



Middelfart
KOMMUNE

Budget 2023

og overslagsårene 2024-2026

Nye vilkår for kommunerne: en økonomisk ansvarlig aftale

Vi har i budgetlægning for 2023 i en meget særlig situation med krig i Ukraine og energikrise i Europa. Begrænsede energiforsyninger ser ud til at gøre situationen for Danmarks økonomi, herunder kommunernes økonomi, historisk vanskelig. Ikke siden energikrisen i 1970'erne har vi som samfund og borgere været nødt til at tage vores daglige energiforbrug op til så grundige overvejelser. På den baggrund har byrådet vedtaget et økonomisk ansvarligt budget for 2023.

I Middelfart Kommune en meget positiv udvikling med mange flere tilflyttere. I de seneste tre år er vi blevet mere end 1.000 nye indbyggere.

Virksomhederne i Middelfart Kommune oplever fremgang og en del udvider. Der kommer også nye virksomheder. Samlet set er der indtil nu i 2022 solgt 200.000 m² til erhvervsformål. Ledigheden er blandt de laveste i landet, og det har stor betydning for Kommunens økonomi.



Alt sammen noget der er med til at skabe liv i vores lokalsamfund og et bedre rekrutteringsgrundlag for de lokale virksomheder – og det giver flere penge til velfærden i form af skatteindtægter.

De dejligt mange flere børn betyder, at vi skal bygge yderligere daginstitutioner. Én ny institution – Børnehuset ved Hyllehøj – forventes færdig i 2023, og derudover sætter vi gang i byggeriet af yderligere to institutioner, så alle børn kan blive passet. I budget 2023 og frem til 2026 er der afsat 94 mio. kr. til udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet i perioden 2023-2026.

Med budget 2023 afsættes der også midler til 1. etape af et nærhospital. Nærhospitalet vil give borgerne i Middelfart et nyt sammenhængende sundhedstilbud i nærområdet i samarbejde med Region Syddanmark.

Vi fortsætter den ambitiøse skolerenoveringsplan, hvor investeringen samlet set er over 325 mio. kr. Vestre Skole og Lillebæltsskolen fortsætter uforandret. Gode forventninger til skatteindtægterne fra 2022 betyder, at vi i 2025 kan påbegynde renoveringerne af de sidste skoler: Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole.

På de næste sider kan du læse mere detaljeret om indholdet og prioriteringerne i budget 2023.

God læselyst!

Johannes Lundsryd Jensen
Borgmester



Budgetforlig	3
Generelle bemærkninger	10
Økonomiudvalget	
Finansiering	29
Politisk organisation	54
Administration.....	56
Erhverv og Turisme.....	65
Fælles funktioner.....	69
Beredskabssamarbejde	72
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	
Beskæftigelsesindsats	74
Skoleudvalget	
Undervisning	86
Børn- Kultur og Fritidsudvalget	
Kultur og Fritid	104
Børn, Familie og Sundhed	108
Dagtilbud.....	114
Social og Sundhedsudvalget	
Senior og Sundhed	120
Social og Psykiatri	128
Kvalitet og Sammenhæng.....	134
Teknisk Udvalg	
Vej, Trafik og Rekreative områder	138
Bygningsvedligehold og Byudvikling	146
Jordforsyning	150
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	
Natur og Miljø	152
Klima og Energi	158
Anden forsyning	161
Affaldshåndtering	162
Takstoversigt.....	167
Bilag	182
Bevillingsoversigt	184
Budgetoversigt - Finansiering	186
Budgetoversigt – Drift - Refusion	187
Budgetoversigt – Anlæg	195
Budgetoversigt – Finansforskydninger	197
Artsoversigt	198
Anvendt pris- og lønskøn 2022-2023.....	199
Investeringsoversigt	200
Hovedoversigt	203
Autoriseret hovedoversigt.....	206



Budgetforlig

Nye vilkår for kommunerne: En økonomisk ansvarlig aftale

Socialdemokratiet, Venstre, Konservative, SF og Dansk Folkeparti har indgået aftale om budgettet for 2023 og overslagsårene 2024-2026.

Aftalen tager sit udgangspunkt i, at Middelfart Kommune – som landets øvrige kommuner og samfundet generelt – står over for en fremtid, hvor energikrisen og krigen i Ukraine har ændret vilkårene. Samtidig bliver vi flere børn og ældre, og udgifterne på de specialiserede socialområder stiger. Dette kalder på, at Middelfart Byråd lokalt udviser økonomisk ansvarlighed for at få råd til kvalitet i den velfærd, som borgerne oplever i hverdagen.

Aftaleparterne har i forhandlingerne haft fokus på at nå en aftale, der dels danner rammen om **en langsigtet balance i budgettet**, dels har rum til at investere i de fysiske rammer på dagtilbudsområdet, renovering af skolerne og etableringen af 1. etape af et nærhospital.

Ubalancen i basisbudgettet er på 44,798 mio. kr. ud af et samlet budget på 2,6 mia. kr. Hovedforklaringen på, at ubalancen ikke er større, findes i den kraftige befolkningsvækst. For første gang nogensinde er der over 40.000 indbyggere i Middelfart Kommune. Tilflytning giver både liv i vores lokalsamfund og et bedre rekrutteringsgrundlag for lokale arbejdspladser – og det giver flere penge til velfærden i form af skatteindtægter. I 2023 er indtægtsgrundlaget således steget med yderligere 54 mio. kr., og situationen ville have været langt mere vanskelig uden den markante fremgang i indbyggertal.

Befolkningsvæksten er et tydeligt tegn på den positive udvikling i Middelfart Kommune. Aftaleparterne er med budgetaftalen enige om, at det er afgørende for den fremtidige velfærd, at der fortsat investeres i at fastholde Middelfart Kommune som en attraktiv kommune at være borger i.

Forhandlingerne er sket på baggrund af direktionens budgetforslag, som har været i høring. Ubalancen betyder, at der i budgetaftalen er foretaget svære valg. Aftaleparterne har - i forhold til forslaget, der var i høring - fundet økonomisk rum til bl.a. at prioritere normeringer og kompetenceudvikling på dagtilbudsområdet, til at den generelle styrkelse af folkeskolen fastholdes på 2022-niveau, til at der investeres i en fortsættelse af projekt Ungeliv i en ny form, og til at undgå at der spares på familiekoordinatorfunktionen og på "bedre bemanning i ældreplejen".

Budgetaftalen indeholder besparelser for 32,520 mio. kr., hvoraf 9,735 mio. kr. findes på administrationen. Herudover findes 15,067 mio. kr. via en lavere prisfremskrivning stigende til 22,067 mio. kr. i 2024 og frem.

Aftaleparterne er bevidste om, at en ubalance på 44,798 mio. kr. ikke kan løses uden, at det betyder ændringer i opgaveløsningen flere steder i organisationen, og at det kan mærkes af borgere og medarbejdere. Men det er nødvendigt for at sikre balance og en bæredygtig økonomi.

Aftaleparterne har haft fokus på følgende temaer:

- Et godt ungeliv: Fokus på mental trivsel
- Kvalitet i dagtilbuddene og minimumsnormeringer
- Fastholde kvaliteten i de lokale skoler og elevernes trivsel
- Sundhed og trivsel for kommunens ældre – og for sårbare børn og voksne
- Rekruttering: En stigende udfordring for velfærden
- Attraktiv kommune: Bæredygtige lokalsamfund, erhvervslivet og kulturelle tilbud

Flere børn og ældre betyder et udvidet basisbudget



Budgetforlig

Der er i befolkningsprognosen en yderligere stigning i antallet af små børn og ældre i 2023 og årene frem, ligesom det er forventet, at antallet af skolebørn fortsat falder. Faldet er dog ikke så stort, som det tidligere var forventningen.

Derfor er der også **en betydelig stigning i basisbudgettet fra 2022 til 2023** som følge af den demografiske udvikling. Således er der en stigning fra 2022 til 2023 på 13,3 mio. kr. til flere medarbejdere på dagtilbudsområdet, hvilket svarer til ca. 32 fuldtidsstillinger. På ældreområdet er der en stigning fra år 2022 til 2023 på 5,6 mio. kr., hvilket svarer til ca. 12 fuldtidsstillinger. Der er indregnet en stigning på demografien i 2026, der svarer til 51,9 mio. kr.

Anlæg

En konsekvens af økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023 er, at den kommunale anlægsramme reduceres med 1,4 mia. kr. for at dæmpe inflationen gennem en lavere aktivitet i byggesektoren – og frigøre kapacitet i byggesektoren til at fokusere på den grønne omstilling.

Aftaleparterne har prioriteret at lave **store investeringer på bl.a. dagtilbuds- og skoleområdet, på Middelfart Marina og i et nærhospital.**

Aftaleparterne fastholder, at der er behov for at fastholde projekterne der understøtter udviklingen i lokalsamfundet. Herudover har det været vurderingen, at udbygningen af kapaciteten på dagtilbudsområdet og skolerenoveringerne er de mest presserende.

Byrådet har tidligere afsat midler til **en forundersøgelse af omfartsvej ved Strib**. Parterne er positivt indstillede over for at etablere en omfartsvej, og afventer resultatet af den igangværende undersøgelse, som præsenteres for byrådet i 2023. I overslagsårene har det været vigtigt at afsætte midler til renovering af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole.

Prioriteringen af de store investeringer i anlæg på velfærdsområderne har betydet, at asfaltarbejde flyttes til driften, og at der i perioden 2023-2025 ikke vil komme yderligere tilskud til alment byggeri. Pt. ligger der bevillinger for 20,66 mio. kr. i kommunens kasse til projekter, som boligforeningerne på nuværende tidspunkt endnu ikke har iværksat. Parterne er enige om, at de midler, der allerede er afsat, udmøntes i de kommende år.

Det kommunale anlægsbudget vil derfor fortsat **understøtte udviklingen af de fysiske rammer for vækst og velfærd**. Aftaleparterne har i budget 2023-2026 haft fokus på:

- At sikre rammer, hvor børn kan trives og udvikle sig, ved etableringen af nye daginstitutioner
- At fortsætte den ambitiøse skolerenoveringsplan med Lillebælt, Østre og Fjelsted-Harndrup skoler
- At Middelfart Kommune sammen med regionen etablerer et nærhospital i Middelfart, som kan danne rammen om det nære og sammenhængene sundhedsvæsen
- At fortsætte udviklingen af Middelfart Marina

Et godt ungeliv: Fokus på mental trivsel

Aftaleparterne er enige om, at mistrivsel og mental sundhed blandt unge udgør et voksende samfundsmæssigt problem. Aftaleparterne anerkender, at unges mistrivsel er en yderst sammensat og kompleks problemstilling, og at der er mange former og grader af mistrivsel blandt unge. Det gælder bl.a. unge i generel og bekymrende mistrivsel samt kriminalitetstruede unge. Derfor har Byrådet også ved flere lejligheder igennem de senere år tilført yderligere midler til kommunens indsats.

Aftaleparterne ønsker at **fortsætte det gode arbejde i projekt Ungeliv**. Projektet har været finansieret igennem SATS-puljemidler og har vist sig at være en klar succes. Det har haft en god forebyggende effekt. Aftaleparterne afsætter 1 mio. kr. til en fortsættelse af projekt Ungeliv i en ny form.



Budgetforlig

Aftaleparterne ønsker herudover, at der foretages et **velfærdstjek på kommunens nuværende ungeindsatser** på tværs af udvalgsområderne.

Målet er at:

- Sikre helhedsorienterede indsatser over for de unge, der har behov
- Sikre den størst mulige effekt af de samlede midler, der anvendes på ungeområdet

Velfærdstjekket skal endvidere afdække, hvorvidt:

- Den nuværende kommunale ungeindsats i omfang, organisering og indhold er tilstrækkelig til at hjælpe unge, der har behov for en særlig indsats; set i lyset af de seneste års stærkt bekymrende tendenser om unges stigende mistrivsel

Velfærdstjekket skal være klar til fremlæggelse senest 1. april 2023.

Der har været et projekt med en koordinerende sagsbehandling i sager med børn med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Projektet har vist at have gode resultater og har været med at sikre en samlet indgang for familierne. Aftaleparterne ønsker derfor **at fortsætte med familiekoordinatorfunktionen**. Derfor afsættes der 0,5 mio. kr. i budgetaftalen.

I tråd med forebyggelse af mistrivsel er aftaleparterne enige om at **fastholde den styrkede SSP-indsats på nuværende niveau** og undlade den foreslåede besparelse.

I flere af høringsforslagene er det foreslået at anvende midler til camps i folkeskolen til at afbøde besparelser. Aftaleparterne er enige om at undersøge mulighederne for at flytte midlerne til andre udviklingstiltag på skoleområdet.

Kvalitet i dagtilbuddene og minimumsnormeringer

Aftaleparterne prioriterer de mindste borgere i Middelfart Kommune.

Derfor undlades den foreslåede besparelse på 1 mio. kr. på normeringen i dagtilbuddene. Børn formes og skabes i de tidlige år, og derfor er det ekstra vigtigt at sikre kvalitet i dagtilbuddene, som vil komme børnene til gavn gennem hele livet.

Herudover afsætter aftaleparterne 0,5 mio. kr. til brug for **kompetenceudvikling på dagtilbudsområdet** – med fokus på at skabe børnefællesskaber for alle gennem udvikling af områdets specialpædagogiske kompetencer. Udmøntningen foretages af aftaleparterne efter samråd med repræsentanter for ledere og medarbejdere.

Ovenstående sker med afsæt i velfærdstjekket fra august 2022 fra dagtilbudsområdet.

Befolkningsvæksten betyder, at der er behov for at øge kapaciteten på dagtilbudsområdet. I aftalen projekteres med samlet **tre nye daginstitutioner - og en flytning og udvidelse af Solsikken**:

- Børnehuset Hyllehøj: Sidste del af bevillingen på 5,570 mio. kr. afsættes i 2023
- Flytning og udvidelse af Solsikken budgetteres med 47,3 mio. kr. i perioden 2023-2026
- En ny daginstitution ved Toften budgetteres med 40,900 mio. kr. i perioden 2023-2026
- Derudover planlægges med en ny, integreret daginstitution, som ligger uden for budgetperioden 2023-2026. Den aktuelle prognose viser behov for endnu en institution i 2030.

Indtil de nye institutioner står klar, arbejdes der med midlertidige løsninger. Forvaltningen skal sikre, at de midlertidige løsninger findes i en god dialog med daginstitutionerne og forældrene, og at der løbende er et højt informationsniveau.



Budgetforlig

Fastholde kvaliteten i de lokale skoler og elevernes trivsel

Aftaleparterne bakker op om visionen "Fra Middelfartbarn til Verdensborger" og målet om, at når de unge forlader folkeskolen, så er de klædt på til fremtiden.

Vores ambition er, at børn og unge skal have mod på livet og at deres faglighed og trivsel skal være høj. Aftaleparterne ønsker et tæt samarbejde med alle parterne omkring folkeskolen i forhold til at styrke arbejdet med inkluderende læringsmiljøer, så flere kommer med i fællesskaberne i den almene skole. På den baggrund er aftaleparterne derfor enige om, at **midlerne til brug for folkeskolens generelle løft for at få alle med fastholdes på 2022-niveauet**. Derfor tilbagerulles 1,330 mio. kr. af den foreslåede besparelse – disse prioriteres til fagligt løft og trivsel i folkeskolen.

Aftaleparterne har i anlægsbudgettet prioriteret at fastholde skolerenoveringsplanen. Således fortsætter **Lillebæltskolens** renovering i den planlagte takt, og der afsættes penge til renoveringen af **Fjelsted Harndrup Skoles gamle gymnastiksal** i 2023. I forhold til budgetforslaget, der har været i høring, fremrykker aftaleparterne renoveringen af **Østre Skole** til 2025 og den resterende renovering af **Fjelsted Harndrup Skole** til 2025 og 2026.

Sundhed og trivsel for vores ældre

På trods af de ændrede vilkår for kommunerne er det vigtigt for aftaleparterne at fastholde kvalitet i kernevelfærden. Således også for kommunens ældre og for sårbare børn og voksne.

Med aftalen er **besparelsen på "bedre bemanding" på ældreområdet på 1 mio. kr. ruilet tilbage**, ligesom **der ikke er medtaget en besparelse vedr. omlægning af dagcentre på 0,350 mio. kr.** Endvidere er der givet en **udvidelse til Sygeplejen på 2,640 mio. kr.** som følge af den demografiske udvikling i aldersgruppen.

I anlægsbudgettet er der ligeledes sat penge af til **etape 1 af et nærhospital i Middelfart**. Dette skal samle regionale og kommunale sundhedstilbud i sygehusbygningerne i Middelfart. Ambitionerne er at samle en række regionale og kommunale funktioner i et nyt nærhospital, hvor borgerne får bedre mulighed for sammenhængende forløb i deres nærmiljø – både når det gælder fysiske og psykiske sygdomme. Nærhospitalet vil give borgere i kommunen et sammenhængende sundhedstilbud tæt på, og sikre en stærk regional tilstedeværelse med sundhedstilbud.

Sårbare børn og voksne

Ved udarbejdelsen af basisbudgettet laves en række tekniske tilretninger. Her er der afsat **yderligere 10,7 mio. kr. i forhold til 2022 til de specialiserede socialområder** (fordelt på hhv. børneområdet og voksenområdet). Udover løftet på 35,6 mio. kr. i budget 2022. Pengene skal dække de øgede udgifter på områderne.

Rekruttering og fastholdelse: En stigende udfordring for velfærden

Rekruttering og fastholdelse er en af de helt store udfordringer for både kommunerne og erhvervslivet. Udfordringen bliver kun større. En analyse foretaget af KL viser, at der i 2023 vil mangle 90.000 personer på det danske arbejdsmarked, hvis den private beskæftigelsesvækst og serviceniveauet i det offentlige skal opretholdes.

Udfordringen er allerede på nuværende tidspunkt ved at nå et akut niveau på ældreområdet i Middelfart Kommune, og det forventes, at presset også vil være stigende på kommunens



Budgetforlig

øvrige velfærdsområder. Derfor **afsættes yderligere 2,0 mio. kr. til at ansætte flere social- og sundhedselever** i kommunen.

Middelfart Kommune har i forbindelse med velfærdsaftalen og frisættelsen af ældreområdet draget gode erfaringer med nye metoder og organisering. Frisættelsen giver øgede muligheder for at afprøve nye veje til at fastholde de dygtige medarbejdere gennem øget trivsel og medinddragelse.

Aftaleparterne ønsker endvidere at nedbringe omfanget af administrativ dokumentation, som ikke er lovbestemt. Det er vigtigt, at der drages nytte bredt i den kommunale organisation af den positive læring fra arbejdet med "Fremtidens Ældrelev", bl.a. sådan at kortlægningen af omfanget af dokumentation sker gennem en bred inddragelse af kommunens medarbejdere, bestyrelser, ældreråd m.v. og med fokus på opgaveløsningen hos borgerne.

Et godt samarbejde mellem velfærdsområderne, HR & Arbejdsmiljø og beskæftigelsesområdet skal sikre fælles fokus på tiltrækning, rekruttering, modtagelse og fastholdelse. Det er vigtigt, at medarbejderne i denne proces bliver inddraget, så deres viden og gode ideer kommer i spil.

Der afsættes derfor **0,6 mio. kr. til en styrkelse af indsatsen for rekruttering og fastholdelse**.

Herudover er aftaleparterne enige om, at **der fortsat skal være fokus på at øge arbejdsstyrken**. Job- og Vækstcentret indgår et samarbejde med STAR om en datamæssig afdækning af potentialer på sygedagpengeområdet, så flest mulige opnår eller fastholder tilknytning til arbejdsmarkedet.

Attraktiv kommune: Bæredygtige lokalsamfund, erhvervslivet og kulturelle tilbud

Byrådets vision for Middelfart Kommune er, at kommunen skal være et af Danmarks mest attraktive steder at leve, bo, arbejde og opleve.

Befolkningsvækst er med til at sikre den fremtidige økonomi både for dem der bor her, gæster og nyttilflyttere. Det er således afgørende, at vi **holder fast i strategien om attraktivitet og vækst som fundament for fremtidens velfærd**. Det sker gennem en offensiv udvikling af vores kommune. Vi skal fortsat være ambitiøse omkring de kulturelle tilbud i kommunen. Kulturen, idræts- og foreningslivet bidrager til trivsel, stærke fællesskaber og sammenhængskraft i kommunen.

Ligeledes skal der være fokus på **klima, biodiversitet og bæredygtighed** i forbindelse med de kommende anlægsprojekter og kommunens arealplanlægning.

Aftaleparterne ser kommunens attraktivitet som en vital del af løsningen på erhvervslivets rekrutteringsudfordringer.

Således fastholder aftaleparterne projekter som:

- Bæredygtige Lokalsamfund
- Småprojektspuljen, Landdistriktspuljen og pulje til bæredygtige lokalsamfund, der alle understøtter initiativer og idéer i vores lokalsamfund.
- udviklingen af Middelfart Marina i samarbejde med fonde
- det offensive arbejde med klimadagsordenen og Klimafolkemødet
- Brobygning Middelfart
- udviklingen af vores kultur- og foreningsliv

Der afsættes i aftalen yderligere 0,4 mio. kr. årligt til **en styrkelse af Clay Keramikmuseums** budget. Samtidig skal der etableres flere aktiviteter, læring og formidling for børn og unge.



Budgetforlig

Aftaleparterne er enige om, at **Klimafolkemødet er en succes, og at det fortsat skal udvikle sig** de kommende år. Der afsøges muligheder for at hente eksterne midler til den videre udvikling, men aftaleparterne lægger fortsat vægt på at sikre uafhængigheden.

De stigende energipriser er en udfordring for borgere og kommune. Parterne er enige om, at kommunens egen **indsats for reduktion af energiforbruget** skal fortsætte bl.a. gennem ESCO-projekter, mere energibesparende gadelys og gerne med opsætning af solceller på kommunens bygninger. I forhold til borgerne bidrager Middelbart Kommune i samarbejde med fjernvarmeselskaberne til **understøttelse af omlægning til fjern- og nærvarme** i lokalsamfundene. Der arbejdes videre med tiltag, der kan understøtte borgere og virksomheders arbejde med at reducere energiforbruget.

Aftaleparterne er enige om at **fastholde takten i udviklingen af Middelbart Marina**, hvor de sidste etaper sikrer realisering af visionen om en marina, der kan benyttes til rekreative formål - af alle kommunens borgere. For at fastholde den modtagne fondsfinansiering er det nødvendigt at gennemføre projektet i det omfang og med den hastighed som byrådet tidligere har besluttet.

Aftaleparterne afsætter **75.000 kr. til den almennyttige forening "Hyllehøjs Venner"** i tråd med arbejdet med bæredygtige lokalsamfund. Formålet med foreningen er at udvikle udemiljøet omkring Hyllehøj Børneunivers til gavn for lokalsamfundets børn og unge i fritiden - og til brug for børneuniversets aktiviteter i hverdagen. Beløbet kan anvendes til dels at gennemføre konkrete mindre initiativer og som medfinansiering i forbindelse med støtte fra private, fonde mv.

I sammenhæng med byrådets vision for Middelbart Kommune er det aftaleparternes mål, at der skal ske en **fortsat udvikling af samarbejdet med erhvervslivet**. Et centralt element er at fastholde kommunens attraktivitet, og her er parterne enige om **retningen for Brobygning Middelbart**, hvor der skal være særligt fokus på: Oplevelsesøkonomi, liv i midtbyen og centerbyerne; Klima og bæredygtighed; Tiltrækning af arbejdskraft – bosætning og bybranding samt styrket innovationsplatform. Brobygning Middelbart skal fortsætte samarbejdet med virksomheder, folkeskole og erhvervsuddannelser om at øge interessen blandt de unge for erhvervsuddannelserne.

At tiltrække virksomheder er et væsentligt element i strategien om vækst som fundament for fremtidens velfærd. Tiltrækning af virksomheder giver flere arbejdspladser, og høj beskæftigelse er med til at sikre fremtidens indtægtsgrundlag. For at tiltrække virksomheder skal der fortsat arbejdes målrettet med at forbedre rekrutteringsgrundlaget, ligesom vi skal sikre god information og dialog med vores virksomheder, så de oplever erhvervsservice i topklasse.

...

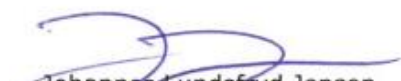
Aftaleparterne har med ovenstående fokusområder og elementer indgået en budgetaftale i balance og inden for rammerne af den økonomiske politik. Aftaleparterne er enige om, at det er væsentligt, at kommunerne tilsammen undgår sanktioner på grund af overskridelse af servicerammen, anlægsrammen og skattefastsættelsen.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

Parterne vil frem mod 2. behandlingen af budget 2023-2026 drøfte eventuelt valg af selvbudgettering af skatter og tilskud.



Budgetforlig

Middelfart d. 11. september 2022


Johannes Lundsryd Jensen
Socialdemokratiet

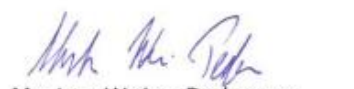

John Kruse
Socialdemokratiet

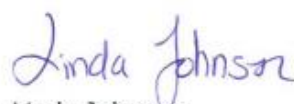

Steen Dahlstrøm
Socialdemokratiet

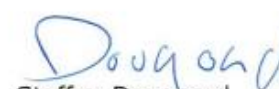

Kaj Johansen
Socialdemokratiet


Regitze Tilma
Venstre


Karin Riishede
Venstre


Morten Weiss-Pedersen
Det Konservative Folkeparti


Linda Johnsen
Socialistisk Folkeparti


Steffen Daugaard
Dansk 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.

Lokalt er det Byrådet, der prioriterer budgettet i overensstemmelse med den fastlagte økonomiske politik.

Byrådet har den 7. maj 2018 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 Trekantsområdet.
- Der skal være balance på det skattefinansierede område inkl. årlige anlægsinvesteringer på minimum 80 mio. kr., et afdrag på lån på minimum 24 mio. kr. og indskud på minimum 3½ mio. kr. i indskud i nyt alment boligbyggeri.
- At likviditeten efter kassekreditreglerne er på minimum 90 mio.kr.
- At den langfristede skattefinansierede gæld nedbringes i peioden byrådsperioden, 2018-2021.
- At der samlet gennemføres effektiviseringer på i alt 25-30 mio. kr. over byrådsperioden.
- At der ikke gives kassefinansierede tillægsbevilliger.
- At der årligt udarbejdes et prioriteringskatalog til budgetlægningen på minimum 15 mio. kr.
- 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.
- 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.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Økonomaftalen mellem KL og Regeringen giver en historisk stram ramme for kommunernes økonomi i det kommende år.

Aftalen tager sit udgangspunkt i, at Middelfart Kommune – som landets øvrige kommuner, står over for en fremtid, hvor energikrisen og krigen i Ukraine har ændret vilkårene. Samtidig bliver vi flere børn og ældre, og udgifterne på de specialiserede socialområder stiger. Dette kalder på, at Middelfart Byråd lokalt udviser økonomisk ansvarlighed for at få råd til kvalitet i den velfærd, som borgerne oplever i hverdagen.

Der afsættes i 2023 et samlet budget til skattefinansierede driftsudgifter på 2.651,4 mio. kr.

Budgetlægningen for 2023 tog sit afsæt i en samlet ubalance i basisbudgettet på 44,8 mio. kr., svarende til 1,7% af det samlede budget. Hovedforklaringen på, at ubalancen trods alt ikke er større, findes i den kraftige befolkningsvækst. For første gang nogensinde er der over 40.000 indbyggere i Middelfart Kommune. Tilflytning giver både liv i vores lokalsamfund og et bedre rekrutteringsgrundlag for lokale arbejdspladser – og det giver flere penge til velfærden i form af skatteindtægter. I 2023 er indtægtsgrundlaget således steget med yderligere 54 mio. kr., og situationen ville have været langt mere vanskelig uden den markante fremgang i indbyggertal.

Budgetaftalen indeholder besparelser for i alt 32,5 mio. kr., hvoraf 9,7 mio. kr. findes på administrationen. Herudover findes 15,1 mio. kr. via en lavere prisfremskrivning stigende til 22,1 mio. kr. i 2024 og frem.

Aftaleparterne er bevidste om, at en ubalance på 44,8 mio. kr. ikke kan løses uden, at det betyder ændringer i opgaveløsningen flere steder i organisationen, og at det kan mærkes af borgere og medarbejdere. Men det er nødvendigt for at sikre balance og en bæredygtig økonomi.

På anlægsområdet er en konsekvens af økonomaftalen mellem KL og regeringen for 2023, at den kommunale anlægsramme reduceres med 1,4 mia. kr. for at dæmpe inflationen gennem en lavere aktivitet i byggesektoren – og frigøre kapacitet i byggesektoren til at fokusere på den grønne omstilling.

Det er i budgetforliget prioriteret at lave store investeringer på bl.a. dagtilbuds- og skoleområdet, på Middelfart Marina og i et nærhospital. Det sker med baggrund i, at der er behov for at fastholde projekterne der understøtter udviklingen i lokalsamfundet. Herudover har det været vurderingen, at udbygningen af kapaciteten på dagtilbudsområdet og skolerenoveringerne er de mest presserende.

Byrådet har tidligere afsat midler til en forundersøgelse af omfartsvej ved Strib. Parterne er positivt indstillede over for at etablere en omfartsvej, og afventer resultatet af den igangværende undersøgelse, som præsenteres for byrådet i 2023. I overslagsårene har det været vigtigt at afsætte midler til renovering af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole, som er de sidste skoler i den store skolerenoveringsplan fra 2009.

Prioriteringen af de store investeringer i anlæg på velfærdsområderne har betydet, at asfaltarbejde flyttes til driften, og at der i perioden 2023-2025 ikke vil komme yderligere tilskud til alment byggeri. Pt. ligger der bevillinger for 20,7 mio. kr. i kommunens kasse

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



til projekter, som boligforeningerne på nuværende tidspunkt endnu ikke har iværksat. Parterne er enige om, at de midler, der allerede er afsat, udmøntes i de kommende år.

Det kommunale anlægsbudget vil derfor fortsat understøtte udviklingen af de fysiske rammer for vækst og velfærd. Aftaleparterne har i budget 2023-2026 haft fokus på:

- At sikre rammer, hvor børn kan trives og udvikle sig, ved etableringen af nye daginstitutioner
- At fortsætte den ambitiøse skolerenoveringsplan med Lillebælt, Østre og Fjelsted-Harndrup skoler
- At Middelfart Kommune sammen med regionen etablerer et nærhospital i Middelfart, som kan danne rammen om det nære og sammenhængene sundhedsvæsen
- At fortsætte udviklingen af Middelfart Marina

Til anlægsinvesteringer på det skattefinansierede område budgetteres med et skattefinansieret anlægsniveau på 83,9 mio. kr. i budgetåret 2023. Det samlede anlægsniveau udgør 358,4 mio. kr. i perioden 2023-2026.

Foruden anlæg på det skattefinansierede område er der budgetlagt med anlægsinvesteringer på Affald- og Genbrugsområdet på 23,5 mio. kr. i perioden 2023-2026. Anlægsniveauet vil i praksis være noget højere, da der overføres relativt store uforbrugte anlægsbevillinger fra 2022 til 2023.

Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen

Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen giver som nævnt en historisk stram ramme for kommunernes økonomi og aftalen adresserer ikke det udgiftspres, der opleves på de specialiserede socialområder. Kommuneaftalen indeholder således ikke ekstrasfinansiering til socialområdet og kompenserer ikke for det fulde inflationsomfang.

Økonomiaftalen udvider kommunernes samlede serviceramme med 1,3 mia. kr. til dækning af det demografiske træk og styrkelse af de borgernære velfærdsområder. Dette løfter isoleret set Middelfart Kommunes finansieringsgrundlag med 8,5 mio. kr. Hertil skal lægges yderligere reguleringer som følge af ændret lovgivning (Lov og Cirkulære).

Den finansierede del af anlægsrammen sænkes med 1,4 mia. kr. i forhold til sidste års anlægsramme. Det aftalte niveau er afstemt med den økonomiske situation og bidrager til at frigøre kapacitet i bygge- og anlægssektoren, så udrulningen af fjernvarme understøttes. Regeringen og KL er hertil enige om, at det aftalte niveau understøtter den grønne omstilling og muligheden for at investere i de fysiske rammer for den borgernære velfærd.

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. Således er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud 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 sanktionsrisiko på lidt over 27 mio. kr. for Middelfart Kommune indbygget i aftalen.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Det er regerings vækstskøn i Økonomisk Redegørelse fra maj 2022, der danner baggrund for fastlæggelsen det statsgaranterede skatte- og tilskudsgrundlag.

Dette sammenlignes op imod det forventede indkomstgrundlag jf. KL's skatte og tilskudsmodel, der bl.a. baseres på skønnet i regeringens augustprognose.

Billedet ved indgangen til oktober er, at det samlede kommunale udskrivningsgrundlag på landsplan stort set, er ens i de to prognoser, men i forhold til maj-grundlaget er væksten i 2021 opjusteret betragteligt, mens væksten i 2022 og 2023 er nedjusteret tilsvarende, hvorved grundlaget forbliver nogenlunde uændret.

Kommunen skal hvert år vælge om man vil tage statens budgetskøn eller anvende eget budgetskøn (selvbudgettering).

Statsgarantien er en slags forsikringsordning. Ved valg af statsgaranti bærer staten risikoen for at skatteindtægterne bliver lavere end forventet, hvis beskæftigelsen, indbyggertallet eller den nationale konjunkturudvikling udvikler sig dårligere end forventet.

Den seneste skatte kørsel pr. 21. september 2022 viser, at selvbudgetteringsvalget og statsgarantivalget bibringer stort set samme provenu. Byrådet har afvejet de risici og mulige fordele, der er ved selvbudgetteringsvalget og har i lyset af den markant negative indvirkning fra inflation, de betydelige forsyningsudfordringer og den begyndende stagnation på boligmarkedet valgt statsgaranti. Valget understøttes af Nationalbankens seneste konjunkturvurdering.

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 ramkestyringsmodel, 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 2022.

Befolkningsprognosen fremgår af tabellen næste side

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Befolkningsprognose anvendt til budgetlægning af driftsudgifter

Aldersgrupper	2023	2024	2025	2026
0-2 år	1.208	1.259	1.261	1.300
3-5 år	1.225	1.210	1.284	1.331
6-16 år	4.968	4.962	4.905	4.853
17-25 år	3.272	3.273	3.324	3.365
26-42 år	6.788	6.950	7.097	7.258
43-59 år	10.056	9.936	9.815	9.681
60-64 år	2.722	2.807	2.915	3.016
65-79 år	7.253	7.292	7.309	7.327
80-89 år	2.003	2.159	2.337	2.531
90+ år	344	349	358	368
Driftsudgifter*	39.837	40.195	40.606	41.029
<i>Vækst</i>	<i>225</i>	<i>358</i>	<i>412</i>	<i>423</i>

*1) Kilde: Befolkningsprognosen pr. marts 2022

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

De samlede kommunale indtægter fra skat, statstilskud og udligning påvirkes ligeledes 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 præget af nulvækst, mens der i perioden 2013-2018 blev realiseret moderat indbyggertalsvækst.

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 2023-2026 forventes ligeledes en indbyggertalsvækst i omegnen af 300 indbyggere årligt. Indbyggertalsstigningen medvirker alt andet lige til et pænt løft i kommunens økonomiske grundlag fra 2022 til 2023.

Udviklingen 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. marts 2022 og KL's skøn for lønudviklingen for juni 2022.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Lønudgifterne er således fremskrevet med 2,70%, mens priserne er fremskrevet med 1,86%.

Som balanceskabende tiltag er der foretaget en reduktion på prisfremskrivningen af udvalgte udgiftskategorier under varekøb på 1,5%, mens tjenesteydelser ikke fremskrives fra 2022 til 2023. Den reducerede prisfremskrivning bibringer samlet set en udgiftsreduktion på 15,1 mio. kr.

Bevillingsoversigt og hovedoversigt 2023-2026

Byrådet har besluttet, at bevillingsniveauet er lig med de enkelte politikområder under hvert udvalg. Det betyder, at udvalgene kan omprioritere budgetbeløb indenfor hvert politikområde – under hensyntagen til de oprindelige beslutninger fra 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 2.622,2 mio. kr.

De budgetterede driftsudgifter jf. bevillingsoversigten udgør netto 2.523,5 mio. kr., hvoraf 2.530,7 mio. kr. vedrører skattefinansieret drift, mens -7,2 mio. kr. vedrører affald- og genbrugsområdet (selvfinansieret drift).

De budgetlagte anlægsudgifter udgør 97,4 mio. kr., hvoraf 83,4 mio. kr. vedrører skattefinansieret anlæg, mens 8,5 mio. kr. vedrører affald- og genbrugsområdet. De resterende 5,0 mio. kr. vedrører jordforsyning.

For budgetåret 2023 forventes finansforskydningerne i alt at udgøre 40,8 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 positiv kasseeffekt i bevillingsoversigten på 40 9 mio. kr. i 2023. Tallet er udtryk for den kasseopbygning, der forventes realiseret, før forbrug af opsparede midler / bevillingsoverførsler, såfremt det afsatte kassefinansierede budgetsanktionsværn på 29,3 mio. kr., ikke 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 kasetræk i tiden fremover.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i mio. kr.		Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.158,446	-2.257,160	-2.376,777	-2.421,123
05.15 Generelle tilskud	Bev	-474,727	-488,267	-528,068	-547,856
05.20 Renter	Bev	10,664	12,775	13,283	13,272
05.25 Momsrefusion	Bev	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt		-2.622,159	-2.732,302	-2.891,212	-2.955,357
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	375,627	348,356	345,521	343,595
10.10 Politisk Organisation		9,908	10,371	10,371	10,371
10.15 Administration		299,607	271,303	268,053	265,829
10.20 Erhverv og Turisme		15,004	14,204	14,204	14,204
10.30 Fælles funktioner		41,399	42,794	43,272	43,570
10.35 Beredskabssamarbejde		9,709	9,684	9,621	9,621
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	585,230	596,184	605,022	615,074
15.10 Beskæftigelsesindsats		585,230	596,184	605,022	615,074
Skoleudvalget	Bev	360,604	359,165	356,045	354,341
20.10 Undervisning		360,604	359,165	356,045	354,341
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	327,974	343,979	348,311	353,549
25.10 Kultur og Fritid		44,898	45,753	45,753	45,753
25.15 Børn, Familie og Sundhed		126,038	126,779	127,599	127,599
25.20 Dagtilbud		157,038	171,447	174,959	180,197
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	767,932	777,294	788,452	799,589
30.35 Senior og Sundhed		330,457	336,628	343,160	349,807
30.40 Social og Psykiatri		219,150	219,036	219,066	219,066
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		218,325	221,630	226,226	230,716
Teknisk udvalg	Bev	103,390	103,885	104,885	107,885
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		69,398	70,405	71,405	74,405
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		33,992	33,480	33,480	33,480
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	2,751	-1,086	-1,097	-1,007
50.10 Natur og Miljø		7,058	7,246	7,146	7,146
50.15 Klima og Energi		2,902	2,902	2,902	2,902
50.20 Anden Forsyning		0,000	0,000	0,000	0,000
50.30 Affaldshåndtering		-7,209	-11,234	-11,145	-11,055
Drift i alt		2.523,508	2.527,777	2.547,139	2.573,026

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt – forsat

Beløbsangivelse i mio. kr.		Overslag 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Økonomiudvalget	Råd	8,270	8,270	16.195	33,215
10.15 Administration		5,000	5,000	15.000	32,020
10.20 Erhverv og Turisme		3,270	3,270	1.195	1,195
Skoleudvalget	Råd	22,375	9,044	34.758	4,335
20.10 Undervisning		22,375	9,044	34.758	4,335
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	18,750	25,000	28.000	22,200
25.10 Kultur og Fritid		0,000	0,000	0,000	0,000
25.15 Børn, Familie og Sundhed		0,000	0,000	0,000	0,000
25.20 Dagtilbud		18,750	25,000	28.000	22,200
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	3,383	4,457	1.557	1,557
30.35 Senior og Sundhed		3,957	1,957	1.557	1,557
30.40 Social og Psykiatri		0,426	0,000	0,000	0,000
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		-1,000	2,500	0,000	0,000
Teknisk udvalg	Råd	30,047	32,894	30.004	23,133
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		11,522	18,468	16.889	8,907
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		13,525	9,426	8.115	9,226
40.25 Jordforsyning		5,000	5,000	5.000	5,000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	14,544	23,141	6.162	0,560
50.10 Natur og Miljø		6,044	8,141	6.162	0,560
50.30 Affaldshåndtering		8,500	15,000	0,000	0,000
Anlæg i alt		97,369	102,806	116.676	85,000
Finansforskydninger m.v.		1,282	26,711	66.689	46,743
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	-42,000	0,000	0	0,000
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	0,000	0,000	500	4,400
55.25 Afdrag på lån	Bev	36,818	39,847	41.321	41,913
55.30 Låneoptagelse	Råd	-5,000	-53,300	0	0,000
55.35 Kasseforbrug		11,464	40,164	24.868	0,430
Pristalsregulering overslagsårene		0,000	75,008	160,708	250,588
Total		0,000	0,000	0,000	0,000

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Hovedoversigt til budgettet

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Finansiering:				
Skatter	-2.158,446	-2.257,160	-2.376,777	-2.421,123
Udligning, tilskud og bidrag	-474,727	-488,267	-528,068	-547,856
Renter	10,664	12,775	13,283	13,272
Momsrefusion	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt	-2.622,159	-2.732,302	-2.891,212	-2.955,357
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	375,627	348,356	345,521	343,595
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	585,230	596,184	605,022	615,074
Skoleudvalget	360,604	359,165	356,045	354,341
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	327,974	343,979	348,311	353,549
Social- og Sundhedsudvalget	767,932	777,294	788,452	799,589
Teknisk udvalg	103,390	103,885	104,885	107,885
Klima-, Natur- og Genbrugsudv. - skattefinansieret	9,960	10,148	10,048	10,048
Skattefinansieret drift i alt	2.530,717	2.539,011	2.558,284	2.584,081
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	83,869	82,806	111,676	80,000
Skattefinansierede anlæg i alt	83,869	82,806	111,676	80,000
Indskud i nyt alment byggeri	0,000	0,000	0,500	4,400
Afdrag	36,818	39,847	41,321	41,913
Pristalsregulering, 3,1% i 2024+2025+2026	0,000	75,008	160,708	250,588
Skattefinansierede udgifter i alt	2.651,404	2.736,672	2.872,489	2.960,982
Resultat skattefinansieret område	29,245	4,370	-18,723	5,625
Kassefinansieret sanktionsværn m.v.	-29,300	0,000	0,000	0,000
Resultat efter låneoptagelse - sk.fin område	-0,055	4,370	-18,723	5,625
Jordforsyning				
Ældreboliger	0,000	0,000	0,000	0,000
Jordforsyning	5,000	5,000	5,000	5,000
Jordforsyning i alt	5,000	5,000	5,000	5,000
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	-7,209	-11,234	-11,145	-11,055
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	8,500	15,000	0,000	0,000
Selvfinansieret område i alt	1,291	3,766	-11,145	-11,055
Resultat af kommunens virksomhed	6,236	13,136	-24,868	-0,430
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	-42,000	0,000	0,000	0,000
Låneoptagelse	-5,000	-53.300	0,000	0,000
Kasseforbrug (forbrug = -)	40,764	40,164	24,868	0,430

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Finansiering

Budgetlægningen af kommunens indtægter tager udgangspunktet i det kommunens det statsgaranterede budgetgrundlag.

De budgetterede skatteindtægter udgør 2,158,4 mio. kr., mens indtægterne fra generelle og særlige tilskud og bidrag er fastsat til 474,7 mio. kr.

Nettorenteudgifterne forventes at udgøre 10,7 mio. kr. Renteudgifterne fordeler sig på nettorenteudgifter på 8,3 mio. kr. på kommunens ordinære gæld, renteudgifter af gæld på forsyningsområdet på 1,4 mio. kr., renteudgifter til ældreboliggæld på 2,1 mio. kr., indekseringsudgifter til LD Fonde på 0,3 mio. kr., udgifter til kursregulering på 0,8 mio. kr., samt garantiprovision på lånegarantier på forsyningsområdet på 2,1 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. Den øvrige finansiering af driftsområderne tilvejebringes via brugerbetaling fra borgerne (herunder forældrebetaling på børn- og ungeområdet m.v.) og refusioner fra staten (kontanthjælp, førtidspension, dagpenge, boligstøtte m.v.)

Skattefinansieret drift

De budgetterede skattefinansierede nettodriftsudgifter jf. hovedoversigten udgør 2.530,7 mio. kr. i 2023.

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 udvalgsområderne.

Til skattefinansieret drift er afsat 375,6 mio. kr. på Økonomiudvalgets område inkl. et serviceværn og øvrige reserver på 29,3 mio. kr., 585,2 mio. kr. på Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område, 360,6 mio. kr. på Skoleudvalgets område, samt 328,0 mio. kr. på Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område. Der budgetteres videre med udgifter på 767,9 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgets område, og med 103,4 og 10,0 mio. kr. på henholdsvis Teknisk Udvalgs område og Klima-, Natur- og Genbrugsudvalgets område.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg

Der er i 2023 afsat 83,9 mio. kr. netto til skattefinansieret anlæg, mens der samlet set over de kommende 4 år er afsat 358,4 mio. kr. til anlægsprojekter. Disponeringen af anlægsprojekterne fremgår af tabellen nedenfor.

På Økonomiudvalgets område er der i alt afsat 8,3 mio. kr. i 2023. Til erhvervs- og turismeindsatser afsættes 3,2 mio. kr., hvoraf størstedelen anvendes til MIND-attraktionen under Middelfart Museum. MIND's hovedformål er at formidle psykiatrihistorie. I lighed med tidligere år er der afsat midler til kommunal medfinansiering af landdistriktspuljen, midler til udvikling af bæredygtige lokalsamfund, samt en pulje til småprojekter.

Det resterende beløb på 5,0 mio. kr. er afsat som en generel pulje til imødegåelse af prisstigninger på anlægsområdet. Byrådet kan i løbet af budgetåret udmønte puljen til konkrete projekter, hvor de indkomne tilbud/licitationsresultat overstiger anlægsrammen.

På Skoleudvalgets område videreføres skolerenoveringsplanen, som blev påbegyndt i 2009 og nu efterhånden nærmer sig sin afsluttende fase. Byrådet har i alt afsat 22,4 mio. kr. i 2023 til skolerenoveringsopgaver. Den igangværende renovering af Vestre Skole forsætter og forventes afsluttet for overførte anlægsmidler i første halvår 2023. Projektet på Lillebæltsskolen havde byggestart i august 2022. Ombygningen af Lillebæltsskolen forventes afsluttet i 2024 og slutfærdiget i 2025. Der er til opgaven afsat 20,6 mio. kr. 2025.

Renoveringen af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole sættes på pause i to år for at give plads på anlægsrammen til nødvendig kapacitetsudbygning på dagtilbudsområdet. Projekteringen og udbuddet af anlægsprojekterne på henholdsvis Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole startes op for overførte midler i 2024 og renoveringsarbejdet på Østre Skole forventes afsluttet i 2025, mens renoveringsarbejdet på Fjelsted-Harndrup Skole afsluttes i 2026. Selv om renoveringen af Fjelsted-Harndrup Skole er udskudt, kommer skolen dog allerede nu til at opleve markante forbedringer af de fysiske rammer. Det LOA-finansierede renoveringsprojekt af Fjelsted-Harndrups gamle gymnastiksal opstartes i efteråret 2022 og der er til færdiggørelsen af gymnastiksalprojektet afsat 1,8 mio. kr. i 2023.

På Børn, Kultur og Fritidsudvalgets område er der i 2023 afsat 18,8 mio. kr. til anlæg. Alle midler rettes mod at udvide kapaciteten i kommunens institutioner. Der er herunder afsat midler til at færdiggøre Børnehuset Hyllehøj (ny institution 1), midler til projektering af ny institution i Naturbyen / Toften (ny institution 2) samt midler til flytning af Solikken til nye rammer ved Lillebæltsskolen.

På Social- og Sundhedsudvalgets afsættes i alt en anlægsramme på 3,4 mio. kr. i 2023.

Under området kvalitet og sammenhæng afsættes der 15,0 mio. kr. til Etape 1 på Nærhospitalet (den kommunale del). Finansieringen tilvejebringes ved at nedskrive den tidligere bevilling til Sundhedshuset med 16,0 mio. kr.

På Senior og Sundhedsområdet afsættes 4,0 mio. kr. Bevillingen dækker en bevilling på 2,0 mio. kr. til indretning af Frivillighedscenteret, 0,4 mio. kr. til indkøb af udflugtsbusser til plejehjemsbeboere, samt en vedligeholdelsespulje på 1,6 mio. kr.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



På Social og Psykiatriområdet afsættes 2,0 mio. kr. til istandsættelse af ungeafdelingen på 1. salen i Rusmiddelcenteret.

På Teknisk Udvalgs område er der i alt afsat 25,0 mio. kr. til anlægsprojekter i 2023. Herunder er der afsat 11,5 mio. kr. til investeringer på vej-, trafik og rekreative områder og 13,5 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse og byudvikling.

På Vej og Trafikområdet videreføres stiplanen, som indebærer en udbygning af kommunens cykel- og vandrestier. Anlægsarbejdet udføres for overførte midler i 2023, mens der i budgetoverslagsårene årligt afsættes 3,1 mio. kr. i hvert af årene. Trafiksikkerheden har gennem flere år været et prioriteret indsatsområde for byrådet og der er til formålet afsat 0,9 mio. kr. i 2023.

Ligeledes er klima og bæredygtighed et højt prioriteret indsatsområde i Middelfart Kommune. Til klima- og bæredygtighedsinitiativer, herunder energioptimering af gadebelysning, opsætning af el-ladestander og biodiversitet i bymiljøer, er der i alt afsat 2,1 mio. kr. i 2023. Også den ambitiøse marinaplan fortsættes. Der er til formålet afsat 6,2 mio. kr. i 2023 og 21,2 mio. kr. i budgetoverslagsårene 2024-2026.

Til byforskønnelse og rekreative formål afsættes yderligere 0,9 mio. kr., renovering af kolonihaveforeningen Hyllehøj og renovering af Skøjtebanehuset, samt materialeindkøb til byforskønnelse.

Endelig er der øremærket anlægsmidler til en række specifikke vej-, trafik og rekreative projekter, herunder 1,0 mio. kr. til fortovsrenovering og 0,4 mio. kr. til renovering af Parkeringshuset.

Byrådet har med dette budget fastholdt ambitionen om at opprioritere vedligeholdelsen og optimeringen af kommunens bygningsmasse. Det gælder både i forhold til at energioptimere bygningsmassen – og derigennem reducere kommunes samlede klimaaftryk, men også i forhold til på længere sigt at aflaste kommunens drifts- og vedligeholdelsesbudgetter ved at tage overflødige bygninger og lokaler ud af drift. Der er således afsat 5,2 mio. kr. til udvendig bygningsvedligeholdelse, 5,3 mio. kr. til ESCO energioptimerende investeringer i den kommunale bygningsmasse. Derudover er der afsat 1,1 mio. kr. til forskønnelse af landsbymiljøer og 2,0 mio. kr. til sikring af affaldscontainere med henblik på at undgå præmiestigninger på bygningsbrandforsikring.

På Natur- og Energiudvalgets område afsættes i alt 6,0 mio. kr. til skattefinansieret anlæg. Udbygningen af kommunens rekreative stier i henhold til stiplanen fortsætter, men anlægsarbejdet udføres for overførte anlægsmidler i 2023, mens der i budgetoverslagsårene afsættes 1,6 mio. kr. årligt. Også arbejdet med sløjfning af brandhaner fortsættes med et afsat budget på 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2023-2025. Der afsættes herudover en anlægspulje til natur og energiprojekter på 0,9 mio. kr. og to puljer til biodiversitets- og naturindsatser på i alt 1,0 mio. kr. i 2023. I forhold til EU-støttede projekter, er der afsat 0,2 mio. kr. til Bælt i Balance, 3,0 mio. kr. til EU LIFE-projekt i Natura 2000 og 0,5 mio. kr. til projektet Liv i Lillebælt. Herudover påbegyndes to nye kystbeskyttelsesprojekter, som dels omfatter Varbjerg Øst og Vejlbj Fed. Begge projekter er finansieret af ejerne af de omfattede matrikler.

I tabellerne nedenfor ses den samlede oversigt over de skattefinansierede anlæg.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg

Beløbsangivelse i 1.000 kr., 2023-priser	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Økonomiudvalget	8,270	8,270	16,195	33,215
Administration	5,000	5,000	15,000	32,020
Anlægspulje til prisstigninger	5,000	5,000	5,000	5,000
Udsponeret anlægspulje	0,000	0,000	10,000	28,020
Salgsindtægt Solsikken	0,000	0,000	0,000	-1,000
Erhverv og Turisme	3,270	3,270	1,195	1,195
Småprojektpulje	0,234	0,234	0,234	0,234
Kommunal støtte til Landdistriktspulje	0,727	0,727	0,727	0,727
Udviklingsarbejde - Bæredygtige lokalsamfund	0,234	0,234	0,234	0,234
Udvikling af MIND	2,075	2,075	0,000	0,000
Skoleudvalget	22,375	9,044	34,758	4,335
Undervisning	22,375	9,044	34,758	4,335
Renovering af Lillebæltskolen	20,614	9,044	5,000	0,000
Renovering af Fjelsted-Harndrup skoles gymnastiksal	1,761	0,000	0,000	0,000
Skolerenovering Østre skole *	0,000	0,000	19,758	0,000
Skolerenovering Fjelsted-Harndrup skole *	0,000	0,000	10,000	4,335
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	18,750	25,000	28,000	22,200
Kultur og Fritid	0,000	0,000	0,000	0,000
Børn, Familie og Sundhed	0,000	0,000	0,000	0,000
Dagtilbud	18,750	25,000	28,000	22,200
Børnehuset Hyllehøj (Institution nr. 1)	5,750	0,000	0,000	0,000
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	3,000	12,500	14,500	17,300
Ny daginstitution på Toften, Naturbyen (Inst. 2)	10,000	12,500	13,500	4,900

* På skolerenoveringsprojekterne på Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole er der afsat anlægsmidler på tidligere år. Projekterne kan derfor opstartes med projektering og udbud allerede i 2024.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr., 2023-priser	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Social- og Sundhedsudvalget	3,383	4,457	1,557	1,557
Kvalitet og Sammenhæng	-1,000	2,500	0,000	0,000
Etape 1 på Nærhospitalet (den kommunale del)	15,000	2,500	0,000	0,000
Finansieret af tidligere bevillinger til sundhedshuset	-14,000	0,000	0,000	0,000
Frivillighedscenter finansieret af sundhedshusbevilling	-2,000	0,000	0,000	0,000
Senior og Sundhed	3,957	1,957	1,557	1,557
Vedligeholdelsespulje til Social- og Sundhedsudv. omr.	1,557	1,557	1,557	1,557
2 nye busser til plejehjemmene til beboerudflugter	0,400	0,400	0,000	0,000
Frivillighedscenter	2,000	0,000	0,000	0,000
Social og Psykiatri	0,426	0,000	0,000	0,000
Istandsættelse af Ungeafd. 1. sal Rusmiddelcentret	0,426	0,000	0,000	0,000
Teknisk udvalg	25,047	27,894	25,004	18,133
Vej, Trafik og Rekreative områder	11,522	18,468	16,889	8,907
Tilgængelighedspulje	0,372	0,372	0,372	0,372
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	0,000	3,114	3,114	3,114
Udskiftning af træ og gittermaster ifbm. ESCO-projektet	0,364	0,364	0,364	0,364
Pulje til trafiksikkerhed	0,500	0,500	0,500	0,500
Klimahavnen	0,000	0,000	0,618	0,000
Trafiksikkerhedsplan - uheldsbelastede kryds	0,000	0,000	0,000	1,557
Stitunnel ved Skrillingegården (ny boligudstyknig)	0,000	0,000	0,104	0,000
Materialekøb ifm. byforskønnelse	0,530	0,530	0,530	0,000
Elladestandere ved kommunale arbejdspladser	0,260	0,260	0,260	0,000
Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina	0,000	1,166	0,000	0,000
Marinaplanen rekreative områder Etape 2	6,228	10,899	10,164	0,000
Bedre bymiljøer med biodiversitet	0,363	0,363	0,363	0,000
Renov. toiletbygning i kolonihaveforeningen Hyllehøj	0,275	0,000	0,000	0,000
Fortovsrenovering m.v.	1,000	0,500	0,500	0,500
Renovering af skøjtebanehus	0,130	0,000	0,000	0,000
Renovering af Parkeringshuset	0,400	0,400	0,000	0,000
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0,000	0,000	0,000	2,500
Energirenovering af gadelys (300 armaturer)	1,100	0,000	0,000	0,000

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Skattefinansierede anlæg (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr., 2023-priser	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Bygningsvedligehold og byudvikling	13,525	9,426	8,115	9,226
Forskønnelse af landsbymiljøer	1,074	1,074	1,074	1,074
Udvendig vedligeholdelse	5,152	5,152	5,152	5,152
Gennemførelse af ESCO-projekter	5,299	2,000	1,889	3,000
Sikring og placering af affaldscontainere	2,000	1,200	0,000	0,000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	6,044	8,141	6,162	0,560
Natur og Miljø	6,044	8,141	6,162	0,560
Proj. Bælt i balance - forskning og formidling	0,166	0,162	0,059	0,000
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,893	0,893	0,893	0,893
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	0,000	1,601	1,601	1,601
EU LIFE-projekt i Natura 2000	3,000	3,000	1,624	-2,931
Pulje til indsats til gavn for biodiversitet	0,322	0,322	0,322	0,322
Sløjfning af brandhaner	0,488	0,488	0,488	0,000
Pulje til biodiversitet og natur	0,675	0,675	0,675	0,675
Projekt Liv i Lillebælt	0,500	1,000	0,500	0,000
Kystbeskyttelsesprojekt - Varbjerg Øst (Borgerfin.)	0,350	0,000	0,000	0,000
Borgerfinansiering	-0,350	0,000	0,000	0,000
Klimabeskyttelsesprojekt - Vejlbj Fed (Borgerfin.)	0,250	0,000	0,350	0,000
Borgerfinansiering	-0,250	0,000	-0,350	0,000
I alt - skattefinansieret anlæg	83,869	82,806	111,676	80,000

Takstfinansieret anlæg

Takstfinansieret anlæg omfatter affaldshåndteringsområdet.

Middelfart Affald og Genbrug forsætter udviklingsplanen for affaldshåndteringsområdet. De samlede planlagte anlægsinvesteringer i perioden 2019-2024 beløber sig til mere end 100 mio. kr.

Der er til formålet afsat 8,5 mio. kr. i 2023 og 15,0 mio. kr. i 2024.

Anlægsomfanget i de næste to år vil være betragteligt større, da der overføres store uforbrugte anlægsbevillinger fra 2022 til 2023.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Jordforsyning

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

Der budgetteres i 2023 med nettoudgifter på 5,0 mio. kr. til jordforsyning. Heraf er 4,5 mio. kr. afsat til en jordkøbspulje, mens 0,5 mio. kr. er afsat til byggemodning af erhvervsområdet på Fynsvej.

Kommunens langfristede gæld

Kommunens langfristede gæld består overordnet set af tre hovedkomponenter: skattefinansieret gæld, takstfinansieret gæld på forsyningsområdet og ældreboliglån. Hertil kommer gælden vedrørende feriepenge til LD-Fonde.

Med det planlagte låneoptag og afdrag forventes kommunens skattefinansierede gæld reduceret fra 397,9 mio. kr. ved udgangen af 2022 til 318,0 mio. kr. ved udgangen af 2026.

Gælden i ældreboligerne og gælden på forsyningsområdet 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 2021-2025

Beløb i mio. kr. løbende priser	2022	2023	2024	2025	2026
Ordinær gæld	312,0	299,5	286,5	268,1	249,4
LD Fonde	85,9	81,9	77,7	73,3	68,6
Skattefinansieret gæld i alt	397,9	381,4	364,2	341,4	318,0
Ældreboliglån (brugerfinansieret)	155,8	145,8	135,7	125,7	115,6
Forsyningsområde (brugerfinansieret)	57,0	105,8	121,9	118,2	114,4
Borger/brugerfinansieret gæld	212,8	251,6	257,6	243,8	229,9
Låneoptagelse i alt inkl. forsyning	642,364	648,312	641,233	609,152	571,688

*Det bemærkes, at der i ovenstående oversigt er forudsat, at der optages et stående lån på en byggekredit til etableringen af en ny genbrugspladsstruktur i anlægsperioden. Byggekreditten omlægges til fast finansiering senest ved udgangen af 2023.

Låneoptagelse og afdrag

Budgettet er lagt med afsæt i at der optages lån på 48,3 mio. kr. i 2024 til finansiering af Anlægsopgaverne på Affald og Genbrugsområdet. Herudover indgår der lånefinansiering på 5,0 mio. kr. til gennemførelse af ESCO-projekter.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



Middelfart Kommunes gæld afvikles med 36,8 mio. kr. i 2023 stigende, 41,9 mio. kr. i 2026.

Det bemærkes, at de afsatte beløb til afdrag er pligtafdrag (dvs. der er tale om ordinær låneydelse). Der er således ikke budgetlagt med ekstraordinær gældsafvikling i budgetperioden.

Bevillingsregler

Med vedtagelsen af budgettet for 2023-2026 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 barselspuljer) placeret under politikområdet **Administration** og overførsler 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 2023 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 2022 budgetopfølgningsplanen for 2023.

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



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
- Miljø og energiområdet vedrørende de takstfinansierede områder
- 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

Budget 2023-2026

Generelle bemærkninger



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 afreporteres 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 2023

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 for 2023 besluttet, at budgetlægningen sker med afsæt i det statsgaranterede grundlag. Det betyder, at skatter og tilskud for ligningsåret 2023 ikke vil blive efterreguleret i 2026 i forhold til den faktiske udvikling i indbyggertal og udskrivningsgrundlag.

Byrådet har i garantivalget lagt vægt på, at det beregnede provenu ved valg af selvbudgettering stort set ligger på niveau med det statsgaranterede niveau, samt at der ikke bare er risiko for, men en direkte udsigt til, at dansk økonomi er på vej ind i en recession. Billedet er ved indgangen til 4. kvartal, at der knytter sig meget væsentlige økonomiske risici til det udbudssidestød, dansk økonomi befinder sig midt i. Det gælder både i forhold til udvikling i BNP, kommunalt udskrivningsgrundlag og beskæftigelse.

Indtægterne fra person- og ejendomsskatter er budgetlagt med baggrund i, at den kommunale udskrivningsprocent og grundskyldspromille fastholdes uændret på henholdsvis 25,8% og 21,29‰, mens dækningsafgiften på forretningsejendomme ligeledes fastholdes uændret på 0,00‰.

Budgetteringen af indtægter fra kommunal ejendomsskat er lavet på baggrund af KL's anbefalinger.

Budgetlægningen af ejendomsskatteindtægter er særlig vanskelig i årene frem mod overgangen til det nye ejendomsvurderingssystem.

Vi befinder os lige nu midt i overgangen til de nye boligskatteregler, hvor afsættet er, at det er de nye 2020-vurderinger, der danner baggrund for beskatningen af ejerboliger fra og med 2021 - også selv om størstedelen af vurderingerne endnu ikke er udsendt.

Middelfart Kommune følger KL's anbefaling og budgetlægger med afsæt i kommunens skønnede afgiftspligtige grundværdier på baggrund af de nye vurderinger.

Budgetteringen af nettorenteudgifter tager udgangspunkt i at renteniveauet vil være stigende frem mod 2024.

Af tabel 1 nedenfor fremgår kommunens samlede finansbudget for 2023.



Samlet finansiering i perioden 2023-2026

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

Tabel 1: Finansbudget 2023-2026 Skatter, udligning, renter og momsrefusion (Statsgarantiudmelding og TS-004: Kørselsdato 2021-09-21)					
Beløbsangivelse (i mio. kr.)	Stats- garanti	Selvbudgettering			
	2023	2023	2024	2025	2026
CPR-folketal	40.163	40.117	40.195	40.606	41.029
Udskrivningsgrundlag	7.712,349	7.737,426	8.187,159	8.547,081	8.933,012
Grundskyld – øv. grundværdier	5.580,862	5.580,862	5.580,862	5.636,671	5.693,037
Grundskyld - produktionsjord	1.218,485	1.218,485	1.218,485	1.230,670	1.242,977
Skatter	-2.158,446	-2.164,917	-2.257,160	-2.376,777	-2.421,123
Forskudsbeløb	-1.989,786	-1.996,256	-2.075,921	-2.159,896	-2.251,052
Efterregulering forskudsbeløb	0,000	0,000	0,000	-46,213	0,000
Medfin. skrå skatteloft	7,260	7,260	7,443	7,631	7,832
Dødsboskat	-0,924	-0,924	-5,816	-0,900	-0,900
Forskerskat efter §48	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Selskabsskat	-48,655	-48,656	-53,893	-47,110	-45,384
Ejendomsskatter	-126,341	-126,341	-128,973	-130,289	-131,619
Generelle og særlige tilskud	-474,727	-467,738	-488,267	-528,068	-547,856
Kommunal udligning	49,428	55,858	49,544	59,391	68,547
Statstilskud inkl. modregning	-502,692	-502,113	-510,802	-553,437	-592,770
Efterreg. budgetvalg	0,000	0,000	0,000	-10,368	0,000
Midtvejsreg. tilskud/udligning	16,914	16,914	20,495	20,502	20,461
Udligning af selskabsskat	-10,740	-10,741	-19,347	-15,607	-15,174
Udligning af dækningsafgift	-0,252	-0,252	-0,241	-0,235	-0,229
Udligning vedr. indvandrere	6,276	6,257	6,517	6,889	7,261
Efterreg. vedr. indvandrerudl.	0,000	0,000	0,000	-0,021	0,000
Udviklingsbidrag til regionen	4,739	4,739	4,900	5,113	5,337
Tilskud til bedre dagtilbud	-3,900	-3,900	-4,029	-4,162	-4,299
Tilskud til løft af ældreplejen	-6,276	-6,277	-6,484	-6,698	-6,919
Styrket kvalitet i ældreplejen	-8,412	-8,411	-8,689	-8,976	-9,272
Finansieringstilskud	-10,164	-10,164	-10,164	-10,164	-10,164
Tilskud til værdig ældrepleje	-8,808	-8,808	-9,099	-9,399	-9,709
Ensomhedspulje	-0,840	-0,840	-0,868	-0,896	-0,926
Finansiering i alt før ren- ter og momsrefusion	-2.633,173	-2.632,655	-2.745,427	-2.904,845	-2.968,979



Tabel 1: Forsat

Tabel 1B: Finansbudget 2023-2026 Skatter, udligning, renter og momsrefusion (Statsgarantiudmelding og TS-004: Kørselsdato 2021-09-21)					
Beløbsangivelse (i mio. kr.)	Stats- garanti	Selvbudgettering			
	2023	2023	2024	2025	2026
Renteindtægter og -udgifter	10,664	10,664	12,775	13,283	13,272
Renteindtægter	-0,050	-0,050	-0,244	0,056	0,056
Renteudg., ordinær gæld	8,292	8,292	8,835	8,934	9,037
Renteudg., forsyningsomr.	1,398	1,398	3,169	3,289	3,187
Renter ældreboliger	2,074	2,074	2,065	2,054	2,042
Kursreguleringer o	0,750	0,750	0,750	0,750	0,750
Garantiprovision netto	-2,050	-2,050	-2,050	-2,050	-2,050
Indeksregulering - ny ferielov	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250
Momsrefusion	0,350	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt	-2.622,159	-2.621,641	-2.732,302	-2.891,212	-2.955,357

Som det fremgår af tabel 1 ovenfor, skønnes Middelfart Kommunes samlede indtægtsgrundlag ved valg af statsgaranti at udgøre 2.621,6 mio. kr. mod 2.622,2 mio. kr. ved valg af selvbudgettering. Statsgarantivalget bibringer således et umiddelbart merprovenu på 0,5 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 3,3 mio. kr. i 2026. Netto udgør den forventede gevinst ved valg af selvbudgettering således 2,8 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 2023 og årene fremover.

Balancetilskuddet er betinget af kommunernes kollektivt overholder budgetrammen 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 20,3 mio. kr. for Middelfart Kommune. Det betingede balancetilskud til anlæg udgør 1,0 mia. kr., svarende til 6,8 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 sanktioner 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% her-
efter.

Der arbejdes i skrivende stund med afvigelser på skat på omkring 550 mio. kr. på lands-
plan. Hvis overskridelsen fortsat er uløst, når kommunernes budgetter er endeligt vedta-
get, står Middelfart Kommune til en sanktion på 0,9 mio. kr. i 2023 stigende til en sank-
tion på 3,6 mio. kr. i 2027.

Den mulige sanktion er ikke indarbejdet i budget 2023-2026.

Skatter og udligning

Anvendt metode til budgettering af skatter og udligning

Finansbudgettet er baseret på en forudsætning om, at både udskrivningsprocenten og
grundskyldsprocenterne fastholdes uændret på 2023-niveauet.

I lighed med de senere år tager notatet udgangspunkt i statsgarantiudmeldingen for bud-
getåret, mens budgetoverslagsårene er fremskrevet med baggrund i Middelfart Kommu-
nes 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 (fremreg-
ningsbasen)
- 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

Ejendomsskatteområdet

Budgetlægningen af ejendomsskatteindtægter er særlig vanskelig i årene frem mod over-
gangen til det nye ejendomsvurderingssystem.

Vi befinder os lige nu midt i overgangen til de nye boligskatteregler, hvor afsættet er, at
det er de nye 2020-vurderinger, der danner baggrund for beskattningen af ejerboliger fra
og med 2021 - også selv om størstedelen af vurderingerne endnu ikke er udsendt.

Middelfart Kommune følger KL's anbefaling og budgetlægger med afsæt i kommunens
skønnede afgiftspligtige grundværdier på baggrund af de nye vurderinger.



I og med udsendelsen af de nye vurderinger udviser stor træghed må det alt andet lige påregnes, at de budgetlagte stigninger i ejendomsskatteindtægterne i 2023 først realiseres 1-2 år efter skatteindtægterne er budgetlagt. Der vil således være en ikke helt uvæsentlig likviditetsmæssig forskydning og deraf følgende negativ budgetafvigelse, når kommunen ved udgangen af 2023 aflægger regnskab.

Metoden er imidlertid nødvendig i forhold til at sikre en korrekt udvikling på tilskuds- og udligningssystemet og den neutralisationsordning, der forventes at være gældende. Der vil være adgang til at belåne den del af likviditetstabet, der skyldes indefrysning af ejendomsskatteindtægter.

Ejendomsskatteprovenuet for 2023 er budgetlagt med baggrund i statens skøn for de nye vurderinger, mens skatterne i perioden 2024-2026 tager afsæt i 2023-skønnet tillagt en årlig stigning i de afgiftspligtige grundværdier på 1%.

Rentebudget

I forhold til budgetlægningen af nettorenteutgifter forudsættes det, at renteniveauet stiger med 0,35% i forhold til det nuværende niveau frem mod 2023 og med yderligere 0,25% frem mod 2024, hvorefter niveauet forbliver uændret. Renteudgifterne er budgetlagt med baggrund i Kommunekredits renteprognose.

Det indgår som en central forudsætning i rentebudgettet, at byggekrediten på 77,0 mio. kr. til finansiering af investeringerne på affalds- og genbrugsområdet omlægges til permanent finansiering i 2023, samt at der optages yderligere lån på 48,3 mio. kr. til yderligere investeringer på affalds- og genbrugsområdet. Herudover er det indregnet, at der i hvert af årene 2022, 2023 og 2024 optages lån for 5,0 mio. kr. til finansiering af de planlagte ESCO-investeringer, som blev iværksat som ekstraanlæg i forbindelse med COVID-19 krisen.

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 indkomstkategorier, 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 skatteårsskel.

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 2021 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 2022-2026. 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 befolknings sammensætningen.
- 3) Kommunens egen befolkningsprognose er lagt ind i skatteskønnet.
- 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 2020 og forventningerne til det realiserede udskrivningsgrundlag for 2021 (året under optælling) og 2022 er udgangspunktet for skønnet på udskrivningsgrundlaget for budget 2023 og overslagsårene.

Kommunens korrigerede udskrivningsgrundlag for 2020 er endeligt opgjort til 6.831,7 mio. kr., hvilket svarer til en mervækst i forhold til landet på 0,8%.

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 2021, er der aktuelt 99,2% af de skattepligtige, der har opnået slutligning. Mandtalsprocenten ligger cirka 0,7% under sidste års realiserede mandtalsprocent.

Af tabellen nedenfor fremgår det, at Middelfart Kommune for så vidt angår året under optælling (2021) forventes at opnå en vækst i udskrivningsgrundlaget, som ligger 0,6% under den landsgennemsnitlige vækst. Mindrevæksten i 2021 skal formentlig ses i sammenhæng med mervæksten i 2020.



For indeværende finansår (2022) forventes en mervækst i forhold til landet på 0,5%, mens der for budgetåret 2022 og budgetoverslagsårene forventes en vækst, der ligger 0,2 – 0,7% over landsgennemsnittet.

Stigningen har først og fremmest baggrund i, at Middelfart kalkulerer med en pæn indbyggertalsvækst.

Tabel 2: Forventet udskrivningsgrundlag fremskrivning på – selvbudgetteringsniveau

Beløb i mio. kr. årets priser	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Udskrivningsgrundlag - Middelfart	6.832	7.381	7.536	7.737	8.046	8.372	8.725
Vækst - Middelfart	2,2%	8,0%	2,1%	2,7%	4,0%	4,0%	4,2%
Vækst - Land	1,4%	8,6%	1,6%	2,5%	3,5%	3,3%	3,5%
Mervækst MFK	0,8%	-0,6%	0,5%	0,2%	0,5%	0,7%	0,7%

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 indbyggertalsprognose, som er nærmere beskrevet nedenfor.

Indbyggertal

Indbyggertallet pr. 1. januar 2023 er som nævnt ovenfor en afgørende parameter for finansbudgettet.

Af tabel 4 nedenfor fremgår det anvendte indbyggertal, som ligger bag henholdsvis skatteprognosen og tilskudsprognosen (selvbudgetteringskønnet) i budgetåret 2023 og de tre forudgående år.

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

Aldersgrupper / Budgetår	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0-17 år	7.866	7.899	7.967	7.973	7.951	7.973	8.014
18-25 år	2.810	2.742	2.769	2.774	2.774	2.807	2.834
26-40 år	5.610	5.786	5.985	6.145	6.280	6.427	6.572
41-60 år	11.522	11.521	11.479	11.378	11.241	11.126	11.018
60+ år 1)	11.178	11.414	11.660	11.886	12.154	12.484	12.825
Folketal - Skat	38.985	39.360	39.860	40.156	40.401	40.818	41.263
Folketal - Tilskud	38.733	39.116	39.603	40.117	40.195	40.606	41.029
Folketal - Statsgaranteret	38.548	39.063	39.372	40.163	NA	NA	NA
Folketal - Difference	185	53	231	-46	NA	NA	NA

Kilde: Tilskudsmodellen tabel 15 og 16

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



De seneste data for indbyggertalsudviklingen pr. 1. september 2022 viser, at kommunens forventede folketal primo 2023 ligger noget over kommunens befolkningsprognose, men samtidig 46 indbyggere under det statsgaranterede indbyggertal.

Det høje statsgarantiniveau afspejler en forventning om, at der tilflytter 225 ukrainere til kommunen. Til sammenligning var der pr. 18. september 2022 indrejst 192 ukrainere til kommunen. Ukraineforudsætningerne ser således ind til videre ud til at holde.

Tabel 4: Midtvejsjustering af folketalsforventning pr. 1. januar 2023

Folketal	Oprindelig befolkningsprognose (pr. februar 2022)	Midtvejs-korrigeret befolkningsprognose (pr. sept.)	Indbyggertal jf. statsgarantiud-meldingen pr. 30. juni 2023
Primo folketal pr. 1.1.2022	39.612	39.603	
Forventet årsvækst	225		
Realiseret vækst 01.07.2022		430	
Forventet restvækst 01.07.2022 – 01.01.2023		84	
Forventet folketal pr. 1.1.2023	39.837	40.117	40.163

Baseret på den gennemsnitlige befolkningstilvækst i 2. halvår over de seneste 3 år vurderes det, at det anvendte folketal i selvbudgetteringsgrundlaget kan løftes med 84 indbyggere. Treårgennemsnittet vurderes at være en god indikator for den forventede restvækst i indeværende år.

Som det fremgår af tabellen nedenfor, har indbyggertalsvæksten i perioden fra 1. september til 1. januar året efter i gennemsnit været 84 indbyggere i 2019-2021, mens indbyggertalsvæksten over en 5-årig periode udgør 80 indbyggere.

Ser man på hele den 15-årige periode siden kommunalreformen, som indeholder både gode vækstår og kriseår, har gennemsnitsvæksten i 2. halvår ligget på 37 indbyggere.

I finans- og boligkriseårene inkl. perioden med langsom genopretning på boligmarkedet blev der i gennemsnit realiseret en indbyggertalsvækst på blot 1 indbygger fra september til januar.

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

Periode	Nettотilflytning af borgere i perioden 1. juli til 31. december
15 års gennemsnitsvækst (2007-2022)	37
5 års gennemsnitsvækst (2017-2022)	80
3 års gennemsnitsvækst (2019-2022)	84
Gennemsnitsvækst i finanskriseår (2009 - 2015)	1

For så vidt angår overslagsårene anvendes befolkningsprognosen uden justeringer, idet mervæksten i 2023 kan være udtryk for midlertidige forskydninger i forhold til de ukrainske tilflyttere. Dette sker ud fra et forsigtighedsprincip.



Social- og Indenrigsministeriet har fastlagt det statsgaranterede indbyggertal for 2022 til 40.163 hvilket er et løft på hele 791 indbyggere i forhold til sidste års statsgarantiniveau. Niveauløftet medfører i sig selv en væsentlig provenueffekt på statsgarantigrundlaget.

Statsgarantien ses at ligge 46 indbyggere over kommunens eget skønnede folketal. Folketallet i sig selv tilvejebringer således isoleret set et argument for at vælge statsgaranti for budgetåret 2023.

Selvbudgettering eller statsgaranti

Kommunen skal hvert år vælge om man vil tage statens budgetsøn eller anvende eget budgetsøn (selvbudgettering).

Statsgarantien er en slags forsikringsordning. Ved valg af statsgaranti bærer staten risikoen for at skatteindtægterne bliver lavere end forventet, hvis beskæftigelsen, indbyggertallet eller den nationale konjunkturudvikling viser sig at blive 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. Det indebærer, at et eventuelt valg af selvbudgettering i 2023 efterreguleres med staten i 2026.

Som det fremgår af tabel 5 nedenfor, udgør forskellen mellem selvbudgettering og statsgaranti blot 0,5 mio. kr. i statsgarantiens favør. Det er vel at mærke når man alene ser på indtægtsgrundlaget i selve budgetåret 2023. Mindreprovenuet har især baggrund i, at kommunens forventede folketal ligger under statsgarantien.

Når den forventede efterregulering i 2026 tages med ind i betragtning, bibringer statsgarantivalget et samlet merprovenu på 2,8 mio. kr.

Der er således tale om et meget beskedent merprovenu, som ikke står rimeligt mål med de risici, der knytter sig til et selvbudgetteringsvalg.

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

Beløb i mio. kr.	Statsgaranti	Selv-budgettering	Forskel (SG – SB)
Indkomstskatteprovenu	-1.989.786	-1.996.256	6.470
Foreløbig tilskud og udligning	-491.647	-484.653	-6.994
Nettoprovenu	-2.481.433	-2.480.909	-524
Skøn over efterregulering af 2022 i 2025	0	-3.334	3.334
Forskel garantivalg i alt	-2.481.433	-2.484.243	2.810

* - i afvigelseskolonnen er indtægter / merindtægter ved valg af statsgaranti

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

** 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 særlig stor usikkerhed dette år.



Meget tyder aktuelt på, at udviklingen i dansk økonomi har taget en markant mere negativ drejning siden regeringen offentliggjorde august-vækstskønnet.

Nationalbankens seneste prognose indikerer, at recession dansk økonomi ikke længere blot er et muligt risikoscenarium. Recession er hovedscenariet og der forventes således samlet set negativ vækst i dansk økonomi i 2023.

Verdensøkonomien præges i øjeblikket af betydelige forstyrrelser i produktions- og forbrugsmønstre. Flere store, udefrakommende globale stød har sammen med lempelig økonomisk politik trukket udbud og efterspørgsel i hver sin retning over de seneste år.

Senest har Ruslands invasion af Ukraine skabt store prisstigninger på de globale råvaremarkeder, hvor bl.a. usikkerhed omkring fremtidig forsyning har ledt til høje stigninger i energi- og fødevarerpriser. Krigen har dermed øget den globale inflation, der i forvejen var taget til i kølvandet på pandemien. I Danmark har vi det højeste inflationsniveau i 40 år.

Den høje inflation har fået centralbankerne til at hæve renterne og der er forventninger om yderligere rentestigninger. De høje rentestigninger skaber sammen med prisstigningerne modvind i økonomien og lægger en betydelig dæmper på den økonomiske udvikling.

Nationalbanken forudser samtidig, at vi står overfor et relativt kraftigt boligprisfald 5,6% i 2023 og 1,8% i 2024 på landsplan. Erfaringerne fra finanskrisen er, at udviklingen i tilflytningen til kommunen og de skattepligtige indkomster har en tæt sammenhæng med den generelle udvikling i boligpriserne. Der er således historisk belæg for at udvise særlig forsigtighed i situationer, hvor boligmarkedet vender kraftigt.

Mere generelt i forhold til garantivalget, så er det som altid relevant at gøre opmærksom på, at fordelagtigheden af de forskellige budgetvalg ikke kun afhænger af udviklingen i Middelfart Kommune. Udviklingen i de andre 97 kommuner har også en meget stor betydning for om statsgarantivalget falder ud til kommunens fordel eller ej.

Når økonomiaftalen først er indgået, og kommunernes samlede økonomi for det kommende budgetår er fastlagt, vil fordelingen af tilskud som udgangspunkt være et nulsum-spil mellem kommunerne.

Hvis det viser sig, at den faktiske vækst i BNP, og dermed kommunernes udskrivningsgrundlag, bliver lavere end det skøn, der lå til grund, da Økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev indgået, vil konsekvensen være, at det samlede strukturelle underskud i kommunerne stiger.

Hvis konjunkturbilledet ændrer sig væsentligt i negativ retning, vil kommunerne opleve et stigende strukturelt underskud på landsplan. Konsekvensen vil være, at en større andel af bloktilskuddet anvendes til at finansiere underskuddet i udligningen, mens der bliver et mindre statstilskud tilbage til fordeling efter bloktilskudsnøglen.

Risikoen ved selvbudgettering er derfor, at selv om Middelfart Kommune i princippet opnår det forudsatte folketal og udskrivningsgrundlag i selvbudgetteringssituationen, så kan kommunen alligevel blive ramt af en stor negativ efterregulering af tilskud i en



situation, hvor det faktiske udskrivningsgrundlag i landets øvrige kommuner falder væsentligt under statsgarantien.

Et yderligere forhold af mere principiel karakter, som kan tale for at vælge statsgaranti frem for selvbudgettering, er hensynet til den at sikre den langsigtede budgetstabilitet. Store positive eller negative udsving fra år til år i efterreguleringen kan tvinge kommunen ud i en u hensigtsmæssig "stop-and-go" politik, hvor man det ene år sætter initiativer i gang på drifts- og anlægssiden, som så det næste år må bremses op eller standses fordi efterreguleringen pludselig vender fortegn.

Et tredje forhold, der selvstændigt kan tale for statsgarantivalget er, at der er betydelige geopolitiske og forsyningsmæssige risici lige nu, som påvirker udskrivningsgrundlaget negativt. Lige nu kigger vi ind i et næsten totalt leverancestop af gas fra Rusland. Nationalbankens beregninger har tidligere vist, at et scenarium, hvor der er fuldt leverancestop for gas fra Rusland til EU vil medføre en bredt funderet recession, som rammer vigtige danske eksportmarkeder, og dermed skaber faldende afsætning, arbejdsløshed og derigennem lavere udskrivningsgrundlag.

Som et fjerde og sidste punkt skal det fremhæves, at inflationen i august måned har ramt 8,9% - et niveau, der væsentligt overstiger regeringens skøn i maj-prognosen. Det høje inflationsniveau understøtter alt andet lige, et højere renteniveau i en længerevarende periode i Euroland og Danmark. Den højere rente medvirker sammen inflationsudhulning af købekraften til at lægge en kraftig bremse på væksten og dermed udskrivningsgrundlaget.

I lyset af ovennævnte vækstrisici, samt det forhold at provenuet ved statsgaranti og selvbudgettering er stort set identisk, har byrådet valgt statsgaranti.

Efterregulering af skatter og tilskud

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

Middelfart Kommune modtager således ikke en efterregulering i 2023 og 2024, men kan se frem til en efterregulering i 2025.

Selvbudgetteringsvalget i 2022 tegner ind til videre til at bibringe en samlet merindtægt på skatter på 64,5 mio. kr. og merindtægter fra tilskud på 10,4 mio. kr. Det betyder, at selvbudgetteringsvalget i 2022 samlet set bibringer merindtægter for 74,9 mio. kr. i 2022, hvis prognosen holder. Når der tages hensyn til, at der allerede er hjemtaget en gevinst ved selvbudgettering på 18,3 mio. kr. i 2022, så udgør den forventede efterafregning af skatter og tilskud 56,6 mio. kr. i 2025.

Der er dog jf. nationalbankens prognose en forventning om, at dansk økonomi udvikler sig dårligere i 2. halvår 2022 end regeringens augustprognose tilsiger. Det betyder alt andet lige, at gevinsten ved selvbudgettering i KL's beregningsmodel kan være overvurderet.



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

Tabel 6: Mer/mindreprovenu ved valg statsgarantivalg og kommunens faktiske budgetvalg i perioden 2012-2022

Beløb i mio. kr.	Optimalt valg	Konsekvens statsgaranti valg	Middelfart Kommunes budgetvalg	Gevinst ved kommunens budgetvalg
Budgetår 2012	✓	14,769	Statsgaranti	14,769
Budgetår 2013	✓	50,600	Statsgaranti	50,600
Budgetår 2014	✓	23,558	Statsgaranti	23,558
Budgetår 2015	✓	9,734	Statsgaranti	9,734
Budgetår 2016	✓	5,803	Statsgaranti	5,803
Budgetår 2017		-9,373	Statsgaranti	-9,373
Budgetår 2018	✓	10,945	Statsgaranti	10,945
Budgetår 2019	✓	-17,780	Selvbudgettering	17,780
Budgetår 2020		-12,784	Statsgaranti	-12,784
Budgetår 2021 (foreløbigt skøn)		-122,280	Statsgaranti	-122,280
Budgetår 2022 (foreløbigt skøn)	✓	-74,869	Selvbudgettering	74,869
Konsekvens af budgetvalg 2012-2022		-121,677		63,620
Konsekvens af budgetvalg 2012-22 ekskl. COVID-19		13,387		196,684

* Bemærk at budgetvalget i 2021 var behæftet med ekstrem usikkerhed. Ingen kommuner valgte selvbudgettering for budgetåret 2021.

+ = gevinst ved statsgarantivalg

Garantivalgene har samlet set bibragt et merprovenu på 63,6 mio. kr. i perioden 2012-2022 og 196,7 mio. kr. når der korrigeres for COVID-19 årene, hvor ingen kommuner valgte selvbudgettering og der derfor ikke opgøres et egentligt efterreguleringsgrundlag.

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.

Da ingen kommuner har valgt selvbudgettering, vil der ikke blive opgjort et efterreguleringsgrundlag for COVID-19 årene 2020 og 2021. Hvis der havde været kommuner, der havde valgt selvbudgettering, er det dog sandsynligt, at staten ville have korrigeret efterreguleringsgrundlaget for den statslige understøtning af økonomien.



Selskabsskat

Den kommunale andel af selskabsskatten for Middelfart Kommune for skatteåret 2020 til afregning i 2023 er opgjort til 48,7 mio. kr., hvilket er en stigning på 22,9% i forhold til sidste års niveau. Til sammenligning faldt de landsgennemsnitlige indtægter fra selskabsskat med 6,4% i perioden. Det betyder, at Middelfart Kommunes andel af landsindtægten for selskabsskat er steget fra 0,38% til 0,42% fra 2022 til 2023.

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

Tabel 7: Selskabsskatteindtægter for perioden 2021-2026

Selskabsskatteindtægter, beløb i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Skatteår	2020	2021	2022	2023
Indtægt fra selskabsskat	48,656	53,893	47,110	45,384
Andel af landsindtægt (pct.)	22,93%	10,76%	-12,59%	-3,66%

* Kommunens indtægter fra selskabsskat er opgjort inkl. viderefordeling.

** Aktuelt afregningsår er 3 år forud for budgetåret, dvs. 2020 afregnes i 2023

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

Ejendomsskat

De forventede indtægter fra ejendomsskat i 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 8: Indtægter fra ejendomsskat i budgetåret 2022

Beløb i mio. kr.	Skattesats	Grundlag	Provenu
Kommunal grundværdi	21,290	5.580,862	118,817
Produktionsjord	6,490	1.218,485	7,908
I alt grundværdi		6.799,347	126,725
Dækningsafgift af offentlige ejendomme			3,616
Ejendomsskatteprovenu brutto			130,341
Ejendomsskattetilbagebetalinger og øvrige reguleringer			-4,000
Ejendomsskatteprovenu netto			126,341

* Tabellen indeholder ikke merindtægt fra ejendomsskatteprovenu jf. prioriteringsforslag

** Der opkræves ikke dækningsafgift på forretnings ejendomme

Nedenfor er de enkelte delelementer af ejendomsbeskatningen gennemgået.

For så vidt angår overgangen til det nye vurderingssystem henvises til notatets side 2-3.

Grundskyld

Grundskyldspromillen fastholdes uændret på 21,29‰ fra 2022 til 2023.



Grundskyldsprovenuet er i modsætning til tidligere år opgjort baggrund af de nye grundværdier, der indgår i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, jf. KL's anbefalinger.

De anvendte grundværdier i statsgarantien tager højde for effekten af de ændrede ejendomsvurderinger, som udsendes gradvist i perioden fra 2021 til 2025.

I det anvendte ejendomsskattegrundlag er produktionsjord udskilt i en selvstændig linje, idet der gælder særlige regler for beregning af grundskyld på produktionsjord. Provenu vedrørende produktionsjord skal beregnes ud fra en promille på 6,49‰, svarende til den kommunale grundskyld fratrasket 14,8‰.

For så vidt angår budgetoverslagsårene 2024-2026 tages der afsæt i et konservativt stigningsestimat på 1% årligt.

Det samlede forventede ejendomsskatteprovenu før tilbagebetalinger og andre reguleringer forventes at andrage 130,3 mio. kr. for 2023.

Konsekvensen af det nye vurderings- og ejendomsskattesystem frem mod 2024

Folketinget har vedtaget, at der træder i et nyt vurderings- og ejendomsskattesystem i kraft med virkning fra og med 2024.

For kommunerne medfører overgangen fra afgiftspligtige grundværdier baseret på gamle vurderinger til nye vurderinger et behov for at forholde sig til budgetlægningen af grundskyld på en anden måde end tidligere. Det skyldes bl.a., at ministeriets udmelding for 2023 ikke længere kan holdes op mod kommunens egne data for afgiftspligtige grundværdier i ESR, da de beløb er baseret på de eksisterende vurderinger fra 2011/12.

I overgangsperioden frem mod 2024 vil der gælde nogle aftalefastsatte stigningsbegrænsninger, som betyder, at der beregningsteknisk nu kan være "plads" til, at de afgiftspligtige grundværdier fra 2020 til 2021 kan stige med reguleringsprocenten for 2021 på op til 6,4 pct. – samt stige fra 2021 til 2024 med årlige reguleringsprocenter på op til 2,8 pct.

Middelfart Kommune havde ramt ERS-loftet med de gamle vurderinger og havde derfor frem til 2021 en flad udvikling i ejendomsskatteprovenuet.

Men med de nye regler, vil det – uanset hvad det måtte blive udsendelsestidspunktet – være den nye 2020-ejendomsvurdering, som er gældende for ejendomsskatteopkrævninger for ejerboliger fra og med skatteåret 2021, mens en ny 2021-vurdering vil være gældende for øvrige ejendomme fra og med 2022.

Det betyder alt andet lige, at de fleste borgere i 2023 vil modtage ejendomsskatteafregninger på gamle grundlag. Og det vil samtidig medføre, at opkrævningerne for 2021-2023 skal reguleres, når de nye vurderinger endeligt foreligger.

Ifølge KL's anvisninger skal der nu budgetlægges i perioden årene 2022, 2023 og 2024 som om de nye vurderinger ville være gældende med de givne årlige stigningsbegrænsninger, dvs. der skal indregnes en grundlagsforøgelse med hensyntagen til loftet over reguleringsprocenten.



Periodeforskydningen eller likviditetstab kan estimeres ved at sammenligne de aktuelle vurderinger med de forventede fremtidige 2020 og 2021 nyvurderinger. Opstillingen ses i tabellen nedenfor.

Tabel 8A: Estimeret likviditetsvirkning af "forsinket" vurderingsudsendelse

Beløb i mio. kr.	Budgetlagt provenu	Estimeret provenu m. kendte gamle vurderinger	Likviditets- forskydning
Kommunal grundværdi	118,817	111,165	7,651
Produktionsjord	7,908	7,606	0,302
I alt grundværdi	126,725	118,771	7,953
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	3,616	3,616	0,000
Ejendomsskatteprovenu brutto (før tilbagebetalinger)	130,341	122,387	7,953

Som det ser ud pr. ultimo september 2022 vil der være en periodeforskydning og dermed negativ likviditetseffekt på 8,0 mio. kr.

Der er stor usikkerhed om tempoet i udrulningen af de nye vurderinger og derfor usikkerhed om det faktisk realiserede ejendomsskatteopkrævninger i 2023.

Den udmeldte takt fra statens side er følgende:

- September 2021: Nye vurderinger for 50.000 parcel- og rækkehuse
- Maj og juni 2022: Nye vurderinger for 100.000 parcel- og rækkehuse
- Ultimo 2022: Nye vurderinger for de resterende ca. 700.000 parcel- og rækkehuse.
- 2023: Nye vurderinger til øvrige ejerboliger, herunder ejerlejligheder, sommerhuse.
- 2024: Nye vurderinger til komplicerede ejerboliger
- 2025: Nye erhvervsvurderinger

Som anført, tages der afsæt i det af staten skønnede ejendomsvurderingsgrundlag, jf. statsgarantien. For overslagsårene er der anvendt en fremskrivningsprocent på 1% i alle år.

Dækningsafgift af offentlige og statslige ejendomme

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

Det indgår i lovforslaget, at dækningsafgiftsprovenuet for offentlige ejendomme i 2022 og 2023 fastfryses på 2021-niveau. Samtidig omlægges dækningsafgiften af forskelsbeløb på øvrige offentlige ejendomme til dækningsafgift af grundværdien.

Det betyder, at budgettet for 2023 svarer til niveauet for opkrævet dækningsafgift af offentlige ejendomme i 2022. Provenuet udgør 3,6 mio. kr.



Tilbagebetaling af grundskyld

En gennemgang af lovgivningen på ejendomsskatteområdet har vist, at praksis vedr. beregningen af skatteloftet for ejendomme med nye eller ændrede fradrag for forbedringer siden 2005 ikke er i overensstemmelse med tidligere gældende lovgivning. Det betyder, at kommunerne skal tilbagebetale alle uretmæssigt opkrævede ejendomsskatter, såfremt det er teknisk muligt.

Der er i alt afsat 4,0 mio. kr. i budgettet til honorering af ejendomsskattetilbagebetalinger og øvrige reguleringer, herunder dækning af dele af indtægtsforskydningen ved senere udrulning af vurderinger.

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 2020 til afregning i 2023 er opgjort til 0,9 mio. kr. for Middelfart Kommune. Afregningsniveauet ligger på normalniveauet.

For budgetoversalgsåret 2024 forventes ekstraordinært høje indtægter fra dødsboskat. De forventede indtægter udgør således 5,8 mio. kr. Beløbet er ikke endeligt opgjort.

For overslagsårene 2025-2026 foreligger der ikke en endelig opgørelse af dødsboskatteindtægterne. Det er forventningen, at provenuet fra dødsboskat i 2025-2026 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 1,1 mio. kr., mens der andre år ikke har været indtægter fra forskerskat.

Indtægtsgrundlaget vil først være afklaret i 4. kvartal 2023 og der budgetlægges derfor - ud fra et forsigtighedsprincip - ikke med indtægter fra forskerskat i 2023.



Generelle tilskud og bidrag

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

Middelfart Kommune modtager samlet set nettoudligning og tilskud for 483,6 mio. kr. i 2023.

Kommunal udligning

Middelfart Kommune skal afregne et samlet bidrag til den kommunale udligningsordning på 49,4 mio. kr. Delposterne fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 9: Udligning af beskatningsgrundlag, udgiftsbehov mv.

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i mio. kr.
Udligning af beskatningsgrundlag	-57,672
Finansiering af tillæg vedrørende beskatningsgrundlag	-5,124
Korrektion vedrørende overudligning	2,004
Udligning af udgiftsbehov	99,696
Finansiering af tillæg vedrørende udgiftsbehov	1,476
Særlig kompensation	9,048
Kommunal udligning	49,428

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Middelfart Kommune modtager en samlet udligning på 57,7 mio. kr. på beskatningsgrundlaget, samt et udligningstillæg på 5,1 mio. kr. Dette afspejler, at Middelfart Kommunes beskatningsgrundlag ligger lidt under landsgennemsnittet. Således ligger beskatningsgrundlaget pr. indbygger på 207.390 kr. i Middelfart Kommune, mens det landsgennemsnitlige beskatningsgrundlag ligger på 215.084 kr.

Middelfart Kommunens beskatningsgrundlag er fortsat det næsthøjeste i Region Syddanmark, kun overgået af Fanø Kommune.

På udligningssiden afgiver Middelfart Kommune 99,7 mio. kr. til udligningen på baggrund af de beregnede forskelle i udgiftsbehov mellem kommunerne. Hertil kommer en tillægsudligning på 1,5 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 85,0% af det landsgennemsnitlige socioøkonomiske udgiftsbehov, hvilket er det næst laveste i Region Syddanmark. Kun Fanø Kommune har et lavere udgiftsbehov.

Derudover indgår der i det nye udligningssystem en særlig (permanent) kompensation på 9,0 mio. kr. nominelt i forbindelse med omlægningen af udligningssystemet, samt en yderligere korrektion for overudligning på 2,0 mio. kr. i det samlede udligningsbeløb.

Der findes 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 2,0 mio. kr.

Statstilskud:

I 2023 modtager Middelfart Kommune et statsligt balancetilskud på 502,7 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	-20,340
Bloktilskud vedr. anlægsudgifter	-6,780
Bloktilskud ordinært	-475,572
Bloktilskud	-502,692

+ = 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

I lighed med tidligere år afsattes en pulje på 16,9 mio. kr. i 2023 stigende til 20,5 mio. kr. i budgetoverslagsårene til forventet midtvejsregulering af tilskud og udligning, herunder først og fremmest midtvejsvurderingen af overførselsområdet, som erfaringsmæssigt er negativ.

Udlændingeudligning:

Middelfart Kommune har færre udlændinge end landsgennemsnittet. Derfor afregnes et nettobidrag til ordningen på 6,2 mio. kr.

Tabel 11: Den særlige udlændingeudligning

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i mio. kr.
Tilskud vedr. indvandrere og efterkommere	-12,324
Bidrag vedr. indvandre og efterkommere	18,600
Indvandrerudligning	6,276

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Udligning af selskabsskatteindtægter

Selskabsskatteindtægterne udlignes som udgangspunkt med 50%.



Da Middelfart Kommune, trods en pæn indtægtsvækst, fortsat har lavere indtægter fra selskabsskat end landsgennemsnittet, modtages 10,7 mio. kr. fra ordningen i 2023.

I forhold til selskabsskatten bør det nævnes, at der i 2024 (hvor indtægterne fra 2021 afregnes) er udsigt til ekstraordinært høje selskabsskatteindtægter, som primært vil tilfalde nogle få hovedstadskommuner og Billund Kommune. Da selskabsskatterne indgår fuldt i balancetilskudsberegningen, men kun udlignes med 50%, påvirkes Middelfart Kommunes samlede indtægtsgrundlag i 2024 negativt med cirka 8,6 mio. kr. netto.

Indtægtstab modvejes heldigvis for en stor del af førnævnte ekstraordinære indtægter fra dødsboskat i 2024.

Udligning af dækningsafgift

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

Middelfart Kommune modtager 0,3 mio. kr. fra ordningen i 2023.

Finansieringstilskud

Med udligningsreformen permanentgøres likviditetstilskuddet til kommunerne.

Tilskuddet bliver fordelt nominelt til kommunerne efter følgende kriterier:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
- 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 10,2 mio. kr.

Øvrige målrettede tilskud til serviceområder

Kommunen modtager i lighed med tidligere år 3,9 mio. kr. fra puljen til styrkelse af kvaliteten på dagtilbudsområdet og 6,3 mio. kr. i statstilskud til ældreplejen. Derudover modtages 8,4 mio. kr. til styrket kvalitet i ældreplejen.

I forhold til ældreområdet modtages 8,8 mio. kr. fra værdighedsmilliarden på ældreområdet, samt 0,8 mio. kr. fra puljen til bekæmpelse af ensomhed.

Det toårige overgangstilskud vedrørende udligningsreformen er bortfaldet fra og med 2023. Det giver isoleret set anledning til en provenureduktion på 6,5 mio. kr.



Grundbidrag til regionen:

For 2023 er kommunens grundbidrag på udviklingsområdet fastsat til 118 kr. pr. indbygger, svarende til 4,7 mio. kr.

Særtilskud

Middelfart Kommune har ikke ansøgt om at få del i regeringens særtilskudspulje til særligt vanskeligt stillede kommuner i 2023.

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 investeringer

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 2022, samt kommunens forventninger til låneoptagelse og afdrag.

I forhold til budgetlægningen af nettorenteudgifter forudsættes det, at renteniveauet stiger med 0,35% i forhold til det nuværende niveau frem mod 2023 og yderligere 0,25% frem mod udgangen af 2024, hvorefter niveauet forbliver uændret. Renteudgifterne er budgetlagt med baggrund i Kommunekredits renteprognose.

Det indgår som en central forudsætning i rentebudgettet, at byggekrediten på 77,0 mio. kr. til finansiering af investeringerne på affalds- og genbrugsområdet omlægges til permanent finansiering i 2023, samt at der optages yderligere lån på 48,3 mio. kr. til investeringerne på affalds- og genbrugsområdet. Renterne finansieres af brugerne via taksten.

Herudover er det indregnet, at der i hvert af årene 2022, 2023 og 2024 optages lån for 5,0 mio. kr. til finansiering af de planlagte ESCO-investeringer, som blev iværksat som ekstraanlæg i forbindelse med COVID-19 krisen.



Renteindtægter og udgifter

Tabel 7 nedenfor viser kommunens forventede renteindtægter og udgifter i budgetperioden 2023-2026.

Tabel 12: Renteindtægter og udgifter i budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026
Renteindtægter	-0,050	-0,244	0,056	0,056
Renteudgifter, ordinær gæld	8,292	8,835	8,934	9,037
Renteudgifter, gæld forsyningsområde	1,398	3,169	3,289	3,187
Renter ældreboliger	2,074	2,065	2,054	2,042
Kursreguleringer	0,750	0,750	0,750	0,750
Garantiprovision netto	-2,050	-2,050	-2,050	-2,050
Renter / indeksering LD Fonde**	0,250	0,250	0,250	0,250
Renter	10,664	12,775	13,283	13,272

* - = renteindtægt, + = renteudgift

** Renteudgifter til LD Fonde omfatter alene udgifter på medarbejdere, der er gået på pension i kalenderåret. Indekseringen af alle øvrige medarbejders tilgodehavende akkumuleres i saldoen.

Nettorenteindtægterne fra kommunens korte og langfristede anbringelser og træk på driftskreditter i pengeinstitutter forventes at være tæt på nul i 2023. Der kalkuleres med et vist kredittræk i takt med efterslæbet på anlægsområdet indhentes. Samtidig vil der fortsat, i et vist omfang, være negativ rente på dele af kommunens obligationsportefølje (allerede købte obligationer), mens der modsat budgetlægges med positivt afkast på kommunens aktiebeholdning og nye obligationsudstedelser. Herudover budgetlægges der med en begrænset forrentning af kommunens mellemværende med forsyningsområdet og indtægter fra betalingskontrol/restancer.

Korte- og langfristede anbringelser omfatter bl.a. nettorenteindtægter fra bankindestående eller træk på driftskreditter, renter på aktier og investeringsforeningsbeviser, samt renteindtægter fra betalingskontrol og mellemkommunale tilgodehavender.

Renteudgifterne på kommunens skattefinansierede gæld ekskl. ældreboliger forventes at udgøre 8,3 mio. kr. i 2023 og forventes at stige til 9,0 mio. kr. frem mod 2026. Stigningen er en konsekvens af indregnet låneoptagelse og stigende renteniveau over de kommende år.

Nettorenteudgifterne til ældreboliger inkl. statslig ydelsesstøtte forventes at udgøre 2,1 mio. kr. i 2023. Niveauet er nogenlunde uforandret i overslagsårene.

Renteudgifterne på gæld optaget til finansiering af anlægsinvesteringerne på Affald- og Genbrugsområdet forventes at udgøre 1,4 mio. kr. i 2023 stigende til 13,2 mio. kr. i 2026. Udgifterne til låneydelse dækkes af forbrugerne i tilslutningsområdet via en takststigning.

Herudover afsættes der 0,750 mio. kr. til negative kursreguleringer med baggrund i forventningen om en stigende rente og dermed kursfald på den lange ende af obligationsporteføljen.



Renteudgifterne på kommunens samlede låneportefølje inklusiv forventet kursregulering forventes at udgøre 11,7 mio. kr. i 2023 stigende til 14,3 mio. kr. i 2026.

Låneoptagelse, afdrag på lån og udvikling i restgælden

Over de senere år er den rentebærende gæld blevet forøget som følge af de gennemførte anlægsinvesteringer, herunder erhvervelsen af havnearealet og iværksættelse af ekstra anlægsinitiativer i forlængelse af COVID-19. Udgiften til afdrag på lån er derfor stigende.

Den i budgetlægningen forudsatte låneoptagelse fremgår af tabel 13.

Tabel 13: Forudsat låneoptagelse i budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2022	2023	2024	2025	2026
Optagelse på lånerammen	5,000	5,000	5,000	0,000	0,000
AG - Byggecredit **	20,000	42,000	0,000	0,000	0,000
AG – Låneoptagelse genbrugspladsstruktur**	0,000	48,300	0,000	0,000	0,000
Låneoptagelse i alt inkl. forsyning	25,000	95,300	5,000	0,000	0,000

* Låneoptagelsen på forsyningsområdet foregår på en byggecredit som omlægges til langfristet gæld ved byggeriets afslutning, forventeligt pr. ultimo 2023.

** AG = Affald og Genbrug

Af tabel 14 nedenfor fremgår sammensætningen af afdrag på lånekategorier.

Tabel 14: Afdrag i budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026
Ordinære lån	17,487	17,950	18,421	18,701
Forsyningsområdet, Affald og Genbrug	0,539	2,903	3,701	3,803
LD Fonde	6,763	6,842	6,921	7,003
Ældreboliger	12,029	12,152	12,278	12,406
Afdrag i alt	36,818	39,847	41,321	41,913

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

Afdraget på kommunens egne lån ses at være svagt stigende – fra 17,5 mio. kr. i 2023 til 18,7 mio. kr. i 2026. Det er en følge af den planlagte låneoptagelse og lånenes annuitetsprofil.

Afdrag på lån vedr. ældreboliger ses af tabel 14 at udgøre 12,0 mio. kr. i 2022 stigende til 12,4 mio. kr. i 2024. Langt størstedelen af afdragene betales af beboerne via huslejen. Netto har de stigende afdrag på ældreboliger således kun begrænset indvirkning på kommunens økonomi.

Indekseringen, dvs. forrentningen af gælden hos LD Fonde, akkumuleres i saldoen. Det betyder, at forrentningen af mellemværendet tillagt saldoen og derfor afregnet som



"afdrag". Forrentningen af mellemværendet følger lønudviklingen, som forventes at ligge på et forholdsvis højt niveau de kommende år.

Tabel 15: Udvikling i restgælden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2022	2023	2024	2025	2026
Ordinær gæld	311,952	299,466	286,516	268,095	249,394
Forsyningsområde	30,094	105,787	121,858	118,157	114,355
Ældreboliglån (brugerfinansieret) **	164,702	154,548	144,379	134,194	123,993
LD Fonde***	104,294	100,347	96,716	92,890	88,860
Restgæld i alt	611,043	660,148	649,469	613,336	576,601

* Differencen mellem årets afdrag og ændringen i restgælden udgøres af statsandelen på afdraget, som nedskriver restgælden og indeksreguleringen af ældreboliggælden, som opskriver restgælden.

** Restgælden indeksreguleres årligt og der indgår "statsandele" på afdraget. Statsandelen kan være både positiv og negativ på de enkelte lån. Primosaldoen fratrasket afdraget svarer derfor ikke til ultimosalden.

*** Den årlige indeksregulering af feriemidlerne akkumuleres i saldoen for ikke pensionerede. Primosaldo fratrasket afdraget svarer derfor ikke til ultimosalden.

Mellemværende med kirken

Middelfart Kommune har inklusive korrektion for efterreguleringen af skattegrundlaget for 2019 et mellemværende med kirken på 4,9 mio. kr. i kirkens favør.

Mellemværendet forventes forøget med 1,5 mio. kr. i 2022, således at mellemværendet primo 2023 vil udgøre 6,4 mio. kr.

Tabel 15: Mellemværende med kirken primo 2023

Mellemværende med Middelfart Provsti	Beløb i mio. kr.
Mellemværende primo 2022*	-4,913
Provenu ved selvbudgettering 2022	-56,749
Provstiudvalgskasse	10,900
5% midler	1,500
Landskirkeskat	9,516
Kirkekasser	33,308
Forskydning af mellemværende	-1,524
Mellemværende pr. 1.1.2023**	-6,437

* Mellemværendet primo er korrigeret for efterreguleringen af skattegrundlaget for 2019.

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

Kirkens finansierungsgrundlag for perioden 2023-2026 forventes at se således ud:



Tabel 16: Kirkens skatteprovenu for perioden 2023-2026

Kirkeskatteprovenu beløb i mio. kr.	Statsga- ranti 2023	Selvbud- get. 2023	Selvbud- get. 2024	Selvbud- get. 2025	Selvbud- get. 2026
Udskrivningsgrundlaget	-6.600,511	-6.724,006	-6.963,381	-7.269,770	-7.598,363
Vækst i udskrivningsgrundlaget	2,1%	4,1%	3,6%	4,4%	4,5%
Udskrivningsprocent	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%
Skatteprovenu før efterregulering	-59,405	-60,516	-62,670	-65,428	-68,385
Efterregulering	0,000	0,000	0,000	-1,407	0,000
Skatteprovenu inkl. efterregulering	-59,405	-60,516	-62,670	-66,835	-68,385

* - = indtægter, + = udgifter

Kirken forventer at anvende

Forventet ændring i mellemværende med kirken i 2023	Kirkens anvendelse af provenu
Indtægter	59,405
Kirkekasser og Middelfart Provsti	47,737
Landskirkeskat	10,042
5% midler	1,500
Anvendt provenu i alt	59,278
Forskydning i mellemværende	0,127

* Forskydningen er ikke indregnet under balanceforskydninger, da tallene er indkommet sent.

Kirkeskatten fastholdes uforandret på 0,90%.

Øvrige balanceforskydninger

Det er indarbejdet i budgetlægningen, at Kirken trækker 0,0 mio. kr. det opsparede mellemværende med Middelfart Kommune, mens Klinik for Tandregulering I/S, ældreboliger mv. samtidig trækker 0,0 mio. kr. på det opsparede mellemværende.

Herudover indgår låneoptagelse på byggekreditten under posten "balanceforskydninger".



Forventninger til likviditetsudviklingen

Middelfart Kommune havde ved indgangen til september 2022 en gennemsnitslikviditet opgjort efter kassekreditreglen på 317,9 mio. kr. Med et statsgaranteret indbyggertal (cpr-folketal) på 40.163 svarer det til 7.915 kr. pr. indbygger.

Heraf er 260,4 mio. kr. bundet på forpligtelser, så som henlæggelser til vedligeholdelse af ældreboliger, mellemværende med kirken og Bridgewalking, Tandreguleringsklinikken samt overførte anlægsbevillinger. Kommunens frie likviditet er således relativt begrænset.

Kommunens seneste likviditetsfremskrivninger viser, at kommunens likviditet med de nuværende disponeringer vil holde sig over – men dog komme tæt på kommunens likviditetsmålsætning på 90 mio. kr. og over KL's anbefalede mindsteniveau for likviditetsberedskab i forhold til at opretholde en stabil drift.

Grafen nedenfor viser den forventede udvikling i likviditeten efter kassekreditreglen i de kommende 4 år.



* Grafen er opdateret den 23. september 2022



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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	9,908	10,371	10,371	10,371
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	9,908	10,371	10,371	10,371

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 2023-2026, 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 2023 indarbejdet følgende besparelser:

- Der er i budgettet på Politisk organisation indarbejdet 0,021 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

Partitilskud

I henhold til § 4A i Partistøtteloven skal vi yde tilskud til kandidatlistes, der har fået mindst 100 stemmer ved seneste Byrådsvalg. I 2022 kan Kandidatlisterne få 7,75 kr. pr. stemme. Satserne opdateres én gang årligt. Budgettet hertil udgør 0,169 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 ca. 0,4 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 0,7 mio.kr. Et Ældrerådsvalg koster typisk 0,1 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 - tolkebistand
- 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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.



Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	321,705	293,401	290,150	287,926
Indtægtsbevilling	-22,098	-22,098	-22,098	-22,098
Nettobevilling	299,607	271,303	268,052	265,828

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 2023-2026, 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 2022 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og besparelser:

Udvidelser:

- HR indsats – rekruttering, tiltrækning og fastholdelse, 0,600 mio. kr./år
En af de absolut største udfordringer på velfærdsområderne er rekrutteringsudfordringer. Og især på ældreområdet er udfordringen akut og forventes at påvirke kommunes øvrige områder. Der er behov for en målrettet indsats, så Middelfart Kommune nu- og i fremtiden- kan tiltrække, rekruttere, modtage og fastholde kommunens dygtige medarbejdere og ledere og derigennem sikre fremtidens velfærd og vækst for kommunens borgere.

I dag ligger ansvaret for tiltrækning, rekruttering, modtagelse og fastholdelse hovedsageligt hos den enkelte leder og arbejdsplads. Udvidelsesforslaget skal finansiere en projektleder og øvrige medarbejdere, der forankres i HR & Arbejdsmiljø for at sikre tværgående understøttelse af alle forvaltningsområder og tæt sammenhæng til kommunens arbejdsmiljøarbejde

- Projektudvikling og fundraising vedr. mindesmærke for Danmarks udsendte. 0,100 mio. kr. i 2023. Mindesmærket må gerne være en del af keramikruten, og beløbet anvendes til projektudvikling.



Besparelser:

- Der er i budgettet på Administration indarbejdet 0,837 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen. Beløbet er fordelt efter budgetstørrelse for de enkelte forvaltninger:

Forvaltning	Besparelse i mio.kr.
Kultur, Fritid og Staben	0,161
Løn og Økonomi (inkl. boliger)	0,527
Børn, Unge og Familieforvaltningen	0,025
Social- og Sundhedsforvaltningen	0,089
Job- og Vækstcentret	0,010
Teknik og Miljø	0,025
I alt	0,837

- Administrationen reduceres med 1,710 mio. kr. som en rammebesparelse fra prioriteringerne, og er fordelt efter budgetstørrelse for de enkelte forvaltninger. Den største udgift på Administrationsområdet er udgiften til personale.

Fordelingen på forvaltningsområder ser således ud:

Forvaltning	Besparelse i mio.kr.
Kultur, Fritid og Staben	0,274
Løn og Økonomi	0,245
Børn, Unge og Familieforvaltningen	0,242
Social- og Sundhedsforvaltningen	0,161
Job- og Vækstcentret	0,447
Teknik og Miljø	0,341
I alt	1,710

Samlet udgør denne besparelse 0,6 pct. af budgettet på administrationen, svarende til en reduktion med 3-4 fuldtidsstillinger. Dette vil betyde, at nogle opgaver ikke længere kan løses eller tager længere tid.

Herudover er der på de enkelte forvaltningsområder indarbejdet:

- Besparelse adm. Job og Vækstcenter; 2,7 mio. kr./år

Besparelsen, som betyder færre medarbejder- og ledelsesressourcer i Job- og Vækstcenteret, skal bl.a. ses i sammenhæng med nytænkning af beskæftigelsesindsatsen i forbindelse med implementering af "Loven om ret til tidlig pension". Besparelserne på 2,7 mio. kr. i 2023 og overslagsårene skal muliggøres ved en række initiativer og lempelser på beskæftigelsesområdet.



De vigtigste initiativer for udmøntning af besparelserne består af:

- Øget digitalisering:
Fremover kan alle samtaler undtagen den første afholdes digitalt, hvis borgeren ønsker det. Jobcenteret og a-kassen kan dog ud fra en konkret vurdering beslutte, at samtalen skal holdes ved personligt fremmøde.
 - Mindre administration i kommunerne og forenklinger af administrative krav
Der foretages en reduktion i udgifterne til administrationen i jobcentre, hvilket følges på vej af en række forenklingstiltag herunder: lempelse af uddannelsespålægget, forenklinger af opfølgningen i skærpet tilsyn, forenkling af krav til kommunernes registrering og vejledning m.m.
 - Forenklet kontaktførelse
Kontaktførelsen for forsikrede ledige forenkles, og a-kasserne får fra 2024 ansvaret for indsatsen i de første tre måneders ledighed.
- Besparelse adm. på Kultur, Fritid og Staben: 1,5 mio. kr./år, svarende til ca. 3 stillinger.

Der reduceres med 0,5 mio. kr. i ledelsesbetjening og administration, det vil sige konsulentunderstøttelse af forvaltningerne m.v. Besparelsen vil medføre en serviceforringelse i form af bl.a. nedprioritering af en række strategiske og administrative opgaver. Herudover påvirkes digitaliseringen med 0,2 mio. kr., dels ved at effektivisere og ved at nedsætte hastigheden for udvikling og implementering af kommende indsatser.

På IT-området vil besparelsen med 0,5 mio. kr. medføre, at opgaver indenfor bl.a. identifikation og bekæmpelse af hackerangreb samt reetablering af it-infrastrukturen fordeles mellem andre ansatte i IT-teamet mod en nedprioritering af andre opgaver. Dette medfører en serviceforringelse ud mod organisationen, primært i form af forlængede svartider.

Reduktion på 0,3 mio. kr. vil på arbejdsmiljøområdet blive udmøntet som en reduktion i omfanget af de individuelle tilbud, der har til formål at fremme trivsel og reducere fravær og vil dermed medføre en serviceforringelse overfor kommunens ansatte.

- Besparelse adm. Løn og Økonomi, 0,3 mio. kr./år svarende til en halv stilling. Besparelsen kan påvirke afdelingens serviceniveau.

Der arbejdes fortsat med digitalisering og effektivisering af arbejdsgange samt udmøntning og realisering af den økonomiske gevinst på 1 mio. kr./år i forbindelse med IT-centraliseringen.

- Besparelse på administrationen – normering Børn, Unge og Familieforvaltningen
Der reduceres med 0,425 mio.kr., som fordeles med 0,291 mio.kr. i



Familieafdelingens sagsbehandling og med 0,134 mio.kr. i administrationen på almenområdet.

- Besparelse normering Teknisk forvaltning; 1,0 mio. kr./år
Til budget 2022 blev der bevilget midler til at fastansætte 4 erfarne medarbejdere til lokalplan- og byudviklingsområdet i Teknik og Miljø.
I budget 2023-2026 forslås en besparelse på 1,000 mio. kr. hvilke betyder, at 2 ud af de 4 stillinger ikke besættes.
- Besparelse på IT-implementering; 0,8 mio. kr. (2023). Byrådet besluttede i forbindelse med Budget 2021 at afsætte midler til opgradering af kommunens digitale infrastruktur via ny IT-plattform. Baggrunden og formålet er at få en tidssvarende digital infrastruktur.

Opstart af projektet kom senere i gang end forventet, og dermed kan der opnås en engangsbesparelse på 0,8 mio. kr.

Tilbagetrækning af tidligere udvidelser:

- Forebyggende indsats til forbedring af arbejdsmiljøet; 0,3 mio. kr./år. I forbindelse med, at Middelfart Kommune i 2013 blev selvforsikret på arbejdsskadeforsikringsområdet, blev der oprettet en selvforsikringspulje, som har til formål at reducere antallet af akutte opståede skader og deraf afledte udgifter for kommunen. Arbejdspladserne har via puljen mulighed for at søge om finansiering til innovative forebyggende arbejdsskadeiltag.

Puljen er i dag på 0,350 mio. kr. årligt, så en nedbringelse af puljens størrelse på 0,300 mio. kr. vil kraftigt reducere mulighederne for at forebygge arbejdsskader via nye innovative tiltag.

- Foreninger og lokaludvalg, 0,100 mio. kr./år reduceres til 0,040 mio. kr./år. Lokaludvalg og foreninger der ejer legepladser, har en udfordring med at finansiere det årlige lovpligtige legepladseftersyn og de nødvendige forsikringer. Gennem puljen kan lokaludvalg og foreninger støttes til selv at kunne varetage driften af deres legepladser.

Frem til sommeren 2022 er der ansøgt om et lille beløb fra denne pulje og derfor er vurderingen, at formålet med etableringen af puljen vil kunne imødekommes med det reducerede beløb.

Kultur, Fritid og Staben

Overordnet afholder Kultur, Fritid og Staben udgifter og indtægter vedrørende IT-afdelingen, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation, Ledelsessekretariatet samt Fritid og Fællesskaber. Der er i budgettet afsat 44,8 mio. kr. De største poster er udgifter til:



- Personale
- Uddannelse, møder m.v.

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

- kontingent til KL
- annoncering
- markedsføring
- Central arkivering
- Digitalisering
- HR og arbejdsmiljø
- Lederudvikling
- MED-struktur
- Centralt hardware, software og IT-vedligeholdelse

Løn og Økonomi

Løn- og økonomis samlede budget udgør 94,5 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
- Licenser vedrørende større fagsystemer
- 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. Genforsikringsprocenten for 2022 er beregnet til 44,5%.



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.

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 26,1 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
- Intern service

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.

Inventar, kontorhold og internt servicepersonale

Teknik og Miljøforvaltningen har ansvar for budgettet til kontorartikler og inventar for de 3 forvaltninger og stabene samt internt servicepersonale.



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 18,5 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 45,4 mio. kr.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2023-2026.

Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. i 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Anlægspulje til prisstigninger	33,459	5,000	5,000	5,000
Udsponeret anlægspulje			10,000	28,020
Salgsindtægter Solsikken				-1,000
Nettobevilling	33,459	5,000	15,000	32,020

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

Anlægspulje til prisstigninger. For at imødegå og håndtere prisstigninger på kommunens samlede portefølje af anlægsprojekter, afsættes der i perioden 2023-2026 en årlig prisstigningspulje, i 2023 på 33,459 mio. kr., og på 5,000 mio. kr. i årene 2024-2026.

I 2023 er 28,459 mio. kr. af puljen ufinansieret og uspecificeret, men kan disponeres til fx energibesparende foranstaltninger eller forhindre overskridelse af anlægsrammen, hvis nogle af de tidligere års projekter indhentes.

Byrådet kan udmønte de øvrige midler i løbet af budgetåret til konkrete anlægsprojekter, som har vist sig dyrere end planlagt. Der vil næppe være tilstrækkelige til at kunne håndtere alle de pris- og indholdsafvigelser, der kan tænkes at opstå på projekterne i løbet af projekterings-, udbuds- og byggefasen, herunder uforudsete ekstraarbejder på projekter.

Det vil derfor fortsat være nødvendigt at opretholde stram byggesagsstyring og lave løbende indholdsmæssige tilpasninger i samarbejde med de relevante interessenter.

Der oprettes en anlægspulje i årene 2025 og 2026 med henblik på at opretholde et råderum for at prioritere nye anlægsopgaver i løbet af byrådsperioden.



Kort om området

Politikområdet Erhverv og Turisme omfatter tilskud til:

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

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	15,003	14,203	14,203	14,203
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	15,003	14,203	14,203	14,203

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 2023-2026, 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 2023 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og besparelser:

Udvidelser:

- VM Matchrace kvinder 2023 samt Melges24 VM i 2023, 0,700 mio. kr.
I forbindelse med to VM-stævner i sejlsport i juni/juli 2023 i Middelfart, er der et samlet finansieringsbehov på kr. 1.900.000 for de to events.
Udover Middelfart Kommune bidrager Sport Event Denmark og Destination Fyn til finansiering.
- Transmission fra byrådsmøder, byrådsmøder i lokalsamfund og borgermøder mv., 0,150 mio. kr./år



Prioriteringer og besparelser:

- Udmeldelse af Byg til Vækst

Der reduceres i budgettet til Erhverv og Turisme med 0,189 mio. kr. ved udmeldelse af Byg til Vækst. Byg til Vækst er en netværksforening, der sammen med de fynske jobcentre, bygherrer, fagbevægelsen og Dansk Byggeri får ledige fynboer i beskæftigelse i byggebranchen.

I perioden 2014-2020 har 25 borgere fra Middelfart i regi af Byg til Vækst været i snusepraktik, hvoraf 17 er kommet i job (primært i forbindelse med byggeriet af Nytorv). Job- og Vækstcentret benytter sig af samarbejdet, men vurderingen er, at den lave ledighed giver anledning til at overveje medlemskabet

- Der er i budgettet på Erhverv og Turisme indarbejdet 0,177 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

Tilbagetrækning af tidligere udvidelser:

- Tilskud til Middelfart Lokal TV på 0,150 mio. kr./år bortfalder

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 orienteret mod og en integreret del af Trekantsområdet. Vi vil gerne skabe en endnu større vækst indenfor erhverv og bosætning 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 at støtte en række events.

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

Området styrkes fortsat, for at styrke udviklingen af kommunens attraktivitet overfor erhverv, turisme og tilflytning.



Anlægsbevillinger i 2023-2026

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Småprojektpulje	0,234	0,234	0,234	0,234
Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund	0,234	0,234	0,234	0,234
Kommunal støtte til landdistriktsprojekter	0,727	0,727	0,727	0,727
Udvikling af MIND	2,075	2,075		
Nettobevilling	3,270	3,270	1,195	1,195

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: Der afsættes en pulje på 234.000 kr., der 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. Lokalsamfundene har taget godt imod småprojektpuljen.

- Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund, pulje på 234.000 kr.: Middelfart Byråd har igangsat indsatsen Bæredygtige Lokalsamfund for at understøtte en aktiv udvikling af Middelfarts lokalsamfund. Indsatsen løber fra 2018-25 med opstart i tre-fire lokalsamfund årligt.

Midlerne skal gå til hurtig realisering af projekter i mindre skala med stor lokal betydning og (signal-)værdi, eller små pilotprojekter. Anlægsmidlerne skal kunne udmøntes af forvaltningen som her og nu-tildeling uden ansøgningsrunder. Hermed bevarer de frivillige energien til at arbejde videre med deres projekter.

- Der afsættes en pulje på 727.000 kr. til diverse projekter i landdistrikterne, som udmøntes som ansøgningspulje til lokaludvalg, foreninger, klubber, organisationer og lign.

Puljens formål er at støtte nye projekter, der gavner fællesskaber og bæredygtig udvikling i landområderne i Middelfart Kommune. Puljen kan styrke og udvikle landdistrikterne.

- 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 23 mio. kr., og de sidste 5 mio. kr. medtænkes som en kommunal medfinansiering (netto 4,150 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. Området har gennemgået flere effektiviseringer – senest i 2019 med henblik på at overholde det afsatte budget. 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 fortsatte forbedringer af miljø, teknologi og økonomi i forbindelse med aftalen. Leverandøren skal i videst muligt mindste de miljømæssige påvirkninger, f.eks. med hensyn til emballage udformning, materiale og vægt.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	67,544	68,940	69,418	69,716
Indtægtsbevilling	-26,145	-26,145	-26,145	-26,145
Nettobevilling	41,399	42,795	43,273	43,571



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 2023-2026, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

På *rengøringsområdet* er der i budgettet for 2022 indarbejdet følgende prioriteringer og besparelser:

- Der er i budget for 2023-2026 indarbejdet en prioritering/effektivisering på rengøringsområdet 0,097 mio. kr/år.
- Der er i budgettet på rengøringsområdet indarbejdet 0,488 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

På *forsikringsområdet* er der i budgettet for 2022 indarbejdet følgende prioriteringer og besparelser:

- Der er i budget for 2023-2026 indarbejdet en prioritering/effektivisering på forsikringsområdet på 0,243 mio. kr/år.
- Der er i budgettet på Forsikringsområdet indarbejdet 0,290 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

Forsikringsområdet

Siden 2013 har vi været selvforsikrede på arbejdsskadeområdet og vi har været i udbud på det øvrige forsikringsområde.

For at få så lav en præmie som muligt, er der i forbindelse med det seneste udbud bl.a. indgået aftale om en selvrisiko 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 selvrisiko i forbindelse med skader.

Det samlede budget til arbejdsskader er 8,132 mio. kr. Heri er indregnet henlæggelser, skadeforebyggelse, katastrofeforsikringspræmie m.v.



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.

Det samlede forsikringsbudget udgør i 2022 14,074 mio. kr.

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 3,500 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. I efteråret 2020 blev enheden omorganiseret således, at der nu er 2 daglige ledere (tidligere 1 koordinator) af afdelingen. For at udnytte kapaciteten i rengøringsenheden, blev der samtidig omlagt 5 stillinger til såkaldte "flyvere", der kan vikariere på tværs af afdelingen ved ferie og fravær.

Det samlede rengøringsbudget udgør i 2023 i alt 27,325 mio. kr.

Udgiftsbudgettet indeholder lønbudget til ca. 80 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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	11,795	11,771	11,707	11,707
Indtægtsbevilling	-2,086	-2,086	-2,086	-2,086
Nettobevilling	9,709	9,684	9,621	9,621

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 2023-2026, 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 2023 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. 1.1. 2022, hvilket svarer til, at Middelfart Kommunes andel er 15,47 %.



Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2023 indarbejdet følgende besparelser:

- Der er i budgettet på Beredskabssamarbejdet indarbejdet 0,213 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

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. Herudover fik Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsområdet i 2021 overført forsørgelsesdelen under "Borgerservice" fra Social- og Sundhedsudvalget.

Der arbejdes kontinuerligt med at forbedre og udvikle beskæftigelsesindsatsen, således at 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 som forebyggelse af førtidspensionstilkendelser 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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingen for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	773,982	784,806	793,644	803,696
Indtægtsbevilling	-188,752	-188,622	-188,622	-188,622
Nettobevilling	585,230	596,184	605,022	615,074

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2023 samt overslagsårene 2024 til 2026 og fremhæver de centrale ændringer på beskæftigelsesområdet. Derefter gennemgås budgetterne for de enkelte områder.



Beskæftigelsessituationen – overordnede betragtninger

Stor nedgang i beskæftigelsen under coronapandemien er blevet afløst af et arbejdsmarked, som har oplevet en kraftig vækst. Beskæftigelsen er høj og ledigheden er lav. Middelfart havde medio 2022 en ledighed på 1,7 pct. Til sammenligning var ledigheden i Region Syddanmark 2,3 pct., på landsplan 2,6 pct. og på Fyn 2,9 pct. I Finansministeriets økonomisk redegørelse fra august 2022, forventes beskæftigelsen at falde lidt tilbage næste år, men niveauet ventes dog forsat at forblive højt i både 2022 og 2023.

De gode konjunkturer afspejles i budgettet for 2023. Antal forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, forventes at holde sig på et lavt niveau. For selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse er tilkomsten af fordrevne fra Ukraine indregnet i det forventede antal modtagere af ydelse. Antallet er dog forbundet med betydelig usikkerhed, som følge af krigens udvikling. Samtidig viser udviklingen, at en stor del af de nye borgere fra Ukraine, hurtigt kommer i job.

Udviklingen i antal førtidspensionister og fleksjobmodtagere forventes at stige næste år. Samtidig viser seniorpensionsordningen en stigning indtil en stor del af seniorpensionister når pensionsalderen. Seniorpensionsordningen blev indført i 2020 og tilkendes personer, der har højst seks år tilbage til folkepension.

Endelig har antal sygedagpengemodtagere været højt i de seneste år. Dels som følge af en generel stigning, dels som følge af eftervirkninger af Covid-19 pandemien, hvor der kunne ses en ophobning af antal sygedagpengesager både i Middelfart Kommune og i landets øvrige kommuner. En suspenderet beskæftigelsesindsats i pandemi-perioden bidrog også til, at der ikke blev den fremdrift i sygedagpengesager, som der opleves under normale forhold. Forventningerne er at realisere en nedgang i antal sygedagpengemodtagere i forhold til nuværende niveau, hvilket budget 2023 afspejler.

Lov om ret til tidlig pension og nytænkning af den kommunale beskæftigelsesindsats

I budget 2023 og overslagsårene er den kommunale finansiering i forbindelse med implementering af "Loven om tidlig pension", den såkaldte "Arne-pension", fuldt indfaset. Loven blev vedtaget d. 21. december 2020, og betyder, at en del borgere får ret til at trække sig tilbage før de når pensionsalderen. Har man som 61-årig været 44 år på arbejdsmarkedet, får man ret til at trække sig tilbage tre år før folkepensionen, mens 42 år og 43 år giver ret til, at man kan gå af et eller to år før folkepensionen.

Arne-pensionen bliver delvis finansieret ved en "Nytænkning af den kommunale beskæftigelsesindsats", og regeringens aftalepartier har efterfølgende beskrevet indholdet i to delaftaler, hvor den sidste delaftale blev indgået i juni 2022. Den endelige økonomi i forbindelse med denne vil fremgå af lovforslaget, der ventes vedtaget i november 2023. Udgangspunktet er dog, at der ikke forventes store ændringer i forhold til den udmeldte ramme.



Nedenfor opsummeres de vigtigste initiativer af aftalerne på udvalgets område:

Delaftale 1:

På Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område indeholder den første delaftale en reduktion af aktivering til unge fra 2022 og frem. Udvalget vedtog på udvalgsrådet ultimo 2021, at denne del af besparelsen udmøntes ved en generel reduktion af driftsbudgettet – både til de unge og til de øvrige ydelsesgrupper.

Delaftale 2:

På Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område indeholder den anden delaftale bl.a. mere målrettede tilbud (fra 2023) og en lempelse af uddannelsespålægget (fra 2024)

Mere målrettede tilbud indebærer, at en del af den indsats, der i dag gives som øvrig vejledning og opkvalificering, omlægges i retning af ordinære løntimer, ordinær uddannelse og virksomhedsrettede tilbud. Kommunerne skal etablere flere ordinære timer og virksomhedsrettede forløb i beskæftigelsesindsatsen, og - hvis der er brug for et aktivt tilbud - i højere grad at anvende virksomhedsrettede indsatser eller ordinær uddannelse. Forslaget ventes at træde i kraft 1. januar 2023.

En lempelse af *uddannelsespålægget* indebærer, at uddannelseshjælpsmodtagere, som ikke er åbenlyst uddannelsesparate, ikke behøver at få et uddannelsespålæg. Uddannelse er fortsat udgangspunktet. Unge kan dog efter en konkret vurdering – hvis den unge er indforstået med det – undtages fra uddannelsespålægget og få en jobrettet indsats i stedet. Formålet er, at få flere unge i job og begrænse frafald fra uddannelse, hvor den unge ikke er motiveret for uddannelse. Forslaget træder i kraft 1. januar 2024.

Besparelser

Job- og Vækstcenteret har reduceret personaleudgifterne med yderligere 1,3 mio. kr., udover de økonomiske og personalemæssige konsekvenser som følger af aftalerne i forlængelse af *"Nytænkning af den kommunale beskæftigelsesindsats"*.

Besparelserne er udmøntet under indsatsen for vejledning og opkvalificering, og vil betyde kortere eller færre antal tilbud til de ledige. Ændringerne implementeres ud fra en konkret, individuel vurdering af behov, hvor de forsikrede ledige og kontanthjælpsmodtagere vil være i særlig fokus. Vejledning og opkvalificering vil også søges erstattet af mere virksomhedsrettede tilbud, som er i tråd med initiativerne i aftalen *"Nytænkning af den kommunale beskæftigelsesindsats"*, hvilket beskrives i det forrige afsnit.

Derudover er der i budgettet indarbejdet 0,731 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

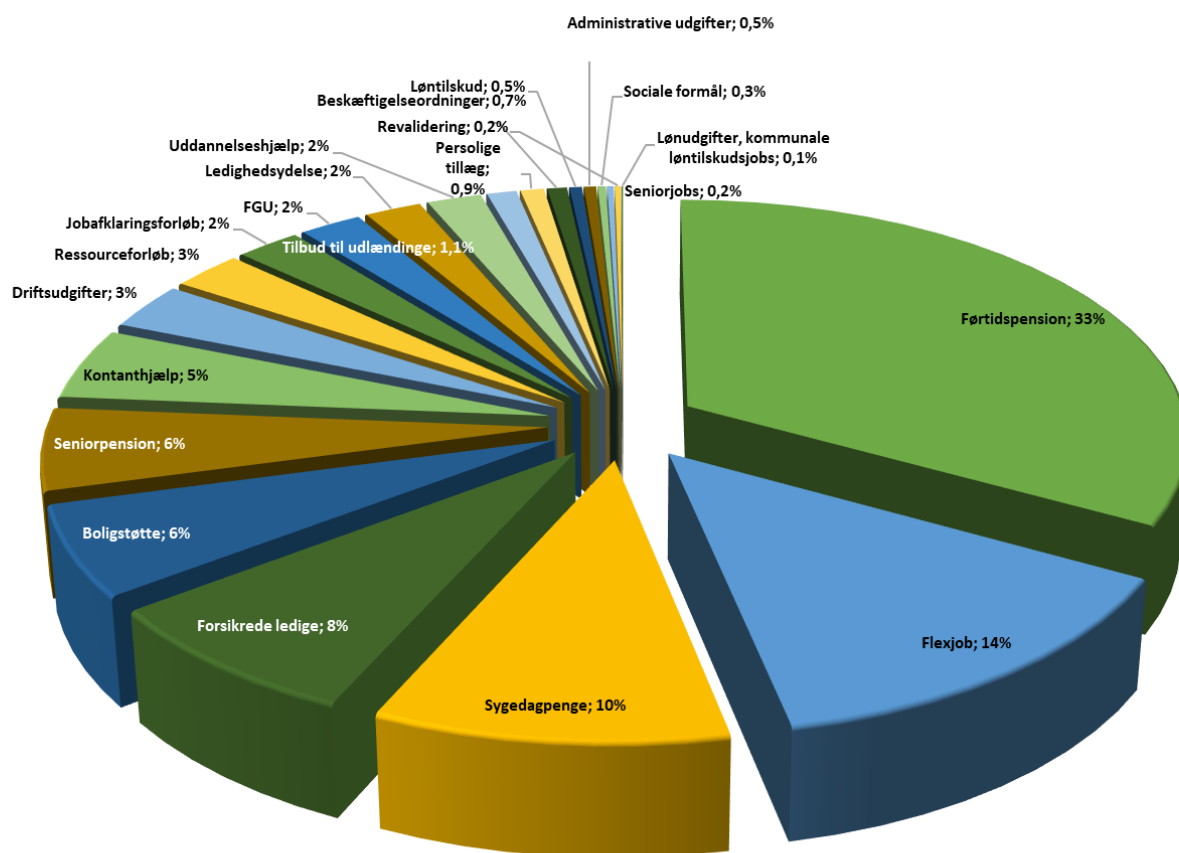


Budgetterne for de enkelte områder

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 2023:

Budget til beskæftigelsesindsats (beløb angivet i 1000 kr.)	Budget 2023
BESKÆFTIGELSE- OG ARBEJDSMARKEDSUDVALGET TOTAL	585.230
Tilbud til udlændinge	6.400
Førtidspension	193.858
Seniorpension	32.274
Sygedagpenge	58.586
Jobafklaringsforløb	13.912
Kontanthjælp	28.071
Uddannelseshjælp	11.747
Forsikrede ledige	46.806
Revalidering	1.282
Løntilskud - alle ordninger	2.685
Ledighedsydelse	12.203
Flexjob	80.463
Ressourceforløb	15.326
Lønudgifter, kommunale løntilskudsjobs	358
Seniorjobs	1.429
Beskæftigelsesordninger	4.245
Driftsudgifter	17.101
Administrative udgifter	2.641
Den forberedende grunduddannelse (FGU)	13.350
Boligstøtte	35.647
Personlige tillæg	5.081
Sociale formål	1.765



Tilbud til udlændinge

Området er budgetlagt med 26,2 mio. kr. i bruttoudgifter og 6,4 mio. kr. i nettoudgifter. Budgettet tager udgangspunkt i det nuværende antal flygtninge i kommunen, forventningerne til det samlede antal fordrevne fra Ukraine samt Udlændingestyrelsens foreløbige udmeldte kommunekvote på fem nye flygtninge i 2023. Hertil kan der komme et antal familiesammenførte til flygtningene.

I 2023 er der budgetteret med udgifter til 114 fuldtidspersoner på selvforsørgelses- og hjemrejse- og overgangsydelse. Derudover er der budgetteret med 127 borgere på sprogskole under selvforsørgelses- hjemrejse- og introduktionsprogrammet og 25 på sprogskole som en del af et introduktionsforløb. Sidstnævnte henvender sig til udlændinge, der kommer til Danmark for at arbejde og deres medfølgende familiemedlemmer, 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 1,7 mio. kr., efter regulering for indbetalt husleje (egenbetaling).

Budgettet bygger herudover på hjemtagelse af statsligt resultattilskud på i alt 5,7 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 144 borgere under programmet, budgetteres til 5,2 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 1 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 1,0 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 193,9 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2023 er der afsat budget til medfinansiering af 472 sager på den nye refusionsordning, samt 1.007 sager på den gamle refusionsordning, totalt 1.479 sager.

Der er budgetlagt med 75 tilkendelser af førtidspension (38 årspersoner) i 2023.

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 32,3 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2023 er der afsat budget til medfinansiering af 222 seniorpensioner.

Der er budgetlagt med 80 tilkendelser af førtidspension (40 årspersoner) i 2023.

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 arbejdssevne 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 arbejdssevnen og indhente dokumentation fra læger i forhold til borgerens nedsatte arbejdssevne.

Sygedagpenge

Sygedagpengeområdet har et budget på 95,7 mio. kr. i bruttoudgifter og 58,6 mio. kr. i nettoudgifter. I 2023 er der budgetlagt med udgifter til 535 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 0,4 mio. kr. Kommunen betaler 50 pct. af regresindtægterne tilbage til staten, dvs. 0,2 mio. kr.

Jobafklaringsforløb

Der er afsat 17,6 mio. kr. i bruttoudgifter, og 13,9 mio. kr. i nettoudgifter til området. Beløbet svarer til 110 årspersoner i jobafklaringsforløb i 2023.

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 40,6 mio. kr. i bruttoudgifter og 28,1 mio. kr. i nettoudgifter til kontanthjælp. Der forventes i gennemsnit 214 årspersoner på kontanthjælp i 2023. I tillæg 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 15,3 mio. kr. i bruttoudgifter og 11,7 mio. kr. i nettoudgifter. Til området er der budgetlagt med 150 årspersoner i 2023.

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. I forbindelse med aftalen om "nytænkning af beskæftigelsesindsatsen", som blev indgået ved implementering af ret til tidlig pension ("Arne-pension"), er den midlertidige ordningen med en lempelse af uddannelsespålægget gjort permanent. Dette betyder, at uddannelseshjælpsmodtagere som ikke er åbenlyst uddannelsesparat, ikke behøver at få et uddannelsespålæg. Uddannelse er fortsat udgangspunktet. Unge kan dog efter en konkret vurdering – hvis den unge er indforstået med det – undtages fra uddannelsespålægget og få en jobrettet indsats i stedet. Formålet er at få flere unge i job og begrænse frafald fra uddannelse, hvor den unge ikke er motiveret for uddannelse.

Forsikrede ledige

Der er budgetteret med 46,8 mio. kr. i kommunale udgifter til de forsikrede ledige. I budgettet er der afsat beløb til 337 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 1,6 mio. kr. i bruttoudgifter og 1,3 mio. kr. i nettoudgifter. Der er afsat budget til 7 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 3,6 mio. kr. og nettoudgifter på 2,7 mio. kr.

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

Midlerne dækker 25 årspersoner i løntilskud, herunder 18 integrations- eller kontant-hjælpsmodtagere og 7 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 kommune afsat midler til 6 seniorjobs. Bruttoudgifter til seniorjobs udgør 2,4 mio. kr. mens nettoudgifterne udgør 1,4 mio. kr.

Ledighedsydelse og fleksjob

Til ledighedsydelse er der budgetlagt med 15,7 mio. kr. i bruttoudgifter og 12,2 mio. kr. i nettoudgifter. Ledighedsydelse udbetales til ledige, der er visiteret til et fleksjob. Budgettet dækker gennemsnitlig 82 årspersoner, herunder 38 på den gamle refusionsordning.

Til fleksjobs er der afsat 162,2 mio. kr. i bruttoudgifter og 80,5 mio. kr. i nettoudgifter. Der er budgetlagt med gennemsnitlig 777 årspersoner i fleksjob og 36 i skånejob. Der er budgetlagt med 65 ny-tilkendelser af fleksjob (33 årspersoner) i 2023.

Vedrørende den centrale fleksjobpulje er tilgangen stoppet og puljen udfases over de følgende år i forbindelse med afgang. For 2023 er der budgetlagt med 4,0 mio. kr. svarende til 33 personer.

Ressourceforløb

Til ressourceforløb er der budgetteret med 20,0 mio. kr. i bruttoudgifter og 15,3 mio. kr. i nettoudgifter.

Antallet på ordningen er budgetlagt til 130 helårspersoner. Et ressourceforløb er et længerevarende, særligt tilrettelagt forløb. Formålet er at forbedre borgerens arbejdsevne, så borgeren på sigt kan få en eller anden tilknytning til arbejdsmarkedet - enten i et almindeligt job eller i en ansættelse på særlige betingelser, for eksempel et fleksjob.

Den 1. januar 2022 trådte nye og justerede regler om ressourceforløb i kraft. Formålet er at skabe bedre ressourceforløb, herunder at flere personer i ressourceforløb får den rette og tidlige indsats, som skal hjælpe dem videre mod job eller uddannelse. De nye regler



betød, at borgere med under 6 år til folkepensionsalderen ikke længere skal igennem et ressourceforløb, medmindre de selv ønsker det. Samtidig blev der indført en ret til indsats i ressourceforløbet inden for de første seks måneder for at sikre, at alle borgere får en hurtig indsats. Der blev indført ret til en personlig jobformidler og den maksimale varighed af et ressourceforløb blev forkortet til 3 år mod tidligere 5 år.

Beskæftigelsesordninger

Området er budgetlagt med 9,6 mio. kr. i bruttoudgifter og 4,2 mio. kr. i nettoudgifter.

Under beskæftigelsesordninger er der budgetteret med 6,1 mio. kroner til personlig assistance med 50 pct. statslig refusion. Denne hjælp ydes til ledige, lønmodtagere og selvstændige 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 18,0 mio. kr. og nettoudgifter på 17,1 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 0,7 mio. kr. til den regionale sundhedskoordinator for møder og aktiviteter i forbindelse med rehabiliteringsteamet.

Lægeerklæringer

Der er afsat 1,6 mio. kr. til udfærdigelse af lægeerklæringer.

Den forberedende grunduddannelse (FGU)

Under FGU-uddannelsen er der budgetteret med 13,4 mio. kr. Heraf vedrører 8,5 mio. kr. grundtilskud og 4,1 mio. kr. vedrører skoleydelse. Beløbet dækker et FGU forløb for 117 elever. Derudover er der budgetteret med 6 elever på kommunale praktikpladser til 0,8 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 35,6 mio. kroner i kommunale udgifter.

Boligstøtte ydes som en hjælp 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 5,1 mio. kr. i kommunale udgifter.

De personlige tillæg kan søges såfremt 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 1,8 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 til privatskoler, efterskoler, Middelfart Uddannelsesvejledning, EUD-forløb for 10. klasses 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. klassescenteret, 10'eren. Herudover er det fælles pedelkorps for skole- og dagtilbudsområdet en del af den decentrale budgetramme.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

SU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	424,567	419,583	416,463	414,759
Indtægtsbevilling	-63,964	-60,418	-60,418	-60,418
Nettobevilling	360,604	359,165	356,045	354,341

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 2023-2026, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og prioriteringer på området

Der er for budgetåret 2023 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser på området:

Prioriteringer og effektiviseringer

- Forhøjelse af forældrebetalingen i SFO-tilbud:
For at fastholde kvaliteten i SFO-pasningstilbuddet, og som alternativ til reduktioner på andre dele af skoleområdet, hæves forældrebetalingen til 96,1%. Forhøjelsen svarer til en takstforhøjelse på 155 kr. pr. måned ud over den almindelige takstregulering på 60 kr. Taksten for en heltidsplads stiger således med 215 kr. i alt fra 2022 til 2023. Taksten udgør herefter 2.100 kr. pr. måned for en fuldtidsplads. Takstforhøjelsen bibringer en samlet nettomerindtægt på 1,200 mio. kr. inklusive merudgifter til forældrebetaling og søskenderabat.
- Reduktion af skolernes budgetter til materialeindkøb:
Skolernes decentrale budgetter til materialeindkøb reduceres (brutto) med 0,730 mio. kr. Ud over kommunens 11 almindelige folkeskoler omfatter besparelsen materialeindkøbene i Heltagsklasserne og C-sporet på Østre Skole, Karlsvognen på Strib Skole og Skrillingeskolen, samt Ungdomsskolens dagundervisningstilbud. Nettobesparelsen udgør 0,700 mio. kr. iberegnet taksteffekten på Skrillingeskolen.
- Takstreduktion på Skrillingeskolen:
Taksterne på Skrillingeskolen (skoledelen) reduceres med 0,750 mio. kr., hvilket iberegnet nedsatte priser på eksternt pladssalg, bibringer en nettobesparelse på 0,600 mio. kr. Skrillingeskolen har over de senere år oplevet en betydelig elevfremgang, hvilket alt andet lige giver skolen nogle bedre muligheder for at optimere driften og tilrettelæggelsen af holdundervisningen lokalt på skolen. Besparelsen svarer til en reduktion af skolens bruttobudget på ca. 2,2%. Besparelsen indebærer, at holdstørrelserne på Skrillingeskolen vil blive lidt større, herunder at der er lidt færre lærer- og pædagogressourcer til rådighed for holdene, end der ellers ville have været.
- Rammebesparelse på prisfremskrivning:
Der er i budgettet indarbejdet en rammebesparelse i form af reduceret eller ingen prisfremskrivning på udvalgte udgiftsarter, der ikke er løn. Besparelsen rammer især materialeindkøb og elevbefordring og udgør i alt 1,600 mio. kr. Besparelsen er fordelt efter budgetandele.



Tilbagetrækning af tidligere udvidelser:

- Styrkede skoleprofiler ind i visionen "fra Middelfart Barn til verdensborger" tilbagerulles delvist.
Der blev i forbindelse med budgetlægningen for 2021 afsat 2,0 mio. kr. til at styrke visionen "Fra Middelfartbarn til Verdensborger". Skolerne har nu i to skoleår arbejdet med at få tydeligere skoleprofiler ind i visionens pejlemærker. Med en halvering af midlerne til arbejdet med skoleprofilerne får skolerne en lidt mindre ramme til ekstraordinære tiltag sammen med eleverne, pilotprojekter og kompetenceudvikling mv, men der vil fortsat være mulighed for at arbejde ind i visionen.
- Styrkelse af strategien "fra middelfartbarn til verdensborger" tilbagerulles delvist (ordblinde vejleder)
Der blev i forbindelse med budgetlægningen for 2022 afsat 0,650 mio. kr. til at styrke visionen "Fra Middelfartbarn til Verdensborger". De ekstra afsatte 2022-midler var tiltænkt anvendt til et løft af ordblinde- og læsevejlederindsatser. Udvidelsen tilbagerulles, og ordblindeindsatsen tilstræbes fremadrettet løftet indenfor af den almindelige læsevejledningsindsats.
- Generelt løft af folkeskolen tilbagerulles delvist
Det planlagte yderligere løft af folkeskoleområdet på 1,670 mio. kr. fra 2022 til 2023 annulleres. Det betyder, at skolerne har det samme budget til rådighed til at løfte folkeskoleområdet i 2023, som skolerne havde i 2022.

Udvidelser

- Der er ikke indarbejdet udvidelser på Skoleudvalgets område i dette års budgetlægning.



Decentrale områder – Folkeskoler og SFO

Middelfart Kommune har et samlet decentralt nettobudget til driften af folkeskolerne, Musikskolen, Ungdomsskolen og Skrillingskolen på 218,161 mio. kr. i 2023.

SU Tabel 3: Skolernes decentrale budgetramme

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår
År	2023
Ressourcetildeling til almenområdet inkl. 10'eren og modtageklasser	200,002
Musikskolen	6,884
Ungdomsskolen	11,572
Samlet budget til skoledrift	218,458
Udgiftsbudget SFO	31,157
Indtægtsbudget SFO	-28,406
SFO-budget netto	2,751
Udgiftsbudget Skrillingskolen	39,895
Indtægtsbudget Skrillingskolen	-43,522
Nettobudget Skrillingskolen*	-3,628
Samlet decentral budgetramme	217,582

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

** Pedeller og størstedelen af udgifterne til bygningsdrift og vedligeholdelse er flyttet til Teknisk Udvalgs område.

Folkeskoler

Middelfart kommune har 11 folkeskoler og en specialscole.

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

Der er til driften af folkeskolerne afsat et samlet nettobudget på 200,581 mio. kr.

Budgetlægningen tager afsæt i, at der er indskrevet 3.218 elever normalklasser, 132 elever i de internt takstfinansierede specialundervisningstilbud (C-sporet på Østre Skole, Helledagsklasserne, Karlsvognen og heltidsundervisning i Ungdomsskolen) samt 108 elever på Skrillingskolen, hvoraf 91 elever kommer fra Middelfart Kommune.

Når det afsatte budget til Musikskolen og Ungdomsskolen medregnes, udgør det samlede budget til undervisning / skoledrift på almenområdet 219,0 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 2022, basis for ressourcefordelingen til de enkelte skoler for et finansår ad gangen.

I forhold til det tekniske basisbudget for 2023 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 i udgangspunktet 22,113 mio. kr. i 2023. 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 omfattes af ordningen.

For at fremme skolernes økonomiske overblik og mulighederne for at styre økonomien, er budgetmodellen tilrettelagt således, at skolerne tildes 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 12,193 mio. kr. til ledelses-aflønning, herunder viceskoleleder/koordinatorfunktioner og sekretæropgaver på skolerne. Lønudgiften til skolelederløn afholdes på den centrale budgetramme.

Til den fagopdelte og understøttende undervisning i 0. klasserne er der i alt afsat 9,731 mio. kr. til personaleudgifter, mens der til den fagopdelte og understøttende undervisning i 1.-10. klasserne er afsat 105,684 mio. kr. Herudover er der afsat 5,770 mio. kr. til vikarudgifter.

Til differentieret undervisning, som både omfatter elevens støttebehov og øvrige elevrelaterede opgaver på skolerne, er der afsat 23,015 mio. kr., mens der til pædagogisk læringscenter er afsat 7,069 mio. kr. Den nye ferielov, som alt andet lige reducerer nettoudgifterne til feriepengeafregning, indgår i lighed med tidligere år som et fradrag.

Formålsbestemte tildelinger

Ud over ovenstående løntildelinger tildeler 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 2,254 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 finansåret 2023:



- Heldagsklasserne (H1-H9) på Østre Skole: 38 elever inkl. 6 elever fra andre kommuner.
- Specialklasserækken på Østre Skole 71 elever inkl. 2 elever fra andre kommuner.
- Karlsvognen: 15 elever inkl. elever, hvor af 2 elever er 10. klasseselever, som afregnes centralt.
- Dagundervisning på ungdomsskolen: 8 elever (eksklusiv en elev, der undervises i Ungdomsskolen til Karlsvognentakst)

Der er i alt til takstafregning for specialundervisning afsat 22,113 mio. kr.

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 1,224 mio. kr. til lokalt prioriterede omformringer 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 endvidere 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 (øvrig drift)

Der er til skolernes materialeindkøb og indkøb af tjenesteydelser, så som uddannelsesydelser, afsat et samlet budget på 11,654 mio. kr. Budgettet er reduceret med 0,640 mio. kr. svarende til almenområdets og de internt takstfinansierede tilbuds andel af besparelsen på materialeindkøb.

Puljefordeling:

Det skal bemærkes, at der på den centrale budgetramme er afsat midler til styrkede skoleprofiler. Midlerne udmøntes ansøgningsbaseret og er således ikke forlods indarbejdet i skolernes decentrale ramme.

Skolefritidsordning

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

Af tabel 5 nedenfor fremgår de budgetlagte mængder og priser på SFO-området.

SU Tabel 5: Antal børn og forældrebetaling i SFO

Beløb angivet i kr. 2023 priser	Forventet antal børn i 2023	Takster for forældrebetaling i 2023 (Kr. pr. måned i 11 mdr.)
Pasningsmoduler i SFO		
Tidlig SFO	360	2.117
Heldagsmodul	1.096	2.100
Morgenmodul		715

Af tabel 6 nedenfor fremgår budgettet til SFO på folkeskoler.



SU Tabel 6: Budget til SFO på folkeskoler

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Forventet antal børn i 2023	Bruttoudgift i 2023	Nettoudgift i 2023
Pasningsmoduler i SFO			
Tidlig SFO	360	6,643	3,595
Heldagsmodul	1.096	24,514	-0,843
I alt			2,751

* 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 2023 beregnet med baggrund i 108 elever, hvilket er 12 elever flere end sidste år¹.

15,8% af pladserne, svarende til 91 elever, anvendes af kommunen selv, mens de resterende pladser afsættes til andre køberkommuner.

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 36,361 mio. kr. til skoledelen og 3,533 mio. kr. til SFO.

Indtægtsbudgettet for Skrillingseskolen udgør 39,932 mio. kr. til skoledelen og 3,591 mio. kr. til SFO.

Nettoindtægtsbudgettet til skolen og SFO'en udgør således 3,628 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.

Det skal bemærkes, at pedeller og indvendig bygningsdrift og vedligeholdelse fra og med 2022 er centraliseret.

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.



Overhead i form af forrentning og afskrivning af bygningsmassen indgår i skolens udgiftsbudget.

Musikskolen

Middelfart Kommunes musikskole tilbyder musik- og sangundervisning til børn og unge. Musikskolen har et nettobudget på 6,884 mio. kr. i 2023.

Ungdomsskolen

Middelfart Kommunes Ungdomsskole har i alt et budget på 11,572 mio. kr. eksklusiv budgettet til 10'eren.

For uden 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.

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 25,211 mio. kr.

Fordelingen af de budgetlagte fællesudgifter fremgår af tabellen på næste side.



SU Tabel 7: Budgetlagte fællesudgifter

Budgetlagte fællesudgifter i 2023-priser	Antal	Pris i kr.	Budget i mio. kr.
Skolelederløn			10,374
Skolekonsulenter			2,440
Sygepensionerede statstjenestemænd			0,408
Øvrige personaleudgifter			0,141
Personaleudgifter i alt			13,363
Budget til elevtalsregulering			0,578
Budget til styrkede skoleprofiler (udmøntes ansøgningsbaseret)			1,096
Støttetimeafregning til skoler			2,065
Takstafregning til skoler (eksterne pladskøb)			2,802
Fordelingsbudgetter i alt			6,541
Afregning af grundtakst for ind børn	64,7	-78.447	-5,078
Afregning af grundtakst for ud børn	76,9	78.447	6,034
Specialpladssalg til andre kommuner inkl. støttetimer	14,6	-283.086	-4,140
Specialpladskøb andre kommuner	3,4	299.899	1,011
Mellemkommunal afregning i alt			-2,173
Fælleselevråd			0,020
Hjælpemidler til skoleelever			0,050
Julemærkehjem			0,077
Modersmålsundervisning			0,063
Musik i tide			0,137
Leje af svømmehal			1,367
Syge og hjemmeundervisning			0,362
Elevrettede aktiviteter i alt			2,075
Udviklingsindsatser rettet mod udskolings elever			0,214
Pædagogisk udviklingsarbejde			0,808
Rådighedsbeløb for skoleudvalget			0,040
Fabrication Laboratory, FabLab			1,615
Udviklingsaktiviteter i alt			2,677
Drift og vedligeholdelse af IT			0,178
Indkøb af elevcomputere, hardware og andet fælles IT-udstyr			1,490
Lærercomputere			0,420
Software og licenser			0,447
Transportmidler			0,129
IT, inventar og leasing i alt			2,663
Centrale skolebiblioteksindkøb			0,065
Biblioteksudgifter i alt			0,065
Fællesudgifter i alt			25,211



Personaleudgifter

Der er på det centrale budget afsat 13,363 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.

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 til afregning vil udgøre 78.447 kr. for budgetåret 2023. Beløbet er ikke endelig fastlagt af KL endnu.

Elevopgørelserne viser, at der skal afregnes for 76,9 elever til andre kommuner, mens Middelfart Kommune modtager afregning for 64,7 elever fra andre kommuner.

Da der forventes at være skolebetaling på 12,2 elever mere end Middelfart Kommune modtager betaling for, afsættes et nettobudget til grænsekrydsere på 0,956 mio. kr. i 2023. Den skæve profil skyldes især, at der dette år har været stor tilgang til 10. klasses-tilbud i andre kommuner.

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 2023 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 og støttetimer for 3,4 helårselever fra Middelfart Kommune, mens andre kommuner køber pladser og støttetimer i Middelfart Kommune til 14,6 helårselever. Nettoindtægten herfra forventes at udgøre 3,129 mio. kr. i 2023.

Fordelingsbudgetter

For budgetåret 2023 er der afsat 0,578 mio. kr. til elevtalsregulering. Budgettet kommer i anvendelse såfremt klassedannelsen for skoleåret 2023/2024 giver anledning til dannelse af ekstra 0. klasser. Budgettet svarer til cirka to 0. klasser med 5/12-delsvirkning.



Herudover er der afsat 1,096 mio. kr. i 2023-priser til at give folkeskolerne mulighed for at igangsætte initiativer på de enkelte skoler, der tydeliggør visionens pejlemærker i skolernes profiler og pædagogiske praksis. Skoleudvalget definerer kriterierne for tildeling fra puljen og godkender de forslag, der bliver tildelt midler. Puljen er reduceret med 1,0 mio. kr. i forhold til tidligere år.

Der budgetlægges endvidere med en elevafregning til skolerne for internt takstfinansierede elever på 2,802 mio. kr. Eleverne modsvarer mellemkommunale afregninger fra andre kommuner.

Elevrettede aktiviteter

Der budgetlægges med udgifter til elevrettede aktiviteter på 2,075 mio. kr. Budgettet dækker udgifter til svømmeundervisning, modersmålsundervisning, julemærkehjem, hjælpe-midler til skoleelever, fælles elevråd, samt syge og hjemmeundervisning.

Udviklingsaktiviteter

Til udviklingsarbejdet på skoleområdet er der i alt afsat 2,677 mio. kr.

Størstedelen af midlerne 1,615 mio. kr. prioriteres til etablering af innovative læringsrammer i form af FabLab (Fabrication Laboratory). FabLab understøtter skolernes arbejde med at udvikle innovative og entreprenante kompetencer hos eleverne i folkeskolen. Midlerne skal sikre opbygningen af et innovationsmiljø (Fabrication Laboratory) og skal i samarbejde med Make IT i Ungdomsskolen give børn og unge adgang til kreative og entreprenante rammer.

Herudover er der afsat 0,214 mio. kr. til indsatser rettet mod udskolingselever, 0,808 mio. kr. til øvrige udviklingsaktiviteter. Blandt eksempler på udviklingstilgang kan bl.a. nævnes: Robattle, Naturfagsmarathon, Skills, Edison, pædagogisk læringscenter, mobicationsforløb, KlimaLab og meget mere.

Endelig afsættes der i lighed med tidligere år 0,040 mio. kr. som rådighedsbeløb for Skoleudvalget.

Software, IT og inventarkøb

For budgetåret 2023 er der afsat 2,663 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 de årlige udgifter til lærercomputere.

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.

Fælles biblioteksudgifter

Budgettet til biblioteksudgifter udgør 0,065 mio. kr. og der er herunder afsat budget til et begrænset omfang fælles materialeindkøb.

Projekter

På skoleområdet arbejdes der videre med to projekter i 2023.



På Erasmus Akkrediteringsprojektet er der i 2023 afsat et udgiftsbudget på 2,880 mio. kr., som er fuldt finansieret med EU-midler.

Tilsvarende er der under FabLab afsat 1,135 mio. kr. til "FabLab@school" projektet, som er fuldt finansieret med tilskud fra A.P. Møllerfonden.

Læringskonsulenter (AKT, tale- og hørepædagoger mv.)

Læringskonsulentfunktionen er fra og med august 2022 administrativt henlagt under PPR-lederen, men er politisk organiseret under Skoleudvalget.

Læringskonsulenterne har 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 til formålet afsat 3,100 mio. kr. i budgetåret 2023.

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 11,632 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 ca. 185.700 kr., mens der gives delvis økonomisk friplads, når husstandsindkomsten ligger under 576.800 kr. Der er i alt afsat 5,531 mio. kr. til økonomisk friplads².

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 4,484 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 0,658 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

² De oplyste grænser er opgjort i 2022-priser og forventes indeksreguleret frem mod 2023.



mellemkommunale indtægter forventes at være marginalt højere end udgifterne. Der forventes således nettoindtægter for 0,203 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 2023-priser	Budget i mio. kr.
Søskendetilskud	4,484
Økonomisk friplads	5,531
Socialpædagogisk friplads	0,658
Forældrebetaling andre kommuners børn	-0,165
Mellemkommunal afregning (andre kommuners børn)	-0,801
Mellemkommunal afregning (SFO i andre kommuner)	0,598
Afregning til skolerne for forældrebetaling for anbragte og andre kommuners børn	0,450
Budget til regulering af tidlig SFO	0,877
Mellemkommunal afregning i alt	11,632

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 2023 afsat et samlet budget til befordring på 3,219 mio. kr.

Kørselsbudgettet dækker afregning af kørsel til andre kommuner, kørsel til specialundervisning på Skrillingeskolen 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 udgør i alt 41,135 mio. kr., hvoraf elevafregningen til Skrillingeskolen tegner sig for størstedelen af nettoudgifterne.

Specialundervisningsudgifterne nedenfor omfatter udgifter på funktion 3.07 - specialundervisning i regionale tilbud samt 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 tabel 9.

SU Tabel 9: Centralt budget til undervisning i specialskoler

Budgetlagte udgifter til specialundervisning 2023-priser	Antal	Enhedspris kr.	Budget mio. kr.
Objektiv finansiering af specialundervisning i regionale tilbud			0,111
Regionale specialundervisningstilbud, pladskøb	1,00	698.000	0,698
Regionale specialundervisningstilbud i alt			0,794
Skrillingskolen, skole pladskøb	77,58	353.420	27,418
Skrillingskolen, SFO pladskøb	38,33	83.208	3,189
Skrillingskolen, forældrebetaling	-38,33	23.458	-0,899
Billesbølle skoledel, pladskøb	7,42	216.594	1,607
Specialtilbud i andre kommuner, pladskøb	21,18	347.738	7,365
Special SFO i andre kommuner, pladskøb	9,18	63.412	0,582
Interne skoler, døgninstitutioner, opholdssteder mv.	3,10	347.738	1,079
Kommunale og private specialskoler i alt			40,341
Specialundervisningsudgifter i alt			41,135

Specialundervisning i regionale tilbud, herunder objektiv finansiering

Der afregnes et årligt bidrag til den fælleskommunale finansiering af de højt specialiserede og landsdækkende specialundervisningstilbud.

Denne specialundervisning foregår blandt andet på Synscenter Refsnæs, Center for Døvblindhed og Høretab, Filadelfia (Epilepsi og Neurorehabilitering) og Center for Høretab. Der er til opgaven afsat et budget på 0,111 mio. kr. i 2023.

Herudover budgetteres med et gennemsnitligt antal indskrivninger i de regionale specialtilbud på 1,0 elever, svarende til en årsudgift på 0,698 mio. kr.

Specialundervisning i kommunale og private specialskoler

Der er for 2023 afsat et samlet budget til kommunale specialskoler jf. Folkeskolelovens §20 stk. 2 og 5 på 40,341 mio. kr.

Udgifterne dækker kommunens pladskøb på Skrillingskolen, Billesbølle, eksternt pladskøb i andre kommuner samt pladskøb på interne skoler på private opholdssteder og døgninstitutioner.



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 2023, som forventes vedtaget i 4. kvartal 2022. Nedenstående takster er baseret på finanslovsforslaget.

Det samlede budget til statsbidragspligtige uddannelser fremgår af tabel 10.

SU Tabel 10: Budget til statsbidragspligtige uddannelser

Beløb angivet i 2023 priser	Antal	Brutto udgift kr.	Moms-andels-procent	Netto udgift kr.	Budget
Statsbidrag til statslige og private skoler					
Statsbidrag til frie grundskoler / privatskoler	961,24	42.383	-2.119	40.264	38,703
Statsbidrag til SFO i frie grundskoler	291,36	8.340	-417	7.923	2,308
Kommunale tilskud til tidlig SFO i privatskoler	87,24	8.482	-424	8.058	0,703
I alt					41,715
Statsbidrag til efterskoler og undg.sk.					
Elever på efterskoler, husholdningsskoler mv.	318,43	39.862	-1.993	37.869	12,059
I alt					12,059
Statsbidragspligtige uddannelser i alt					53,774

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.

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 4,362 mio. kr. i 2023.

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 0,316 mio. kr. i 2023.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

SU Tabel 11: Bevillingsoversigt til budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	23,663	9,044	34,758	4,335
Indtægtsbevilling	-1,288	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	22,375	9,044	34,758	4,335

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 12: Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Renovering af Lillebæltsskolen	20,614	9,044	5,000	0,000
Renovering af Østre skole (udsat til 2027)	0,000	0,000	19,758	0,000
Renovering af Fjelsted-Harndrup (udsat til 2027)	0,000	0,000	10,000	4,335
Renovering af Fjelsted-Harndrup – Gymnastiksal	1,761	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	22,375	9,044	34,758	4,335

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 Lillebæltsskolen:

Renoveringen af Lillebæltsskolen er budgetlagt i perioden 2019-2025. Anlægsprojektet omfatter en pædagogisk opdatering af Lillebæltsskolen, en mindre tilbygning på 690 m², samt renovering og opdatering af ventilationssystemet på skolen. Anlægsprojektet omfatter derudover i umiddelbar forlængelse af tilbygningen – ud fra den nordlige del af fagfløjen – en opdatering og nytænkning af udearealerne.

Anlægsprojektet er på nuværende tidspunkt færdigprojekteret, udbudt og der er indgået kontrakter med håndværkerne. Selve byggeriet blev opstartet med pladsanstilling i august 2022 og nedbrydningsarbejdet er gået i gang. Byggeprocessen forventes at strække sig frem til udgangen af første halvår 2024 og projektet forventes slutfregnet primo 2025.

Frem til og med 2022 er der afsat 15,186 mio. kr. projektet. Der er herefter afsat, 20,614 mio. kr. i 2023 samt 9,044 mio. kr. i 2024 og 5.000 mio. kr. i 2025. Samlet er der således afsat 49,844 mio. kr. til renoveringsprojektet.

Det oprindelige renoveringsprojekt omfattede etablering af en multisal/samlingsaal i tilknytning til skolen. Dette er taget ud af projektet, og der arbejdes i stedet med en løsning, hvor multisalen etableres af Lillebælt Sport og Kultur, så multisalen får en dobbelt funktion som samlings- og multisal for Lillebæltsskolens elever og lærere og som en ramme for afvikling af musikarrangementer.

- Renovering af Fjelsted-Harndrup Skoles gamle gymnastiksal:

Renoveringen af Fjelsted-Harndrup Skoles gamle gymnastiksal er budgetlagt i perioden 2021-2023.

Anlægsprojektet omfatter en samlet renovering af Fjelsted-Harndrup Skoles gamle gymnastiksal, så den får en ny og moderne udtryksform. Gymnastiksalen skal fungere som skolens og lokalsamfundets samlingsaal og skal kunne anvendes til motion, leg og bevægelse, gymnastik, drama og musik. Anlægsprojektet gennemføres i samarbejde med Lokale- og Anlægsfonden, LOA som yder et tilskud på ca. 1/3 af anlægsudgiften.

Der er til og med 2022 afsat en samlet anlægsramme 0,550 mio. kr.. I 2023 afsættes et udgiftsbudget netto 1,791 mio. kr., fordelt på et udgiftsbudget på 3,049 mio. kr. og et indtægtsbudget på 1,288 mio. kr. Det samlede bruttobudget udgør således, 3,599 mio. kr., mens nettobudgettet udgør 2,311 mio. kr.

- Renovering af Østre Skole:

Til renovering af Østre Skole er der afsat en samlet anlægsramme på 24,208 mio. kr.. Der er på frem til 2022 afsat 4,450 mio. kr., og der afsættes yderligere 19,758 mio. kr. i 2025 til projektet.

Udover ventilationssystemet, som skal opgraderes af hensyn til arbejdsmiljøet og indeklimaet, så vil der være mulighed for at prioritere udvalgte elementer fra idekataloget.



- Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole (hovedrenovering):
Til renovering af Fjelsted-Harndrup Skole er der afsat en samlet anlægsramme på 15,956 mio. kr.
Der er på tidligere år afsat 1,621 mio. kr., og der afsættes yderligere 10,000 mio. kr. i 2025 og 4,335 mio. kr. i 2026.
Med anlægsmidlerne vil der være mulighed for at prioritere udvalgte elementer af det udarbejdede idekatalog.

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 balancere 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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

BKF Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2023-2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	47,023	47,878	47,878	47,878
Indtægtsbevilling	-2,126	-2,126	-2,126	-2,126
Nettobevilling	44,898	45,753	45,753	45,753

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 2023-2026, 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 2023 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser på området:

Udvidelser

- CLAY – øget driftstilskud (0,400 i 2023 og 1,150 kr./år fra 2024 og fremefter), udvidelsen vedrører øget driftstilskud i forbindelse med udvidelsen. Beløbet skal dække dele af de afledte driftsudgifter i forbindelse med udvidelsen, herunder husleje,



el, vand og varme og andre driftsudgifter til bygningen. Som følge af udvidelsen forventes en meraktivitet der genererer ekstra omsætning.

- MIND (180.000 kr. fra 2024 og fremefter): Middelfart Kommune har i en årrække støttet Middelfart Psykiatrisk Museum ved at stille dele af bygningen i Teglgårdsparken 17 til museets rådighed, og samtidig varetage indvendig vedligeholdelse, bygningsdrift (el, vand, varme og rengøring) og udgifter til bygningsforsikring.

I forbindelse med, at der stilles flere m2 til rådighed, ansøges om en tilsvarende udvidelse af beløbet til bygningsdrift, vedligeholdelse mv.

- Hyllehøjs Venner, almennyttig forening, 75.000 kr. i 2023. Formålet med foreningen er at udvikle udemiljøet omkring Hyllehøj Børneunivers til gavn for lokalsamfundets børn og unge. Beløbet anvendes til dels at gennemføre mindre initiativer og som medfinansiering i forbindelse med støtte fra private fonde mv.

Besparelser

- Lukkedage på bibliotekerne: Lukkedagene placeres ligeligt mellem filialerne i kommunen. Beløbet svarer til 70,2 lukkedage fordelt på bibliotekerne i kommunen.

Borgere, daginstitutioner, skoler, lokale foreninger involveres i valg af dage/tidsrum hvor der er færrest besøgende. Herudover skal MED-udvalg og medarbejdere inddrages i processen.

- Der er i budgettet på Kultur og Fritid indarbejdet 0,117 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen.

Tilbagetrækning af tidligere udvidelser

- Grundtilskud til haller, der tilbagetrækkes 0,300 mio. kr./år svarende til 4,8% af det afsatte grundtilskud til haller. Et reduceret grundtilskud vil særligt påvirke de mindre hallers grundlag for at opretholde driften og skabe aktiviteter i lokalområdet.
- Understøtte arbejdet for flere frivillige i foreninger, der tilbagetrækkes 0,250 mio. kr./år. Beløbet udgør halvdelen af puljen til arbejdet. Med en reduceret pulje vil der fortsat, men i et mere begrænset omfang, være mulighed for at understøtte arbejdet for flere frivillige til foreningslivet.
- Pulje til aktiviteter for unge og kulturelle aktiviteter, der tilbagetrækkes 0,225 mio. kr./år. Konsekvensen vil være, at proaktive ungeindsatser inden for kultur- og fritidsstrategien alene vil have fokus på idræts- og kulturtiltag, som fremmer unges deltagelse og oplevelser med fællesskaber og selvorganiserede aktiviteter som en del af arbejdet i §17,4 udvalget.



Kultur og Fritidsområdet

Der er afsat et samlet budget på 44,898 mio. kr. til Kultur og Fritidsområdet.

Stadions og idrætsanlæg

Budgettet til Stadions og Idrætsanlæg udgør 9,7 mio. kr. i 2023.

KulturØen

For budgetåret 2023 er der afsat 0,6 mio. kr. til dækning af kommunens andel af fællesudgifterne på KulturØen.

Kulturel virksomhed

Museer

Det samlede budget til museer udgør 7,3 mio. kr. i 2023.

For budgetåret 2023 modtager Middelfart Museum 2,5 mio. kr., mens keramikmuseet Clay modtager 4,7 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 kunstfonden udgør i alt 0,6 mio. kr. i 2023.

Fællesformål, herunder pulje til støtte af frivillig indsats

Under posten "fællesformål" er der i 2023 afsat i alt 0,4 mio. kr. til kommunale lokaler til fritidsundervisning, samt en pulje på 0,05 mio. kr. til ændring af folkeoplysningsloven.

Herudover er der afsat en pulje på 0,5 mio. kr. til støtte af frivillige indsatser

Folkeoplysende voksenundervisning

Budgettet til folkeoplysende voksenundervisning udgør i 2023 1,1 mio. kr. Budgettet anvendes til at yde tilskud voksenundervisning og udgøres primært lærerlønninger og undervisningshonorarer.



Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

I budgettet for 2023 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 6,6 mio. kr. i 2023.

Lokaletilskud ydes til foreningernes brug af de selvejende idrætshaller og foreningernes brug af såvel egne, som lejede lokaler.

Under lokaletilskudsbudgettet er yderligere afsat 1,0 mio. kr. i ekstramidler til foreningslivet, som er et tilskud til lokaler og medlemskaber.

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 7 – 22.

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har i 2023 et samlet budget på 15,4 mio. kr. til biblioteksområdet.

Heraf er 15,3 mio. kr. afsat til bibliotekets drift, mens 0,1 mio. kr. er afsat til tilskud til arrangementer.

Anlægsbevilling i 2023-2026

Der er ingen anlægsprojekter for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.



Kort om området

Området omfatter udgifter til sundhedstjenesten, tandplejen, anbringelser af børn og unge, forebyggende foranstaltninger, samt merudgiftsydelser og dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Driftsbevilling i 2023-2026

I tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	146,407	147,222	148,042	148,042
Indtægtsbevilling	-20,369	-20,443	-20,443	-20,443
Nettobevilling	126,038	126,779	127,599	127,599

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 2023-2026, 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 2023 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og effektiviseringer.

Besparelser

- Justeret indkaldelsesfrekvens for de 18-22 årige i den kommunale tandpleje
Der foretages en reduktion af budgettet med 0,116 mio.kr. årligt i 2023-2026. Tandplejen indretter frekvensen på indkald for de 18-22 årige efter Sundhedsstyrelsens nationale kliniske retningslinjer (NKR) fra 2016, som foreskriver at frekvensen fastlægges ud fra patientens individuelle behov. Dermed vil tandplejen afspejle den praksis, som de unge i dag oplever ved privat praktiserende tandlæger. Her bliver unge på 18 år eller derover i dag indkaldt efter individuelle behov, dvs. at der kan gå op til 24 mdr. imellem to undersøgelser
- Nedjustering i Ungehuset



Der foretages en reduktion af budgettet med 0,500 mio.kr. årligt i 2023-2026. Ungehuset nednormeres med 1 stilling, svarende til en reduktion på 10 %. Det er forventningen, at hver konsulent skal varetage kontakten til 1-2 unge mere.

Hvis en nednormering af Ungehuset ikke skal betyde øget brug af private leverandører, skal der oprettes en venteliste. Konsekvensen vil være, at allerede visiterede unge og ny-visiterede unge må vente på at få pædagogiske behandling. Vurderingen er, at unge vil kunne komme til at vente på behandlingstilbuddet i op til 4 måneder.

- Nedlæggelse af funktionen Familieguide.
Der foretages en reduktion af budgettet på 0,500 mio.kr. årligt i 2023-2026. Der er ikke længere familier i integrationsperioden, som er visiteret til familieguiden og ordningen kan derfor ikke finansieres af statsrefusion.
- Regulering af prisen for skrivebøger.
Der foretages en reduktion af budgettet på 0,833 mio.kr. i 2023 vedr. regulering af prisen for skrivebøger. I skemaet herunder fremgår besparelsen på de enkelte områder.

Områder	Besparelse i mio.kr.
Anbringelsesudgifter	0,343
Forebyggende foranstaltninger	0,229
Sociale Formål	0,033
Sundhed	0,174
PPR	0,043
I alt	0,823

Udvidelser

- Delvis fortsættelse af "Ungeliv"
Der foretages en udvidelse af budgettet på 1,000 mio. kr. årligt i 2023-2026. Projektet har tidligere været finansieret igennem SATS-puljemidler og har vist sig at være en klar succes. Det har haft en god forebyggende effekt. Projektet finansieres delvist og fortsættes i en ny form.

Sundhedstjenesten

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har 8,896 mio. kr. til sundhedstjenesten, som består af sundhedsplejersker og terapeuter.

Sundhedsplejerskerne varetager sundhedsplejen på spæd- og småbørnsområdet, daginstitutioner og i skolerne, mens terapeuterne varetager fys- og ergoterapi i dagtilbud og på skolerne.

Tandplejen



Der er i budgettet for 2023 afsat 15,582 mio. kr. til tandplejen. Herunder er der afsat 12,002 mio. kr. til almentandplejen, som varetages af Middelfart Kommune og 3,580 mio. kr. til specialtandplejeområdet, som varetages af det fællesejede § 60 selskab, Tandregulering Lillebælt.

Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning (PPR)

Der er i budgettet for 2023 afsat 9,967 mio. kr. til PPR.

PPR-teamets opgave er at yde pædagogisk, psykologisk rådgivning til eleverne. PPR varetager tillige en rådgivningsopgave omkring beslutningerne, når et barn eller en ung segregeres fra normalområdet til et specialundervisningstilbud.

Anbringelsesområdet

Anbringelsesområdet består i hovedtræk 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 § 52 stk. 3 nr. 7 samt § 76 stk. 3 nr. 1 jf. §66 i Lov om social Service (Serviceloven).

I tabellen herunder, fremgår anvendelsen af budgettet til anbringelser, baseret på eksisterende tiltag.

Budget til anbringelsesområdet

Anbringelsesbudget 2023 (beløb angivet i mio. kr.)			Budget 2023
Anbringelsestype	Antal	Enhedspris (i kr.)	Totalpris
5.20 Opholdssteder for børn og unge	6	900.000	5,759
5.20 Eget værelse, kollegier mv.	3	250.000	0,704
5.22 Plejefamilieanbringelse, ordinær	55	450.000	24,769
5.22 Plejefamilieanbringelse, netværk	1	90.000	0,101
5.23 Døgninstitutioner, eksterne	4	2.200.000	8,596
5.23 Døgninstitutioner, Brohuset	14	880.000	12,632
5.24 Sikrede institutioner (objektiv finansiering)			1,400
5.22 Socialtilsyn Syd (objektiv finansiering)			1,112
5.20 Advokatbistand			0,106
Anbringelsesudgifter brutto			55,180
Mellemkommunal afregning			
5.20 Betaling fra kommuner	5	-640.000	-3,308
5.22 Betaling til kommuner	1	517.000	0,517
5.22 Betaling fra kommuner	4	-310.250	-1,241



5.23 Betaling fra kommuner	0	-577.000	0,000
Mellemkommunale afregninger			-4,032
5.07 Statsrefusion opholdssteder og eget værelse			-0,413
5.07 Statsrefusion døgninstitutioner			-2,724
5.07 Statsrefusion sikrede institutioner			-0,318
Statsrefusion i alt			-3,456
Anbringelsesområdet i alt			47,692

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger omfatter en række foranstaltninger, der fortrinsvis har hjemmel i Servicelovens § 52, § 52a, § 54, § 11 samt § 44. Foranstaltningerne omfatter bl.a. udgifter til aflastning i og udenfor hjemmet, udgifter til familiebehandling og rådgivning, udgifter til støtte/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 2023
Praktisk pædagogisk støtte i hjemmet jf. § 52.3 nr. 2	1,205
Familiebehandling jf. § 52.3 nr. 3	0,332
Fast kontaktperson for barnet jf. § 52.3 nr. 6	0,472
Formidling af praktiktilbud	0,006
Anden hjælp, rådgivning / behandling jf. 52.3 nr. 9	0,102
Udgifter til pasningstilbud, der ikke kan afholdes efter FSL og DTL jf. 52.3 nr. 1	2,049
Udgifter for at undgå en anbringelse eller fremme en hjemgivelse jf. § 52a.1 nr. 2	0,723
Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaver	1,019
Efterskoleophold	1,024
Støtte til forældremyndighedsindehaver efter § 54	0,459
Børnehusene, objektiv finansiering	0,406
Rådgivning og afl. Ydelser § 11	1,024
Ledsagerordning	0,103
Fællessted i alt	8,925
Aflastning i hjemmet efter § 84 jf. § 44	3,732
Aflastning på opholdssted	0,039



Aflastning på døgninstitution	0,294
Aflastning i familiepleje	2,251
Aflastning på Skrillingskolen	3,043
Aflastningstilbud i alt	9,359
Familiehuset	11,716
Ungehuset	7,598
Fællessted for Familie- og Ungehuset	0,108
Øvrige interne tilbud	19,422
Forebyggende foranstaltninger i alt	37,706

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 er 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 familiekonsulenter i Familiehuset og kontaktpersoner i Ungehuset, samt bygningsudgifter under Familie- og Ungehusets fællessted.

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 Servicelovens § 41 og § 42. Området er omfattet af den centrale refusionsordning og kommunen modtager derfor 50 % statsrefusion for udgifterne til sociale formål.

Af tabellen på næste side fremgår de forventede brutto og nettoudgifter for 2023.



Budget til dækning af merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste

Budget til forebyggende foranstaltninger (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2023
Merudgifter	3,819
Tabt arbejdsfortjeneste	8,865
Statsrefusion	-6,491
Øvrige interne tilbud	6,193

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Der er ingen anlægsbevillinger på Børn, Familie og Sundhedsområdet i 2023-2026.



Kort om området

Politikområdet for dagtilbud omfatter udgifter til dagtilbudsområdets fællessted (fællesudgifter), dagplejen, vuggestuer, børnehaver og integrerede institutioner, private pasningstilbud. Børn i alderen fra 6 måneder til skolestart har ret til en plads i et dagtilbud i henhold til pasningsgarantien.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	220,760	235,169	238,681	243,919
Indtægtsbevilling	-63,722	-63,722	-63,722	-63,722
Nettobevilling	157,038	171,446	174,959	180,197

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 2023-2026, 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 2023 indarbejdet følgende udvidelser, besparelser og effektiviseringer:

Udvidelser

- Velfærdstjek – Kompetenceløft nye midler: Der er indarbejdet en udvidelse på 0,500 mio. kr. årligt i 2023-2025 til brug for kompetenceudvikling på dagtilbudsområdet – med fokus på at skabe børnefællesskaber for alle gennem udvikling af områdets specialpædagogiske kompetencer. Udmøntningen foretages af aftaleparterne efter samråd med repræsentanter for ledere og medarbejdere. Ovenstående sker med afsæt i velfærdstjekket fra august 2022 fra dagtilbudsområdet



Besparelser

- Feriepasning – uge mere: Der vil fra 2023 være ferielukket en ekstra uge i sommerferien, svarende til en besparelse på 0,520 mio. kr. årligt. Det vil i stedet være et tilbud om sampasning i ferieåbne institutioner. I ferieugerne i sommerferien kan forældre blive tilbudt feriepasning i en ferieåben daginstitution eller en dagpleje uden for eget distrikt. Der vil i dialog med parterne på dagtilbud og skoleområdet skulle træffes en beslutning om, hvilken uge, der er mest hensigtsmæssig at udvide sampasningen i.
- Færre aktivitetsmidler på dagtilbudsområdet: Der indarbejdes en reduktion af aktivitetsmidler på 0,330 mio. kr. i 2023-2026 og dette svarer til en procentvis reduktion på 7,0 pct. I daginstitutionernes budget er der afsat ca. 4,5 mio. kr. til børneaktiviteter i 2023. En reduktion i midler til børneaktiviteter vil alt andet lige betyde, at den enkelte institution får et mindre råderum i forhold til indkøb af materialer, legetøj mv. For institutionerne vil det konkret betyde, at der skal disponeres mere restriktivt i forhold til indkøbsbudgettet, og at det kan være nødvendigt at drosle ned på konkrete aktiviteter. Det betyder også, at der i højere grad skal være fokus på valg af holdbare og genanvendelige løsninger, ligesom der også kan være fokus på genbrug.
- Regulering af prisfremskrivning.
Der foretages en reduktion af budgettet på 0,899 mio. kr. vedr. regulering af prisfremskrivningen. I skemaet herunder, fremgår besparelsen på de enkelte områder.

Områder	Besparelse i mio.kr.
Dagtilbudsområdet fællessted	0,157
Daginstitutioner og dagpleje	0,440
Private pasningstilbud	0,302
I alt	0,899

Tilbagetrækning af tidligere udvidelser

- Leg, bevægelse og udeliv i dagtilbud (normeringer). I forbindelse med budget 2021-2024 blev der givet en udvidelse på 2,0 mio. kr. til leg, bevægelse og udeliv i dagtilbud. Det indstilles, at halvdelen af udvidelsen svarende til 1,0 mio. kr. i 2023-2026 trækkes tilbage. Denne reduktion skal findes på centrale konti, idet besparelsen ikke må få indflydelse på institutionernes minimumsnormering.

Dagtilbudsområdets fællessted

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har ca. 15,726 mio. kr. i 2023 til dagtilbudsområdets fællesudgifter. Budgettet dækker blandt andet udgifter til søskendetilskud på dagtilbudsområdet, centrale lønudgifter til f.eks. læringskonsulenter, puljer til tosprogede børn, udvikling og uddannelse, en pulje til vipperegulering af daginstitutioner, projekter herunder



minimumsnormering og mellem kommunal afregning i forbindelse med børn i dagpleje, vuggestue og børnehave i andre kommuner.

Middelfart Kommune har igen i 2023 af staten fået bevilget midler til minimumsnormeringer. Der er budgetteret med en indtægt til minimumsnormering 2023 fra staten på 8,300 mio. kr. Udgifterne til minimumsnormeringen afholdes decentralt under de enkelte daginstitutioner. Fra 2024 bevilges midlerne via bloktilskuddet.

Betalinger mellem kommuner

Middelfart kommune har i budget 2023 et udgiftsbudget på 2,900 mio. kr. til betaling i andre kommuner og et indtægtsbudget på -3,900 mio. kr. til betaling fra andre kommuner. Mellemkommunale betalinger er de indtægter og udgifter, der afregnes i forbindelse med børn i dagpleje, vuggestue og børnehave i og fra andre kommuner. Indtægterne er penge, som Middelfart Kommune modtager fra andre kommuner, når børn fra disse kommuner vælger et kommunalt pasningstilbud i Middelfart Kommune. Udgifter er den omkostning der er ved, at børn fra Middelfart Kommune vælger et pasningstilbud i en anden kommune.

Dagplejen

I budget 2023 udgør Børn, Kultur og Fritidsudvalgets udgiftsbudget til Dagplejen 27,700 mio. kr.

Udgiftsbudgettet er på samlet 37,773 mio. kr. Heri er indregnet en udgift til fripladstilskud svarende til 1,474 mio. kr. Budgettet er lagt med udgangspunkt i, at Dagplejen i gennemsnit skal passe 304 børn. Ved en forventet gennemsnitlig belægning på 92 % vil det svare til en normering på ca. 280 pladser og ca. 75 dagplejere, og derudover er der ca. 13 gæstepladser.

I budget 2023 udgør Børn, Kultur og Fritidsudvalgets indtægtsbudget til Dagplejen 9,336 mio. kr. Indtægtsbudgettet er lagt med udgangspunkt i, at Dagplejen i gennemsnit skal modtage forældrebetaling for 280 dagplejebørn med en takst på 3.037 kr. pr. mdr. i 11 mdr.

Daginstitutioner

Middelfart Kommune har i budget 2023 et samlet udgiftsbudget til daginstitutionerne på 93,209 mio. kr. inklusiv den forventede statslige pulje til minimumsnormeringer. Det samlede budget til daginstitutioner indeholder for 2023 ledelseløn i daginstitutioner og tilskud og forældrebetaling. Der budgetteres med en forventet forældrebetaling på i alt -42,187 mio. kr. Udgifter til økonomisk og pædagogisk friplads forventes at udgøre 7,799 mio. kr.

BKF Tabel 1: Oversigt over forældreindbetalingen for 2023

Børn, Kultur og Fritidsudvalget

Dagtilbud



Beløb angivet i mio. kr.	Antal børn	Pris pr. barn pr. måned (kr.)*	Samlet budget
Fuldtidsbørnehave (51/52 timer)	943	2.117	21,96
Deltidsbørnehave (25 timer)	3	1.028	0,033
Vuggestue (51/52 timer)	305	3.708	12,44
Samlet nettobudget			34,4

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding

*Bemærk, at der er 11 betalingsmåneder og at det er ekskl. frokostordningen

Den forventede forældrebetaling til frokostordning forventes at være på 7,6 mio. kr.

Daginstitutionerne får i 2023 tildelt budget efter den nye ressourcetildelingsmodel 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 over året.

Forudsætningen for den nye ressourcetildelingsmodel er således

- At indføre en vipperegulering på 1:1 (dvs. i både op- og nedadgående retning) ved ændringer i det faktiske antal børn i forhold til den budgetterede normering. På den måde følger pengene barnet
- At tildelingen af ressourcer til daginstitutionerne følger minimumsnormeringen, således, at der tildeles svarende til 12,33 timer pr. vuggestuebarn og 6,117 timer pr. børnehavebarn. Udgangspunktet er, at normeringen til de 0 – 2-årige som udgangspunkt skal være dobbelt så høj som til de 3 – 5 årige.
- At minimumsnormeringen bliver overholdt på et kommunalt niveau. Der kan være udsving mellem daginstitutioner, som følger af lokale forhold.

Den nye ressourcetildelingsmodel vil betyde, at der er afsat en reguleringspulje (årspladspulje) centralt under dagtilbudsområdet, som vil blive brugt til at vipperegulere stigninger og fald i børnetallet i de enkelte daginstitutioner. Samlet er der afsat en årspladspulje til 67 børn på 4.642 mio. kr. i 2023.

Årspladspulje 2023						
		Antal årspladser	Demografiregulering	Difference	Enhedsomkostningen	Budget konsekvens
Kommunalt	Dagpleje (0-2 årige)	280	308	28	105.284	2.908.448
	Vuggestue (0-2 årige)	306	273	(33)	100.631	- 3.358.291
	Børnehave (3-6 årige)	953	978	25	60.597	1.520.783
Privat	Vuggestue (0-2 årige)	59	61	2	118.599	209.314
	Børnehave (3-6 årige)	177	198	21	70.950	1.516.073
	Pasning af egne børn (0-2 årige)	22	25	3	73.869	193.826
	Privat pasning (0-2 årige)	102	124	22	73.869	1.651.742
	Totalt	1899	1966	67		4.641.895

* Enhedsomkostningen er taget fra Demografireguleringen

Efter at demografimodellen er udarbejdet der sket en forskydning mellem dagpleje og vuggestuepladser, så der nu er behov for flere vuggestuepladser og færre dagplejepladser.

Private pasningstilbud

Private pasningsordninger



I Middelfart Kommune kan forældre vælge mellem 2 typer af private pasningsordninger:

- Aftale med en privat børnepasser, hvor barnet passes udenfor eget hjem
- Pasning af egne børn

Budget 2023 er lagt med udgangspunkt i, at ca. 102 børn forventes at benytte private pasningsordninger med en gennemsnitspris på 73.869 kr. pr. år svarende til et budget på 7,5 mio. kr.. Mht. pasning af egne børn er forventningen, at 22 børn (som et årsgennemsnit) passes derhjemme til en gennemsnitspris på ca. 73.869 kr. pr. år svarende til et budget på 1,6 mio. kr.

Tilskud til privatinstitutioner

Middelfart Kommunes private institutioner modtager et drifts-, bygnings- og administrationsstilskud pr. barn fra Middelfart Kommune. Tilskuddet fastsættes ud fra niveauet i et alderssvarende kommunalt pasningstilbud.

Budget 2023 er lagt med udgangspunkt i, at der skal betales tilskud til i alt 59 vuggestuepladser til en gennemsnitspris på 118.599 kr. pr. barn pr. år og 177 børnehavepladser til en gennemsnitspris på 70.950 kr. pr. barn pr. år svarende til et budget på 19,69 mio. kr. Der er afsat 0,7 mio. kr. til fripladstilskud til de private daginstitutioner.

Der er 4 private institutioner: Nøddeskallen, Ejby private børnehave, Mariehønen, Nørre Aaby Realskole og Stribonitten. Alle fire har vuggestuepladser.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Tabel 2: Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Børnehuset Hyllehøj (Institution nr. 1)	5.750	0	0	0
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	3.000	12.500	14.500	17.300
Ny integreret daginstitution på Toften, Naturbyen (Institution nr. 2).	10.000	12.500	13.500	4.900
Nettobevilling	18.750	25.000	28.000	22.200

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:

- Børnehuset Hyllehøj (Institution nr. 1). Børnehuset Hyllehøj: Sidste del af bevillingen på 5,570 mio. kr. afsættes i 2023. Som led i dagtilbudsområdets samlede kapacitets- og udbygningsplan arbejdes der hen imod at etablere en helt ny integreret daginstitution i tilknytning til Hyllehøjsskolen med navnet "Børnehuset Hyllehøj". Institutionen er planlagt til at have et samlet bygningsareal på 1.130 m² brutto og dimensioneres, så der er plads til i alt 24 vuggestuebørn og 110 børnehavebørn.
- Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer. Flytning og udvidelse af Solsikken budgetteres med 47,3 mio. kr. i perioden 2023-2026. 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 78 til 110 børnehavepladser (på 5 stuer) og 36 vuggestuepladser (på 3 stuer).

- Ny integreret daginstitution på Toften, Naturbyen (Institution nr. 2). En ny daginstitution ved Toften budgetteres med 40,900 mio. kr. i perioden 2023-2026. 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.
- Derudover planlægges med en ny, integreret daginstitution, som ligger uden for budgetperioden 2023-2026. Den aktuelle prognose viser behov for endnu en institution i 2030



Kort om området

Politikområdet Senior og Sundhed består af plejehjem, hjemmepleje, køkken, dag- og aktivitetscentre, træning, forebyggelse, rehabilitering samt sygepleje.

Området består af en række tilbud til ældre, som eksempelvis ældre-, og plejeboliger, personlig pleje og omsorg, praktisk bistand, aktivitetstilbud, vedligeholdende træning, og madservice.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

SSU Tabel 1: Bevillingsoversigt til budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	400,056	406,628	409,159	415,806
Indtægtsbevilling	-69,600	-70,000	-65,999	-65,999
Nettobevilling	330,457	336,628	343,160	349,807

Budgettallene er opgjort i faste priser, og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2023-2026, 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 2023-2026 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og effektiviseringer på området:

Udvidelser:

- Genopretning af Sygeplejen. Der foretages en udvidelse af budgettet på 2,640 mio. kr. årligt i 2023-2026. Udgifterne til hjemmesygeplejen har perioden fra 2018-2021 været stigende, svarende til ca. 16,7 procent. En del af stigningen i udgifterne kan forklares med den demografiske udvikling i perioden fra 2018-2021 på 6,3 procent, som svarer til en ønsket budgetudvidelse til 2,640 mio. kr. i 2023-2026.

Besparelser:

- Tilpasning af Forebyggelse. Der foretages en reduktion af budgettet på 0,420 mio. kr. årligt i 2023-2026. Den patientrettede forebyggelse kan være med til at aflaste sygehuset og en trænings- og rehabiliteringsindsats som har fokus på de



ældre medicinske patienter og kronikere. Målet er, at borgerne vil opleve en bedre og mere koordineret indsats mellem sektorerne på sundhedsområdet. Forebyggelse af indlæggelse vil i højere grad sikre, at færre borgere får et funktionstab. En forbedret sundhed giver øget livskvalitet for borgerne.

Kommunen har også ansvaret for den borgerrettede forebyggelse. Der er arbejdet med kost og bevægelsespolitikker på daginstitutions- og skoleområdet. Forebyggelsesområdet driver blandt andet en række tilbud sammen med sundhedsplejersker tilbud til børn/unge og deres familier med overvægt.

- En yderligere tilpasning af Forebyggelse. Der foretages en yderligere reduktion af budgettet på 0,500 mio.kr. i 2023-2026. Den patientrettede forebyggelse kan være med til at aflaste sygehuset og en trænings- og rehabiliteringsindsats som har fokus på de ældre medicinske patienter og kronikere. Målet er, at borgerne vil opleve en bedre og mere koordineret indsats mellem sektorerne på sundhedsområdet. Forebyggelse af indlæggelse vil i højere grad sikre, at færre borgere får et funktionstab. En forbedret sundhed giver øget livskvalitet for borgerne.

Kommunen har også ansvaret for den borgerrettede forebyggelse. Der er arbejdet med kost og bevægelsespolitikker på daginstitutions- og skoleområdet. Forebyggelsesområdet driver blandt andet en række tilbud sammen med sundhedsplejersker tilbud til børn/unge og deres familier med overvægt.

- Forlænget levetid på IT-udstyr. Der foretages en reduktion på 0,050 mio.kr. i 2023-2026.
- Tilpasning af Social- og Sundhedsforvaltningens samlede budgetramme. Der foretages en reduktion på 3,800 mio.kr. i 2023-2026. Der er identificeret og udmøntet en lang række af besparelser indenfor Social- og Sundhedsforvaltningens samlede budgetramme. Besparelsen bliver fordelt mellem politikområderne under Social- og Sundhedsudvalget ud fra områdernes størrelse og øvrige prioriteringer i beredskabskataloget. De enkelte besparelser kan få konsekvenser for borger og brugere.
- App til styring af vikarer i Ældreplejen. Der foretages en reduktion på 0,400 mio.kr. i 2023-2026. Der er udviklet en app, som kan anvendes til at sikre en bedre og mere effektiv vikardækning. Planlæggerne bruger app'en til løbende at oprette ledige vagter. Både fastansatte og vikarer kan bruge app'en til at booke de ledige vagter på deres telefon. På den måde kan der spares ressourcer for planlæggere samtidig med at flere vagter dækkes af eget personale i stedet for vikarbureauer.
- Reduktion i sygefravær på tværs af forvaltningsområder. Der foretages en reduktion på 0,818 mio.kr. i 2023-2026. Positiv effekt ved nedbringelse af sygefraværet vil i økonomisk perspektiv være færre udgifter til vikarer og anvendelsen af vikarbureauer. Der foretages en forstærket sygefraværsindsats med fokus på støtte til nye ledere, i Lokal-MED samt fokus på styrket arbejdsmiljø og gode sygefraværsamtaler.
- Der foretages en reduktion af budgettet på 2,757 mio. kr. vedr. regulering af prisfremskrivningen. I skemaet herunder, fremgår besparelsen på de enkelte områder.

Områder	Besparelse i mio.kr.
Fælles senior og sundhed	0,600

Social og Sundhedsudvalget

Senior og Sundhed



Hjemmepleje og sygepleje	0,476
Myndighedsområdet for ældre og hjælpemidler	1,074
Plejehjem og dagcenter	0,46
Træning og Sundhed	0,147
Ældreboliger	0
I alt	2,757

Tilbagebetaling af tidligere udvidelser:

- Mental Sundhed – med særligt fokus på unge i alderen 16-24 år samt ensomme ældre. Der foretages en reduktion af budgettet på 0,600 mio. kr. årligt i 2023-2026. I forbindelse med budget 2021-2024 blev der givet en udvidelse på 0,600 mio. kr. til en indsats i forhold til Mental Sundhed med særligt fokus på unge i alderen 16-24 år samt ensomme ældre.

Senior og Sundhed - Fælles

Der er afsat et budget 9,527 mio. kr. i 2023 til Senior og Sundhed – Fælles, som indeholder midler til de tværgående indsatser i forhold til udvikling, uddannelse, ledelse og administration

Der er afsat et budget til fælles administration på 4,747 mio. kr. i 2023, som varetager økonomi- og personaleadministrationen af hele senior og sundhed.

Myndighed senior og hjælpemidler

Der er afsat et samlet budget på 64,219 mio. kr. i 2023. Myndighed senior og hjælpemidler dækker alle udgifter der vedrører afregning af private leverandører under fritvalgsområdet, 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 2023
Myndighed senior	32,891
Hjælpemidler	25,748
Hjælpemiddeldepot	3,383
Hjælpemidler og kommunikation Middelfart	2,197
Myndighed ældre og hjælpemidler i alt	64,219

Sundhed og Træning

Der er afsat et samlet budget på 30,666 mio.kr. i 2023 til Sundhed og Træning.



Området består af Træning, Forebyggelse samt Rehabilitering.

Træning

Der er afsat et samlet budget på 17,671 mio. kr. i budget 2023 til vederlagsfri fysioterapi og kommunal genoptræning efter sundhedsloven og serviceloven.

Genoptræningen kan deles op på almen genoptræning efter sundhedsloven og genoptræning efter serviceloven. Formålet med genoptræning er, at borgeren opnår sammegrad af funktionsevne som tidligere eller bedst mulig funktionsevne, så borgeren kan vende tilbage til sin hverdag på den bedst mulige måde.

Det er lægen på sygehuset, som skriver genoptræningsplanen (§ 140 efter sundhedsloven), men det er kommunen, der skal udføre opgaven. Borgeren har frit valg mellem kommunerne.

Vederlagsfri fysioterapi er et tilbud om vedligeholdelse af funktionsniveauet hos borgere med udvalgte kroniske lidelser. Vederlagsfri fysioterapi ydes efter lægehenvielse.

SSU Tabel 3: Budget til træningsområdet

Budget til genoptræning (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2023
Genoptræning i alt	9,387
Vederlagsfrifysioterapi i alt	8,284
Træning i alt	17,671

Forebyggelse

Der er afsat et samlet budget på 4,825 mio. kr. i budget 2023-2026 til Forebyggelse.

Kommunen har ansvaret for den borgerrettede forebyggelse. Der er arbejdet med kost- og bevægelsespolitikker på daginstitutions- og skoleområdet.

Der er afsat midler til patientrettet forebyggelse som kan aflaste sygehuset og en trænings- og rehabiliteringsindsats som har fokus på de ældre medicinske patienter og kronikere. Målet er, at borgerne vil opleve en bedre og mere koordineret indsats mellem sektorerne på sundhedsområdet. Forebyggelse af indlæggelse vil i højere grad sikre, at færre borgere får et funktionstab. En forbedret sundhed giver øget livskvalitet for borgerne.

Rehabilitering

Der er afsat et samlet budget på 8,170 mio. kr. i budget 2023-2026 til Rehabilitering. Under Rehabilitering er der et team der varetager døgnrehabiliteringen på Ældrecenter Kongshøj. Borgerne på rehabilitering kan være borgere der kommer direkte fra et sygehusophold som har behov for noget målrettet træning for kunne flytte tilbage i egen bolig. Det kan også være borgere der oplever et funktionsfald som tilbydes et rehabiliteringsophold på Kongshøj Ældrecenter.

Plejehjem og Dagcenter

Social og Sundhedsudvalget

Senior og Sundhed



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 122,388 mio. kr. i årene 2023-2026.

Plejehjem

Alle plejehjem har fra årets start fået tildelt et fast budget i 2023 på 114,7 mio. kr. som skal dække alle udgifter til både løn og drift.

Nedenstående tabel viser de enkelte plejhjems budget til løn og drift i 2023. Udgifter til driften af bygningerne ligger under ejendomscenteret.

Fænøsund og Fænøsundvænget deler nattevagt. Budgettet står under Fænøsundvængets budget.

SSU Tabel 4: Budget til plejhjemsområdet (Løn og drift)

Budget til Plejehjem (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2023
Central budget plejhjemsområdet	10,695
Skovgade	18,053
Fænøsund	14,420
Rudbækshøj	16,318
Egebo	15,390
Kongshøj	12.358
Gelsted	13.849
Fænøsundvænget	13,624
Plejehjemsområdet i alt	114,707

Dagcenter

Der er samlet set afsat et budget på 7,652 mio. kr. i 2023 til aktivitetsområde (inklusive demenskoordinatorer). 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. Aktivitetsområdet har også uvisiterede tilbud som frihytten og daghøjskole.

Hjemmepleje og sygepleje

Området dækker alle opgaver der varetages af hjemmeplejen og sygeplejen 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 ca. 110,416 mio. kr. i 2023.

Hjemmeplejen

Fra årets start er der samlet set afsat i alt 63,172 mio. kr. i 2023-2026.



Der er fra året start afsat en samlet økonomisk ramme til de 4 hjemmeplejegrupper i Middelfart Kommune på 52,719 mio. kr. i 2023.

Rammen til fritvalgsområdet mængdereguleres hvert år i forhold til udviklingen i befolkningsprognosen.

SSU Tabel 5: Timepriser 2023 intern afregning udegrupper.

	Pris pr. time 2023
Dagvagt	385 kr.
Aftenvagt	458 kr.
Praktisk bistand	345 kr.
Sygeplejeydelser Dagvagt	402 kr.
Sygeplejeydelser Aftenvagt	475 kr.

Sygepleje

Der er afsat et samlet budget på 47,342 mio. kr. i budget 2023 til hjemmesygepleje og uddelegerede sundhedslovsydelser.

Fremtidens sundhedsvæsen kræver tværgående samarbejde med mange forskellige samarbejdspartner. 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 skal der sættes fokus på at styrke rehabiliteringen.

SSU Tabel 6: Budget til sygepleje

Budget til sygepleje (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2023
Løn	27,869
Uddannelse og øvrige personaleudgifter	0,652
Sygeplejededot	1,625
Uddelegeret sygepleje	17,195
Sygepleje i alt	47,342

Kost- og ernæringsområdet



Der er afsat et budget på 7,419 mio. kr. til kost og ernæring i 2023-2026.

Alle visiterede hjemmeboende pensionister kan få leveret færdigretter. På plejehjemmene Rudbækshøj, Egebo og Gelsted og Skovløkke (boenhed i Skovgade) bliver alle måltider lavet i beboernes egne fællesskøkkener. For plejehjemmene Skovgade, Fænøsundvænget samt Kongshøj og Fænøsund bliver alle måltider bortset fra den varme mad lavet tæt på beboerne. Den varme mad vil blive leveret fra køkkenet på Fænøsund. Fænøsund producerer fortsat diæter og specialkost til alle plejehjem.

Ældreboliger

Der er afsat et budget til ældreboliger på -13,403 mio. kr. i 2023.

Budgetterne for kommunens ni almene ældreboligafdelinger lægges, så ældreboligregnskaberne hviler i sig selv.

Anlægsbevilling i 2023-2026

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

SSU Tabel 7: Bevillingsoversigt til budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	3.957	1,957	1,557	1,557
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	3.957	1,957	1,557	1,557

Budgettallene er opgjort i 2023 priser.

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Vedligeholdelsespulje Social- og Sundhedsudvalgets område. 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 afsat 1,557 mio. kr. i 2023-2026. Puljen skal dække løbende vedligeholdelse og større investeringer i inventar og arbejdsredskaber.
- 2. nye busser til plejehjemmene til beboerudflugter. Plejehjemmene råder over 4 busser af ældredato. Der er afsat midler til indkøb 2 nye busser, dvs. 1 bus i 2023 og en bus i 2024. Busserne giver mulighed for at beboere og dagcenterbrugere kan komme på ture og chaufførerne er frivillige borgere. Hvis tilbuddet om turkørsel for beboere på plejehjemmene og dagcenterbrugere fortsat skal være en mulighed vil det være nødvendigt forny flåden af beboerbusser. Af registreringsafgiftsloven fremgår det, at der er afgiftsfritagelse for plejehjem, ældrecentre og 'lignende institutioner', der anvender busser til befordring af egne beboere eller hjemmehørende ældre, der er visiteret til aktiviteter på institutionen for at få



vedligeholdt fysiske eller psykiske færdigheder. Der er i alt afsat 0,800 mio. kr. til 2 nye busser fordelt med 0,400 mio. kr. i 2023 og 0,400 mio. kr. i 2024.

- Frivillighedscenter. Middelfart Kommune har købt en grund og bygning på PV Tuxenvej. I bygningen skal der være et frivillighedscenter til gavn for borgere og frivillige i Middelfart Kommune. For at bygningen kan tages i brug er der behov for at bygningen bliver renoveret. Det anbefales at der afsættes 2,0 mio. kr. i 2023 til renovering af Frivillighedscenter på PV. Tuxenvej. Bevillinger finansieres af tidligere bevillinger til Sundhedshuset.



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 endvidere forskellige former for bo- og dagtilbud, væresteder, bostøtte teams og kontaktperson- og ledsagerordninger.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

SSU Social og Psykiatri Tabel 16: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	363,446	363,474	363,505	363,505
Indtægtsbevilling	-144,295	-144,438	-144,438	-144,438
Nettobevilling	219,150	219,036	219,066	219,066

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 2023-2026, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budget 2023-2026 indarbejdet følgende udvidelser, tilbagetrukket udvidelser og besparelser på området:

Udvidelser:

Der er ikke tilført området Social og Psykiatri udvidelser i budget 2023-2026.

Tilbagetrækning af tidligere udvidelser

- Øget samarbejde mellem Socialpsykiatrien og Rusmiddelcentret om indsats for unge. Der foretages en reduktion af budgettet på 0,200 mio. kr., som tidligere var tilført Rusmiddelcentret til styrkelse af samarbejdet mellem socialpsykiatrien og Rusmiddelcentret om indsatsen for ungen mennesker. Reduktionen betyder færre muligheder for samarbejde på tværs til glæde for unge misbrugere.

Besparelser:

- Tilpasning af Social- og Sundhedsforvaltningens samlede budgetramme. Social og Sundhedsforvaltningens samlede ramme tilpasses med 4,8 mio. kr. Det betyder at Social og Psykiatris budgetramme tilpasses med en andel heraf. Andelen er på



0,650 mio. kr. Besparelse skal udmøntes gennem tilpasning af serviceniveauet på Social og Psykiatri myndighedsområdet.

- Besparelse på administrationen. Social- og Sundhedsforvaltningen skal spare 0,161 mio. kr. på administrationen. Social og Psykiatri Myndighed skal bære en andel svarende til områdets andel af forvaltningsområdets samlede budget. Besparelsen skal findes gennem en tilpasning af lønbudgettet.
- Forlænget levetid IT udstyr STU Middelfart. Der foretages en reduktion af STU Middelfarts budget med 0,050 mio. kr. Forslaget indebærer at der vil gå længere tid imellem udskiftning af IT udstyr på STU Middelfart.
- Reduktion i sygefravær på tværs af forvaltningsområder. Forslaget indebærer at der iværksættes en forstærket sygefraværindsats på tværs af forvaltningen decentrale områder. Der vil blive sat fokus på sygefravær i Lokal-MED. Der laves lokal indsats i TRIO samarbejde om at nedbringe fraværet og øge nærværet. Der sættes stort fokus på at støtte op om "nye ledere" så deres arbejdsmiljø og opgavemængde giver plads til den direkte ledelsesopgave herunder blandt andet sygefravær. Der sættes ekstra fokus på at styrke arbejdsmiljø og afholde gode sygefraværssamtaler. Nedbringelse af sygefraværet centralt og decentralt betyder færre udgifter til vikarer og anvendelsen af vikarbureauer. Budgettet nedskrives med 0,817 mio. kr.
- Lukning af mindre aktivitetstilbud for 6 borgere i Skovgade. For år tilbage blev der oprettet en afdeling med 6 pladser i forbindelse med Skovgades Ældrecenter som et senior botilbud til 6 ældre handicappede borgere. Som årene er gået, er behovet for dagtilbuddet blevet væsentligt mindre og aktiviteterne har skiftet karakter i takt med at borgerne er blevet ældre. Borgerne har grundlæggende ikke behov som aktiviteter i samme omfang som da de flyttede ind. Personaleressourcer til aktiviteterne tilføres fra det eksisterende dagtilbud Perronen, og en lukning vil betyde at personaleressourcer reduceres svarende til besparelsen. Budgettet på Perronen reduceres med 0,150 mio. kr.
- Reduceret serviceniveau på Café Multihuset. Forslaget indebærer at åbningstiden reduceres på det uvisiterede §79 værested Café Multihuset. Reduceret åbningstid på værestedet er en serviceforringelse, fordi den reducerede åbningstid vil påvirke muligheden for aktiviteter, personalemæssig understøttelse af forebyggende og aktiverende indsatser, understøttelse af relationer og netværk. Der vil alt andet lige ikke være samme antal medarbejderressourcer til rådighed. Budgettet på Café Multihuset reduceres med 0.500 mio. kr. og realiseres gennem reduktion af personaleforbruget. Besparelsen svarer til ca. 10% af tilbuddets budgetramme.
- Tilpasning af budget og aktiviteter på Rusmiddelcentret. Forslaget indebærer at Rusmiddelcenter Middelfarts budget og aktiviteter tilpasses, så det kommer tættere på, hvad sammenligningskommuner bruger på området. Forslaget vil betyde tilpasninger i forhold til nuværende praksis i Rusmiddelcentret. Centrets målgruppe vil opleve at der vil være opgaver der ikke længere varetages som en del af Rusmiddelcentret og kommunens samlede tilbud på området. Reduktionen kan betyde, at opgaver skal varetages andre steder i kommunen og der kan i den forbindelse være tale om en serviceændring for målgruppen. Budgettet reduceres med 0,450 mio. kr.



Myndighed Social og Psykiatri

Området har et nettobudget på 205,182 mio. kr. i 2023. Området er i forbindelse med budget 2023-2026 tilført i alt 5 mio. kr. via en teknisk tilretning og reduceret med 0,650 mio. kr. via en blokbesparelse. Nettoudvidelsen skal medvirke til at området fremover får bedre balance mellem udgifter og budget.

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 af STU forløb udenfor kommunen

Delområdet Specialtandpleje har en budgetramme på 1,0 mio. kr. Der er i 2023 visiteret 149 borgere til specialtandplejebehandling.

Delområdet §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede(BPA) har et nettobudget på 12,439 mio. kr. Budgettet forudsættes anvendt til betaling for støtte til 18 borgere. Der vil blive gennemført en omlægning af området med virkning fra 2023, hvor en mindre del af de nuværende ordninger overflyttes med budget til administration under Senior og Vel-færd Myndighed.

Delområdet §85 Støtte i eget hjem til ældre og handicappede har et nettobudget på 89,866 mio. kr. Nettobudgettet er sammensat som følger;

- 69,209 mio. kr. forventes anvendt til betaling 91 borgere, som modtager støtte på botilbudslignende tilbud i kommunen eller udenfor kommunen, hvor støtten leveres efter §85/ABL 105.
- 12,401 mio. kr. forventes anvendt til køb af interne §85 bostøttetimer leveret af kommunens bostøtte team til ca. 178 Middelfart-borgere og 5 borgere fra andre kommuner bosat i Middelfart. Derudover har Bostøtten et basisbudget på 2,160 mio. kr. decentralt placeret.
- 6 mio. kr. forventes anvendt til betaling for 45 borgere, som modtager §85 støtte fra eksterne leverandører i andre kommuner.
- 1,2 mio. kr. forudsættes anvendt til betaling for §84 aflastning til ca. 10 borgere.
- Et indtægtsbudget på -1,641 mio. kr. som forventes opnået gennem salg af bostøtte til 9 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 5,328 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 Koefodsminde 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 3,461 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 50 procent af kommunens udgifter på området.

Delområdet §108 længerevarende botilbud har en budgetramme på 38,141 mio. kr. Budgetrammen dækker udgifter til 34 borgeres ophold på længerevarende tilbud. 3 borgere bor på kommunens eget tilbud, Teglgårdshuset. 31 borgere bor på tilbud udenfor kommunen.

Delområdet §107 midlertidige botilbud har en budgetramme på 38,496 mio. kr. og skal dække udgifter til 53 borgeres ophold på midlertidige botilbud. 14 borgere bor på kommunens egne tilbud Guldregnen, Teglgårdshuset og Søndergade. 39 borgere er bosat på tilbud udenfor kommunen.

Delområdet Kontaktperson- og ledsageordninger (SEL §97, §98 og §99) har en samlet budgetramme på 3,009 mio. kr. 2,061 mio. kr. er afsat til ledsageordninger efter §97, hvor 112 borgere er bevilget støtte. 0,947 mio. kr. er afsat til støtte til døvblinde efter §98, hvor 5 personer er bevilget støtte.

Delområdet §103 beskyttet beskæftigelse har en budgetramme på 5,996 mio. kr. Budgetrammen dækker udgifter til 64 borgeres brug af beskyttet beskæftigelsestilbud i og udenfor kommunen.

Delområdet §104 aktivitets- og samværstilbud har en budgetramme på 19,974 mio. kr. 18,940 mio. kr. skal dække udgifter til 107 borgeres brug af aktivitet- og samværstilbud i og udenfor kommunen. Det resterende budget på 1,033 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 0,747 mio. kr. efter refusion (50% statsrefusion på området). Budgettet skal dække merudgifter til ca. 49 borgere med nedsat funktionsevne.

Herudover indeholder området budget til køb af STU forløb udenfor kommunen. Der er 18 borgere, der modtager en STU-uddannelse på STU-tilbud i andre kommuner. Budgettet er i 2022 på 4,140 mio. kr.

Budgetrammen består endvidere af et antal mindre delområder med en samlet budgetramme på 1,137 mio. kr. til hhv. udgifter vedrørende særlige psykiatripladser (0,416 mio. kr.) og specialundervisning for voksne (0,721 mio. kr.).

Endeligt indeholder området et indtægtsbudget på -15,803 mio. kr. vedr. statsrefusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager.



Center for Handicap – Skovbakken, Perronen og Helheds-tilbuddet

Center for Handicap – Skovbakken, Perronen og Helhedsstilbuddet har et budget på netto -2,644 mio. kr. i 2023. Budgetrammen består af driftsbudgetter til botilbuddet Skovbakken og dagtilbuddet Perronen.

Skovbakken er et botilbud til 33 udviklingshæmmede borgere og var tidligere en afdeling under Vestbo. Sidstnævnte tilbud er opdelt i 3 nye botilbud. Perronen er et dagtilbud til udviklingshæmmede borgere.

Center for Handicap – Fælleshåb, Bromsmae og Dagsaktiviteten Fælleshåb

Center for Handicap – Fælleshåb, Bromsmae og dagsaktiviteten Fælleshåb har et budget på netto -3,285 mio. kr. i 2023. Budgetrammen består af driftsbudgetter til botilbuddene Fælleshåb og Bromsmae samt dagstilbuddet Dagsaktiviteten Fælleshåb.

Fælleshåb er et botilbud til 29 udviklingshæmmede borgere og Bromsmae er et botilbud til 9 udviklingshæmmede borgere. Begge tilbud var tidligere afdelinger under botilbuddet Vestbo, som er opløst. Dagsaktiviteten Fælleshåb er et dagtilbud til udviklingshæmmede borgere.

Center for Socialpsykiatri og Rusmidler

Center for Socialpsykiatri og Rusmidler består af botilbuddene Guldregnen og Teglgårdshuset, samt kommunens rusmiddelcenter. Guldregnen er et længerevarende botilbud til 31 sindslidende borgere. Teglgårdshuset er et længerevarende botilbud til 16 sindslidende borgere. Det to tilbud har et budget på -4,517 mio. kr. Rusmiddelcenteret har et budget på 6,847 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, Produktionsskolen 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.

Center Dag – Social og Psykiatri

Området har et budget på netto 9,458 mio. kr. i 2023.

Området omfatter budget til drift af tilbuddene Multihuset Beskæftigelse §103, Café Multihuset, 4Kløveren, Bostøtten og botilbuddet Søndergade.



Multihuset §103 er et beskæftigelsestilbud til sindslidende. Multihuset har et decentralt udgiftsbudget på 2,460 mio. kr. og modsvarende indtægtsbudget.

Café Multihuset er et uvisiteret værested med et budget på 4,270 mio. kr. i 2023.

4Kløveren har et budget på 3,699 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 13,117 mio. kr. Heri indgår et driftsbudget på ca. 2,117 mio. kr. og et udgiftsbudget på ca. 11 mio. kr. til borgertimer i Bostøtten.

Botilbuddet Søndergade er et mindre §107 botilbud med 4 pladser og et budget på 0,997 mio. kr.

STU Middelfart

STU er en særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse til unge mellem 16 og 25 år, som ikke kan gennemføre andre uddannelser.

I 2023 tilbydes STU i Middelfart kommune på STU Middelfart i Ejby. STU Middelfarts samlede nettobudget udgør i 2023 7,308 mio. kr.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetårene 2023-2026.

SSU Social og Psykiatri Tabel: Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Istandsættelse af 1. salen i Ungeafdelingen - Rusmiddelcentret	0,426	0	0	0
Nettobevilling	0,426	0	0	0

Beskrivelse af anlægsprojekter

Istandsættelse af 1. salen i Ungeafdelingen – Rusmiddelcentret

Ungeafdeling har gennem en længere årrække oplevet tilgang af unge der efterspørger rusmiddelbehandling. For kunne imødekomme efterspørgslen med tilstrækkelige faciliteter til behandling og korte døgnafsningsforløb er der søgt anlægsmidler til istandsættelse af 1. salen i Ungeafdelingen i Rusmiddelcentret. Projektet forventes igangsat i 2023.



Kort om området

Politikområdet for Kvalitet og Sammenhæng løser opgaver på tværs af hele Social- og Sundhedsforvaltningen. Opgaveporteføljen er fællesskabelse, velfærdsteknologi, IT-automatisering og digitalisering, udvikling og support af fælles omsorgssystem Nexus fundraising og projektafvikling m.v.

Politikområdet omfatter udgifter til medfinansiering af sundhedsvæsenet, undervisningstilbud til senhjærneskadede, tilskud til frivillige, fremtidens ældrepleje, nærhospital, telemedicin samt social og sundhedsuddannelser.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Bevillingsoversigt til budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. i 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	218,325	221,629	226,226	230,716
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	218,325	221,629	226,226	230,716

Budgettallene er opgjort i faste priser, og niveauet er derfor sammenligneligt på tværs af år.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2023-2026, 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 2023 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og effektiviseringer.

Udvidelser:

- Øget optag af social og sundhedselever
Der foretages en udvidelse af budgettet på 2,000 mio. kr. årligt i 2023-2026. Der afsat budget til både social – og sundhedsassistentelever og social- og sundhedshjælperelever. Budgettet skal dække lønudgiften til elever i deres praktikperioder.

Besparelser:

- Regulering af prisfremskrivning.

Social og Sundhedsudvalget

Kvalitet og Sammenhæng



Der foretages en reduktion af budgettet på 0,142 mio. kr. vedr. regulering af prisfremskrivningen. I skemaet herunder, fremgår besparelsen på de enkelte områder.

Områder	Besparelse i mio.kr.
Aktivitetsbestemt medfinansiering	0,000
Tilskud til frivillige	0,028
Kvalitet og Sammenhæng	0,075
Social- og Sundhedsuddannelser	0,039
I alt	0,142

Kvalitet og Sammenhæng

Der er afsat et samlet buget på 7,828 mio.kr. i budget 2023 til Kvalitet og Sammenhæng/fremtidens ældreliv.

I afdelingen for kvalitet og sammenhæng er der et team af medarbejdere, der løser opgaver på tværs af hele Social- og Sundhedsforvaltningen.

Særligt alle indsatserne i forhold til Fremtidens Ældrelev – velfærdsaftale om frisættelse af ældreområdet vil fylde opgavemæssigt. Fremtidens Ældrelev i Middelfart Kommune handler om, at borgerne skal opleve mere nærhed og bedre omsorg og pleje. Fagligt kompetente medarbejdere får friere rammer til at udfolde deres faglige kompetencer i praksis for derigennem at skabe bedre velfærd.

Byrådet besluttede i juni 2021 at døbe velfærdsaftalen "Fremtidens Ældrelev", da det netop handler om liv. Frem til og med 2024 vil borgere, pårørende, medarbejdere og ledere i Middelfart Kommune i fællesskab arbejde med at opdage nye veje til det gode Fremtidige Ældrelev.

Nogle ting skal gøres anderledes og smartere. Samtidig skal vi beholde det, der virker godt i dag. Målsætningen er at så mange ældre borgere i Middelfart Kommune får så godt et liv som muligt, og at medarbejdere får et meningsfyldt arbejdsliv med fokus på kerneopgaven til gavn for borgere og pårørende.

Derudover er Undervisningstilbud til senhjerneskedede også placeret på området. Kommunen tilbyder undervisning af senhjerneskedede borgere, der som følge af fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse har behov for særligt tilrettelagt undervisning og rådgivning for at kompensere for eller begrænse virkningerne af funktionsnedsættelsen.

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 2023-2026.

Social og Sundhedsudvalget

Kvalitet og Sammenhæng



Budget til aktivitetsbestemt medfinansiering

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Nettobevilling	181,120	184,914	188,893	192,683

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 1,946 mio. kr. i budget 2023-2026 til frivilligt socialt arbejde.

Efter SEL § 79, Tilskud til aktiviteter med aktiverende sigte, er der afsat midler til Centerråd og klubber/foreninger 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 24,131 mio. kr. i 2023.

Området varetager uddannelsen af social- og sundhedshjælperelever samt social- og sundhedsassistentelever i hele forvaltningen.

Budget til social- og sundhedsuddannelser

Beløb angivet i mio. kr.	Budget 2023
Budget social- og sundhedselever og social- og sundhedsassistentelever	24,131
Bevilling i alt	24,131

Nærhospital og telemedicin

Der etableres en ny afdeling, som skal bidrage til skabelse af et nærhospital i Middelfart. Der er afsat 3,300 mio.kr.



Området varetager projektledelsen af etableringen af etape 1 på nærhospitalet i Middelfart, udvikling af it-systemer samt implementering af velfærdsteknologi på tværs af forvaltningens områder.

Anlægsbevilling i 2023-2026

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

Bevillingsoversigt til budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	-1,000	2,500	0	0
Nettobevilling	-1,000	2,500	0	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:

- Etape 1 på Nærhospital

Der er afsat 15,000 mio.kr. til etape 1 på Nærhospitalet i Middelfart i 2023. Bevillingen finansieres delvis af tidligere anlægsbevilling på 14,000 mio.kr. til Sundhedshuset i 2023.

Folketinget har indgået en bred politisk aftale, som styrker sammenhængen og nærheden i sundhedsvæsenet. Målsætningen er at Sundhedsvæsenet rykker tættere på den enkelte med op til 25 nye nærhospitalet. Nærhospitalet skal flytte sygehusfunktioner, som kan leveres uden for akutsygehusene tættere på borgerne.

I et tæt samarbejde mellem Region Syddanmark og Middelfart Kommune skal der skabes et nærhospital i Middelfart på Sygehus Lillebælts afdeling i Middelfart.

- Sundhedshuset

Der er en resterende anlægsbevilling på 16,000 mio.kr. i 2023 vedr. Sundhedshus-projektet, som finansierer etape 1 på nærhospitalet med 14,000 mio.kr. samt lokaleindretning i Frivilligcenter med 2,000 mio.kr.

Nærhospitalet i Middelfart erstatter den tidligere anlægsbevilling til etablering af Sundhedshuset.



Kort om området

Politikområdet Vej, trafik og rekreative områder omfatter delområderne: offentlige toiletter, drift af entreprenøraftdelingen, vejvedligeholdelse, gadelys, asfaltarbejde, vintertjeneste, 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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

TU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	81.258	82,265	83,265	86,265
Indtægtsbevilling	-11,860	-11,860	-11,860	-11,860
Nettobevilling	69,398	70,405	71,405	74,405

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 2023-2026 herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og prioriteringer

Der er i budgettet for 2023 indarbejdet følgende udvidelser, effektiviseringer og prioriteringer.

Udvidelser:

- Asfaltinvesteringer: Asfaltinvesteringer er til budget 2023 reklassificeret fra anlæg drift, hvorfor der udvides med 10,210 mio. kr. i 2023, 11,210 i 2024, 12,210 mio. kr. i 2025 og 15,210 mio. kr. i 2026.

Tilbagebetrækning af tidligere udvidelser:

- Vedligehold af grønne arealer og byforskønnelse: Der blev i forbindelse med budgetforliget til budget 2022 givet 0,5 mio. kr. til vedligeholdelse af grønne arealer og byforskønnelse. Midlerne skulle bruges til f.eks. træplantning, stauder, tiltag der højner biodiversitet og forskønnelse af lokalsamfundene.



Til budget 2023-2026 forslås, at denne udvidelse tilbagetrækkes.

Prioriteringer:

- Reduktion i den vedligeholdende drift på veje og grønne områder og generelle besparelser: I Vej, trafik og rekreative områder skal der samlet reduceres med 0,965 mio. kr. jævnt fordeling af den samlede besparelse. Her vil der primært foretages en reduktion i den vedligeholdende drift på veje og grønne områder. Besparelsen vil betyde, at der vil være en forringelse af de fysiske rammer/vedligeholdelse i nogle af afdelingens opgaver. Her vil der blive en forringelse af service-niveauet på vedligeholdelsen af veje og grønne områder.
- Besparelse på prisfremskrivning: Der er i budgettet på Vej, trafik og rekreative områder indarbejdet 1,235 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivning. Beløbet er fordelt som følgende:

I kroner

Vejvedligehold	574.223
Havnedrift	82.459
Kørselskontor	-84.108
Entreprenøraftdelingen	662.872
Vej, trafik og rekreative områder	1.235.446



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 1.000 kr.	Budget 2023
Vejvedligehold	
Ubestemte formål	1
Fælles formål	16
Arbejder for fremmed regning	629
Vejvedligeholdelse	9.156
Belægninger m.v.	10.210
Havnedrift	
Havne	1.791
Lystbådehavne m.v.	4.319
Kørselskontor	
Fælles formål	2.280
Kollektiv trafik	16.295
Entreprenørafdelingen	
Fælles formål	4.008
Grønne områder og naturpladser	6.669
Arbejder for fremmed regning	1.168
Vejvedligeholdelse	24.716
TOTAL	81.258

Fællesformål

Budgettet dækker primært entreprenørafdelingens driftsudgifter til mandskab og materiel. Entreprenørafdelingen udfører en længere række af opgaver herunder; vejvedligeholdelse, pasning af de grønne områder, vintervedligehold samt opgaver udført for interne afdelinger og institutioner. Entreprenørafdelingen udfører glatførebekæmpelsen og snerydningen på kommunens øvrige veje. Der er budgetteret med ca. 67 fastansatte medarbejdere samt 5 sæsonansatte medarbejdere.



Samarbejdet omkring praktikanter med Job og Vækstcenteret videreføres i 2023. Målet er at opkvalificere de svage ledige.

Vejvedligeholdelse

Budgettet dækker udgifter til kommunens gadelys samt udgifter til drift og vedligehold af lysreguleringer. Budgettet dækker desuden vejafvandingsbidrag som betales til Middelfart Spildevand. Bidraget opgøres som en andel af selskabets anlægsomkostninger. En sidste del af vejvedligeholdelsesbudgettet bliver anvendt til renovering af veje og broer mv. samt konsulentbistand til udførelse af dette.

Kollektiv trafik

Den kollektive trafik omfatter den lovpligtige skolebuskørsel, kørsel med bus i fasteruter samt Flextrafik-ordninger. Kørslen udføres af det fælleskommunale trafikselskab, Fynbus.

Grønne områder og naturpladser

Opgaven varetages af kommunens Entreprenørafdeling som også har et budget til at dække service af kommunens legepladser og skøjtebanen ved havnekajen i Middelfart midtby.

Entreprenørafdelingen anvender ca. 25 % af sit personale til at vedligeholde de grønne områder – hvilket svarer til ca. 18 fuldtidsstillinger.

Middelfart Lystbådehavne

Der er afsat et udgiftsbudget på 6,110 mio. kr. til Middelfart havne. Midlerne skal dække administration og vedligehold af; Gammelhavn, Sildemarken, Kongebro Havn og Middelfart Marina. Af de 6,110 mio. kr. vedrører de 1,892 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, indføres en obligatorisk stativordning ved brug af vinterpladserne på Middelfart Marina. Stativordningen administreres og bemandes af havnens 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 1.000 kr.	Budget 2023
Vejvedligehold	
Arbejder for fremmed regning	-649
Vejvedligeholdelse	-2
Havnedrift	
Havne	-1.805
Lystbådehavne m.v.	-5.676
Kørselskontor	
Kollektiv trafik	-2.847
Entreprenørafdelingen	
Grønne områder og naturpladser	-377
Arbejder for fremmed regning	-504
Total	-11.860

Opgaver udført for fremmed regning

Dette budget dækker over en række opgaver som entreprenørafdelingen løser for kommunens øvrige afdelinger/institutioner. Eksempler herpå kan være vedligehold af sportspladser, institutioners udenoms arealer 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.

Lejeindtægter

I budgettet 2023 er der indlagt en forventning om indtægter fra leje af kolonihaverne i Middelfart og Nr. Aaby på 0,088 mio. kr.

Bådepladser

Der er budgetteret med en indtægt på 7,2 mio. kr. vedrørende udlejning af bådepladser og lokaler i Middelfart Industrihavn. Udlejning af bådepladser dækker over afgift for faste bådepladser og gæsteanløb. Havnen råder over 550 faste pladser og har ca. 10.000 gæsteanløb om året.



Anlægsbevillinger i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026

TU Tabel 4: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	11,522	18,468	16,889	8,907
Indtægtsbevilling	0,000	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	11,522	18,468	16,889	8,907

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 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

TU Tabel 5: Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i 1.000 kr. i 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Klimahavnen	0	0	618	0
Udskiftning af træmaster - ESCO projekt	364	364	364	364
Udbygning af cykel- og vandrester	0	3.114	3.114	3.114
Trafiksikk.plan uheldsbelastede kryds	0	0	0	1.557
Stitunnel ved Skrillingegården	0	0	104	0
Pulje til trafiksikkerhed 2023	500	500	500	500
Tilgængelighedspulje 2023	372	372	372	372
Materialekøb ifm. byforskønnelse	530	530	530	0
Etabl. elladestandere komm. arb.pladser	260	260	260	0
Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina	0	1.166	0	0
Marinaplanen rekreative område - Etape 2	6.228	10.899	10.164	0
Bedre bymiljø med biodiversitet	363	363	363	0
Renovering af toiletbygning i kolonihaveforeningen Hyllehøj	275	0	0	0
Fortovsrenovering	0	500	500	500
Renovering af skøjtebane	130	0	0	0
Renovering af parkeringshuset	400	400	0	0
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0	0	0	2.500
Energirenovering af gadelys (300 armaturer)	1.100	0	0	0
Genopretning af fortove m. v.	1.000			
Nettobevilling	11.522	18.468	16.889	8.907



Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Tilgængelighedspuljen: Der afsættes i hvert af årene 2023-2026 0,372 mio. kr. til en pulje til forskellige projekter, som besluttet i samarbejde med handicaprådet. Midlerne kan søges af alle og puljen bliver allokeret af byrådet i marts måned.
- Udbygning af cykel- og vandrestier: Der afsættes 3,114 mio. kr. hvert af årene i perioden 2024-2026 til udførelse af kommunens stiplan. Projektet har løbet over en år-række, og der er udført en lang række forbedringer og udvidelser af stisystemer rundt om i kommunen til gavn for borgerne.
- Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO-projektet, gadelys: Der afsættes 0,364 mio. kr. i 2023 og hvert af overslagsårene så kommunens træ- og gittermaster kan udskiftes til stålmaster.
- Pulje til trafiksikkerhedsarbejde: Der afsættes i hvert af årene 2023-2026 0,500 mio. kr. til mindre trafikanering og til udgifter til gennemførelse af kampagner for bedre trafiksikkerhed.
- Klimahavn: Projekt Klimahavnen har til formål at sikre området omkring Gl. havn i forhold til kommende havvandsstigninger. I budget 2023-2026 afsættes i alt 0,618 mio. kr.
- Trafiksikkerhedsplan - 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. Derfor afsættes i 2026 1,557 mio. kr.
- 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 0,104 mio. kr. i 2025 til foranalyse af stitunnelen.
- Materialekøb ifm. byforskønnelse: For at gøre lokalsamfundene i Middelfart kommune mere attraktive at bo og leve i afsættes 0,530 mio. kr. årligt til forskønnelse af lokalsamfundene. Her er der primært fokus på en indsats i at øge biodiversitet.
- Etabl. elladestandere komm. arb.pladser: Middelfart Kommune skal opsætte minimum en ladestander ved alle kommunale arbejdspladser med over 20 p-pladser inden 2025. Derfor afsættes 0,260 mio. kr. hvert år frem til 2025 til etablering af ladestandere ved kommunale institutioner og arbejdspladser.
- 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 0,61 mio. kr. Derudover viser undersøgelsen, at der bør udskiftes pæle for 1,166 mio. kr. i 2024 og for 0,700 mio. kr. i 2027. Derfor afsættes 1,166 mio. kr. i 2024 til projektet.

Teknisk udvalg

Vej, trafik og rekreative områder



- Marinaplanen rekreative område – Etape 2: Der afsættes 6,228 mio. kr. i 2023, 10,899 mio. kr. i 2024 og 10,164 mio. kr. i 2025 till 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 bevilliget med budget 2023, skal anvendes til at gennemføre masterplanen.
- Bedre bymiljø med biodiversitet: Gennem de senere år har der været større og større fokus på forskønnelse, biodiversitet og lokalsamfund, jf. blandt handlingsplaner for biodiversitet og bæredygtige lokalsamfund. Derfor afsættes 0,363 mio. kr. hvert år frem til 2025 til bedre bymiljø med biodiversitet.
- Renovering af toiletbygning i kolonihaveforeningen Hyllehøj: Der afsættes et anlægsbudget på 275.000 kr. til renovering af toiletbygningen i kolonihaven Hyllehøj.
- Fortovsrenovering: Der skete en stor boligudbygning i slut 60'erne, 70'erne og 80'erne, som stort set alle boligkvarterer har flisefortove. Disse fortove er nu så gamle, at fliserne er forvitrede og bære præg af mange opgravningerne. Derfor afsættes et anlægsbudget på 0,5 mio. kr. hvert år i perioden i 2024-2027 til renovering og omlægning af eksisterende fortove.
- Renovering af skøjtebane: Der afsættes 0,130 mio. kr. til renovering af det skuret, som kølemaskinen til skøjtebanen står i, når skøjtebanen er i drift.
- Renovering af parkeringshuset: Forvaltningen har gennemgået parkeringshuset og må konstatere af ABV-anlægget (automatisk styring af ventilation og brandporte i tilfælde af brand o.lign.) er defekt og kan ikke repareres, og bør udskiftes. Elementfuger i teknikrummet er utætte, så elektronikken til elevator, overvågning og ABV-anlæg bliver løbende udsat for fugt. Teknikrummet bør tætnes. Derudover er alle branddøre i parkeringshuset meget angrebet af rust og bør derfor udskiftes. Derfor afsættes 0,4 mio. kr. i 2023 og 0,4 mio. kr. i 2024 til en renovering af Parkeringshuset i Havnegade.
- Svingbane på Vandværksvej ved Toften: Boligområdet Toften er stort set fuld udbygget og trafikmængde 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 2,5 mio. kr. i 2026 til etableringen af en svingbane på Vandværksvej ved Toften, samt udvidelse af Toften i krydset.
- Energirenovering af gadelys (300 armaturer): Administrationen har gennemgået det samlede gadelysanlæg, og der er ca. 300 gadelysarmaturer rundt i kommunen, som ikke har LED-lyskilder og samtidigt har en alder, hvor de er udtjente. Disse 300 gadelysarmaturer udskiftes med nye LED-gadelysarmaturer. Derfor afsættes 1,1 mio. kr. til udskiftning af 300 gadelysarmaturer til LED-armaturer.
- Genopretning af fortove m. v.: Der afsættes 1,000 mio. kr. i 2023 til generel genopretning af fortove i Middelfart Kommune.

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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

TU Tabel 9: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	35,508	34,998	34,998	34,998
Indtægtsbevilling	-1,517	-1,518	-1,518	-1,518
Nettobevilling	33,992	33,480	33,480	33,480

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 2023-2026, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og prioriteringer

Der er i budgettet for 2023 indarbejdet følgende udvidelser, effektiviseringer og prioriteringer.

Udvidelser:

Ingen udvidelser

Prioriteringer:

- Mindre bygningsvedligehold: I Bygningsvedligehold og Byudvikling under det tekniske område, skal der reduceres med 0,519 mio. kr. jævnt fordeling af yderligere besparelser fra forvaltningerne. Her vil der primært foretages en reduktion i den vedligeholdende drift på bygningsvedligehold. Besparelsen vil betyde, at der vil være en forringelse af de fysiske rammer/vedligeholdelse i nogle af afdelingens opgaver. Her gælder det blandt andet en forringelse af vedligeholdelse af Kommunens skoler og daginstitutioner.

Teknisk Udvalg

Bygningsvedligehold og byudvikling



- Besparelse på prisfremskrivning: Der er i budgettet på Bygningsvedligehold og byudvikling indarbejdet 0,079 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivning. Beløbet er fordelt som følgende:

I kroner

Ejendomscenter	141.825
Byudvikling	9.440
Forpagtningsaftaler	-72.606
Bygningsvedligehold og byudvikling	78.659

Driftsudgifter

Bygningsvedligehold og byudvikling er delt op i tre områder:

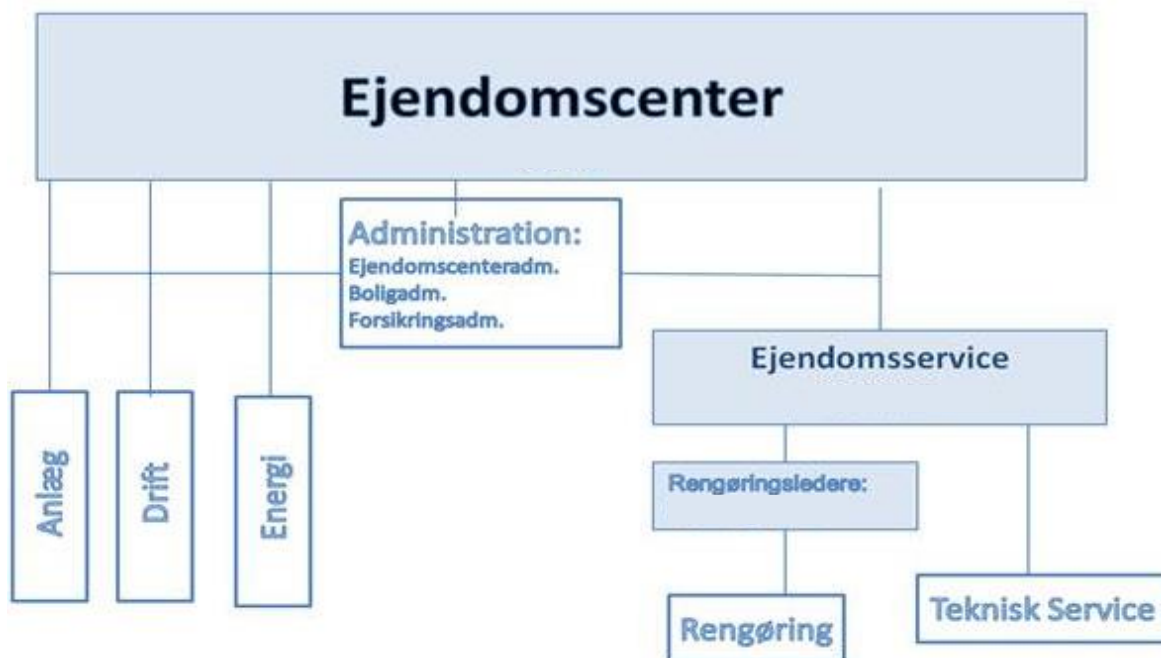
- Ejendomscenter
- Byudvikling og
- Forpagtningsaftaler

Budgettet til Ejendomscentret er afsat som en samlet pulje, der bliver fordelt til vedligeholdelses af de enkelte bygninger efter behov. Afdelingen foretager løbende en prioritering af hvilke bygninger der trænger til vedligeholdelse.

Vedligeholdsarbejderne omfatter indvendig, udvendig, udenoms arealer og bygningens installationer. Derudover har ejendomscentret, i forbindelse med implementering af Ejendomscenter 2.0, overtaget administrationen af forsyningsudgifterne på alle kommunale bygninger. Alle tekniske servicemedarbejdere overgik til Ejendomscentret i 2022. Det betyder, at Ejendomscentret har ansvaret for serviceopgaverne på de enkelte institutioner, skoler, plejecentre mv. Arbejdsområdet er nærmere beskrevet under centraliseringsprincipperne for Middelfart Kommune.



Opbygningen af det nye Ejendomscenter er som følgende:



Budgettet til Byudvikling dækker over ydelsesstøtte til støttet byggeri i byzonen, hvor borgere ønsker at opdatere deres bevaringsværdige ejendomme så bygningen og området forskønnes og bliver attraktivt. Borgerne kan ansøge kommunen om støtte via pulje, som udbydes én gang årligt. Forvaltningen kan ligeledes opsøge ejendommejere og drøfte mulighed for støtten til byfornyelse. Til dette er der afsat 0,359 mio. kr. årligt.

Budgettet til Forpagtningsaftaler består primært af indtægtsbudgetter. Indtægterne kommer fra bortforpagtning af arealer. I øjeblikket er der bortforpagtet arealer ved Galskint Camping, Kitchen på Brovejen, jord ved Byggecentrum, arealer til diverse antennemaster samt andre landbrugsarealer.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026

TU Tabel 4: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	13,525	9,426	8,115	9,226
Indtægtsbevilling	0,000	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	13,525	9,426	8,115	9,226

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 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

TU Tabel 10: Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i 1.000 kr. i 2023-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Forskønnelse af landsbymiljøer	1.074	1.074	1.074	1.074
Udvendig vedligeholdelse	5.152	5.152	5.152	5.152
ESCO-analyse af kommunale bygninger og ESCO investeringer	5.299	2.000	1.889	0
Sikring og placering af affaldscontainere	2.000	1.200	0	0
Nettobevilling	13.525	9.426	8.115	9.226

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Forskønnelse af landsbymiljøer: Der afsættes 1,074 mio. kr. årligt i 2023-2026 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.
- Udvendig vedligeholdelse: Der afsættes 5,152 mio. kr. årligt i 2023-2026 til at vedligeholde de kommunale bygninger.
- ESCO-analyse af kommunale bygninger og ESCO investeringer: ESCO-projekter er kendetegnet ved at være energirenovationsprojekter med en tilbagebetalingstid på under 10 år. ESCO-projekter omfatter systematisk energigennemgang af alle bygninger og strækker sig til en lang række andre områder end belysning og ventilation. Derfor afsættes 5,299 mio. kr. i 2023, 2,000 mio. kr. i 2024 og 1,889 mio. kr. i 2025 til analyse af kommunale bygninger og ESCO investeringer.
- Sikring og placering af affaldscontainere: I forbindelse med gennemgang af udvalgte lokationer i kommunen, er det konstateret at placering af affaldscontainere ikke opfylder DBI's vejledning 29, omkring afstand til eksisterende bygning. For at rette dette op er der givet 2,000 mio. kr. i 2023 og 1,200 mio. kr. i 2024.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Området Jordforsyning omfatter byggemodning til boliger samt erhverv. Området omfatter også køb og salg af jord.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

For at undgå overbudgettering, bliver indtægten ikke budgetlagt. I stedet vil der laves 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	2023		2024		2025		2026	
Beløbet i 1000 kr.	U	I	U	I	U	I	U	I
Boligområder	-	-	-	-	-	-	-	-
Kirkebyvænget	-	-	-	-	-	-	-	-
Perikonhaven	-	-	-	-	-	-	-	-
Sejerøvej	-	-	-	-	-	-	-	-
Tåruplundvej	-	-	-	-	-	-	-	-
Bromsmae	-	-	-	-	-	-	-	-
Isingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Erhversområder								
Fynsvej	500	-	500	-	500	-	500	-
Sydmarksvej - Nørre Aaby	-	-	-	-	-	-	-	-
Pulje - køb og salg af jord	4.250	-	4.250	-	4.250	-	4.250	-
Markedsføring af erhvervsgrunde	250	-	250	-	250	-	250	-
I alt	5.000	-	5.000	-	5.000	-	5.000	-

Boligområder:

Falstervej (Akelejahaven og Perikonvej)

Byggemodningen er påbegyndt i 2016 og salget af grundende blev påbegyndt i efteråret 2016. Der er etableret 32 parcelhusgrunde, samt 2 storparceller med hver 28 boligenheder. Status er, at der er solgt 24 ud af 32 parcelhusgrunde. Derudover er begge storparceller udsolgt. Det er estimeret, at der sælges 4 grunde i Perikonhaven i perioden 2023-2026.

Kirkebyvænget – Ejby

Der er 4 byggegrunde tilbage i Kirkebyvænget i Ejby og der vurderes at de sidste grunde sælges i perioden 2023-2026.



Sejerøvej (Fynsvej) – Båring

Byggemodningen blev påbegyndt i 2016. Der er udbudt 19 parceller til salg, og priserne blev reduceret i 2018, for at få gang i salget. Status er, at der er solgt 13 ud af 19 parcelhusgrunde. Det er estimeret, at de resterende sælges i perioden 2023-2026.

Søndermarken – Nørre Aaby

Der er ikke flere parcelhusgrunde tilbage af den oprindelige udstykning. Forvaltning er påbegyndt byggemodning for etape 2, hvor der forventes at etablere 41 yderligere parcelhusgrunde. Salget af grundene forventes at påbegynde primo 2023.

Gelsted – Tåruplundvej

Største dele af byggegrunde blev solgt til Boligforening Lillebælt til etablering af 20 almene boliger. Der er stadig 2 grunde til salg og de forventes at blive solgt.

Bromsmae, Brenderup

Der er etableret 13 parcelhusgrunde. Status er, at der er solgt 2 ud af 13. Det forventes at 3 grunde i Bromsmae bliver solgt i perioden 2023-2026.

Erhvervsområder:

Middelfart, Fynsvej

Byggemodningen samt salg af jord i erhvervsområdet ved Fynsvej, syd for Fiberline. Der er ca. 14 HA rest i Fynsvej. I forbindelse med kommuneplanen er der udlagt 55 HA ved motorvejen og 36 HA langs hovedvejen. Men disse arealer er hverken købt eller bygget modnet.

Nr. Aaby, Sydmarksvej

Byggemodningen er påbegyndt i 2019 og der er interesse for området. Den forventede salgsindtægt svarer til et salg på ca. 20.000 m² pr. år i perioden 2023-2026.

Pulje til køb af jord, byggemodning og salg af jord

Der er afsat en pulje på 4,5 mio. kr. i 2023 og overslagsårene til færdiggørelsesarbejder, køb af jord, nedrivning af bygninger samt byggemodning af nye bolig- og erhvervsarealer i hele kommunen. Derudover er der midler fra puljen som skal finansiere markedsføring af både parcelhus- og erhvervsgrunde.

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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

KNG Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2023-2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	11,523	11,601	11,501	11,501
Indtægtsbevilling	-4,465	-4,355	-4,355	-4,355
Nettobevilling	7,058	7,246	7,146	7,146

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 2023-2026, 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 2023

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budget 2023
Naturprojekter	3,030
Fredning	0,049
Skove	1,123
Vandløbsvedligeholdelse	2,065
Fælles formål - Miljøbeskyttelse	0,113
Jordforurening og affald	0,016
Bærbare batterier	0,066
Miljøtilsyn - Virksomheder	0,200
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	0,396
Diverse udgifter og indtægter (Skadedyrsbekæmpelse)	0,000
Total	7,058

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.



Udvidelser og prioriteringer på området

Der er i budgettet for 2023-2026 indarbejdet følgende udvidelser og prioriteringer på området:

Prioriteringer:

- Justering af driftsbudget til Staurby Skov: Der afsættes 0,065 mio. kr. mindre i 2023 samt overslagsår til at drifte skoven, svarende til lige knap 16 procent af det samlede budget. Midlerne anvendes til vedligeholdelse af stier, hundeskov, biodiversitetstiltag m.v. Faciliteterne i skoven er forholdsvis nye og anlægsprojektet endnu ikke afsluttet. Forvaltningen vurderer, at niveauet for vedligeholdelsen fortsat vil have et acceptabelt niveau.
- Generel besparelse på driften: Der afsættes 0,047 mio. kr. mindre i 2023 samt overslagsår på det samlede budget til politikområdet Natur og Miljø. Besparelsen vil betyde, at der vil være en generel forringelse i forhold til de ydelser forvaltningen leverer på området.
- Der er i budgettet for Natur og Miljø indarbejdet 0,233 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen. Besparelsen vil betyde, at der vil være en generel forringelse i forhold til de ydelser forvaltningen leverer på området.

Naturprojekter

Miljø- og Energiudvalget har 3,030 mio. kr. til naturprojekter i 2023 og 3,218 mio. kr. i 2024-2026. Af eksempler på naturprojekter kan nævnes Natura 2000 (særligt værdifulde naturområder), Naturvejledning (løn og materialer), Sekretariatsfunktion for Naturpark Lillebælt, Foldere og plancher, beskyttede naturtyper (§ 3 områder), drift og udvikling af Hindsgavl Dyrehave, Natur- og vandplaner, Naturens Dag, projektet Bælt i balance - forskning og formidling, samt EU-projektet NEPTUN.

Fredning

Der er budgetteret med 0,049 mio. kr. i 2023 og overslagsår 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 1,123 mio. kr. i forbindelse med drift og vedligeholdelse af de kommunale skove og Staurby Skov i 2023 og overslagsår.

I 2023 og overslagsår er der til de kommunale skove budgetteret med udgifter på 1,385 mio. kr. til løn, driftsmateriel, vedligeholdelse af bygninger, el, vand, varme m.v. Der er budgetteret med indtægter på 0,603 mio. kr. fra salg af materialer fra skovene, heriblandt gran.

I budgettet for 2023 samt overslagsår er der afsat til 0,341 mio. kr. Staurby Skov.



Vandløbsvedligeholdelse

Der er budgetteret med 2,065 mio. kr. i 2023 samt overslagsår til vedligeholdelse og re-staurering 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 2023-2026 budgetteret med 0,113 mio. kr. til pulje til oprydning i akutfasen efter miljøuheld eller andre uheld med miljøskade.

Jordforurening og affald

Jordforurening stammer fra virksomheder og industri, som gennem tiden har brugt mange kemikalier. Der er budgetteret med et nettobudget på 0,016 mio. kr. i 2023 og overslagsår.

Der er budgetteret med en udgift på 0,304 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 0,288 mio. kr. fra Affald og Genbrug samt fra gebyr-finansiering af de ydelser forvaltningen leverer. Jf. Affaldsaktørbekendtgørelsen pr. 1. januar 2021, kan der opkræves gebyr for anmeldelse om flytning af jord efter "forureneren betaler" princippet. Gebyrerne fremgår af taksthæftet.

Bærbare batterier

Der er budgetteret med 0,066 mio. kr. i 2023-2026 til udgifter i forbindelse med indsamling af bærbare batterier.

Miljøtilsyn - virksomheder

Der er budgetteret med 0,2 mio. kr. til miljøtilsyn og godkendelser af virksomheder i 2023-2026. Der skal føres tilsyn med at loven og de regler, der er fastsat med hjemmel i miljø-beskyttelsesloven 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 0,551 mio. kr. i 2023 og 2024 samt 0,452 mio. kr. i 2025-2026 til øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. Heraf er der afsat 0,155 mio. kr. i indtægt vedr. bidrag fra lodsejerne til kystbeskyttelsesprojektet Varbjerg Vest. 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, badevandsanalyser samt opkrævning af bidrag fra lodsejerne til kystbeskyttelsesprojektet Varbjerg Vest.

Diverse udgifter og indtægter

Der budgetteres med udgifter og indtægter på 3,022 mio. kr. til skadedyrsbekæmpelse og administration af ordningen i 2023-2026. Området er gebyrfinansieret. Bekæmpelsen varetages af kommunens entreprenøraftdeling i samarbejde med Middelfart Spildevand.

Indtægten opkræves hos borgerne som 0,09 promille af ejendomsværdien.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

KNG Tabel 3: Bevillingsoversigt til budget 2023-2026

Beløb angivet i mio. kr. i 2023 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	8,928	11,393	7,850	3,491
Indtægtsbevilling	-2,884	-3,252	-1,688	-2,931
Nettobevilling	6,044	8,141	6,162	560

Budgettallene er opgjort i 2023 priser.



Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

KNG Tabel 4: Anlægsprojekter i 2023-2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	0,166	0,162	0,059	0
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,893	0,893	0,893	0,893
Udbygning af rekreative stier (stiplanen)	0*	1,601	1,601	1,601
EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE)	3,000	3,000	1,624	-2,931
Pulje til indsats til gavn for biodiversitet	0,322	0,322	0,322	0,322
Sløjfning af brandhaner	0,488	0,488	0,488	0
Pulje til biodiversitet og natur	0,675	0,675	0,675	0,675
Projekt Liv i Lillebælt	0,500	1,000	0,500	0
Kystbeskyttelsesprojekt efter Kystbeskyttelsesloven – Varbjerg Øst (Borgerfinansieret)	0,350	0	0	0
	-0,350	0	0	0
Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven – Vejlbj Fed (Borgerfinansieret)	0,250	0	0,350	0
	-0,250	0	-0,350	0
Nettobevilling	6,044	8,141	6,162	0,560

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 2023 selvom der ikke er afsat budget. Dette skyldes, at der er opsparede midler fra 2022.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt: Der afsættes 0,166 mio. kr. i 2023, 0,162 mio. kr. i 2024 og 0,059 mio. kr. i 2025 til konkrete forbedringer i Lillebæltområdet.
- Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter: Der afsættes 0,893 mio. kr. til natur- og energiprojekter i budget 2023 samt overslagsår til fx Natura2000 naturprojekter, vandløbsrestaureringer, naturgenopretning, tilskud til private naturprojekter, deleøkonomiske projekter, borgernære energispareprojekter og projekter for vedvarende energi.
- Udbygning af rekreative stier: Der afsættes 1,601 mio. kr. i budget 2024-2026 til udbygning af rekreative stier. Formålet er at øge tilgængeligheden til naturen og generelt medvirke til sundhedsforebyggelse.



- EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE): Der afsættes 3 mio. kr. i 2023 og 2024 samt 1,624 mio. kr. i 2025 og -2,931 mio. kr. i 2026 til LIFE-projekt om beskyttelse af kystfugle i Natura 2000 området.
- Pulje til indsats til gavn for biodiversitet: Der afsættes 0,322 mio. kr. i budget 2023 og overslagsår til tiltag indenfor biodiversitet.
- Sløjfning af brandhaner: Der afsættes 0,488 mio. kr. i budget 2023-2026 til sløjfning af brandhaner der ikke længere benyttes.
- Pulje til biodiversitet og natur: Der afsættes 0,675 mio. kr. i 2023 og overslagsår til at arbejde med projekter indenfor biodiversitet og natur på baggrund af forvaltningens ideer.
- Projekt Liv i Lillebælt: Der afsættes 0,5 mio. i 2023, 1 mio. kr. i 2024 samt 0,5 mio. kr. i 2025. Formålet er at skabe forbedringer af naturindholdet, biodiversiteten og miljøtilstanden i Lillebælt.
- Kystbeskyttelsesprojekt efter Kystbeskyttelsesloven – Varbjerg Øst (Borgerfinansieret): Der afsættes en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,350 mio. kr. i 2023 til detailplanlægning m.m. samt lodsejernes finansiering heraf.
- Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven – Vejlbj Fed (Borgerfinansieret): Der afsættes en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,250 mio. kr. i 2023 og en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,350 mio. kr. i 2025. Bevillingerne afsættes til forprojekt, detailprojekt samt lodsejernes finansiering heraf.

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 arbejdet omkring DK2020 Klimaplanen, Klimafolkemødet, diverse klima- og energiprojekter samt EU-projekter.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

KNG Tabel 5: Bevillingsoversigt for budget 2023-2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	2,901	2,901	2,901	2,901
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	2,901	2,901	2,901	2,901

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 2023-2026, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser.

KNG Tabel 6: Budget til Klima og Energi for 2023

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budget 2023
DK2020 Klimaplanen (Parisaftalen)	1,059
Klimafolkemødet	1,577
Diverse klima- og energiprojekter	0,266
Total	2,901

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.

Udvidelser og prioriteringer på området

Der er i budgettet for 2023-2026 indarbejdet følgende udvidelser og prioriteringer på området:

Prioriteringer:

- Justering af budget til DK2020 Klimaplanen: Der afsættes 0,042 mio. kr. mindre i 2023 samt overslagsår til arbejdet omkring DK2020 Klimaplanen, svarende til lige knap 2% af det samlede budget. Der skæres ikke i konkrete indsatser, men derimod råderummet til at igangsætte de næste indsatser.



- Generel besparelse på driften: Der afsættes 0,03 mio. kr. mindre i 2023 samt overslagsår på det samlede budget til politikområdet Klima og Energi. Besparelsen vil betyde, at der vil være en generel forringelse i forhold til de ydelser forvaltningen leverer på området.
- Der er i budgettet for Klima og Energi indarbejdet 0,115 mio. kr. som en rammebesparelse via regulering af prisfremskrivningen. Besparelsen vil betyde, at der vil være en generel forringelse i forhold til de ydelser forvaltningen leverer på området.

Tilbagebetaling af tidligere udvidelser:

- Delvis tilbagebetaling af tidligere udvidelse af Klimafolkemødet: Der afsættes 0,2 mio. kr. mindre i 2023 samt overslagsår til afholdelse af det årlige Klimafolkemøde.

DK2020 Klimaplanen (Parisaftalen)

Der er afsat 1,059 mio. kr. i 2023 samt overslagsår, til implementering af arbejdet omkring DK2020 Klimaplanen (Parisaftalen).

Klimafolkemødet

Der er afsat 1,577 mio. kr. til afholdelse og udvikling af Klimafolkemødet i 2023 samt overslagsår.

Diverse klima- og energiprojekter

Der er budgetteret med 0,266 mio. kr. i budgettet for 2023 samt overslagsår til diverse klima- og energiprojekter. Der er afsat 0,061 mio. kr. i 2023 og overslagsår til diverse kontingenter. Desuden er der afsat 0,205 mio. kr. til udvikling af Klimalaboratoriet, herunder honorar til klimaambassadør, markedsføring samt igangsætning af nye projekter m.m.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger i 2023-2026. Der er budgetteret med en pulje til Natur- og Energiprojekter på 0,893 mio. kr. i 2023 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 (7. december 2020).



Med aftalen tages et større politisk ansvar ved at udfordre kommunen i at "gøre som den plejer", bl.a. med det sammenfattende udsagn: "Med den nye aftale skal det samlede klimaaftryk granskes, inden budgettet lægges. Stemmer det samlede klimaaftryk ikke overens med vores langsigtede mål, så skal budgettet altså korrigeres med flere eller færre tiltag.

Det har den logiske konsekvens, at Middelfart Kommune er begyndt at afsøge mulighederne for at indføre klimaafgifter på særligt co2 belastende varer.



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 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

KNG Tabel 7: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	47,122	47,122	47,122	47,122
Indtægtsbevilling	-47,122	-47,122	-47,122	-47,122
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 2023-2026

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.



Kort om området

Området er takstfinansieret og indeholder udgifter og indtægter i forbindelse med affaldshåndtering.

Området er opdelt på områderne:

- Overordnet administration
- Husstandsindsamling af mad- og restaffald
- Husstandsindsamling af genanvendelige materialer
- Genbrugspladser samt ordning for farligt affald
- Øvrige ordninger og anlæg – Drift af Bogensevej samt Omlastestationen.

Driftsbevilling i 2023-2026

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

KNG Tabel 8: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	68,768	69,000	69,000	69,000
Indtægtsbevilling	-75,977	-80,234	-80,145	-80,055
Nettobevilling	-7,209	-11,234	-11,145	-11,055

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 2023-2026.

KNG Tabel 9: Budget for Affald og Genbrug - udgifter

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår
År	2023
Overordnet administration og affaldsplanlægning	8,243
Husstandsindsamling af mad- og restaffald	18,101
Husstandsindsamling af genanvendelige materialer	10,291
Genbrugspladser samt ordning for farligt affald	25,675
Øvrige ordninger og anlæg – Drift af Bogensevej samt Omlastestationen	6,458
Total	68,768

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Klima- Natur og Genbrugsudvalget

Affaldshåndtering



KNG Tabel 10: Budget for Affald og Genbrug - indtægter

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår
År	2023
Overordnet administration og affaldsplanlægning	7,639
Husstandsindsamling af mad- og restaffald	20,625
Husstandsindsamling af genanvendelige materialer	16,282
Genbrugspladser samt ordning for farligt affald	24,960
Øvrige ordninger og anlæg – Drift af Bogensevej samt Omlastestationen	6,471
Total	75,977

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Udvidelser og besparelser på området

Regeringen og et bredt flertal i Folketinget indgik i juni 2020 aftale om en klimaplan for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi (Klimaplanen), som efterfølgende er udmøntet i ny lovgivning og bekendtgørelser på affaldsområdet. Der er blandt andet indført krav om husstandsindsamling af 10 affaldsfraktioner fra 1. juli 2021. Middelfart Kommune har fået dispensation til efteråret 2022, hvor der indføres husstandsindsamling af: Plast, farligt affald samt mad- og drikkekartoner. Krav om udsortering og husstandsindsamling af tekstiler er udsat til 2023 – således også i Middelfart Kommune.

Udvidelserne finansieres over taksterne.

I forlængelse af Klimaplanen har Regeringen og et bredt flertal i Folketinget i august 2022 indgået aftale om en selskabsgørelse af kommunernes levering af affaldsydelser. Det forventes, at lovforslaget kan træde i kraft i 2024. Der vil være en overgangsperiode fra lovens ikrafttrædelse og frem mod, at kommunerne skal have selskabsgjort leveringen af affaldsydelser. Derudover er det besluttet, at kommunerne fra 1. juli 2023 ikke må forestå sortering og behandling af affald, ligesom der fra 1. januar 2025 indføres producentansvar på emballager. Aftalen om selskabsgørelse får økonomiske og organisatoriske konsekvenser for Affald og Genbrug, uden disse dog er opgjort endnu.

Overordnet administration og affaldsplanlægning

Området dækker over den generelle administration af Affald og Genbrug, som ikke relaterer sig til en af de øvrige ordninger. Området dækker også over den overordnede affaldsplanlægning samt administrationsbidrag til de centrale fagforvaltninger og afdelinger i kommunen. Der er budgetteret udgifter for 8,243 mio. kr. i 2023.

Området finansieres gennem grundgebyret. I 2023 er der budgetteret indtægter for 7,639 mio. kr. Det budgetterede underskud skyldes, at grundgebyret først reguleres i 2023 og 2024.

Husstandsindsamling af mad- og restaffald

Dagrenovationsområdet dækker samtlige udgifter og indtægter i forbindelse med dagrenovation for private samt de erhverv, der frivilligt har tilmeldt sig.



Udgifterne omfatter bl.a. lønninger, administrationsudgifter, behandlingsafgifter, ejendomsudgifter og lignende driftsudgifter. Herunder også udgifter til selve renovationsindsamlingen, som omfatter køretøjer og vedligeholdelse af disse samt udgifter til eksterne vognmænd i de områder, hvor eksterne firmaer benyttes. Der budgetteres med udgifter for 18,101 mio. kr. i 2023.

Indtægterne stammer fra det variable gebyr for tømning af spande, sække og containere. Gebyrerne fremgår af Takstoversigten, som kan ses bagerst i dette budget.

Der budgetteres med indtægter på 20,625 mio. kr. i 2023. Det budgetterede overskud i 2023 skyldes hovedsageligt låneafvikling på anlægsprojekterne samt materiel afskrivning.

Husstandsindsamling af genanvendelige materialer

Husstandsindsamling af genanvendelige materialer dækker over indsamlingen af papir/pap – glas, og metal samt den nye ordning for: Plast, farligt affald samt mad- og drikkekartoner. Der er i 2023 budgetteret udgifter for 10,291 mio. kr.

Ordningen er takstfinansieret, og der er i 2023 budgetteret indtægter for 16,282 mio. kr. Det budgetterede overskud skyldes hovedsageligt låneafvikling på anlægsprojekterne samt materiel afskrivning.

Genbrugspladser samt ordning for farligt affald

Området omfatter udgifter til drift af genbrugspladser samt ordningen for farligt affald. Der er desuden udgifter til løn og behandlingsudgifter samt udgifter til containerkørsel ved eksterne vognmænd. Der budgetteres i 2023 med udgifter på 25,675 mio. kr.

Indtægterne stammer fra grundgebyret for husholdninger samt gebyrer for erhverv, der benytter kommunens genbrugspladser. Der budgetteres i 2023 med indtægter på i alt 24,960 mio. kr. Det budgetterede underskud skyldes, at grundgebyret først reguleres i 2023 og 2024.

Øvrige ordninger og anlæg – Drift af Bogensevej samt drift af Omlastestationen

Ordningen dækker over:

- Træplads – der oparbejder træ fra kommunens genbrugspladser.
- Brokkeplads – hvor der modtages brokker fra kommunens genbrugspladser og erhverv.
- Omlastestationen – hvor der omlastes fraktioner fra ordningerne med husstandsindsamlingerne.

Aktiviteterne drives under Drift af Bogensevej, der har udgifter til lønninger, maskiner, bygninger og vejebod. I 2020 åbnede omlastestationen, som gør det muligt at omlaste de husstandsindsamlede fraktioner, før de transporteres i større læs til aftagerne. Der er samlet budgetteret med udgifter på 6,458 mio. kr. i 2023.

Klima- Natur og Genbrugsudvalget

Affaldshåndtering



Der er budgetteret med indtægter på 6,471 mio. kr. i 2023. Indtægterne stammer fra salg af mand- og maskintimer til Træpladsen, Fyldpladsen, Brokkepladsen og Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg, behandlingsafgifter for stort brændbart affald, trykimprægneret træ og gips, samt indtægter fra brokker og knust beton. Omlastestationen finansieres gennem husstandsindsamlingsordningerne og er derfor en del af taksterne for de enkelte beholderløsninger. Det budgetterede overskud skyldes materiel afskrivning.

På adressen er der også Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg I/S, der er et fælles kommunalt selskab mellem Middelfart Kommune og Assens Kommune. Selskabet hæfter for deponidelen. Selskabet aflægger et separat regnskab. Eneste aktivitet i dette selskab er havekompostering og jordbehandling.

Mellemværende med Middelfart Kommune

Primo 2022 har affaldshåndtering et samlet udestående på 3,798 mio. kr. Heri indgår et overskud for Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg (VAD) på 8,594 mio. kr. Affald og Genbrug har et udestående på 12,392 mio. kr. primært som følge af anlægsprojekterne, som skal finansieres via låneoptagelsen på mellemværendet.

Anlægsbevillinger i 2023-2026

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

KNG Tabel 11: Bevillingsoversigt for budget 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Udgiftsbevilling	8,500	15,000	0	0
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	8,500	15,000	0	0

Budgettallene er opgjort i 2023 priser.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

KNG Tabel 12: Anlægsprojekter i 2023 – 2026

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2023	2024	2025	2026
Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby	2,500	0,500	0	0
Ny genbrugspladsstruktur inklusiv omlastestation	6,000	14,500	0	0
Nettobevilling	8,500	15,000	0	0

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:

- Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby: Der afsættes 2,5 mio. kr. i 2023 til fælles affaldsløsninger i den indre by i Middelfart og i centrum øst og vest. I budgetår 2024 afsættes der 0,5 mio. kr. til afslutning af projektet. Der er i tidligere budgetår afsat i alt 16,854 mio. kr. til anlægsprojektet.
- Ny genbrugspladsstruktur inklusiv omlastestation: Der afsættes 6,0 mio. kr. i 2023 og 14,5 mio. kr. i 2024 til færdiggørelsen af projektet. Der er i tidligere budgetår afsat i alt 69,961 mio. kr. til anlægsprojektet. Projektet forventes ibrugtaget i løbet af 2024.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.

Klima og bæredygtighed

Alle nuværende og kommende affaldsaktiviteter har som målsætning at sikre, at mest muligt affald udsorteres med henblik på genbrug eller genanvendelse under størst mulig hensyntagen til økonomi, service og miljø og indenfor de lovgivningsmæssige rammer. Kommende aktiviteter taler således ind i en mere bæredygtig og cirkulær dagsorden til gavn for klima og miljø.

Den nye genbrugspladsstruktur vil forsøge at tage højde for indarbejdelse af cirkulær økonomi aktiviteter og animere til en mere bæredygtig adfærd. Nye indsamlingsordninger for madaffald, metal og glas og på sigt plast, mad- og drikkekartoner og tekstiler skal sikre, at mindre affald forbrændes, men genanvendes med mindre CO2 udledning og mindre ressourceforbrug til følge.

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
<u>BØRN OG UNGE</u>		
Børnehave		
Fuldtidsbørnehave (51/52 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.117,00	2.085,00
Deltidsbørnehave (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.542,00	1.518,00
Deltidsbørnehave (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.233,00	1.215,00
Deltidsbørnehave (25 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.028,00	1.012,00
Madordningstakst pr. måned i 11 mdr.	671,00	583,86
Dagpleje		
Fuldtidspleje (48 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	3.037,00	3.046,00
Deltidsdagplejen (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.373,00	2.380,00
Deltidsdagplejen (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.898,00	1.904,00
Vuggestue		
Fuldtidspleje (51/52) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	3.708,00	3.814,00
Deltidspleje (37,5) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.700,00	2.777,00
Deltidspleje (30) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.160,00	2.222,00
Madordningstakst pr. mdr. i 11 mdr.	671,00	584,00
Skolefritidsordning.		
Heldagsmodul pr. måned i 11 mdr.	2.100,00	1.885,00
Morgenmodul pr. måned i 11 mdr.	751,00	674,00
Tidlig SFO pr. måned i 4 mdr. (marts - juni)	2.117,00	2.085,00
Søskenderabat, fælles for alle pasningsordninger (Tilbud under 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	240,00	234,00
Mellem, 4 moduler pr. uge	533,00	519,00
Stor, 5 moduler pr. uge	959,00	934,00
Musikskolens førskole	2023/2024	2022/2023
Rytmik for børn og voksne (30 gange)	1.228,00	1.196,00
Musikskolens instrumentalskole		
1. års holdundervisning (15 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	346,00	337,00
1. års soloundervisning (20 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	431,00	420,00
1. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	514,00	500,00
2. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	514,00	500,00
2. års soloundervisning (30 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	616,00	600,00
Talentelever (60 min) pr. mdr. i 9 mdr.	972,00	946,00
Leje af et instrument pr. mdr.	77,00	75,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
<u>ÆLDREOMRÅDET</u>		
Madordning		
Hovedret ekskl. udbringning	45,50	*42,00
Biret ekskl. udbringning	12,00	*11,00
Ugeleverance, der bringes mad ud 1 gang om ugen til en fast pris	52,00	*50,50
<i>* Pr. april 2023 træder de nye 2023 takster i kraft</i>		
Plejeboliger		
Obligatorisk servicepakke pr. måned incl. vask af linned og tøj	4.602,00	4.510,00
Aflastningsophold		
Obligatorisk servicepakke pr. døgn incl. toiletpapir og rengøring	151,00	148,00
Kørsel til dagcenter/vedligeholdende træning		
Kørsel (retur)	78,00	76,00
Dagcentertilbud		
Dagcenter halvdag/formiddag: Kaffe med brød, frokost og diverse	58,50	57,00
Dagcenter halvdag/eftermiddag: Kaffe med kage og diverse	17,50	17,00
Dagcenter heldagsplads: Kaffe med brød, frokost, kaffe med kage og di	76,00	74,00
Sundhed		
Omsorgstandpleje pr bruger pr. år	564,00	550,00
<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)	15,00	15,00
Senere end 2 uger for sent (børn)	30,00	30,00
Senere end 2 uger for sent (voksne)	60,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (børn)	60,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (voksne)	85,00	85,00
Senere end 6 uger for sent (børn)	120,00	120,00
Senere end 6 uger for sent (voksne)	230,00	230,00
Ved aflevering senere end 6 uger for sent betales også for materialets pris.		
Leje af lokaler på KulturØen		
Middelfartsalen:		
Foreningsarrangementer pr. time	460,00	450,00
Foreningsarrangementer hel dag	3.600,00	3.500,00
Kommercielle arrangementer pr. time	720,00	700,00
Kommercielle arrangementer hel dag	6.850,00	6.700,00
Til udstillingsbrug hel dag	310,00	300,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time på hverdage mellem 7.00-17.00.	460,00	450,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time udenfor ovenstående tidsrum	595,00	580,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Mødelokale: Alle arrangementer - pr. time	105,00	100,00
<u>KOLLEKTIV TRAFIK</u>		
Se de aktuelle takster på www.fynbus.dk		
<u>LYSTBÅDEHAVNE</u>		
Gæstetakster(lystbådehavne) Alle takster er pr. døgn og inkl. moms		
Bådlængde 0-9 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	140,00	140,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	70,00	70,00
Bådlængde 9-12 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	170,00	170,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	85,00	85,00
Bådlængde 12-16 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	200,00	200,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	100,00	100,00
Bådlængde 16-20 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	230,00	230,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	115,00	115,00
Bådlængde 20 - meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	310,00	310,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	155,00	155,00
Båd med over 10 personer		
Sommer(28/3 – 20/10)	500,00	500,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	250,00	250,00
Autocampere pr. overnatning		
Sommer(28/3 – 20/10)	150,00	150,00
Vinter(1/3 – 27/3 og 21/10 – 31/10)	75,00	75,00
Øvrige takster		
Jolleplads på land		
Stejlepladsleje i lystbådehavnen (momsfrit)	536,00	510,00
Gebyr for benyttelse af slæbested (bomafgift)	40,00	30,00
Gebyr for flytning til anden plads	300,00	300,00
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	40,00	40,00
Fornyelse af kort til molebom, pr. år	70,00	70,00
Lille bådcran, pr 1/2 time	170,00	170,00
Gebyr for påsætning af årsmærkat	350,00	310,00
Leje af miljøsliber med støvsuger, pr. dag. (Plus forbrug af slibepapir og støvsugerposer)	200,00	
Trapper 2-trin	1.500,00	
Trapper 3-trin	2.000,00	
Trapper 4-trin	2.500,00	

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Stiger 4-trin (Træbro)	2.500,00	
<i>Fast arealleje:</i>		
Takstklasse 1 (vandsiden og nyudstykket) pr. m2	24,00	23,00
Takstklasse 2 (øvrige arealer) pr. m2	19,00	18,00
El, pr. kWh	5,00	2,50
Vand pr. 10 min.	10,00	5,00
Udkaldstillæg	1.000,00	900,00
Leje af plads i skure		
Leje af bås i det gamle skur (pr. md) (i 2022: årlig takst)	35,00	130,00
Leje af plads i de nye skure (pr.md. Pr. m2)	21,00	20,00
Fastliggerleje i vandet 01.01.2022-31.12.2022		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	5.507,00	5.245,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	6.683,00	6.365,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	6.909,00	6.580,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	7.361,00	7.010,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	8.878,00	8.455,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	11.319,00	10.780,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	11.823,00	11.260,00
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	14.585,00	13.890,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	17.903,00	17.050,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	20.953,00	19.955,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	22.864,00	21.775,00
Pladsstørrelse 6,00 X 22,00	25.053,00	23.860,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	34.041,00	32.420,00
Vinterpladser i vandet 01.10.2022 – 31.03.2023		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	1.836,00	
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	2.228,00	
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	2.303,00	
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	2.454,00	1.500,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	2.959,00	3.000,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	3.773,00	
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	3.941,00	
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	4.862,00	
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	5.968,00	
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	6.984,00	
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	7.621,00	
Pladsstørrelse 6,00 X 22,00	8.351,00	
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	11.347,00	
Vinterplads på land inkl. stativ og to løft (15. sept.- 30. maj.)		
Under 3 ton	2.600,00	2.500,00
3-6 ton	3.400,00	3.300,00
6-12 ton	4.300,00	4.200,00
12-18 ton	5.100,00	

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Vinterplads til sommer på land inkl. stativ og et løft (01.juni - 14. sept.)		
Under 3 ton	1.800,00	1.700,00
3-6 ton	2.200,00	2.100,00
6-12 ton	2.700,00	2.600,00
12-18 ton	3.300,00	
Takster kran		
Ekstra flyt af båd	500,00	500,00
Tillæg for optagning med mast (inkl. Støtteben)	750,00	750,00
Leje af ekstra støtteben til stativ	300,00	
Løft under 3 ton	800,00	800,00
Løft 3-6 ton	1.200,00	1.200,00
Køft 6-12 ton	1.600,00	1.600,00
Løft 12-30 ton	2.000,00	2.000,00
Leje af stativ pr. uge	400,00	350,00
Vinterplads for ikke-fastliggere såfremt der er plads		
Under 3 ton	3.850,00	3.750,00
3-6 ton	4.900,00	4.800,00
6-12 ton	6.100,00	6.000,00
12-18 ton	7.400,00	
Takster Gl. Havn		
Turbåde (årlig leje ex. moms og forbrug)	8.000,00	8.000,00
Historiske både med plads i Gl. Havn (ex. forbrug)	0,00	0,00
<u>RENOVATION / AFLEVERING AF AFFALD</u>		
Grundgebyr (opkræves efter ejendommen anvendelskode i BBR)		
(Jordgebyret pr. husstand er inkl. i grundgebyret)		
Almindelig grundgebyr - Enfamiliehuse, stuehuse, række- og dobbelthuse	1.878,00	1.743,00
Reduceret grundgebyr - Sommerhuse (ikke helårsbeboet), flerfamiliehuse m. vandret adskillelse	1.117,00	983,00
Farligt affald i røde kasser (opkræves efter ejendommens anvendelskode i BBR)		
Almindelig farlig affaldsgebyr - Enfamiliehuse, stuehuse, flerfamiliehuse, række- og dobbelthuse	100,00	100,00
Reduceret grundgebyr - Sommerhuse (ikke helårsbeboet)	75,00	100,00
For kommunale institutioner uden beboelse (opkræves pr. tilmeldt kasse)	100,00	100,00
OBS Særligt for erhverv		
Erhverv har mulighed for tilmelde sig nedenstående affaldsløsninger, der vil dog blive tillagt 10% til prisen jf. ny lovningning. Alle nedenstående priser er inkl. moms.		
Genanvendeligt affald ved erhverv, kan fremover tilmeldes ved os, hvis det i art og mængde er svarende til en almindelig husstand. Vi kan derfor ikke tilbyde vores større affaldsløsninger hertil.		
Kontakt Affald & Genbrug for yderligere information.		

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Dagrenovation (madaffald og restaffald)		
Almindelig husstand		
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.262,00	1.174,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.478,00	1.383,00
Helårsbeboelse tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning	1.262,00	1.174,00
Sommerhus		
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.262,00	1.174,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.478,00	1.383,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (ikke helårsbeboet)	974,00	910,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (helårsbeboet)	1.262,00	1.174,00
Fællesbebyggelser		
- Beholderløsning		
140 liter beholder, til madaffald med 14-dages tømning	1.076,00	997,00
240 liter beholder, til madaffald med 14-dages tømning	1.155,00	1.075,00
140 liter beholder, til madaffald med ugetømning	2.067,00	1.900,00
240 liter beholder, til madaffald med ugetømning	2.222,00	2.052,00
140 liter beholder, til madaffald med 2 x ugetømning*	4.134,00	3.781,00
240 liter beholder, til madaffald med 2 x ugetømning*	4.441,00	4.082,00
140 liter beholder, til madaffald med 3 x ugetømning*	6.370,00	5.815,00
240 liter beholder, til madaffald med 3 x ugetømning*	6.827,00	6.265,00
140 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.162,00	1.075,00
240 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.302,00	1.209,00
370 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.540,00	1.438,00
660 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.993,00	1.870,00
140 liter beholder, til restaffald med ugetømning	2.239,00	2.056,00
240 liter beholder, til restaffald med ugetømning	2.516,00	2.319,00
370 liter beholder, til restaffald med ugetømning	2.932,00	2.718,00
660 liter beholder, til restaffald med ugetømning	3.782,00	3.528,00
370 liter beholder, til restaffald med 2 x ugetømning*	5.800,00	5.354,00
660 liter beholder, til restaffald med 2 x ugetømning*	7.444,00	6.918,00
370 liter beholder, til restaffald med 3 x ugetømning*	8.837,00	8.142,00
660 liter beholder, til restaffald med 3 x ugetømning*	11.275,00	10.461,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.262,00	1.174,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.478,00	1.383,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med ugetømning	2.417,00	2.231,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med ugetømning	2.779,00	2.581,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 2 x ugetømning*	4.812,00	4.422,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 2 x ugetømning*	5.466,00	5.052,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 3 x ugetømning*	7.375,00	6.765,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 3 x ugetømning*	8.322,00	7.675,00
*Tømning 2 og 3 gange ugentlig er kun muligt i særlige tilfælde		
- Kuber (ejet af Affald & Genbrug)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	8.865,00	7.586,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	10.342,00	9.000,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	11.818,00	10.413,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	13.341,00	11.873,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	15.048,00	13.517,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	16.827,00	14.139,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	19.472,00	16.658,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	22.117,00	19.177,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	24.808,00	21.743,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	27.684,00	24.492,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	8.377,00	7.120,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	9.366,00	8.066,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	10.354,00	9.013,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	11.389,00	10.006,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	12.608,00	11.184,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	15.851,00	13.206,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	17.520,00	14.792,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	19.189,00	16.378,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	20.904,00	18.010,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	22.803,00	19.826,00
Priserne for 2-rums kuber er pr. rum i kuben og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt kube		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	8.742,00	7.462,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	10.064,00	8.722,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	11.387,00	9.981,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	12.732,00	11.264,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	14.021,00	12.490,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	16.704,00	14.016,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	19.195,00	16.381,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	21.686,00	18.746,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	24.200,00	21.134,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	26.657,00	23.465,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	8.254,00	6.996,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	9.088,00	7.789,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	9.923,00	8.581,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	10.780,00	9.397,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	11.581,00	10.157,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	15.728,00	13.082,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	17.243,00	14.514,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	18.757,00	15.946,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	20.295,00	17.401,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	21.777,00	18.799,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
- Nedgravet (ejet af boligforeningen)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	7.449,00	6.169,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	8.617,00	7.275,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	9.786,00	8.380,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	10.954,00	9.486,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	12.123,00	10.592,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	15.411,00	12.723,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	17.748,00	14.934,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	20.085,00	17.145,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	22.422,00	19.356,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	24.759,00	21.567,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	6.961,00	5.703,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	7.641,00	6.342,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	8.322,00	6.981,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	9.002,00	7.620,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	9.682,00	8.258,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	14.435,00	11.790,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	15.795,00	13.067,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	17.156,00	14.345,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	18.517,00	15.623,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	19.878,00	16.901,00
<i>Priserne for 2-rums nedgravet er pr. rum i nedgravet og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt nedgravet</i>		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	7.449,00	6.138,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	8.617,00	7.244,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	9.786,00	8.349,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	10.954,00	9.455,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	12.123,00	11.642,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	15.411,00	12.691,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	17.748,00	14.902,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	20.085,00	17.113,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	22.422,00	19.324,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	24.759,00	22.618,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	6.961,00	5.671,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	7.641,00	6.310,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	8.322,00	6.949,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	9.002,00	7.588,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	9.682,00	9.309,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	14.435,00	11.758,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	15.795,00	13.036,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	17.156,00	14.314,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	18.517,00	15.591,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	19.878,00	17.951,00
- Speciel løsning (ejet af Affald & Genbrug)		
Pris pr. m3 til madaffald eller restaffald 14-dages tømning	4.459,40	4.645,40
Pris pr. m3 til madaffald eller restaffald ugetømning	10.654,80	10.016,40

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Genanvendelige materialer, glas, metal, pap/papir, plast og mad- og drikkekartoner		
<i>Almindelig husstand</i>		
190 liter genanvendeligt med tømning hver 4. uge	535,00	486,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	583,00	539,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	721,00	689,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	389,00	365,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	498,00	481,00
Husstande tilknyttet kommunal fællesløsning	1.110,00	1.053,00
<i>Sommerhus</i>		
190 liter genanvendeligt med tømning hver 4. uge	535,00	486,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	583,00	539,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	721,00	689,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	389,00	365,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	498,00	481,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (ikke helårsbeboet)	796,00	763,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (helårsbeboet)	1.110,00	1.053,00
Fællesbebyggelser, etagejendomme o.lign.		
Et rumsbeholdere		
- Ugetømning		
140 liter beholder	1.735,00	1.510,00
240 liter beholder	1.949,00	1.762,00
370 liter beholder	2.283,00	2.144,00
660 liter beholder (gælder ikke glas)	2.950,00	2.919,00
- 14-dagestømning		
140 liter beholder	912,00	803,00
240 liter beholder	1.021,00	930,00
370 liter beholder	1.218,00	1.151,00
660 liter beholder (gælder ikke glas)	1.580,00	1.567,00
- Tømning hver 4. uge		
140 liter beholder	508,00	454,00
240 liter beholder	564,00	520,00
370 liter beholder	692,00	660,00
660 liter beholder (gælder ikke glas)	901,00	896,00
- Tømning hver 8. uge		
140 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	336,00	307,00
240 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	370,00	346,00
370 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	470,00	452,00
660 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner samt glas)	614,00	612,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
To rumsbeholdere		
240 liter 2 -rumsbeholder ugetømning	1.968,00	1.781,00
370 liter 2 -rumsbeholder ugetømning	2.311,00	2.173,00
240 liter 2 -rumsbeholder 14-dages tømning	1.040,00	949,00
370 liter 2 -rumsbeholder 14-dages tømning	1.247,00	1.180,00
240 liter 2 -rumsbeholder tømning hver 4. uge	583,00	539,00
370 liter 2 -rumsbeholder tømning hver 4. uge	721,00	689,00
240 liter 2 -rumsbeholder tømning hver 8. uge (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	389,00	365,00
370 liter 2 -rumsbeholder tømning hver 8. uge (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	498,00	481,00
- Kuber (ejet af Affald & Genbrug)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	10.256,00	10.631,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	12.672,00	13.418,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	15.088,00	16.206,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	17.551,00	19.039,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	20.198,00	22.057,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	5.810,00	5.998,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	7.172,00	7.545,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.534,00	9.093,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	9.943,00	10.687,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	11.536,00	12.465,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.621,00	3.714,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.456,00	4.642,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.291,00	5.570,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	6.172,00	6.544,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	7.238,00	7.703,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.694,00	2.748,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.306,00	3.413,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.918,00	4.079,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	4.576,00	4.791,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	5.419,00	5.687,00
Priserne for 2-rums kuber er pr. rum i kuben og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt kube		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	10.124,00	10.499,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	12.386,00	13.132,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	14.648,00	15.766,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	16.933,00	18.422,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	19.162,00	21.022,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	5.678,00	5.866,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	6.886,00	7.259,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.094,00	8.653,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	9.326,00	10.070,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	10.500,00	11.430,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.489,00	3.582,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.170,00	4.356,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.851,00	5.130,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.555,00	5.927,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	6.203,00	6.667,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.562,00	2.616,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.020,00	3.127,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.478,00	3.639,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.959,00	4.174,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	4.384,00	4.652,00
- Nedgravet (ejet af boligforeningen)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	8.839,00	9.214,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	10.947,00	11.694,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	13.056,00	14.173,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	15.164,00	16.652,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	17.272,00	19.132,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	4.394,00	4.581,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	5.448,00	5.821,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	6.502,00	7.060,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	7.556,00	8.300,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.610,00	9.540,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	2.204,00	2.298,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	2.731,00	2.918,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.258,00	3.537,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.785,00	4.157,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.312,00	4.777,00

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.277,00	1.331,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.581,00	1.689,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.885,00	2.046,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.189,00	2.404,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.493,00	2.762,00
Priserne for 2-rums nedgravet er pr. rum i nedgravet og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt nedgravet		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	8.839,00	9.175,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	10.947,00	11.654,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	13.056,00	14.133,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	15.164,00	16.613,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	17.272,00	19.092,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	4.394,00	4.541,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	5.448,00	5.781,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	6.502,00	7.021,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	7.556,00	8.260,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.610,00	9.500,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	2.204,00	2.258,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	2.731,00	2.878,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.258,00	3.498,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.785,00	4.118,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.312,00	4.737,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.277,00	1.291,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.581,00	1.649,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.885,00	2.007,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.189,00	2.364,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.493,00	2.722,00
- Speciel løsning (ejet af Affald & Genbrug)		
Pris pr. m3 til genanvendeligt uge tømning	6.191,80	4.382,20
Pris pr. m3 til genanvendeligt 14-dages tømning	4.459,40	3.596,20
Pris pr. m3 til genanvendeligt tømning hver 4. uge	3.600,00	3.206,00
Pris pr. m3 til genanvendeligt tømning hver 8. uge	3.236,20	3.040,20

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Øvrige ydelser		
Sommertømning i juni-juli-august (gælder kun for madaffald og restaffald)		
Sommertømning alle 2-4 hjulet beholdere	449,00	452,00
Afhentning på standplads (prisen er pr. beholder)		
Ugetømning - Op til 20 meter	444,00	448,00
14-dages tømning - Op til 20 meter	225,00	227,00
Tømning hver 4. uge - Op til 20 meter	116,00	117,00
Tømning hver 8. uge - Op til 20 meter	69,00	70,00
Ugetømning - Over 20 meter*	882,00	890,00
14-dages tømning - Over 20 meter*	444,00	448,00
Tømning hver 4. uge - Over 20 meter*	225,00	227,00
Tømning hver 8. uge - Over 20 meter*	133,00	134,00
* kun muligt under særlige omstændigheder og godkendt af Affald & Genbrug		
Tillæg til standpladsgebyr ved afhentning i skur		
Ugetømning*	260,00	
14-dages tømning*	130,00	
Tømning hver 4. uge*	80,00	
Tømning hver 8. uge*	40,00	
* kun muligt under særlige omstændigheder og godkendt af Affald & Genbrug		
Ekstra affald		
Ekstra sæk (godkendt sæk, købt på genbrugspladserne eller i Borgerser	38,00	38,00
Ekstratømning af 110 liter sæk eller en 140 - 240 liter beholder	400,00	400,00
Ekstratømning af 370 - 1000 liter beholder	425,00	425,00
Ekstratømning af enkeltrums kube eller nedgravede løsning	890,00	890,00
Ekstratømning af 2-rums kube eller nedgravede løsning (pr. rum, der tømmes)	890,00	890,00
Særlig afhentning ved dårlig adgangsvej, uhygiejniske forhold e.l. efter regning		
Andet		
Fritagelsesgebyr (Gebyret gælder for fritagelse af alle beholdere)	325,00	325,00
Ombytningsgebyr renovationsbeholder pr. gang, inkl. udbringning/hjem	325,00	325,00
Påsætning af gravitationslås	490,00	
Gebyrer for erhverv, der benytter kommunens genbrugspladser		
Priserne er ekskl. moms		
Pris pr. besøg	150,00	150,00
Farligt affald pr. kg	6,00	
Gebyr for deponering af affald		
Priserne er ekskl. moms		
Deponeringsgebyr (126 kr./ton) + den til enhver tid gældende deponitakst for Odense Nord Miljøcenter (p.t. behandlingstakst 341 kr./ton + statsafgift 475 kr./ton)		

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Gebyr - Forbrændingsanlæg		
Priserne er ekskl. moms		
Energist Kolding, Bronzevej 6, 6000 Kolding		
Småt brandbart kr. pr. ton inkl. afgifter	574,00	545,00
Stort brandbart kr. pr. ton inkl. afgifter	710,00	710,00
Dagrenovation	574,00	545,00
Betaling pr. læs	50,00	50,00
<u>DIVERSE</u>		
Diverse gebyrer		
Gebyr af ejendomsværdi for rottebekæmpelse (angivet i promille)	0,09	0,09
Folkeregisterforespørgsel	*87,00	*87,00
Legitimationskort til unge (maksimalt)	*150,00	*150,00
Sundhedskort	*210,00	*210,00
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	*147,00	*147,00
Gebyr for klage huslejenævn	*315,00	*315,00
Gebyr forhåndsgodkendelse af huslejens størrelse huslejenævn	*526,00	*526,00
Gebyr for anvisning af jord - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	614,00	614,00
Gebyr for anvisning af jord - grundgebyr pr. sag	99,00	99,00
Gebyr for konkret anvisning af erhvervsaffald - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	633,00	633,00
*) Taksterne kan stige fra 2023 - taksterne er lovbestemte og offentliggøres først med udgangen af november måned.		
Diverse		
Vejafvandingsbidrag	3,50%	3,50%
Gebyrer efter byggeloven		
Timepris ved byggesager for private	600,00	600,00
Timepris ved byggesager for erhverv	0,00	0,00
<u>Støttesagsgebyr:</u>		
Ved opførelse af almene boliger 2,5 promille af anskaffelsessummen ekskl. gebyrer		
Slidlagsretablering efter opgravning pr m2 vejareal		
Mindre huller	320,00	280,00
Længere tracéer	230,00	200,00
(Tillægges 25% moms)		
Særlige servicevejvisning		
Særlig servicevejvisning i det åbne land- etablering	7.900,00	7.000,00
Særlig servicevejvisning i det åbne land- årlig drift og vedligehold	750	700

TAKSTOVERSIGT	2023	2022
Stadeplads		
Pølsevogne	6.880,00	6.700,00
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	21,29	21,29
Grundskyldspromille produktionsjord	6,49	6,49
Dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme		
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. grundværdi)	10,65	10,65
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. forskelsværdi)	7,75	7,75



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 2023 samt overslagsårene 2024-2026 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 2023. F.eks. forventes der udgifter til løn på 1.317,0 mio. kr. i 2023.

Anvendt pris- og lønskøn

Oversigten viser de procenter som budgettet er fremskrevet med fra 2022 til 2023.

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 2023-2026

* Note: Når der f.eks. står 10-10-2022 ud for "Småprojektpulje 2023" 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 2023 opdelt på det skattefinansierede og selvfinansierede område.

Autoriseret hovedoversigt

Hovedoversigten viser budget 2023-2026 på Drifts- og Anlægsvirksomhed samt Renter, Balanceforskydninger, Afdrag på lån og Finansiering.

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.158.446	-2.257.160	-2.376.777	-2.421.123
05.15 Generelle tilskud	Bev	-474.727	-488.267	-528.068	-547.856
05.20 Renter	Bev	10.664	12.775	13.283	13.272
05.25 Momsrefusion	Bev	350	350	350	350
Finansiering i alt		-2.622.159	-2.732.302	-2.891.212	-2.955.357
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	375.627	348.356	345.521	343.595
10.10 Politisk Organisation		9.908	10.371	10.371	10.371
10.15 Administration		299.607	271.303	268.053	265.829
10.20 Erhverv og Turisme		15.004	14.204	14.204	14.204
10.30 Fælles funktioner		41.399	42.794	43.272	43.570
10.35 Beredskabssamarbejde		9.709	9.684	9.621	9.621
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	585.230	596.184	605.022	615.074
15.10 Beskæftigelsesindsats		585.230	596.184	605.022	615.074
Skoleudvalget	Bev	360.604	359.165	356.045	354.341
20.10 Undervisning		360.604	359.165	356.045	354.341
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	327.974	343.979	348.311	353.549
25.10 Kultur og Fritid		44.898	45.753	45.753	45.753
25.15 Børn, Familie og Sundhed		126.038	126.779	127.599	127.599
25.20 Dagtilbud		157.038	171.447	174.959	180.197
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	767.932	777.294	788.452	799.589
30.35 Senior og Sundhed		330.457	336.628	343.160	349.807
30.40 Social og Psykiatri		219.150	219.036	219.066	219.066
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		218.325	221.630	226.226	230.716
Teknisk udvalg	Bev	103.390	103.885	104.885	107.885
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		69.398	70.405	71.405	74.405
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		33.992	33.480	33.480	33.480
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	2.751	-1.086	-1.097	-1.007
50.10 Natur og Miljø		7.058	7.246	7.146	7.146
50.15 Klima og Energi		2.902	2.902	2.902	2.902
50.20 Anden Forsyning		0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering		-7.209	-11.234	-11.145	-11.055
Drift i alt		2.523.508	2.527.777	2.547.139	2.573.026

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Økonomiudvalget	Råd	36.729	8.270	16.195	33.215
10.15 Administration		33.459	5.000	15.000	32.020
10.20 Erhverv og Turisme		3.270	3.270	1.195	1.195
Skoleudvalget	Råd	22.375	9.044	34.758	4.335
20.10 Undervisning		22.375	9.044	34.758	4.335
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	18.750	25.000	28.000	22.200
25.10 Kultur og Fritid		0	0	0	0
25.15 Børn, Familie og Sundhed		0	0	0	0
25.20 Dagtilbud		18.750	25.000	28.000	22.200
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	3.383	4.457	1.557	1.557
30.35 Senior og Sundhed		3.957	1.957	1.557	1.557
30.40 Social og Psykiatri		426	0	0	0
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		-1.000	2.500	0	0
Teknisk udvalg	Råd	30.047	32.894	30.004	23.133
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		11.522	18.468	16.889	8.907
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		13.525	9.426	8.115	9.226
40.25 Jordforsyning		5.000	5.000	5.000	5.000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	14.544	23.141	6.162	560
50.10 Natur og Miljø		6.044	8.141	6.162	560
50.30 Affaldshåndtering		8.500	15.000	0	0
Anlæg i alt		125.828	102.806	116.676	85.000
Finansforskydninger m.v.		-27.177	26.711	66.689	46.743
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	-42.000	0	0	0
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	0	0	500	4.400
55.25 Afdrag på lån	Bev	36.818	39.847	41.321	41.913
55.30 Låneoptagelse	Råd	-5.000	-53.300	0	0
55.35 Kasseforbrug		-16.995	40.164	24.868	430
Pristalsregulering overslagsårene		0	75.008	160.708	250.588
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 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Finansiering		-2.622.159	-2.732.302	-2.891.212	-2.955.357
Skatter		-2.158.446	-2.257.160	-2.376.777	-2.421.123
076890	Kommunal indkomstskat	-1.982.526	-2.068.478	-2.198.478	-2.243.220
076892	Selskabsskat	-48.655	-53.893	-47.110	-45.384
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	-924	-5.816	-900	-900
076894	Grundskyld	-122.725	-125.321	-126.601	-127.893
076895	Anden skat på fast ejendom	-3.616	-3.652	-3.689	-3.726
Generelle tilskud og bidrag		-474.727	-488.267	-528.068	-547.856
076280	Udligning og generelle tilskud	-464.256	-480.846	-520.256	-539.626
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	6.276	6.517	6.868	7.261
076282	Kommunale bidrag til regionerne	4.739	4.900	5.113	5.337
076286	Særlige tilskud	-21.486	-18.838	-19.793	-20.828
Renter		10.664	12.775	13.283	13.272
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	1.000	1.006	1.306	1.406
072208	Realkreditobligationer	-250	-350	-450	-550
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-100	-100	-100	-100
073221	Aktier og andelsbeviser m.v.	-500	-500	-500	-500
073535	Andre forsyningsvirksomheder	-200	-300	-200	-200
075050	Kassekreditter og byggelån	1.398	3.169	3.289	3.187
075570	Kommunekreditforeningen	10.366	10.900	10.988	11.079
075573	Lønmodtagernes Feriemidler	250	250	250	250
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	750	750	750	750
075879	Garantiprovision	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
Refusion af købsmoms		350	350	350	350
076587	Refusion af købsmoms	350	350	350	350

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Økonomiudvalget		375.627	348.356	345.521	343.595
Politisk organisation		9.908	10.371	10.371	10.371
064240	Fælles formål	167	167	167	167
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	8.812	9.275	9.275	9.275
064242	Kommissioner, råd og nævn	507	507	507	507
064243	Valg m.v.	422	422	422	422
Administration		299.607	271.303	268.053	265.829
002205	Ubestemte formål	307	307	307	307
002510	Fælles formål	809	809	809	809
002511	Beboelse	-1.802	-1.802	-1.802	-1.802
002513	Andre faste ejendomme	208	208	208	208
002518	Driftssikring af boligbyggeri	1.273	1.273	1.273	1.273
032201	Folkeskoler	769	769	769	769
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	117	117	117	117
033250	Folkebiblioteker	881	881	881	881
033564	Andre kulturelle opgaver	14	14	14	14
046289	Kommunal sundhedstjeneste	167	167	167	167
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	67	67	67	67
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.166	1.166	1.166	1.166
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	68	68	68	68
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	160	160	160	160
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	95	95	95	95
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	61	61	61	61
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	29	29	29	29
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	129	129	129	129
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	231	231	231	231
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	44	44	44	44
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	51	51	51	51
064550	Administrationsbygninger	29	29	29	29
064551	Sekretariat og forvaltninger	119.746	119.936	117.713	115.488
064552	Fælles IT og telefoni	18.290	19.090	19.090	19.090
064553	Jobcentre	41.895	41.899	40.871	40.871
064554	Naturbeskyttelse	3.232	3.232	3.232	3.232
064555	Miljøbeskyttelse	5.676	5.676	5.676	5.676
064556	Byggesagsbehandling	1.841	1.841	1.841	1.841
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	6.117	6.117	6.117	6.117
064558	Det specialiserede børneområde	18.051	18.051	18.051	18.051
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	10.649	10.649	10.649	10.649

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
065270	Løn- og barselspuljer	33.488	9.188	9.188	9.188
065272	Tjenestemandspension	17.690	17.690	17.690	17.690
065276	Generelle reserver	18.060	13.060	13.060	13.060
Erhverv og Turisme		15.004	14.204	14.204	14.204
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	34	34	34	34
064862	Turisme	6.627	5.827	5.827	5.827
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi	232	232	232	232
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	8.110	8.110	8.110	8.110
Fælles funktioner		41.399	42.794	43.272	43.570
002510	Fælles formål	17	17	17	17
002511	Beboelse	8	8	8	8
002513	Andre faste ejendomme	128	128	128	128
003231	Stadion og idrætsanlæg	28	28	28	28
003235	Andre fritidsfaciliteter	0	0	0	0
003850	Naturforvaltningsprojekter	4	4	4	4
003853	Skove	1	1	1	1
022201	Fælles formål	1	1	1	1
022205	Driftsbygninger og -pladser	38	38	38	38
023231	Busdrift	1	1	1	1
023540	Havne	2	2	2	2
023541	Lystbådehavne m.v.	0	0	0	0
032201	Folkeskoler	13.551	13.551	13.551	13.551
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	28	28	28	28
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	0	0	0	0
032205	Skolefritidsordninger	1	1	1	1
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	1.271	1.271	1.271	1.271
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	0	0	0	0
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	115	115	115	115
033250	Folkebiblioteker	1.180	1.180	1.180	1.180
033563	Musikarrangementer	16	16	16	16
033564	Andre kulturelle opgaver	8	8	8	8
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	14	14	14	14
033876	Ungdomsskolevirksomhed	238	238	238	238
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1	1	1	1
046285	Kommunal tandpleje	102	102	102	102
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	109	109	109	109
046289	Kommunal sundhedstjeneste	0	0	0	0
052510	Fælles formål	0	0	0	0
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	161	161	161	161
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	3.936	3.936	3.936	3.936
052820	Opholdssteder mv. for børn	1	1	1	1

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	166	166	166	166
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	4	4	4	4
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	551	551	551	551
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	2.355	2.355	2.355	2.355
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	63	63	63	63
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	35	35	35	35
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	64	64	64	64
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	31	31	31	31
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	175	175	175	175
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	357	357	357	357
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	168	168	168	168
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	0	0	0	0
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	16	16	16	16
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	79	79	79	79
055772	Sociale formål	0	0	0	0
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	135	135	135	135
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	1	1	1	1
056897	Seniorjob til personer over 55 år	0	0	0	0
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	62	62	62	62
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1	1	1	1
064550	Administrationsbygninger	1.507	1.507	1.507	1.507
064551	Sekretariat og forvaltninger	6.534	7.049	7.049	7.049
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 børneområdet	0	0	0	0
065274	Interne forsikringspuljer	8.132	9.013	9.490	9.788
Beredskabssamarbejde		9.709	9.684	9.621	9.621
005895	Redningsberedskab	9.709	9.684	9.621	9.621
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalge		585.230	596.184	605.022	615.074
Beskæftigelsesindsats		585.230	596.184	605.022	615.074
002511	Beboelse	1.666	1.666	1.666	1.666

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	552	552	552	552
033042	Forberedende Grunduddannelse	8.602	8.602	8.602	8.602
033043	Forsøgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	4.748	4.748	4.748	4.748
046290	Andre sundhedsudgifter	1.631	1.631	1.631	1.631
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	10.686	10.686	10.686	10.686
054665	Repatriering	-29	-29	-29	-29
054865	Seniorpension	32.274	32.314	32.314	32.314
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	75.064	83.185	86.486	90.961
054867	Personlige tillæg m.v.	5.081	5.081	5.081	5.081
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	118.794	118.794	118.794	118.794
055771	Sygedagpenge	58.586	58.543	58.543	58.543
055772	Sociale formål	802	802	802	802
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	38.549	38.549	38.549	38.549
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	21.684	21.684	21.684	21.684
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	13.963	13.963	13.963	13.963
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	46.806	46.716	46.716	46.716
055880	Revalidering	1.282	1.282	1.282	1.282
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	80.463	86.007	91.552	97.096
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	29.238	29.238	29.238	29.238
055883	Ledighedsydelse	12.203	12.203	12.203	12.203
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	17.101	14.483	14.475	14.508
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	1.612	1.612	1.612	1.612
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	358	358	358	358
056897	Seniorjob til personer over 55 år	1.429	1.429	1.429	1.429
056898	Beskæftigelsesordninger	4.245	4.245	4.245	4.245
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	49	49	49	49
064551	Sekretariat og forvaltninger	1.026	1.026	1.026	1.026
064553	Jobcentre	1.615	1.615	1.615	1.615
Skoleudvalget		360.604	359.165	356.045	354.341
Undervisning		360.604	359.165	356.045	354.341
032201	Folkeskoler	222.063	220.624	217.504	215.800
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.150	3.150	3.150	3.150
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	3.100	3.100	3.100	3.100
032205	Skolefritidsordninger	14.383	14.383	14.383	14.383
032206	Befordring af elever i grundskolen	3.478	3.478	3.478	3.478
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	809	809	809	809
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	36.713	36.713	36.713	36.713

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	41.715	41.715	41.715	41.715
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	12.059	12.059	12.059	12.059
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	4.362	4.362	4.362	4.362
033563	Musikarrangementer	6.884	6.884	6.884	6.884
033876	Ungdomsskolevirksomhed	11.572	11.572	11.572	11.572
055772	Sociale formål	316	316	316	316
Børn, Kultur og Fritidsudvalg		327.974	343.979	348.311	353.549
Kultur og Fritid		44.898	45.753	45.753	45.753
003231	Stadion og idrætsanlæg	9.711	9.711	9.711	9.711
033250	Folkebiblioteker	15.910	15.910	15.910	15.910
033560	Museer	7.297	8.227	8.227	8.227
033562	Teatre	68	68	68	68
033564	Andre kulturelle opgaver	793	718	718	718
033870	Fælles formål	566	566	566	566
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	1.123	1.123	1.123	1.123
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.783	2.783	2.783	2.783
033874	Lokaletilskud	6.646	6.646	6.646	6.646
Børn, Familie og Sundhed		126.038	126.779	127.599	127.599
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	8.471	8.471	8.471	8.471
046285	Kommunal tandpleje	15.582	16.397	17.217	17.217
046289	Kommunal sundhedstjeneste	8.896	8.896	8.896	8.896
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-3.456	-3.529	-3.529	-3.529
052510	Fælles formål	1.496	1.496	1.496	1.496
052820	Opholdssteder mv. for børn	3.261	3.261	3.261	3.261
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	37.706	37.706	37.706	37.706
052822	Plejefamilier	25.259	25.259	25.259	25.259
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	21.228	21.228	21.228	21.228
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	1.400	1.400	1.400	1.400
055772	Sociale formål	6.194	6.194	6.194	6.194
Dagtilbud		157.038	171.447	174.959	180.197
052510	Fælles formål	11.006	25.414	28.927	34.165
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	27.700	27.700	27.700	27.700
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	96.109	96.109	96.109	96.109
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	20.403	20.403	20.403	20.403
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	1.420	1.420	1.420	1.420
055772	Sociale formål	400	400	400	400
Social- og Sundhedsudvalget		767.932	777.294	788.452	799.589

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Senior og Sundhed		330.457	336.628	343.160	349.807
002519	Ældreboliger	-13.403	-13.403	-13.403	-13.403
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	9.387	9.387	9.387	9.387
046284	Fysioterapi	8.284	8.284	8.284	8.284
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	3.472	3.477	3.482	3.482
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-460	-460	-460	-460
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	82.316	87.120	92.028	97.875
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	156.292	156.701	156.814	156.814
053028	Hjemmesygepleje	47.244	47.244	47.247	47.247
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	1.301	1.301	1.301	1.301
053031	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	6.870	6.870	6.870	6.870
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.682	1.682	1.682	1.682
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	3.014	3.968	5.470	6.270
053841	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	24.459	24.459	24.459	24.459
Social og Psykiatri		219.150	219.036	219.066	219.066
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	721	721	721	721
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11.514	11.514	11.514	11.514
046285	Kommunal tandpleje	1.005	1.005	1.005	1.005
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-15.803	-15.945	-15.945	-15.945
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	9.909	9.909	9.909	9.909
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	29.537	29.566	29.596	29.596
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	5.328	5.328	5.328	5.328
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	3.461	3.461	3.461	3.461
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	149	149	149	149
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	6.743	6.743	6.743	6.743
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	38.044	38.044	38.044	38.044
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	60.023	60.023	60.023	60.023
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	38.828	38.828	38.828	38.828
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.009	3.009	3.009	3.009
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	416	416	416	416
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	5.392	5.392	5.392	5.392
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	20.128	20.128	20.128	20.128
055772	Sociale formål	747	747	747	747

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Kvalitet og Sammenhæng		218.325	221.630	226.226	230.716
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	132	132	132	132
033564	Andre kulturelle opgaver	137	137	137	137
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	177.097	180.891	184.871	188.661
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.262	1.262	1.262	1.262
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	3.300	3.300	3.300	3.300
046290	Andre sundhedsudgifter	2.761	2.761	2.761	2.761
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	22.059	22.059	22.059	22.059
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	7.697	6.692	6.692	6.692
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	417	417	417	417
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	2.072	2.587	3.204	3.904
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.392	1.392	1.392	1.392
Teknisk udvalg		103.390	103.885	104.885	107.885
Vej, Trafik og Rekreative områder		69.398	70.405	71.405	74.405
002205	Ubestemte formål	1	1	1	1
002820	Grønne områder og naturpladser	6.292	6.395	6.395	6.395
022201	Fælles formål	6.304	6.304	6.304	6.304
022203	Arbejder for fremmed regning	644	644	644	644
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	33.869	33.861	33.861	33.861
022812	Belægnings m.v.	10.210	11.210	12.210	15.210
023231	Busdrift	13.447	13.360	13.360	13.360
023540	Havne	-14	-14	-14	-14
023541	Lystbådehavne m.v.	-1.357	-1.357	-1.357	-1.357
Bygningsvedligehold og Byudvikling		33.992	33.480	33.480	33.480
002205	Ubestemte formål	-1.523	-1.523	-1.523	-1.523
002510	Fælles formål	-2.480	-2.991	-2.991	-2.991
002515	Byfornyelse	418	418	418	418
032201	Folkeskoler	14.854	14.854	14.854	14.854
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	140	140	140	140
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	1.524	1.524	1.524	1.524
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	192	192	192	192
033250	Folkebiblioteker	767	767	767	767
033564	Andre kulturelle opgaver	49	48	48	48
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	114	114	114	114
033876	Ungdomsskolevirksomhed	920	920	920	920
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	230	725	725	725
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	5.998	5.503	5.503	5.503
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	568	568	568	568

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	118	118	118	118
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	379	379	379	379
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	5.809	5.809	5.809	5.809
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	134	134	134	134
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.305	1.305	1.305	1.305
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.051	1.051	1.051	1.051
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	248	248	248	248
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	868	868	868	868
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	94	94	94	94
064550	Administrationsbygninger	2.216	2.218	2.218	2.218
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		2.751	-1.086	-1.097	-1.007
Natur- og Miljø		7.058	7.246	7.146	7.146
003850	Naturforvaltningsprojekter	2.791	2.896	2.896	2.896
003851	Natura 2000	322	322	322	322
003852	Fredningerstatninger	49	49	49	49
003853	Skove	1.123	1.123	1.123	1.123
004871	Vedligeholdelse af vandløb	2.065	2.065	2.065	2.065
005280	Fælles formål	30	113	113	113
005281	Jordforurening	15	15	15	15
005285	Bærbare batterier	66	66	66	66
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	200	200	200	200
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	396	396	297	297
005593	Diverse udgifter og indtægter	0	0	0	0
Klima og Energi		2.902	2.902	2.902	2.902
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	2.901	2.901	2.901	2.901
Affaldshåndtering		-7.209	-11.234	-11.145	-11.055
013860	Generel administration (kun husholdninger)	8.515	8.515	8.515	8.515
013861	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald -	-3.353	-7.378	-7.289	-7.199
013863	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage-	-3.299	-3.299	-3.299	-3.299
013864	Ordninger for farligt affald	-106	-106	-106	-106
013865	Genbrugsstationer	-8.296	-8.296	-8.296	-8.296
013866	Øvrige ordninger og anlæg, herunder konkrete anvisninger af	-669	-669	-669	-669

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Økonomiudvalget	36.729	8.270	16.195	33.215
Administration	33.459	5.000	15.000	32.020
002513 Andre faste ejendomme				-1.000
064550 Administrationsbygninger	33.459	5.000	15.000	33.020
Erhverv og Turisme	3.270	3.270	1.195	1.195
033560 Museer	2.075	2075		
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi	468	468	468	468
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	727	727	727	727
Skoleudvalget	22.375	9.044	34.758	4.335
Undervisning	22.375	9.044	34.758	4.335
032201 Folkeskoler	22.375	9.044	34.758	4.335
Børn, Kultur og Fritidsudvalg	18.750	25.000	28.000	22.200
Dagtilbud	18.750	25.000	28.000	22.200
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	18.750	25.000	28.000	22.200
Social- og Sundhedsudvalget	3.383	4.457	1.557	1.557
Senior og Sundhed	3.957	1.957	1.557	1.557
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.000			
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	1.957	1.957	1.557	1.557
Social og Psykiatri	426	0	0	0
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	426			
Kvalitet og Sammenhæng	-1.000	2.500	0	0
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	-1.000	2.500		
Teknisk udvalg	30.047	32.894	30.004	23.133
Vej, Trafik og Rekreative områder	11.522	18.468	16.889	8.907
002510 Fælles formål	275			
002515 Byfornyelse	0		618	
003235 Andre fritidsfaciliteter	130			
022201 Fælles formål	893	893	893	0
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	2.464	364	364	364
022822 Vejanlæg	1.532	5.146	4.850	8.543
023541 Lystbådehavne m.v.	6.228	12.065	10.164	0

Budgetoversigt

1.000 kr.

Bygningsvedligehold og Byudvikling		13.525	9.426	8.115	9.226
002510	Fælles formål	2.000	1.200		
002511	Beboelse	10.451	7.152	7.041	8.152
002515	Byfornyelse	1.074	1074	1074	1074
Jordforsyning		5.000	5.000	5.000	5.000
002203	Erhvervsformål	500	500	500	500
002205	Ubestemte formål	4.500	4.500	4.500	4.500
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		14.544	23.141	6.162	560
Natur- og Miljø		6.044	8.141	6.162	560
002820	Grønne områder og naturpladser	0	1.601	1.601	1.601
003850	Naturforvaltningsprojekter	1.663	2.159	1.556	997
003851	Natura 2000	3.000	3.000	1.624	-2.931
004871	Vedligeholdelse af vandløb	893	893	893	893
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	488	488	488	0
Affaldshåndtering		8.500	15.000	0	0
013861	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald -	2.500	500		
013865	Genbrugsstationer	6.000	14.500		

Budgetoversigt

1.000 kr.

Finansforskydninger		Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Finansforskydninger		-27.177	26.711	66.689	46.743
Finansforskydninger		-42.000	0	500	4.400
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	0	0	500	4.400
085050	Kassekreditter og byggelån	-42.000			
Mellemværende med kirken		0	0	0	0
085253	Kirkelige skatter og afgifter				
Afdrag på lån		36.818	39.847	41.321	41.913
085570	Kommunekreditforeningen	18.026	20.853	22.122	22.504
085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	6.763	6.842	6.921	7.003
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	12.029	12.152	12.278	12.406
Låneoptagelse		-5.000	-53.300	0	0
085570	Kommunekreditforeningen	-5.000	-53.300		
Kasseforbrug		-16.995	40.164	24.868	430
082201	Kontante beholdninger	-16.995	40.164	24.868	430

Artsoversigt

Budget 2023 (hele 1.000 kr.)	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0 Løn	1.317.005	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	18.273	
2.3 Brændsel og drivmidler	26.734	
2.5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. Moms)	0	
2.6 Køb af jord og bygninger	0	
2.7 Anskaffelser	9.358	
2.9 Øvrige varekøb	66.404	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	363.937	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	146.838	
4.6 Betalinger til staten	376.372	
4.7 Betalinger til kommuner	186.029	
4.8 Betalinger til amtskommuner	222.404	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	150.193	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	14.965	
5.2 Overførsler til personer	449.514	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	58.250	
6 Finansudgifter	64.900	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		-4.380
7.2 Salg af produkter og ydelser		-128.320
7.6 Betalinger fra staten		-32.429
7.7 Betalinger fra kommuner		-190.558
7.8 Betalinger fra amtskommuner		-225
7.9 Øvrige indtægter		-215.869
8 Finansindtægter		-2.217.856
8.6 Statstilskud		-681.539
Balance	3.471.176	-3.471.176

Anvendt pris- og lønskøn 2022-2023

1.0	Løn	2,70
2.2	Fødevarer	0,92
2.3	Brændsel og drivmidler	-1,15
2.6	Køb af jord og bygninger	2,80
2.7	Anskaffelser	2,10
2.9	Øvrige varekøb	0,52
4.0	Tjenesteydelser uden moms	0,00
4.5	Entreprenør- og håndværkerydelser	0,60
4.6	Betalinger til staten	2,04
4.7	Betalinger til kommuner	2,70
4.8	Betalinger til amtskommuner	2,14
4.9	Øvrige tjenesteydelser m.v.	0,00
5.1	Tjenestemandspensioner m.v.	2,86
5.2	Overførsler til personer	1,93
5.9	Øvrige tilskud og overførsler	1,12
7.1	Egne huslejeindtægter	2,70
7.2	Salg af produkter og ydelser	2,70
7.6	Betalinger fra staten	2,70
7.7	Betalinger fra kommuner	2,70
7.8	Betalinger fra amtskommuner	2,70
7.9	Øvrige indtægter	2,70

Den gennemsnitlige pris/lønfremskrivning	2,50
--	------

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Økonomiudvalget	U			36.729	8.270	16.195	34.215
	I			0	0	0	-1.000
Administration	U			33.459	5.000	15.000	33.020
	I			0	0	0	-1.000
Anlægspulje til prisstigninger	U			33.459	5.000	5.000	5.000
Udleveret anlægspulje	U			0	0	10.000	28.020
Salgsindtægt Solsikken	I			0	0	0	-1.000
Erhverv og Turisme	U			3.270	3.270	1.195	1.195
Småprojektspulje	U	10-10-2022	234	234	234	234	234
Kommunal støtte til Landdistriktspulje	U	10-10-2022	727	727	727	727	727
Udviklingsarbejde - Bæredygtige lokalsamfund	U	10-10-2022	234	234	234	234	234
Udvikling af MIND (OBS 2,5 mio. kr. men udgift lavere pga. momsaflyftning)	U	10-10-2022	2.075	2.075	2.075	0	0
Skoleudvalget	U			23.663	9.044	34.758	4.335
	I			-1.288	0	0	0
Undervisning	U			23.663	9.044	34.758	4.335
	I			-1.288	0	0	0
Renovering af Lillebæltsskolen	U	10-10-2022	20.614	20.614	9.044	5.000	0
Renovering af Fjelsted-Harndrup skoles gamle gymnastiksal	U	10-10-2022	3.049	3.049	0	0	0
	I	10-10-2022	-1.288	-1.288	0	0	0
Skolerenovering Østre skole	U			0	0	19.758	0
Skolerenovering Fjelsted-Harndrup skole	U			0	0	10.000	4.335
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	U			18.750	25.000	28.000	22.200
Dagtilbud	U			18.750	25.000	28.000	22.200
Børnehuset Hyllehøj (Institution nr. 1)	U	10-10-2022	5.750	5.750	0	0	0
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	U	10-10-2022	3.000	3.000	12.500	14.500	17.300
Ny integreret daginstitution på Toften, Naturbyen (Institution nr. 2)	U	10-10-2022	3.000	10.000	12.500	13.500	4.900
Social- og Sundhedsudvalget	U			3.383	4.457	1.557	1.557
Senior og Sundhed	U			3.957	1.957	1.557	1.557
Vedligeholdelsespulje til Social- og Sundhedsudvalgets område	U	10-10-2022	1.557	1.557	1.557	1.557	1.557
2 nye busser til Plejehjemmene til beboerudflytter	U	10-10-2022	400	400	400	0	0
Frivillighedscenter	U			2.000			
Social og Psykiatri	U			426	0	0	0
Istandsættelse af Ungeafdelingen 1. sal Rusmiddelcentret	U	10-10-2022	426	426	0	0	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Kvalitet og Sammenhæng	U			-1.000	2.500	0	0
Etape 1 på Nærhospital (den kommunale del)	U			15.000	2.500	0	0
Finansieret af tidligere bevillinger til sundhedshuset	U	10-10-2022	-14.000	-14.000	0	0	0
Frivillighedscenter finansieret af tidligere bevilling til sundhedshuset	U	10-10-2022	-2.000	-2.000	0	0	0
Teknisk udvalg	U			30.047	32.894	30.004	23.133
Vej, Trafik og Rekreative områder	U			11.522	18.468	16.889	8.907
Tilgængelighedspulje	U	10-10-2022	373	372	372	372	372
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	U			0	3.114	3.114	3.114
Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO-projektet	U	10-10-2022	364	364	364	364	364
Pulje til trafiksikkerhed	U	10-10-2022	500	500	500	500	500
Klimahavnen	U			0	0	618	0
Trafiksikkerhedsplan - uheldsbelastede kryds	U			0	0	0	1.557
Stitunnel ifm. udstykning af boligområdet ved Skrillingegården	U			0	0	104	0
Materialekøb ifm. byforskønnelse	U	10-10-2022	530	530	530	530	0
Etablering af elladestandere ved kommunale arbejdspladser	U	10-10-2022	260	260	260	260	0
Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina	U			0	1.166	0	0
Marinaplanen rekreative områder Etape 2	U	10-10-2022	6.228	6.228	10.899	10.164	0
Bedre bymiljøer med biodiversitet	U	10-10-2022	363	363	363	363	0
Renovering af toiletbygning i kolonihaveforeningen Hyllehøj	U	10-10-2022	275	275	0	0	0
Fortovsrenovering m.v.	U	10-10-2022	1.000	1.000	500	500	500
Renovering af skøjtebanehus	U	10-10-2022	130	130	0	0	0
Renovering af Parkeringshuset	U	10-10-2022	400	400	400	0	0
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	U			0	0	0	2.500
Energirenovering af gadelys (300 armaturer)	U	10-10-2022	1.100	1.100	0	0	0
Bygningsvedligehold og Byudvikling	U			13.525	9.426	8.115	9.226
Forskønnelse af landsbymiljøer	U	10-10-2022	1.074	1.074	1.074	1.074	1.074
Udvendig vedligeholdelse	U	10-10-2022	5.152	5.152	5.152	5.152	5.152
Gennemførelse af ESCO projekter	U	10-10-2022	5.299	5.299	2.000	1.889	3.000
Sikring og placering af affaldscontainere	U	10-10-2022	2.000	2.000	1.200	0	0
Jordforsyning	U			5.000	5.000	5.000	5.000
Fynsvej - Middelfart	U	10-10-2022	500	500	500	500	500
Pulje - køb og salg af jord	U			4.500	4.500	4.500	4.500
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	U			17.428	26.393	7.850	3.491
	I			-2.884	-3.252	-1.688	-2.931
Natur og Miljø	U			8.928	11.393	7.850	3.491
	I			-2.884	-3.252	-1.688	-2.931

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Projekt Bælt i balance - forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	U	10-10-2022	1.450	1.450	1.414	397	0
	I	10-10-2022	-1.284	-1.284	-1.252	-338	0
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	U	10-10-2022	893	893	893	893	893
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	U			0	1.601	1.601	1.601
EU LIFE-projekt i Natura 2000	U	10-10-2022	3.000	3.000	3.000	1.624	0
	I						-2.931
Pulje til indsats til gavn for biodiversitet	U	10-10-2022	322	322	322	322	322
Sløjfning af brandhaner	U	10-10-2022	488	488	488	488	0
Pulje til biodiversitet og natur	U	10-10-2022	675	675	675	675	675
Projekt Liv i Lillebælt	U	10-10-2022	1.500	1.500	3.000	1.500	0
	I	10-10-2022	-1.000	-1.000	-2.000	-1.000	0
Kystbeskyttelsesprojekt efter Kystbeskyttelsesloven - Varbjerg Øst (Borgerfinansierede)	U	10-10-2022	350	350	0	0	0
Borgerfinansiering	I	10-10-2022	-350	-350	0	0	0
Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven - Vejlbj Fed (Borgerfinansierede)	U	10-10-2022	250	250	0	350	0
Borgerfinansiering	I	10-10-2022	-250	-250	0	-350	0
Affaldshåndtering	U			8.500	15.000	0	0
Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby	U	10-10-2022	2.500	2.500	500	0	0
Ny genbrugspladsstruktur	U	10-10-2022	6.000	6.000	14.500	0	0
I alt udgifter	U			130.000	106.058	118.364	88.931
I alt indtægter	I			-4.172	-3.252	-1.688	-3.931
I alt netto	N			125.828	102.806	116.676	85.000
Heraf							
Skattefinansieret (netto)	N			112.328	82.806	111.676	80.000
Selvfinansieret (netto)	N			13.500	20.000	5.000	5.000

Budget 2023

Dato: 10. oktober 2022

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Finansiering:				
Skatter	-2.158.446	-2.257.160	-2.376.777	-2.421.123
Udligning, tilskud og bidrag	-474.727	-488.267	-528.068	-547.856
Renter	10.664	12.775	13.283	13.272
Momsrefusion	350	350	350	350
Finansiering i alt	-2.622.159	-2.732.302	-2.891.212	-2.955.357
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	375.627	348.356	345.521	343.595
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	585.230	596.184	605.022	615.074
Skoleudvalget	360.604	359.165	356.045	354.341
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	327.974	343.979	348.311	353.549
Social- og Sundhedsudvalget	767.932	777.294	788.452	799.589
Teknisk udvalg	103.390	103.885	104.885	107.885
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	9.960	10.148	10.048	10.048
Skattefinansieret drift i alt	2.530.717	2.539.011	2.558.284	2.584.081
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	112.328	82.806	111.676	80.000
Skattefinansierede anlæg i alt	112.328	82.806	111.676	80.000
Indskud i nyt alment byggeri	0	0	500	4.400
Afdrag	36.818	39.847	41.321	41.913
Pristalsregulering, 3,1% i 2024+2025+2026	0	75.008	160.708	250.588
Skattefinansierede udgifter i alt	2.679.863	2.736.672	2.872.489	2.960.982
Resultat skattefinansieret område	57.704	4.370	-18.723	5.625
Kassefinansieret sanktionsværn m.v.	-29.300			
Kassefinansieret anlæg	-28.459			
Resultat efter låneoptagelse - skattefinansieret område	-55	4.370	-18.723	5.625
Jordforsyning				
Ældreboliger	0	0	0	0
Jordforsyning	5.000	5.000	5.000	5.000
Jordforsyning i alt	5.000	5.000	5.000	5.000
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	-7.209	-11.234	-11.145	-11.055
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	8.500	15.000	0	0
Selvfinansieret område i alt	1.291	3.766	-11.145	-11.055
Resultat af kommunens virksomhed	6.236	13.136	-24.868	-430

Budget 2023

Dato: 10. oktober 2022

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	-42.000	0	0	0
Låneoptagelse	-5.000	-53.300	0	0
Kasseforbrug (forbrug = -)	40.764	40.164	24.868	430

BEVILLINGSOVERSIGTER	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Økonomiudvalget	375.627	348.356	345.521	343.595
10.10 Politisk Organisation	9.908	10.371	10.371	10.371
10.15 Administration	299.607	271.303	268.053	265.829
10.20 Erhverv og Turisme	15.004	14.204	14.204	14.204
10.30 Fælles funktioner	41.399	42.794	43.272	43.570
10.35 Beredskabssamarbejde	9.709	9.684	9.621	9.621
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	585.230	596.184	605.022	615.074
15.10 Beskæftigelsesindsats	585.230	596.184	605.022	615.074
Skoleudvalget	360.604	359.165	356.045	354.341
20.10 Undervisning	360.604	359.165	356.045	354.341
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	327.974	343.979	348.311	353.549
25.10 Kultur og Fritid	44.898	45.753	45.753	45.753
25.15 Børn, Familie og Sundhed	126.038	126.779	127.599	127.599
25.20 Dagtilbud	157.038	171.447	174.959	180.197
Social- og Sundhedsudvalget	767.932	777.294	788.452	799.589
30.35 Senior og Sundhed	330.457	336.628	343.160	349.807
30.40 Social og Psykiatri	219.150	219.036	219.066	219.066
30.45 Kvalitet og Sammenhæng	218.325	221.630	226.226	230.716
Teknisk udvalg	103.390	103.885	104.885	107.885
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder	69.398	70.405	71.405	74.405
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling	33.992	33.480	33.480	33.480
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	9.960	10.148	10.048	10.048
50.10 Natur og Miljø	7.058	7.246	7.146	7.146
50.15 Klima og Energi	2.902	2.902	2.902	2.902
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget- selvfinansieret	-7.209	-11.234	-11.145	-11.055
50.20 Anden Forsyning	0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering	-7.209	-11.234	-11.145	-11.055

Budget 2023

Dato: 10. oktober 2022

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2023	Overslag 2024	Overslag 2025	Overslag 2026
Finansiering:				
Skatter	-2.158.446	-2.257.160	-2.376.777	-2.421.123
Forskuksbeløb	-1.989.786	-2.075.921	-2.159.896	-2.251.052
Efterregulering af skatter fra tidligere år	0	0	-46.213	0
Kommunal medfinansiering af skrå skatteloft	7.260	7.443	7.631	7.832
Dødsboskat	-924	-5.816	-900	-900
Forskerskat jf. §48	0	0	0	0
Selskabsskat	-48.655	-53.893	-47.110	-45.384
Ejendomsskatter	-126.341	-128.973	-130.289	-131.619
Udligning, tilskud og bidrag	-474.727	-488.267	-528.068	-547.856
Kommunal udligning	49.428	49.544	59.391	68.547
Statstilskud inkl. modregning for energiselskaber	-502.692	-510.802	-553.437	-592.770
Efterregulering budgetvalg	0	0	-10.368	0
Midtvejs og efterregulering af tilskud/udligning	16.914	20.495	20.502	20.461
Udligning vedrørende selskabsskat	-10.740	-19.347	-15.607	-15.174
Udligning af dækningsafgift	-252	-241	-235	-229
Udligning vedr. indvandrer	6.276	6.517	6.889	7.261
Efterregulering vedr. indvandrerudligning	0	0	-21	0
Udviklingsbidrag til regionen	4.739	4.900	5.113	5.337
Tilskud til bedre dagtilbud	-3.900	-4.029	-4.162	-4.299
Tilskud til løft af ældreplejen	-6.276	-6.484	-6.698	-6.919
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-8.412	-8.689	-8.976	-9.272
Finansieringstilskud	-10.164	-10.164	-10.164	-10.164
Tilskud til værdig ældrepleje	-8.808	-9.099	-9.399	-9.709
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-840	-868	-896	-926
Renter	10.664	12.775	13.283	13.272
Renteindtægter	-50	-244	56	56
Renteudgifter, ordinær gæld	8.292	8.835	8.934	9.037
Renteudgifter, gæld forsyningsområde	1.398	3.169	3.289	3.187
Renter ældreboliger	2.074	2.065	2.054	2.042
Kursreguleringer	750	750	750	750
Garantiprovision netto	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
Renter / indeksering LD Fonde	250	250	250	250
Momsrefusion	350	350	350	350
Refusion af købsmoms	350	350	350	350
Afdrag	36.818	39.847	41.321	41.913
Ordinære lån	17.487	17.950	18.421	18.701
Forsyningsområde	539	2.903	3.701	3.803
Afdrag LD Fonde	6.763	6.842	6.921	7.003
Ældreboliger	12.029	12.152	12.278	12.406
Låneoptagelse skattefinansieret område	-5.000	-53.300	0	0
Lån på låneramme	-5.000	-5.000	0	0
Låneoptagelse forsyning	0	-48.300	0	0
Finansforskydninger (- = finansindtægt)	-42.000	0	0	0
Mellemværende kirken	0	0	0	0
Mellemværende med Klinik for Tandregulering	0	0	0	0
Beboerindskud ældreboliger	0	0	0	0
Byggekredit	-42.000	0	0	0

Autoriseret hovedoversigt

HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET

(1.000 kr.)

A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)

	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	59.504	-38.173	59.148	-38.063	58.986	-38.063	58.986	-38.063
Heraf refusion		-500		-500		-500		-500
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	115.890	-123.099	116.122	-127.356	116.122	-127.267	116.122	-127.177
2. Transport og infrastruktur	74.631	-11.484	75.535	-11.484	76.535	-11.484	79.535	-11.484
3. Undervisning og kultur	535.628	-68.515	531.499	-64.971	528.379	-64.971	526.675	-64.971
Heraf refusion		-1.220		-1.220		-1.220		-1.220
4. Sundhedsområdet	241.725	-8.670	246.339	-8.670	251.143	-8.670	254.933	-8.670
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.862.276	-456.912	1.893.614	-457.399	1.909.138	-453.398	1.931.775	-453.398
Heraf refusion		-170.457		-170.543		-170.543		-170.543
6. Fællesudgifter og administration	386.623	-45.915	359.377	-45.915	356.604	-45.915	354.677	-45.915
Heraf refusion								
Driftsvirksomhed i alt	3.276.276	-752.768	3.281.634	-753.858	3.296.907	-749.768	3.322.703	-749.678
Heraf refusion		-172.177		-172.263		-172.263		-172.263

B. ANLÆGSVIRKSOMHED

0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	27.858	-2.884	25.819	-3.252	21.583	-1.688	17.717	-3.931
1. Forsyningsvirksomheder mv.	8.500		15.000		0		0	
2. Transport og infrastruktur	11.117		18.468		16.271		8.907	
3. Undervisning og kultur	25.738	-1.288	11.119		34.758		4.335	
4. Sundhedsområdet	1.000		2.500		0		0	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	21.133		26.957		29.557		23.757	
6. Fællesudgifter og administration	34.654		6.195		16.195		34.215	
Anlægsvirksomhed i alt	130.000	-4.172	106.058	-3.252	118.364	-1.688	88.931	-3.931

PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06

	0	0	94.466	-19.459	199.973	-39.265	310.420	-59.832
--	---	---	--------	---------	---------	---------	---------	---------

C. RENTER

	11.814	-1.150	14.019	-1.244	14.327	-1.044	14.316	-1.044
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

D. BALANCEFORSKYDNINGER

Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	40.164	0	24.868	0	430	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	0	-42.000	0	0	500	0	4.400	0
Balanceforskydninger i alt	0	-42.000	40.164	0	25.368	0	4.830	0

E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)

	36.818		39.847		41.321		41.913	
--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--

SUM (A + B + C + D + E)

	3.454.908	-800.090	3.576.188	-777.813	3.696.260	-791.765	3.783.112	-814.485
--	-----------	----------	-----------	----------	-----------	----------	-----------	----------

F. FINANSIERING

Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-16.995	0	0	0	0	0	0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)		-5.000		-53.300		0		0
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	21.653	-496.380	25.395	-513.662	25.615	-553.683	25.798	-573.654
Refusion af købsmoms (7.65.87)	350		350		350		350	
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	11.260	-2.169.706	10.114	-2.267.274	-35.911	-2.340.866	10.503	-2.431.626
Finansiering i alt	33.263	-2.688.081	35.859	-2.834.236	-9.946	-2.894.549	36.651	-3.005.280

BALANCE

	3.488.171	-3.488.171	3.612.047	-3.612.047	3.686.313	-3.686.313	3.819.764	-3.819.764
--	-----------	------------	-----------	------------	-----------	------------	-----------	------------