebyr.

Bærbare batterier

Der er budgetteret med 0,72 mio. kr. i 2025 til udgifter i forbindelse med indsamling af bærbare batterier.

Miljøtilsyn - virksomheder

Der er budgetteret med 0,218 mio. kr. til miljøtilsyn og godkendelser af virksomheder i 2025. Der skal føres tilsyn med at loven og de regler, der er fastsat med hjemmel i miljøbeskyttelsesloven eller husdyrgodkendelsesloven, overholdes. Derudover føres der bl.a. tilsyn med, at påbud og forbud efterkommes, og at vilkår i miljøgodkendelser og tilladelser overholdes.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Der er budgetteret med udgifter på i alt 0,6 mio. kr. i 2025 til øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. Opgaverne omfatter finansiering af planlægning, analyser, udvikling m.v. i forbindelse med natur, landskab, vandforsyningsplanlægning, vandhandleplaner, varme og energi, vindmøller, badevand, industri, udgifter i forbindelse med Blå Flag, badevandsprofiler og overvågning samt badevandsanalyser.



Diverse udgifter og indtægter

Der budgetteres med udgifter og indtægter på 3,022 mio. kr. til skadedyrsbekæmpelse og administration af ordningen i 2025. Området er gebyrfinansieret. Bekæmpelsen varetages af kommunens entreprenøraftdeling i samarbejde med Middelfart Spildevand.

Før 2024 blev indtægten opkrævet hos borgerne som 0,09 promille af ejendomsværdien. I 2024 blev udgiften som følge af ny lovgivning opkrævet som 0,59 kr. pr. bebyggede antal m². I 2025 ændres gebyret igen som følge af ny lovgivning. Gebyret opkræves i 2025 som en kombination af et fast bidrag på 60,62 kr. for alle ejendomme samt en sats pr. bebyggede antal m² på 0,49 kr. for de første 250 m² og 0,24 kr. for resterende m².

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

KNG Tabel 3: Bevillingsoversigt til budget 2025-2028

Beløb angivet i mio. kr. i 2025 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	8,457	11,887	9,537	6,037
Indtægtsbevilling	-3,042	-8,652	-2,250	0
Nettobevilling	5,415	3,235	7,287	6,037

Budgettallene er opgjort i 2025 priser.



Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2025-2028.

KNG Tabel 4: Anlægsprojekter i 2025-2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår			
År	2025	2026	2027	2028	
EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE)	1,624	-2,931	0	0	
Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	0,800	0,002	0	0	
Sløjfning af brandhaner	0,532	0,532	0,532	0,532	
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,973	0,973	0,973	0,973	
Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven – Vejlbj Fed (Borgerfinansieret)	0*	0	0	0	
Pulje til biodiversitet og natur	1,086	1,086	1,086	1,086	
Projekt Liv i Lillebælt	0,400	0,600	0,500	0	
Udbygning af rekreative stier III (stiplanen)	0	1,723	3,446	3,446	
Infrastrukturprojekt – Naturpark Lillebælt	0	0	0	0	
Formidlingscenter Føns Mølle	0	1,250	0,750	0	
Nettobevilling	5,415	3,235	7,287	6,037	

Budgettallene er opgjort i faste priser og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

*) Forvaltningen kan igangsætte/fortsætte med anlægsarbejdet i 2025 selvom der ikke er afsat budget. Dette skyldes, at der er opsparede midler fra 2024.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE): Der afsættes netto 1,624 mio. kr. i 2025 samt -2,931 mio. kr. i 2026 til LIFE-projekt om beskyttelse af kystfugle i Natura 2000 området.
- Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt: Der afsættes netto 0,8 mio. kr. i 2025 og 0,002 mio. kr. i 2026 til konkrete forbedringer i Lillebæltområdet.
- Sløjfning af brandhaner: Der afsættes 0,532 mio. kr. i budget 2025-2028 til sløjfning af brandhaner der ikke længere benyttes.
- Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter: Der afsættes 0,973 mio. kr. til natur- og energiprojekter i budget 2025 samt overslagsår til fx Natura2000 naturprojekter, vandløbsrestaureringer, naturgenopretning, tilskud til private naturprojekter, deleøkonomiske projekter, borgernære energispareprojekter og projekter for vedvarende energi.
- Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven – Vejlbj Fed (Borgerfinansieret): Der afsættes netto 0 kr. bestående af en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,384 mio.



kr. i 2026. Bevillingerne afsættes til detailprojekt m.m. samt lodsejernes finansiering heraf.

- Pulje til biodiversitet og natur: Der afsættes 1,086 mio. kr. i 2025 og overslagsår til at arbejde med projekter indenfor biodiversitet og natur fx det fælles fynske projekt Ring Life.
- Projekt Liv i Lillebælt – rigere natur i Lillebælt: Der afsættes netto 0,4 mio. kr. i 2025, 0,6 mio. i 2026 og 0,5 mio. kr. i 2027 til deltagelse i opbygningen af samarbejdet "Liv i Lillebælt". Formålet er at skabe forbedringer af naturindholdet, biodiversiteten og miljøtilstanden i Lillebælt.
- Udbygning af rekreative stier (Stiplanen): Der afsættes 1,723 mio. kr. i 2025 og 3,446 mio. kr. i 2027 og 2028 til udbygning af rekreative stier. Formålet er at øge tilgængeligheden til naturen og generelt medvirke til sundhedsforebyggelse
- Projekt Investering i infrastruktur til flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark: Der afsættes netto 0 kr. bestående af en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,909 mio. kr. i 2025 og 0,911 mio. kr. i 2026. Bevillingerne afsættes til projektledelse og udokumenterede udgifter til gennemførelse af projektet.
- Formidlingscenter Føns Mølle: Der afsættes netto 1,25 mio. kr. i 2026 kr. bestående af en udgiftsbevilling på 5 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 3,75 mio. kr. I 2027 afsættes netto 0,750 mio. kr. bestående af en udgiftsbevilling på 3 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 2,25 mio. kr. Bevillingerne afsættes til omdannelse af Føns Mølle til et mødested/opholdssted med udstilling/formidling. Projektet er en del af en fælles fynsk ansøgning omkring tilskud til faciliteter/hotspots til Cykelknudepunktsnetværket.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.

Klima og bæredygtighed

Overordnet set bidrager hele området til kommunens indsats indenfor klima samt miljø- og naturmæssig bæredygtighed. Biodiversitet, miljø, klima, naturudvikling og rekreative interesser samtænkes.



Kort om området

Området omfatter udgifter til implementering af arbejdet omkring klima herunder arbejdet omkring Klimaplanen, kontingent til Triangle Energy Alliance samt en pulje til kommunens institutioner der skal motivere til at gennemføre klimatiltag, som energibesparelser, reduktion af ressourceforbrug og adfærdsændringer. Desuden omfatter området udgifter til afholdelse og udvikling af Klimafolkemødet samt EU-projekter med fokus på den grønne omstilling.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2025-2028.

KNG Tabel 5: Bevillingsoversigt for budget 2025-2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	7,905	4,681	2,272	2,273
Indtægtsbevilling	-4,833	-1,953	0	0
Nettobevilling	3,072	2,727	2,272	2,273

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2025-2028, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser.

KNG Tabel 6: Budget til Klima og Energi for 2025

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budget 2025
Klima – Drift	0,734
Klimafolkemødet	1,709
EU-projekter	0,626
Øvrige projekter	0,003
Total	3,072

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.

Udvidelser og råderum/besparelser på området

Der er i budgettet for 2025-2028 ikke indarbejdet udvidelser eller råderum/besparelser på området.



Klima - Drift

Der er afsat 0,734 mio. kr. i 2025-2026 samt 0,579 mio. kr. i 2027-2028 til implementering af arbejdet omkring klima.

Der er budgetteret med 0,275 mio. kr. i budgettet for 2025 samt overslagsår til Klimaplanen (Parisaftalen).

Der er afsat 0,259 mio. kr. i 2025-2026 og 0,103 mio. kr. i 2027-2028 til en pulje til kommunens institutioner til at motivere kommunens institutioner til at gennemføre klimatiltag, som energibesparelser, reduktion af ressourceforbrug og adfærdssændringer.

Der afsat 0,2 mio. kr. i 2025-2028 til kontingent til Triangle Energy Alliance. Foreningens formål er at arbejde for etablering af storskala Power to X-anlæg i Trekantområdet, at højne kendskabet til Power to X-kompetencer og beslægtede teknologier samt udveksling af viden og erfaringer blandt medlemmer og andre aktører på området i Trekantområdet.

Klimafolkemødet

Der er afsat 1,709 mio. kr. til afholdelse og udvikling af Klimafolkemødet i 2025, og 1,693 mio. kr. i 2026 samt overslagsår.

EU-projekter

Der er afsat et nettobudget på 0,626 mio. kr. i 2025 og 0,297 mio. kr. i 2027 til EU-projekterne COHEAT2 og WATERWARMTH. COHEAT2 fokuserer på at fremme den grønne omstilling af varmeforsyning uden for eksisterende fjernvarmeområder. WATERWARMTH fokuserer på at fremskynde overgangen til bæredygtig opvarmning og køling baseret på kollektive varmepumpesystemer, der trækker energien ud af overfladevand.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger i 2025-2028. Der er budgetteret med en pulje til Natur- og Energiprojekter på 0,973 mio. kr. i 2025 samt overslagsår under politikområdet Natur og Miljø.

Klima og bæredygtighed

Klima og Bæredygtighed har flyttet den politiske og praktiske verden på kort tid. Udviklingen vil fortsætte i øget tempo, ikke mindst i lyset af byrådets vedtagelse af klimaplanplanen, med dertilhørende politisk aftale.



Kort om området

Middelfart Kommune fungerer som mellemmand mellem TVIS og Middelfart Fjernvarme i forbindelse med betalingen af fjernvarme. Indtægtsbudgettet dækker det årlige beløb, som vi opkræver hos Middelfart Fjernvarme, og som Middelfart Fjernvarme opkræver hos kommunens forbrugere. Udgiftsbudgettet dækker det samme årlige varmekonsum, som TVIS har leveret til kommunens forbrugere.

Nettobudgettet er på 0 (nul), da vi opkræver nøjagtig samme beløb, som vi efterfølgende betaler. De to betalinger foregår samme dag således, at der ikke forekommer renteudgifter/-indtægter i den forbindelse.

Driftsbevilling i 2025-2028

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

KNG Tabel 7: Bevillingsoversigt for budget 2025 – 2028

Beløb angivet i mio. kr. 2025 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2025	2026	2027	2028
Udgiftsbevilling	62,835	62,835	62,835	62,835
Indtægtsbevilling	-62,835	-62,835	-62,835	-62,835
Nettobevilling	0	0	0	0

Budgettallene er opgjort i faste priser. Niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år. Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Anlægsbevillinger i 2025-2028

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger for budgetåret 2025 og budgetoverslagsårene 2026-2028.

TAKSTOVERSIGT	2025	2024
<u>BØRN OG UNGE</u>		
Børnehave		
Fuldtidsbørnehave (51/52 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.311,00	2.199,00
Deltidsbørnehave (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.699,00	1.617,00
Deltidsbørnehave (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.359,00	1.293,00
Deltidsbørnehave (25 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.133,00	1.078,00
Madordningstakst pr. måned i 11 mdr.	726,00	699,00
Dagpleje		
Fuldtidspleje (48 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	3.420,00	3.169,00
Deltidsdagplejen (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.672,00	2.476,00
Deltidsdagplejen (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.137,00	1.981,00
Vuggestue		
Fuldtidspleje (51/52) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	4.075,00	3.836,00
Deltidspleje (37,5) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.996,00	2.821,00
Deltidspleje (30) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.397,00	2.257,00
Madordningstakst pr. mdr. i 11 mdr.	726,00	699,00
Skolefritidsordning.		
Heldagsmodul pr. måned i 11 mdr.	2.306,00	2.186,00
Morgenmodul pr. måned i 11 mdr.	825,00	782,00
Tidlig SFO pr. måned i 4 mdr. (marts - juni)	2.311,00	2.199,00
Ungdomsskolen undtaget - der gives ikke søskenderabat til disse tilbud)		
For barn nr. 2 samt efterfølgende børn (Der betales fuld pris for den dyreste plads - herefter 50% for søskende)		
Klubtakster		
Lille, 2 moduler pr. uge	263,00	250,00
Mellem, 4 moduler pr. uge	585,00	555,00
Stor, 5 moduler pr. uge	1.052,00	998,00
Musikskolens førskole		
Rytmik for børn og voksne (30 gange)	1.325,00	1.278,00
Musikskolens instrumentalskole		
1. års holdundervisning (15 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	373,00	360,00
1. års soloundervisning (20 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	465,00	449,00
1. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	555,00	535,00
2. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	555,00	535,00
2. års soloundervisning (30 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	664,00	641,00
Talentelever (60 min) pr. mdr. i 9 mdr.	1.049,00	1.012,00
Leje af et instrument pr. mdr.	83,00	80,00
<u>ÆLDREOMRÅDET</u>		
Madordning		
Hovedret ekskl. udbringning	50,00	47,50
Biret ekskl. udbringning	13,00	12,25
Ugeleverance, der bringes mad ud 1 gang om ugen til en fast pris	54,00	53,00

TAKSTOVERSIGT	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Plejeboliger		
Obligatorisk servicepakke pr. måned incl. vask af linned og tøj	4.877,00	4.766,00
Aflastningsophold		
Obligatorisk servicepakke pr. døgn incl. toiletpapir og rengøring	160,00	157,00
Kørsel til dagcenter/vedligeholdende træning		
Kørsel (retur)	84,00	82,00
Dagcentertilbud		
Dagcenter heldagsplads: Kaffe med brød, frokost, kaffe med kage og div.	82,00	79,50
Sundhed		
Omsorgstandpleje pr bruger pr. år	605,00	587,00
<u>KULTUR</u>		
Folkebibliotek		
<i>Afgift for overskridelse af lånetid:</i>		
Aflevering inden for 2 uger for sent (børn)	10,00	10,00
Aflevering inden for 2 uger for sent (voksne)	20,00	15,00
Senere end 2 uger for sent (børn)	30,00	30,00
Senere end 2 uger for sent (voksne)	75,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (børn)	60,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (voksne)	100,00	85,00
Senere end 6 uger for sent (børn)	120,00	120,00
Senere end 6 uger for sent (voksne)	230,00	230,00
<i>Ved aflevering senere end 6 uger for sent betales også for materialets pris.</i>		
Leje af lokaler på KulturØen		
Middelfartsalen:		
Foreningsarrangementer pr. time	480,00	480,00
Foreningsarrangementer hel dag	3.745,00	3.745,00
Kommercielle arrangementer pr. time	800,00	750,00
Kommercielle arrangementer hel dag	7.450,00	7.125,00
Til udstillingsbrug hel dag	450,00	320,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time på hverdage mellem 7.00-17.00.	525,00	480,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time udenfor ovenstående tidsrum	725,00	620,00
Mødelokale:		
Alle arrangementer - pr. time	150,00	110,00
<u>KOLLEKTIV TRAFIK</u>		
Se de aktuelle takster på www.fynbus.dk		

TAKSTOVERSIGT	2025	2024
<u>LYSTBÅDEHAVNE</u>		
Gæstetakster (lystbådehavne) Alle takster er pr. døgn og inkl. moms		
Bådlængde 0-9 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	190,00	168,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	95,00	84,00
Bådlængde 9-12 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	210,00	204,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	105,00	102,00
Bådlængde 12-16 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	240,00	240,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	120,00	120,00
Bådlængde 16-20 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	320,00	276,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	160,00	138,00
Bådlængde 20 - meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	420,00	372,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	210,00	186,00
Båd med over 10 personer		
Sommer(28/3 – 20/10)	600,00	600,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	300,00	300,00
Autocampere pr. overnatning		
Sommer(28/3 – 20/10)	180,00	165,00
Vinter(1/3 – 27/3 og 21/10 – 31/10)	90,00	82,00
Øvrige takster		
Stejlepladsleje i lystbådehavnen (momsfrit)	598,00	589,00
Gebyr for benyttelse af slæbested (bomafgift)	40,00	40,00
Gebyr for flytning til anden plads	600,00	600,00
Gebyr for registrering af ansøgning	300,00	300,00
Årligt gebyr for at stå på venteliste	100,00	100,00
Gebyr for udstedelse af kontrakt	600,00	600,00
Depositum kort	50,00	50,00
Fornyelse af kort til molebom, pr. år	80,00	80,00
Lille bådcran, pr 1/2 time	175,00	170,00
Gebyr for påsætning af årsmærkat	450,00	350,00
Leje af miljøsliber med støvsuger, pr. dag. (Plus forbrug af slibepapir og støvsugerposer)	225,00	220,00
Trapper 2-trin	2.032,00	2.000,00
Trapper 3-trin	2.540,00	2.500,00
Trapper 4-trin	3.048,00	3.000,00
Stiger 4-trin (Træbro)	3.048,00	3.000,00
<i>Fast arealleje:</i>		
Takstklasse 1 (vandsiden og nyudstykket) pr. m2	27,43	27,00
Takstklasse 2 (øvrige arealer) pr. m2	21,34	21,00
El, pr. kWh	3,00	3,00
Vand pr. 10 min.	10,00	10,00
Udkaldstillæg	1.000,00	1.000,00
Timetakst pr.mand	457,20	450,00
Takster kran		
Ekstra flyt af båd	560,00	550,00
Tillæg for optagning med mast (inkl. Støtteben)	825,00	825,00
Leje af ekstra støtteben til stativ	550,00	550,00
Leje af stativ pr. uge	450,00	440,00
Løft 0 - 6 ton	1.200,00	1.200,00

TAKSTOVERSIGT	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Løft 6 - 12 ton	1.500,00	1.500,00
Løft 12 - 18 ton	2.000,00	2.000,00
Løft 18 - 30 ton	2.400,00	2.400,00
Vask/mindre reparationer inkl. Stativ max 1 uge		
Løft 0 - 6 ton	1.800,00	1.800,00
Løft 6 - 12 ton	2.200,00	2.200,00
Løft 12 - 18 ton	3.000,00	2.700,00
Løft 18 -30 ton	5.000,00	
Vask/mindre reparationer inkl. Stativ max 1 uge ikke-fastlægger		
Løft 0 - 6 ton	2.900,00	2.700,00
Løft 6 - 12 ton	3.300,00	3.300,00
Løft 12 - 18 ton	4.100,00	4.050,00
Løft 18 - 30 ton	6.100,00	
Leje af plads i skure, Gammel havn		
Leje af bås i det gamle skur, Sildemarken pr. md	39,12	38,50
Leje af plads i de sorte skure på havnen pr.md. Pr. m2	23,47	23,10
Takster Gammel Havn		
Turbåde (årlig leje ex. moms og forbrug)	8.800,00	8.800,00
Historiske både med plads i Gl. Havn (ex. forbrug)	0,00	0,00
Fastliggerleje i vandet 01.01.2022-31.12.2022		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	6.118,00	6.058,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	7.424,00	7.351,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	7.676,00	7.600,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	8.178,00	8.097,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	9.864,00	9.766,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	12.575,00	12.451,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	13.135,00	13.005,00
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	16.204,00	16.044,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	19.890,00	19.693,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	23.278,00	23.048,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	25.401,00	25.150,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	37.819,00	37.445,00
Pladsstørrelse 8,00 X 27,00	37.819,00	37.445,00
Vinterpladser i vandet 01.10.2022 – 31.03.2023		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	2.040,00	2.020,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	2.475,00	2.451,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	2.558,00	2.533,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	2.726,00	2.699,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	3.278,00	3.255,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	4.191,00	4.150,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	4.378,00	4.335,00
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	5.401,00	5.348,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	6.630,00	6.565,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	7.759,00	7.682,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	8.467,00	8.383,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	12.607,00	12.482,00
Pladsstørrelse 8,00 X 27,00	12.607,00	12.482,00

TAKSTOVERSIGT	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Vinterplads på land inkl. stativ og to løft (15. sept.- 30. maj)		
0-3 ton	2.800,00	2.800,00
3-6 ton	3.600,00	3.600,00
6-12 ton	4.500,00	4.500,00
12-18 ton	5.600,00	5.600,00
18-30 ton	7.800,00	
Sommerplads på land inkl. stativ og et løft (01. juni - 14. sept.)		
0-3 ton	2.000,00	2.000,00
3-6 ton	2.400,00	2.400,00
6-12 ton	3.000,00	3.000,00
12-18 ton	3.600,00	3.600,00
18-30 ton	5.800,00	
Vinterplads for ikke-fastliggere, inkl. stativ og to løft (15. sep.- 30. maj)		
0-3 ton	4.200,00	4.200,00
3-6 ton	5.400,00	5.400,00
6-12 ton	6.800,00	6.800,00
12-18 ton	8.200,00	8.200,00
18-30 ton	10.400,00	
Trailerplads på vinterpladsen (15. maj - 1. okt.)		
Trailer med båd	2.000,00	2.000,00
Trailer uden båd	500,00	500,00
<u>RENOVATION / AFLEVERING AF AFFALD</u>		
Takster for renovation/aflevering af affald findes på Middelfart Affald & Genbrugs hjemmeside:		
https://affald.middelfart.dk/affaldsordninger-for-private/priser-og-gebyrer/		
<u>DIVERSE</u>		
Diverse gebyrer		
Gebyr for rottebekæmpelse - Fast bidrag pr. ejendom jf. revideret opkrævning	60,62	-
Gebyr for rottebekæmpelse - Enhedspris for de første 250 m2 jf. revideret opkrævning	0,49	-
Gebyr for rottebekæmpelse - Enhedspris for resterende areal jf. revideret opkrævning	0,24	-
(Revideret opkrævningsmodel for rottegebyret pr. 1/1-2025)		
Gebyr for rottebekæmpelse (pris pr. bebygget antal m2)	-	0,59
(Ny opkrævningsmodel for rottegebyret pr. 1/1-2024)		
Folkeregisterforespørgsel	*82,00	*92,00
Legitimationskort til unge (maksimalt)	*150,00	*150,00
Sundhedskort	*225,00	*220,00
Rykkergebyr krav med udlægsret	250,00	250,00
Rykkergebyr krav uden udlægsret	100,00	100,00
Gebyr ved underretning om udlægsforretning	450,00	450,00
Gebyr for klage beboerklagenævn	*167,00	*161,00
Gebyr for klage huslejenævn	*357,00	*345,00
Gebyr forhåndsgodkendelse af huslejens størrelse huslejenævn	*596,00	*576,00
Jordgebyr for private, opkræves pr. beboelsesenhed	13,00	-
(Jordgebyret var inden selskabsgørelsen af Affald og Genbrug en del af grundgebyret for renovation)		

TAKSTOVERSIGT	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Gebyr for anvisning af jord (erhverv) - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvar	680,00	614,00
Gebyr for anvisning af jord (erhverv) - grundgebyr pr. sag	110,00	99,00
Gebyr for konkret anvisning af erhvervsaffald - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	701,00	633,00
Gebyr for affaldstilsyn - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter (ny lovgivning pr. 1/1-2025)	721,00	-
*) Taksterne kan stige fra 2025 - taksterne er lovbestemte og offentliggøres først med udgangen af november måned.		
Diverse		
Vejafvandingsbidrag	6,00%	6,00%
Gebyrer efter byggeloven		
Timepris ved byggesager for private	800,00	800,00
Timepris ved byggesager for erhverv	800,00	800,00
<u>Støttesagsgebyr:</u> Ved opførelse af almene boliger 2,5 promille af anskaffelsessummen ekskl. gebyrer		
Slidlagsretablering efter opgravning pr m2 vejareal		
Mindre huller	350,00	320,00
Længere tracéer (Tillægges 25% moms)	250,00	230,00
Særlige servicevejvisning (tillægges 25% moms)		
Særlig servicevejvisning i det åbne land- etablering	7.900,00	7.900,00
Særlig servicevejvisning i det åbne land- årlig drift og vedligehold	750,00	750,00
Stadeplads		
Pølsevogne	7.482,00	7.230,00
Stadeplads på torvet, pr. m2 pr. dag	2,00	2,00
Stadeplads på torvet, pr. m2 pr. kvartal	45,00	45,00
Kolonihaver pr. år	700,00	700,00
<u>SKATTER</u>		
Indkomstskatter		
Kommunal udskrivningsprocent	25,80	25,80
Kirkelig udskrivningsprocent	0,90	0,90
Ejendomsskatter & afgifter		
Kommunal grundsskyldspromille	6,80	6,80
Grundskyldspromille produktionsjord	6,49	6,49
Dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme	0,00	0,00
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. grundværdi)	*10,650	*10,650
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. forskelsværdi)	*7,750	*7,750
*)For offentligt ejede ejendomme er niveauet af den samlede dækningsafgift for 2021 (både dækningsafgift af grundværdi og dækningsafgift af forskelsværdi) jf. lov videreført til 2022, 2023 og 2024		



Bevillingsoversigt

Bevillingsoversigten viser bevillinger givet til finansiering, drift og refusion samt anlæg på hvert udvalg. Bevillingerne til drift og anlæg gives som nettobevillinger og det betyder, at udgifterne er fratrasket indtægter – herunder refusion.

Budgetoversigt

Budgetoversigten viser budget 2025 samt overslagsårene 2026-2028 på et mere detaljeret niveau.

Budgetoversigten er opdelt i følgende hovedområder:

- Finansiering
- Drift – hvor refusion også indgår
- Anlæg
- Finansforskydninger, herunder kasseforbrug /-opsparing

Artsoversigt

Artsoversigten viser udgifter og indtægter fordelt på de forskellige ydelser i 2025. F.eks. forventes der udgifter til løn på 1.473,4 mio. kr. i 2025.

Anvendt pris- og lønskøn

Oversigten viser de procenter som budgettet er fremskrevet med fra 2024 til 2025.

Investeringsoversigt

Investeringsoversigten viser anlægsbevillinger og sammenhæng med de afsatte rådighedsbeløb.

Oversigten er opdelt på udvalgsniveau og viser:

- Navnet på anlægsprojektet
- Dato og beløb for bevilling *
- Hvorledes investeringen fordeler sig over årene 2025-2028

* Note: Når der f.eks. står 07-10-2024 ud for "Pulje til investering i teknologi" betyder det, at Byrådet har givet anlægsbevilling og frigivet rådighedsbeløbet i forbindelse med budgetvedtagelsen – Byrådet skal altså ikke vurdere forholdet yderligere.



Hovedoversigt

Hovedoversigten viser budget 2025 opdelt på det skattefinansierede og selvfinansierede område.

Autoriseret hovedoversigt

Hovedoversigten viser budget 2025-2028 på Drifts- og Anlægsvirksomhed samt Renter, Balanceforskydninger, Afdrag på lån og Finansiering.

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.589.798	-2.586.234	-2.756.270	-2.775.542
05.15 Generelle tilskud	Bev	-485.667	-541.564	-504.729	-617.685
05.20 Renter	Bev	15.400	15.262	14.568	13.912
05.25 Momsrefusion	Bev	350	350	350	350
Finansiering i alt		-3.059.715	-3.112.186	-3.246.081	-3.378.965
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	448.468	407.511	407.080	406.522
10.10 Politisk Organisation		11.204	11.073	11.073	11.073
10.15 Administration		362.077	320.415	320.084	319.526
10.20 Erhverv og Turisme		15.828	15.828	15.728	15.728
10.30 Fælles funktioner		48.886	49.722	49.722	49.722
10.35 Beredskabssamarbejde		10.473	10.473	10.473	10.473
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	675.193	678.933	692.641	706.998
15.10 Beskæftigelsesindsats		675.193	678.933	692.641	706.998
Skoleudvalget	Bev	404.852	399.211	399.118	399.023
20.10 Undervisning		404.852	399.211	399.118	399.023
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	361.171	361.799	365.729	366.078
25.10 Kultur og Fritid		48.473	48.384	48.384	48.384
25.15 Børn, Familie og Sundhed		129.958	128.293	130.834	130.834
25.20 Dagtilbud		182.740	185.122	186.511	186.860
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	882.921	895.686	914.084	926.959
30.35 Senior og Sundhed		380.460	388.039	398.051	407.056
30.40 Social og Psykiatri		248.259	252.583	257.422	257.422
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		254.202	255.064	258.611	262.481
Teknisk udvalg	Bev	126.145	131.113	131.113	131.113
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		76.049	80.373	80.373	80.373
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		50.096	50.740	50.740	50.740
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	10.852	10.397	9.942	10.322
50.10 Natur og Miljø		7.780	7.670	7.670	8.049
50.15 Klima og Energi		3.072	2.727	2.272	2.273
50.20 Anden Forsyning		0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering		0	0	0	0
Drift i alt		2.909.602	2.884.650	2.919.707	2.947.015

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Økonomiudvalget	Råd	11.355	1.855	2.999	2.867
10.10 Politisk organisation		0	0	0	0
10.15 Administration		8.052	552	1.696	1.564
10.20 Erhverv og Turisme		3.303	1.303	1.303	1.303
10.30 Fælles funktioner		0	0	0	0
10.35 Beredskabssamarbejde		0	0	0	0
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Råd	0	0	0	0
15.10 Beskæftigelsesindsats		0	0	0	0
Skoleudvalget	Råd	14.318	20.990	15.950	0
20.10 Undervisning		14.318	20.990	15.950	0
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	52.665	17.679	9.105	22.262
25.10 Kultur og Fritid		5.810	0	0	0
25.15 Børn, Familie og Sundhed		3.500	4.000	0	0
25.20 Dagtilbud		43.355	13.679	9.105	22.262
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	43.886	25.957	7.595	1.676
30.35 Senior og Sundhed		2.803	2.698	2.698	1.676
30.40 Social og Psykiatri		23.000	22.100	4.000	0
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		18.083	1.159	897	0
Teknisk udvalg	Råd	47.248	21.742	41.184	51.278
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		15.588	8.652	24.789	35.883
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		22.790	8.970	12.275	11.275
40.25 Jordforsyning		8.870	4.120	4.120	4.120
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	5.415	3.235	7.287	6.037
50.10 Natur og Miljø		5.415	3.235	7.287	6.037
50.15 Klima og Energi		0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering		0	0	0	0
Anlæg i alt		174.887	91.458	84.120	84.120
Finansforskydninger m.v.		-24.774	30.061	37.442	40.123
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	1.142	1.437	1.741	2.055
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	5.000	5.000	5.000	5.000
55.25 Afdrag på lån	Bev	36.805	37.950	37.648	37.327
55.30 Låneoptagelse	Råd	-8.000	-16.100	0	0
55.35 Kasseforbrug		-59.721	1.774	-6.947	-4.259
Pristalsregulering overslagsårene		0	106.017	204.812	307.707
Total		0	0	0	0

Bev = Bevillingsniveau er givet som nettobevilling på politikområde indenfor hvert fagudvalg

Råd = Rådighedsbeløb er givet som netto for hvert fagudvalg. Beløbene frigives af Byrådet efter godkendt anlægsbevilling til de enkelte anlæg.

De enkelte anlægsarbejder specificeres på investeringsoversigten og her vises for de enkelte afsatte rådighedsbeløb til de enkelte arbejder.

Budgetoversigt

1.000 kr.

Finansiering	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Finansiering	-3.059.715	-3.112.186	-3.246.081	-3.378.965
Skatter	-2.589.798	-2.586.234	-2.756.270	-2.775.542
076890 Kommunal indkomstskat	-2.409.722	-2.390.298	-2.555.610	-2.574.674
076892 Selskabsskat	-48.355	-67.019	-69.291	-67.351
076893 Anden skat på lignet visse indkomster	-1.443	-1.000	-1.000	-1.000
076894 Grundskyld	-127.077	-124.716	-127.168	-129.316
076895 Anden skat på fast ejendom	-3.201	-3.201	-3.201	-3.201
Generelle tilskud og bidrag	-485.667	-541.564	-504.729	-617.685
076280 Udligning og generelle tilskud	-450.460	-511.663	-475.653	-589.536
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	9.202	9.725	10.089	10.559
076282 Kommunale bidrag til regionerne	5.091	5.293	5.487	5.708
076286 Særlige tilskud	-49.500	-44.919	-44.652	-44.416
Renter	15.400	15.262	14.568	13.912
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	2.536	2.536	2.536	2.536
072207 Investerings- og placeringsforeninger	-300	-300	-300	-300
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol	-280	-280	-280	-280
073221 Aktier og andelsbeviser m.v.	-50	-50	-50	-50
075570 Kommunekreditforeningen	15.644	15.706	15.212	14.756
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	250	250	250	250
075879 Garantiprovision	-2.400	-2.600	-2.800	-3.000
Refusion af købsmoms	350	350	350	350
076587 Refusion af købsmoms	350	350	350	350

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Økonomiudvalget		448.468	407.510	407.079	406.521
Politisk organisation		11.204	11.073	11.073	11.073
064240	Fælles formål	180	180	180	180
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	9.904	9.904	9.904	9.904
064242	Kommissioner, råd og nævn	548	548	548	548
064243	Valg m.v.	572	441	441	441
Administration		362.076	320.415	320.084	319.526
002205	Ubestemte formål	334	334	334	334
002510	Fælles formål	31	31	31	31
002511	Beboelse	-1.952	-1.952	-1.952	-1.952
002513	Andre faste ejendomme	229	229	229	229
002518	Driftssikring af boligbyggeri	767	767	767	767
032201	Folkeskoler	812	812	812	812
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	136	136	136	136
033250	Folkebiblioteker	1.248	1.248	1.248	1.248
033564	Andre kulturelle opgaver	15	15	15	15
046289	Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge	234	234	234	234
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	86	86	86	86
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.269	1.269	1.269	1.269
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	74	74	74	74
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	174	174	174	174
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	104	104	104	104
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	67	67	67	67
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	32	32	32	32
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	141	141	141	141
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	252	252	252	252
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	48	48	48	48
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	55	55	55	55
064551	Sekretariat og forvaltninger	140.496	138.128	138.080	138.077
064552	Fælles IT og telefoni	23.114	23.064	23.064	23.064
064553	Jobcentre	46.663	45.725	45.125	44.598
064554	Naturbeskyttelse	2.220	2.231	2.231	2.231
064555	Miljøbeskyttelse	7.118	7.158	7.158	7.158
064556	Byggesagsbehandling	4.387	4.387	4.387	4.387
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	5.373	5.383	5.383	5.383
064558	Det specialiserede børneområde	24.858	24.938	25.255	25.227
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	10.925	10.925	10.925	10.925
065270	Løn- og barselspuljer	54.172	21.026	21.026	21.026
065272	Tjenestemandspension	17.986	17.986	17.986	17.986
065276	Generelle reserver	20.609	15.309	15.309	15.309
Erhverv og Turisme		15.828	15.828	15.728	15.728
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	31	31	31	31
064862	Turisme	6.502	6.502	6.502	6.502
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi	500	500	500	500

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	8.795	8.795	8.695	8.695
Fælles funktioner		48.886	49.722	49.722	49.722
002510	Fælles formål	18	18	18	18
002511	Beboelse	8	8	8	8
002513	Andre faste ejendomme	139	139	139	139
003231	Stadion og idrætsanlæg	30	30	30	30
003235	Andre fritidsfaciliteter	0	0	0	0
003850	Naturforvaltningsprojekter	4	4	4	4
003853	Skove	1	1	1	1
022201	Fælles og tværgående vejformål	1	1	1	1
022205	Driftsbygninger og -pladser	42	42	42	42
023231	Busdrift	1	1	1	1
023540	Havne	2	2	2	2
023541	Lystbådehavne m.v.	0	0	0	0
032201	Folkeskoler	15.196	15.196	15.196	15.196
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	31	31	31	31
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	0	0	0	0
032205	Skolefritidsordninger	1	1	1	1
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	1.368	1.368	1.368	1.368
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	0	0	0	0
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	128	128	128	128
033250	Folkebiblioteker	1.211	1.211	1.211	1.211
033563	Musikarrangementer	18	18	18	18
033564	Andre kulturelle opgaver	9	9	9	9
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	15	15	15	15
033876	Ungdomsskolevirksomhed	359	359	359	359
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1	1	1	1
046285	Kommunal tandpleje	208	208	208	208
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	118	118	118	118
046289	Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge	0	0	0	0
052510	Fælles formål	0	0	0	0
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	241	241	241	241
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	4.858	4.858	4.858	4.858
052820	Opholdssteder mv. for børn	1	1	1	1
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	181	181	181	181
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u	5	5	5	5
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	599	599	599	599
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	2.922	2.922	2.922	2.922
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	77	77	77	77
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	39	39	39	39
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	70	70	70	70
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	33	33	33	33
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	180	180	180	180
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	688	688	688	688

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	108	108	108	108
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	0	0	0	0
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	17	17	17	17
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	86	86	86	86
055772	Sociale formål	1	1	1	1
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	146	146	146	146
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	1	1	1	1
056897	Seniorjob	0	0	0	0
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	99	99	99	99
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1	1	1	1
064550	Administrationsbygninger	1.407	1.407	1.407	1.407
064551	Sekretariat og forvaltninger	8.025	8.536	8.536	8.536
064552	Fælles IT og telefoni	0	0	0	0
064553	Jobcentre	1	1	1	1
064554	Naturbeskyttelse	0	0	0	0
064555	Miljøbeskyttelse	0	0	0	0
064556	Byggesagsbehandling	0	0	0	0
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	0	0	0
064558	Det specialiserede børneområde	0	0	0	0
065274	Interne forsikringspuljer	10.191	10.515	10.515	10.515
Beredskabssamarbejde		10.473	10.473	10.473	10.473
005895	Redningsberedskab	10.473	10.473	10.473	10.473
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget		675.194	678.933	692.640	706.997
Beskæftigelsesindsats		675.194	678.933	692.640	706.997
002511	Beboelse	847	847	847	847
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	574	574	574	574
033042	Forberedende Grunduddannelse	8.669	8.669	8.669	8.669
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	4.586	4.586	4.586	4.586
046290	Andre sundhedsudgifter	1.266	1.266	1.266	1.266
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-212	-212	-212	-212
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	6.158	5.047	4.651	4.962
054665	Repatrering	-29	-29	-29	-29
054865	Seniorpension	50.495	50.495	50.495	50.495
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	98.931	102.829	110.753	118.343
054867	Personlige tillæg m.v.	5.224	5.224	5.224	5.224
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	115.399	115.399	115.399	115.399
055771	Sygedagpenge	75.441	73.479	73.598	73.802
055772	Sociale formål	2.342	2.342	2.342	2.342
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	35.451	33.432	33.663	34.059
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	22.752	22.752	22.752	22.752
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	15.368	15.368	15.368	15.368
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	60.808	60.808	60.808	60.808
055880	Revalidering	603	603	603	603
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	95.321	102.178	108.008	113.864

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	31.827	31.827	31.827	31.827
055883	Ledighedsydelse	17.873	16.323	16.323	16.323
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	16.395	16.031	16.031	16.031
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	1.997	1.997	1.997	1.997
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	385	375	375	375
056897	Seniorjob	223	223	223	223
056898	Beskæftigelsesordninger	3.863	3.863	3.863	3.863
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	28	28	28	28
064551	Sekretariat og forvaltninger	909	909	909	909
064553	Jobcentre	1.700	1.700	1.700	1.700
Skoleudvalget		404.852	399.212	399.119	399.024
Undervisning		404.852	399.212	399.119	399.024
032201	Folkeskoler	239.181	233.592	233.655	233.635
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.664	1.664	1.664	1.664
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	14.655	14.617	14.460	14.386
032205	Skolefritidsordninger	16.524	16.618	16.618	16.618
032206	Befordring af elever i grundskolen	3.598	3.598	3.598	3.598
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	871	871	871	871
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	40.895	40.838	40.838	40.838
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	47.713	47.713	47.713	47.713
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	12.734	12.734	12.734	12.734
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	4.692	4.660	4.660	4.660
033563	Musikarrangementer	7.554	7.476	7.476	7.476
033876	Ungdomsskolevirksomhed	12.780	12.822	12.822	12.822
052510	Fælles formål	1.648	1.668	1.668	1.668
055772	Sociale formål	342	342	342	342
Børn, Kultur og Fritidsudvalget		361.171	361.798	365.728	366.077
Kultur og Fritid		48.473	48.383	48.383	48.383
003231	Stadion og idrætsanlæg	10.565	10.565	10.565	10.565
033250	Folkebiblioteker	16.556	16.467	16.467	16.467
033560	Museer	8.835	8.835	8.835	8.835
033562	Teatre	74	74	74	74
033564	Andre kulturelle opgaver	754	754	754	754
033870	Fælles formål	745	745	745	745
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	1.127	1.127	1.127	1.127
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.793	2.793	2.793	2.793
033874	Lokaletilskud	7.023	7.023	7.023	7.023
Børn, Familie og Sundhed		129.958	128.293	130.834	130.834
046285	Kommunal tandpleje	18.768	18.681	19.071	19.071
046289	Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge	10.014	9.947	9.947	9.947
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-8.680	-8.680	-8.680	-8.680
052820	Opholdssteder mv. for børn	4.231	4.231	4.231	4.231
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	47.066	49.302	51.453	51.453

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
052822	Plejefamilier	27.304	27.115	27.115	27.115
052823	Børne- og ungehem i form af døgninginstitutioner for børn og u	23.099	20.642	20.642	20.642
052824	Sikrede døgninginstitutioner m.v for børn og unge	1.506	1.506	1.506	1.506
055772	Sociale formål	6.651	5.551	5.551	5.551
Dagtilbud		182.740	185.121	186.511	186.860
052510	Fælles formål	29.016	31.343	32.732	33.081
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	26.538	26.405	26.405	26.405
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	103.732	103.733	103.733	103.733
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	23.004	23.191	23.191	23.191
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	22	22	22	22
055772	Sociale formål	428	428	428	428
Social- og Sundhedsudvalget		882.921	895.687	914.084	926.959
Senior og Sundhed		380.461	388.040	398.051	407.056
002519	Ældreboliger	-12.379	-12.379	-12.379	-12.379
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	143	143	143	143
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	12.037	11.969	11.969	11.969
046284	Fysioterapi	9.497	9.497	9.497	9.497
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	5.138	5.116	5.116	5.116
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-494	-494	-494	-494
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	103.732	110.855	120.867	129.872
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	168.306	168.397	168.397	168.397
053028	Hjemmesygepleje	51.566	51.259	51.259	51.259
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	1.458	1.448	1.448	1.448
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	6.720	6.720	6.720	6.720
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.809	1.809	1.809	1.809
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	3.738	4.562	4.562	4.562
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	950	950	950	950
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	28.240	28.187	28.187	28.187
Social og Psykiatri		248.259	252.583	257.422	257.422
002518	Driftssikring af boligbyggeri	20	20	20	20
002519	Ældreboliger	912	912	912	912
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	784	784	784	784
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	14.265	14.240	14.240	14.240
046285	Kommunal tandpleje	1.093	1.093	1.093	1.093
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-20.691	-20.691	-20.691	-20.691
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	9.340	9.353	9.353	9.353
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	35.515	35.515	35.515	35.515
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	6.066	5.909	5.909	5.909
053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	5.278	5.460	5.460	5.460

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	163	163	163	163
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	6.156	6.126	6.126	6.126
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	50.130	49.460	49.460	49.460
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	66.504	66.697	66.697	66.697
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	39.645	44.385	49.224	49.224
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.262	3.249	3.249	3.249
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	6.423	6.469	6.469	6.469
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	22.877	22.921	22.921	22.921
055772	Sociale formål	518	518	518	518
Kvalitet og Sammenhæng		254.202	255.064	258.611	262.481
033564	Andre kulturelle opgaver	147	147	147	147
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	188.919	192.156	195.700	199.570
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.357	1.357	1.357	1.357
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	20.444	17.396	17.396	17.396
046290	Andre sundhedsudgifter	2.549	2.549	2.549	2.549
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	32.303	33.043	33.043	33.043
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af	6.435	6.399	6.402	6.402
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	449	449	449	449
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.599	1.599	1.599	1.599
064551	Sekretariat og forvaltninger	0	-31	-31	-31
Teknisk udvalg		126.145	131.113	131.113	131.113
Vej, Trafik og Rekreative områder		76.049	80.373	80.373	80.373
002205	Ubestemte formål	1	1	1	1
002820	Grønne områder og naturpladser	7.152	7.152	7.152	7.152
022201	Fælles og tværgående vejformål	4.182	5.368	5.368	5.368
022203	Arbejder for fremmed regning	684	684	684	684
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	37.307	37.307	37.307	37.307
022812	Belægnings m.v.	12.828	15.980	15.980	15.980
023231	Busdrift	16.422	16.422	16.422	16.422
023540	Havne	-27	-27	-27	-27
023541	Lystbådehavne m.v.	-2.499	-2.512	-2.512	-2.512
Bygningsvedligehold og Byudvikling		50.096	50.740	50.740	50.740
002205	Ubestemte formål	-1.537	-1.537	-1.537	-1.537
002510	Fælles formål	-114	-116	-116	-116
002513	Andre faste ejendomme	764	764	764	764
002515	Byfornyelse	451	451	451	451
002518	Driftssikring af boligbyggeri	147	147	147	147
003231	Stadion og idrætsanlæg	92	92	92	92
003235	Andre fritidsfaciliteter	113	113	113	113
032201	Folkeskoler	15.188	15.156	15.156	15.156
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	134	134	134	134
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	1.537	1.533	1.533	1.533
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	194	194	194	194

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
033250	Folkebiblioteker	1.200	1.197	1.197	1.197
033564	Andre kulturelle opgaver	44	44	44	44
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	824	824	824	824
033876	Ungdomsskolevirksomhed	1.281	1.278	1.278	1.278
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	577	577	577	577
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	5.857	5.857	5.857	5.857
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	251	251	251	251
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	7.283	8.002	8.002	8.002
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	564	564	564	564
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u	204	204	204	204
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	361	361	361	361
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af	5.906	5.894	5.894	5.894
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	135	135	135	135
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.318	1.314	1.314	1.314
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.061	1.058	1.058	1.058
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	249	249	249	249
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	882	882	882	882
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	215	215	215	215
064550	Administrationsbygninger	4.915	4.903	4.903	4.903
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		10.853	10.398	9.943	10.322
Natur- og Miljø		7.780	7.670	7.670	8.049
002820	Grønne områder og naturpladser				400
003850	Naturforvaltningsprojekter	3.181	3.168	3.168	3.168
003851	Natura 2000	350	350	350	350
003852	Fredningserstatninger	53	53	53	53
003853	Skove	1.355	1.355	1.355	1.355
004871	Vedligeholdelse af vandløb	1.812	1.812	1.812	1.812
005280	Fælles formål	123	123	123	123
005281	Jordforurening	15	15	15	15
005285	Bærbare batterier	72	72	72	72
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	218	218	218	218
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	600	503	503	482
005593	Diverse udgifter og indtægter	0	0	0	0
Klima og Energi		3.072	2.728	2.272	2.272
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	3.072	2.728	2.272	2.272

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Økonomiudvalget	11.355	1.855	2.999	2.867
Administration	8.052	552	1.696	1.564
002513 Andre faste ejendomme		-1.000	0	0
064550 Administrationsbygninger	5.000	0	144	12
064552 Fælles IT og telefoni	3.052	1.552	1.552	1.552
Erhverv og Turisme	3.303	1.303	1.303	1.303
033560 Museer	2.000			
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi	510	510	510	510
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	793	793	793	793
Skoleudvalget	14.318	20.990	15.950	
Undervisning	14.318	20.990	15.950	
032201 Folkeskoler	14.318	20.990	15.950	
Børn, Kultur og Fritidsudvalget	52.665	17.679	9.105	22.262
Kultur og Fritid	5.810			
003231 Stadion og idrætsanlæg	5.810			
Børn, Familie og Sundhed	3.500	4.000		
046285 Kommunal tandpleje	3.500	4.000		
Dagtilbud	43.355	13.679	9.105	22.262
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	43.355	13.679	9.105	22.262
Social- og Sundhedsudvalget	43.886	25.957	7.595	1.676
Senior og Sundhed	2.803	2.698	2.698	1.676
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	105			
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	2.698	2.698	2.698	1.676
Social og Psykiatri	23.000	22.100	4.000	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	8.000	16.100		
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	15.000	6.000	4.000	
Kvalitet og Sammenhæng	18.083	1.159	897	0
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	18.083	829	897	0
053028 Hjemmesygepleje		330		
Teknisk udvalg	47.248	21.742	41.184	51.278
Vej, Trafik og Rekreative områder	15.588	8.652	24.789	35.883
002515 Byfornyelse	0		665	
002820 Grønne områder og naturpladser	250		700	
022201 Fælles og tværgående vejformål	570			
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	1.171	391	1.891	600
022822 Vejanlæg	4.312	5.085	20.336	31.283
022823 Standardforbedringer af færdselsarealer	875			
023541 Lystbådehavne m.v.	8.410	3.176	1.197	4.000

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Bygningsvedligehold og Byudvikling	22.790	8.970	12.275	11.275
002511 Beboelse	20.615	7.459	10.253	9.253
002515 Byfornyelse	2.175	1.511	2.022	2.022
Jordforsyning	8.870	4.120	4.120	4.120
002205 Ubestemte formål	8.870	4.120	4.120	4.120
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	5.415	3.235	7.287	6.037
Natur- og Miljø	5.415	3.235	7.287	6.037
002820 Grønne områder og naturpladser	0	2.973	4.196	3.446
003850 Naturforvaltningsprojekter	2.286	1.688	1.586	1.086
003851 Natura 2000	1.624	-2.931	0	0
004871 Vedligeholdelse af vandløb	973	973	973	973
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	532	532	532	532

Budgetoversigt

1.000 kr.

Finansforskydninger	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Finansforskydninger	-24.774	30.061	37.442	40.123
Finansforskydninger	6.142	6.437	6.741	7.055
083224 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	5.000	5.000	5.000	5.000
085259 Negativ statsandel Ældreboliglån	1.142	1.437	1.741	2.055
Afdrag på lån	36.805	37.950	37.648	37.327
085570 Kommunekreditforeningen	24.072	24.868	24.206	23.514
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	12.733	13.082	13.442	13.813
Låneoptagelse	-8.000	-16.100		
085570 Kommunekreditforeningen	-8.000	-16.100		
Kasseforbrug	-59.721	1.774	-6.947	-4.259
082201 Kontante beholdninger	-59.721	1.774	-6.947	-4.259

Artsoversigt

Budget 2025 (hele 1.000 kr.)	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0 Løn	1.473.382	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	10.286	
2.3 Brændsel og drivmidler	26.590	
2.5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. Moms)	0	
2.6 Køb af jord og bygninger	0	
2.7 Anskaffelser	1.776	
2.9 Øvrige varekøb	72.608	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	390.086	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	218.433	
4.6 Betalinger til staten	439.463	
4.7 Betalinger til kommuner	185.734	
4.8 Betalinger til amtskommuner	253.644	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	146.228	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	15.042	
5.2 Overførsler til personer	495.922	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	64.492	
6 Finansudgifter	54.656	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		-4.737
7.2 Salg af produkter og ydelser		-127.689
7.6 Betalinger fra staten		-27.468
7.7 Betalinger fra kommuner		-204.581
7.8 Betalinger fra amtskommuner		-4.152
7.9 Øvrige indtægter		-147.006
8 Finansindtægter		
8.6 Statstilskud		-193.562
8.9 Øvrige finansindtægter		-3.139.145
Balance	3.848.341	-3.848.341

Anvendt pris- og lønskøn 2024-2025

1.0	Løn	3,66
2.2	Fødevarer	1,19
2.3	Brændsel og drivmidler	1,42
2.6	Køb af jord og bygninger	3,00
2.7	Anskaffelser	3,40
2.9	Øvrige varekøb	1,02
4.0	Tjenesteydelser uden moms	3,49
4.5	Entreprenør- og håndværkerydelser	2,20
4.6	Betalinger til staten	3,63
4.7	Betalinger til kommuner	3,87
4.8	Betalinger til amtskommuner	3,82
4.9	Øvrige tjenesteydelser m.v.	3,49
5.1	Tjenestemandspensioner m.v.	4,29
5.2	Overførsler til personer	3,60
5.9	Øvrige tilskud og overførsler	3,39
7.1	Egne huslejeindtægter	3,87
7.2	Salg af produkter og ydelser	3,87
7.6	Betalinger fra staten	3,87
7.7	Betalinger fra kommuner	3,87
7.8	Betalinger fra amtskommuner	3,87
7.9	Øvrige indtægter	3,87

Den gennemsnitlige pris/lønfremskrivning	3,70
--	------

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Økonomiudvalget	U			11.355	2.855	2.999	2.867
	I			0	-1.000	0	0
Administration	U			8.052	1.552	1.696	1.564
	I			0	-1.000	0	0
Omlægning af fiberforbindelse (IT)	U	07-10-2024	1.500	1.500	0	0	0
Pulje til investering i teknologi	U	07-10-2024	1.552	1.552	1.552	1.552	1.552
Salg af Solsikken	I			0	-1.000	0	0
Udleveret anlæg	U			5.000	0	144	12
Erhverv og Turisme	U			3.303	1.303	1.303	1.303
Udvikling af MIND	U			2.000	0	0	0
Småprojektpulje	U	07-10-2024	255	255	255	255	255
Udviklingsarbejde Bæredygtige Lokalsamfund	U	07-10-2024	255	255	255	255	255
LUP-pulje - støtte til Lokale Udviklings Plan-projekter	U	07-10-2024	793	793	793	793	793
Skoleudvalget	U			14.318	20.990	15.950	0
Undervisning	U			14.318	20.990	15.950	0
Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole	U	07-10-2024	4.665	4.665	5.110	0	0
Renovering af Østre Skole	U			9.653	15.880	15.950	0
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	U			54.966	17.679	9.105	22.262
	I			-2.301	0	0	0
Kultur og Fritid	U			5.810	0	0	0
Renovering af filteranlæg m.v. i Strib Svømmehal	U	07-10-2024	5.810	5.810	0	0	0
Børn, Familie og Sundhed	U			5.801	4.000	0	0
	I			-2.301	0	0	0
Udvidelse af Tandplejen	U			5.801	4.000	0	0
	I			-2.301	0	0	0
Dagtilbud	U			43.355	13.679	9.105	22.262
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	U	07-10-2024	20.923	20.923	13.679	5.000	0
Ny integreret daginstitution Børnehuset Naturbyen (institution nr. 2)	U	07-10-2024	22.432	22.432	0	0	0
Ny integreret daginstitution (institution nr. 3)	U			0	0	4.105	22.262
Social- og Sundhedsudvalget	U			43.886	25.957	7.595	1.676
Senior og Sundhed	U			2.803	2.698	2.698	1.676
Vedligeholdelsespulje Social- og Sundhedsforvaltningen	U	07-10-2024	1.676	1.676	1.676	1.676	1.676
Undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger	U	07-10-2024	1.022	1.022	1.022	1.022	0
Trailer til frivillige foreninger	U	07-10-2024	105	105	0	0	0
Social og Psykiatri	U			23.000	22.100	4.000	0
Erstatningsbyggeri Dagbeskæftigelsen Fælleshåb				15.000	6.000	4.000	0
Udvidelse af Teglgårdshuset				8.000	16.100	0	0
Kvalitet og Sammenhæng	U			18.083	1.159	897	0
Nærhospital	U	07-10-2024	17.256	17.256	0	0	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Velfærdsteknologi - Skærm, KL Teknologipartnerskab	U	07-10-2024	827	827	829	897	0
L&C - Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	U			0	330	0	0
Teknisk udvalg	U			49.098	28.242	51.184	52.778
	I			-1.850	-6.500	-10.000	-1.500
Vej, Trafik og Rekreative områder	U			15.938	13.652	33.289	35.883
	I			-350	-5.000	-8.500	0
Klimahavnen	U			0	0	665	0
Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO projektet	U	07-10-2024	391	391	391	391	0
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	U			2.441	3.606	12.898	13.215
Stitunnel ved Skrillingegården	U	07-10-2024	112	112	0	0	12.023
Fase 2 Udskiftning af pæle Middelfart Marina	U			0	0	767	0
Materialekøb ifm. Byforskønnelse	U	07-10-2024	570	570	0	0	0
Etablering af elladestandere ved de kommunale arbejdspladser	U	07-10-2024	280	280	0	0	0
Marinaplanen rekreative områder	U	07-10-2024	8.760	8.760	8.176	5.110	0
	I	07-10-2027	-350	-350	-5.000	-8.500	0
Fortovsrenovering	U	07-10-2024	539	539	539	539	539
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	U			0	0	2.691	0
Ombygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds - uheldsbelastede kryds	U			0	0	1.568	3.000
Tilgængelighedspulje 2025	U	07-10-2024	401	401	401	401	401
Pulje til trafiksikkerhed 2025	U	07-10-2024	539	539	539	1.217	539
Øget indsats på trafiksikkerhed	U			0	0	0	1.566
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	U			0	0	1.022	0
Udskiftning af bro 8 i Middelfart Marina	U			0	0	1.820	0
Renovering af bolværk på Gl. Havn	U			0	0	0	4.000
Kystsikring ved Teglårdsbroen	U			0	0	500	0
Ny badebro til Sønder Åby	U			0	0	200	0
Pulje til renovering af vejafvanding	U	07-10-2024	780	780	0	1.500	600
Sideudvidelse af Ulvsbjergvej	U	07-10-2024	875	875	0	0	0
Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn	U			0	0	2.000	0
Badebro offentlig strad på Strib Nordstrand	U	07-10-2024	250	250	0	0	0
Bygningsvedligehold og Byudvikling	U			24.290	10.470	13.775	12.775
	I			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg	U	07-10-2024	1.175	1.175	511	0	0
Udvendig vedligehold og energioptimering	U	07-10-2024	10.285	10.285	7.459	10.253	9.253
Forskønnelse af Landsbymiljøer	U	07-10-2024	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	I	07-10-2024	-900	-900	-900	-900	-900
Midtbypulje	U	07-10-2024	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	I	07-10-2024	-600	-600	-600	-600	-600
Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd	U	07-10-2024	10.330	10.330	0	0	0
Områdefornyelse Gelsted	U			0	0	1.022	1.022
Jordforsyning	U			8.870	4.120	4.120	4.120
Pulje - køb og salg af jord	U			8.620	3.870	3.870	3.870
Markedsføring af salg af jord	U			250	250	250	250
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	U			8.457	11.887	9.537	6.037
	I			-3.042	-8.652	-2.250	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Natur og Miljø	U			8.457	11.887	9.537	6.037
	I			-3.042	-8.652	-2.250	0
EU LIFE projekt i Natura 2000 (Better Bird LIFE)	U	07-10-2024	1.624	1.624	0	0	0
	I			0	-2.931	0	0
Projekt Bælt i balance - forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	U	07-10-2024	2.933	2.933	678	0	0
	I	07-10-2024	-2.133	-2.133	-676	0	0
Sløjfning af brandhaner	U	07-10-2024	532	532	532	532	532
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	U			973	973	973	973
Klimabeskyttelsesprojektet efter Vandløbsloven - Vejlbj Fed (Borgerfinansieret) - NETTO-beløb	U			0	384	0	0
	I			0	-384	0	0
Pulje til biodiversitet og natur	U			1.086	1.086	1.086	1.086
Projekt Liv i Lillebælt - rigere natur i Lillebælt	U	07-10-2024	400	400	600	500	0
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	U			0	1.723	3.446	3.446
Projekt investering i infrastruktur til flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark	U	07-10-2024	909	909	911	0	0
	I	07-10-2024	-909	-909	-911	0	0
Formidlingscenter Føns Mølle	U			0	5.000	3.000	0
	I			0	-3.750	-2.250	0
I alt udgifter	U			182.080	107.610	96.370	85.620
I alt indtægter	I			-7.193	-16.152	-12.250	-1.500
I alt netto	N			174.887	91.458	84.120	84.120
Heraf							
Skattefinansieret (netto)	N			166.017	87.338	80.000	80.000
Selvfinansieret (netto)	N			8.870	4.120	4.120	4.120

Budget 2025

Dato: 7. oktober 2024

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Finansiering:				
Skatter	-2.589.798	-2.586.234	-2.756.270	-2.775.542
Udligning, tilskud og bidrag	-485.667	-541.564	-504.729	-617.685
Renter	15.400	15.262	14.568	13.912
Momsrefusion	350	350	350	350
Finansiering i alt	-3.059.715	-3.112.186	-3.246.081	-3.378.965
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	448.468	407.511	407.080	406.522
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	675.193	678.933	692.641	706.998
Skoleudvalget	404.852	399.211	399.118	399.023
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	361.171	361.799	365.729	366.078
Social- og Sundhedsudvalget	882.921	895.686	914.084	926.959
Teknisk udvalg	126.145	131.113	131.113	131.113
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	10.852	10.397	9.942	10.322
Skattefinansieret drift i alt	2.909.602	2.884.650	2.919.707	2.947.015
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	166.017	87.338	80.000	80.000
Skattefinansierede anlæg i alt	166.017	87.338	80.000	80.000
Indskud i nyt alment byggeri	5.000	5.000	5.000	5.000
Negativ statsandel på ældreboliglån	1.142	1.437	1.741	2.055
Afdrag	36.805	37.950	37.648	37.327
Pristalsregulering, 3,6% i 2026 og 3,2% i 2027+2028	0	106.017	204.812	307.707
Skattefinansierede udgifter i alt	3.118.566	3.122.392	3.248.908	3.379.104
Resultat skattefinansieret område	58.851	10.206	2.827	139
Kassefinansieret sanktionsværn	-45.851			
Kassefinansieret anlægsreserve	-5.000			
Lånefinansiering af anlæg på det specialiserede socialområde	-8.000	-16.100		
Resultat efter låneoptagelse - Skattefinansieret område	0	-5.894	2.827	139
Jordforsyning				
Ældreboliger	0	0	0	0
Jordforsyning	8.870	4.120	4.120	4.120
Jordforsyning i alt	8.870	4.120	4.120	4.120
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0	0	0	0
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0	0	0	0
Selvfinansieret område i alt	0	0	0	0
Resultat af kommunens virksomhed	8.870	-1.774	6.947	4.259
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	0	0	0	0
Øvrig låneoptagelse	0	0	0	0
Kasseforbrug (forbrug = -)	-8.870	1.774	-6.947	-4.259

Budget 2025

	Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
BEVILLINGSOVERSIGTER				
Økonomiudvalget	448.468	407.511	407.080	406.522
10.10 Politisk Organisation	11.204	11.073	11.073	11.073
10.15 Administration	362.077	320.415	320.084	319.526
10.20 Erhverv og Turisme	15.828	15.828	15.728	15.728
10.30 Fælles funktioner	48.886	49.722	49.722	49.722
10.35 Beredskabssamarbejde	10.473	10.473	10.473	10.473
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	675.193	678.933	692.641	706.998
15.10 Beskæftigelsesindsats	675.193	678.933	692.641	706.998
Skoleudvalget	404.852	399.211	399.118	399.023
20.10 Undervisning	404.852	399.211	399.118	399.023
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	361.171	361.799	365.729	366.078
25.10 Kultur og Fritid	48.473	48.384	48.384	48.384
25.15 Børn, Familie og Sundhed	129.958	128.293	130.834	130.834
25.20 Dagtilbud	182.740	185.122	186.511	186.860
Social- og Sundhedsudvalget	882.921	895.686	914.084	926.959
30.35 Senior og Sundhed	380.460	388.039	398.051	407.056
30.40 Social og Psykiatri	248.259	252.583	257.422	257.422
30.45 Kvalitet og Sammenhæng	254.202	255.064	258.611	262.481
Teknisk udvalg	126.145	131.113	131.113	131.113
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder	76.049	80.373	80.373	80.373
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling	50.096	50.740	50.740	50.740
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	10.852	10.397	9.942	10.322
50.10 Natur og Miljø	7.780	7.670	7.670	8.049
50.15 Klima og Energi	3.072	2.727	2.272	2.273
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget- selvfinansieret	0	0	0	0
50.20 Anden Forsyning	0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering	0	0	0	0

Budget 2025

	Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Finansiering:				
Skatter	-2.589.798	-2.586.234	-2.756.270	-2.775.542
Forskudsbetøb	-2.308.385	-2.401.130	-2.492.841	-2.585.868
Efterregulering af skatter fra tidligere år	-111.976	0	-73.777	0
Kommunal medfinansiering af skrå skatteloft	8.139	8.332	8.508	8.694
Dødsboskat	-1.343	-900	-900	-900
Forskerskat jf. §48	-100	-100	-100	-100
Selskabsskat	-48.355	-67.019	-69.291	-67.351
Ejendomsskatter	-130.278	-127.917	-130.369	-132.517
Kollektiv skattesanktion	2.500	2.500	2.500	2.500
Udligning, tilskud og bidrag	-485.667	-541.564	-504.729	-617.685
Kommunal udligning	96.992	84.230	92.713	94.350
Statstilskud inkl. modregning for energiselskaber	-563.538	-598.735	-552.540	-669.062
Efterregulering budgetvalg	15.681	0	-17.885	-17.171
Midtvejs og efterregulering af tilskud/udligning	18.000	18.000	18.000	18.000
Udligning vedrørende selskabsskat	-19.392	-16.915	-17.697	-17.405
Udligning af dækningsafgift	-228	-268	-269	-273
Udligning vedr. indvandrere	9.223	9.725	10.087	10.559
Efterregulering vedr. indvandrerudligning	-21	0	2	0
Udviklingsbidrag til regionen	5.091	5.293	5.487	5.708
Tilskud til bedre dagtilbud	-4.260	-4.413	-4.555	-4.700
Tilskud til løft af ældreplejen	-6.916	-7.165	-7.395	-7.631
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.268	-9.601	-9.908	-10.226
Finansieringstilskud	-10.128	-10.128	-10.128	-10.128
Tilskud til værdig ældrepleje	-9.708	-10.057	-10.379	-10.711
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-924	-957	-988	-1.020
Ekstra ordinært finansieringstilskud	-3.100	0	0	0
Kompensation for mistet dækningsafgift	-5.196	-2.598	-1.299	0
Efterregulering KMF	2.025	2.025	2.025	2.025
Renter	15.400	15.262	14.568	13.912
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1.906	1.906	1.906	1.906
Renteudgifter, ordinær gæld	13.503	13.564	13.069	12.614
Renter ældreboliger	2.141	2.142	2.143	2.142
Kursreguleringer	250	250	250	250
Garantiprovision netto	-2.400	-2.600	-2.800	-3.000
Momsrefusion	350	350	350	350
Refusion af købsmoms	350	350	350	350
Afdrag	36.805	37.950	37.648	37.327
Ordinære lån	24.072	24.868	24.206	23.514
Ældreboliger	12.733	13.082	13.442	13.813
Låneoptagelse skattefinansieret område	-8.000	-16.100	0	0
Lån på låneramme	0	0	0	0
Låneoptagelse, lånedisp.	-8.000	-16.100	0	0
Finansforskydninger (- = finansindtægt)	0	0	0	0
Mellemværende kirken	0	0	0	0
Mellemværende med Klinik for Tandregulering	0	0	0	0
Beboerindskud ældreboliger	0	0	0	0
Bygge kredit	0	0	0	0

Autoriseret hovedoversigt

HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET

(1.000 kr.)

A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)

0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	72.269	-44.301	68.933	-41.421	66.524	-39.468	66.903	-39.468
Heraf refusion		-300		-300		-300		-300
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	62.835	-62.835	62.835	-62.835	62.835	-62.835	62.835	-62.835
2. Transport og infrastruktur	82.300	-13.357	86.624	-13.357	86.624	-13.357	86.624	-13.357
3. Undervisning og kultur	582.675	-71.787	576.370	-71.299	572.564	-67.586	573.369	-68.486
Heraf refusion		-1.319		-1.319		-1.319		-1.319
4. Sundhedsområdet	288.214	-10.137	288.159	-10.137	292.093	-10.137	295.963	-10.137
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.084.703	-473.077	2.101.624	-471.947	2.133.620	-471.841	2.157.331	-471.841
Heraf refusion		-185.272		-185.272		-185.272		-185.272
6. Fællesudgifter og administration	438.609	-26.507	397.609	-26.507	396.528	-25.857	394.670	-24.557
Heraf refusion								
Driftsvirksomhed i alt	3.611.605	-702.001	3.582.153	-697.502	3.610.788	-691.080	3.637.695	-690.680
Heraf refusion		-186.891		-186.891		-186.891		-186.891
B. ANLÆGSVIRKSOMHED								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	47.677	-4.542	26.477	-11.152	28.797	-3.750	22.932	-1.500
1. Forsyningsvirksomheder mv.	0		0		0		0	
2. Transport og infrastruktur	15.688	-350	13.652	-5000	31.924	-8500	35.883	
3. Undervisning og kultur	16.318		20.990		15.950		0	
4. Sundhedsområdet	23.989	-2.301	4.829		897		0	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	69.053		38.807		15.803		23.938	
6. Fællesudgifter og administration	9.355		2.855		2.999		2.867	
Anlægsvirksomhed i alt	182.080	-7.193	107.610	-16.152	96.370	-12.250	85.620	-1.500
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0	0	128.773	-22.757	248.008	-43.196	371.008	-63.301
C. RENTER	15.644	-244	15.706	-444	15.212	-644	14.756	-844
D. BALANCEFORSKYDNINGER								
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0		1.774		0		0	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	6.142		6.437		6.741		7.055	
Balanceforskydninger i alt	6.142		8.211		6.741		7.055	
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	36.805		37.950		37.648		37.327	
SUM (A + B + C + D + E)	3.852.276	-709.438	3.880.403	-736.855	4.014.767	-747.170	4.153.460	-756.325
F. FINANSIERING								
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		-59.721		0		-6.947		-4.259
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)		-8.000		-16.100		0		0
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	40.797	-526.464	25.318	-566.882	25.512	-530.241	25.733	-643.418
Refusion af købsmoms (7.65.87)	350		350		350		350	
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	14.639	-2.604.437	14.832	-2.601.066	15.008	-2.771.278	15.194	-2.790.736
Finansiering i alt	55.786	-3.198.622	40.500	-3.184.048	40.870	-3.308.466	41.277	-3.438.413
BALANCE	3.908.062	-3.908.062	3.920.903	-3.920.903	4.055.637	-4.055.637	4.194.737	-4.194.737