



Middelfart
KOMMUNE

Budget 2026

og overslagsårene 2027-2029

Vi holder hånden under velfærden

Styrke til fremtiden

Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti står bag Budget 2026. Det er et budget i balance, som bygger på en solid økonomi.

2026 er andet år i en to-årig budgetaftale. Det betyder, at de fleste prioriteringer for næste år allerede er fastlagt. Budgettet rummer derfor kun få målrettede justeringer.

Erfaringerne med det to-årige budget viser, at den længere tidshorisont giver ro i kommunens institutioner. Det gør, at medarbejdere og ledere kan arbejde mere langsigtet. Det giver også ro til, at Middelfart Kommune kan gennemføre de nationale reformer, vi står overfor. F.eks. bliver hele indsatsen med at få borgere i job eller uddannelse omlagt. Vi skal reformere skolesystemet, så folkeskolen kan rumme flere. Og vi skal understøtte Den Grønne Trepark lokalt i at omlægge marker til skov og natur.

Pengene i Budget 2026 bruger vi til at holde hånden under kvaliteten i velfærden, vedligeholde kommunens bygninger og skabe mere tid til kerneopgaven ved at digitalisere og gøre arbejdsgange smartere.

Vi har et overskud fra regnskabet i 2024. En del af det blev brugt i 2025, men vi råder også over en del af det i 2026. Det giver plads til en ekstra indsats for sårbare og ældre, nyt halgulv i Vestfynshallerne, flere penge til at lappe huller i vejene og afvikling af Royal Run.

I dette dokument kan du få et indblik i nogle af de områder, vi har valgt at sætte penge af til i Budget 2026.

Med venlig hilsen

Johannes Lundsfryd Jensen

Borgmester i Middelfart Kommune





Budgetforlig	3
Generelle bemærkninger	9
Økonomiudvalget	
Finansiering	28
Politisk organisation	53
Administration.....	55
Erhverv og Turisme.....	64
Fælles funktioner.....	67
Beredskabssamarbejde.....	70
Jordforsyning	72
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	
Beskæftigelsesindsats	75
Skoleudvalget	
Undervisning	86
Børn- Kultur og Fritidsudvalget	
Kultur og Fritid	106
Børn, Familie og Sundhed	110
Dagtilbud.....	115
Social og Sundhedsudvalget	
Senior og Sundhed	119
Social og Psykiatri.....	125
Kvalitet og Sammenhæng.....	130
Teknisk Udvalg	
Vej, Trafik og Rekreative områder	133
Bygningsvedligehold og Byudvikling	140
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	
Natur og Miljø	143
Klima og Energi	148
Anden forsyning	151
Takstoversigt.....	152
Bilag	157
Bevillingsoversigt	159
Budgetoversigt - Finansiering	161
Budgetoversigt – Drift - Refusion	162
Budgetoversigt – Anlæg	169
Budgetoversigt – Finansforskydninger	171
Artsoversigt	172
Anvendt pris- og lønskøn 2025-2026.....	173
Investeringsoversigt	174
Hovedoversigt	177
Autoriseret hovedoversigt	180



Stabilitet i velfærden – styrke til fremtiden

Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti har indgået en aftale om budgettet for 2026-2029 i Middelfart Kommune.

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

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

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

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

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

De næste afsnit er organiseret i to hovedtemaer, som tilsammen udgør aftalens prioriteringer:

- 1) **Velfærd og deltagelse:** Fokus på børn, unge og ældre – trivsel, inklusion, læring, sundhed og adgang til fællesskaber.
- 2) **Rammer, byliv og mobilitet:** Fysiske og organisatoriske rammer, byudvikling og transport. Dette styrker velfærd og fællesskaber i hverdagen.



Budgetforlig

Velfærd og deltagelse

Aftale: Forældre, personale og byråd skal sammen finde den fremtidige model for overgang mellem børnehave og skole

Med aftalen bakker parterne op om den undersøgelse, som Skoleudvalget har sat i gang. Parterne er enige om, at den skal være bredere og sætte fokus på kvalitet, det gode børneliv og tryghed for forældrene så grundlaget for de(n) kommende model(ler) ikke alene er en analyse af kapacitet og økonomi.

Parterne er ligeledes enige om, at når der er truffet beslutning om den fremtidige model i sensommeren 2026, så tilvejebringer aftaleparterne den nødvendige finansiering. Bilag med aftalen er vedlagt.

Inklusion – igangsætning af et velfærdstjek

Byrådet tilførte med "Sankt Hans-forliget" en investering på 27,5 mio. kr. ekstra i folkeskolens almenområde for at styrke fællesskaberne. Med budgetaftalen 2026 fortsætter indsatsen med tidlig opsporing, tæt opfølgning og praksisnære løsninger. Inklusion sker i hverdagen gennem co-teaching, holddeling og tydelig klasseledelse. Når det ikke rækker, anvendes mellemformer i og udenfor klassen. Skolefravær følges systematisk, og tværfaglige indsatser fra PPR og Familieafdelingen skal sikre hurtig støtte og brobygning tilbage til fællesskabet.

Aftaleparterne ønsker, at der bliver fulgt op på skoleaftalen fra 2024 med et velfærdstjek. Her skal der være fokus på, om vi har de rette resultatskabende tilbud på specialundervisningsområdet, for de to-sprogede og mellemformer. Herunder hvilke erfaringer og resultater skolerne har opnået, så flest mulige kan blive sammen med deres kammerater og klasse i hovedparten af skoletiden, når det giver mening for alle elever. Aftaleparterne vil følge arbejdet tæt og sikre, at aftalen omsættes til handling.

Demografisk udvikling og rekruttering på ældreområdet

Middelfart Kommune forventer – som resten af landet – markant flere seniorer i de kommende år. Kommunens beregninger viser, at demografien alene udløser behov for ca. 75 ekstra medarbejdere om fire år, samtidig med at pensionsafgang øger behovet for rekrutteringen. Uddannelsessystemet bidrager med 40–45 nye SOSU-elever årligt, og der er brug for flere. Budgetgrundlaget viser desuden, at demografireguleringen løfter rammen betydeligt – i 2026 7,7 mio. kr. stigende til 37 mio. kr. i 2029 – for at dække det stigende behov.

Parterne fastholder stabile rammer og bakker op om de igangsatte spor: En stærk elev- og uddannelsesindsats, et fælles kompetenceløft, målrettet nærværs- og sygefraværsarbejde samt styrket rekruttering og onboarding. Sporene kombineres med investeringer i velfærdsteknologi og bedre arbejdsgange, der frigør hænder tæt på borgeren. Samlet skal indsatsen sikre kvalitet, kontinuitet og et bæredygtigt rekrutteringsgrundlag i takt med, at behovene vokser. Der vil ske en løbende opfølgning overfor Byrådet.

Flere ressourcer til aktiviteter og fællesskab på plejehjemmene

Aftaleparterne er enige om at udvide budgettet til aktivitetsmedarbejdere på plejehjemmene med 0,250 mio. kr. Aktivitetsmedarbejderne spiller en central rolle i at skabe aktiviteter,



Budgetforlig

styrke trivsel og fællesskab blandt beboerne. De fungerer samtidig som bindeled til de mange frivillige, der bidrager positivt til livet på plejehjemmene. Social- og Sundhedsudvalget får ansvaret for at udmønte midlerne.

Øget tilskud til Frivilligcenteret

Frivilligcenteret gør en stor indsats for at skabe stærke fællesskaber mellem borgerne. Der er behov for at styrke deres arbejde med Socialkompasset yderligere. Aftaleparterne afsætter derfor 0,300 mio. kr. årligt til at øge tilskuddet til Frivilligcenteret.

Velfærdsalliance med DBU – fællesskab, sundhed og stærkt foreningsliv

Middelfart Kommune vil sammen med DBU/DBU Fyn og de lokale klubber etablere en velfærdsalliance, der samler kræfterne om borgernære indsatser, der styrker trivsel, frivillighed og fællesskab. Erfaringer fra andre kommuner viser, at alliancen kan bidrage til klubudvikling, nå nye målgrupper og skabe sociale fællesskaber. Initiativet bidrager til Byrådets vision om en attraktiv kommune med stærke fællesskaber. Der er afsat 0,250 mio. kr. i 2026 til Velfærdsalliancen. Hvis evalueringerne er positive, er aftaleparterne enige om at videreføre indsatsen.

Rammer, byliv og mobilitet

Shuttlebus mellem Marinaen, Middelfart Station samt Staurby Skov og Hindsgavl

Aftaleparterne ønsker at styrke den grønne mobilitet og tilgængeligheden ved at afprøve en shuttlebus i sommeren 2026 mellem Marinaen, Hindsgavl Halvøen, Staurby Skov og Middelfart Station. Initiativet skal binde Middelfart Marina tættere sammen med Middelfart midtby samt Staurby Skov og Hindsgavl Halvøen. Der afsættes en ramme på 0,213 mio. kr. til at implementere tiltaget.

Tiltaget bygger videre på den flerårige satsning om at gøre Middelfart til en attraktiv by både for borgere og turister, og det binder bymidte og kystnære attraktioner bedre sammen.

Projektet evalueres efter første sæson på bl.a. belægningsgrad, bruger- og aktørtilfredshed, hvorefter der tages politisk stilling til eventuel videreførelse og udvidelse ved spidsbelastninger, events eller med flere destinationer.

Havnegade – grønnere byliv og tryk trafik

Parterne er optaget af et stærkt handels- og bymiljø. Derfor er der igangsat en parkerings- og trafikanalyse, der er færdig før næste sommer. Teknisk Udvalg igangsætter prøvehandlinger fx en bedre forbindelse mellem gågaden og havnefronten, flere parkeringspladser syd for gågaden samt bedre vilkår for bløde trafikanter. Middelfart Handel, lokaludvalg mv. bliver involveret i processen.

Aftaleparterne er desuden stolte over, at Royal Run 2026 kommer til Middelfart. Det bliver en folkefest for alle borgere i kommunen, hvor fællesskab, frivillighed, bevægelse og byliv går hånd i hånd. Der er afsat 1,5 mio. kr. til at gøre det til en folkelig begivenhed.



Budgetforlig

Flotte grønne strækninger: Allé langs hovedvejen

Aftaleparterne vil undersøge et forslag om at etablere en allé af træer mellem Den Gamle Lillebæltsbro og kommunegrænsen ved Grønnemose. Alléen vil forskønne områderne og skabe et flot, sammenhængende forløb. Administrationen vil derfor undersøge mulighederne for at etablere en allé ved at inddrage lokalsamfund i drøftelserne. Derudover skal mulighederne for fondsfinansiering afsøges.

Vestfyns Kultur og Idrætscenter (VKI) – nyt gulv

Der bliver afsat 2,3 mio. kr. til udskiftning af gulvet i hal 1 i Vestfynshallerne. Gulvet er nedslidt efter mange års brug og lever ikke længere op til de nødvendige krav til sikkerhed og funktionalitet. Investeringen sikrer, at hallen fortsat kan danne ramme om foreningsliv, skoleidræt og større arrangementer.

Parterne lægger vægt på, at VKI overtager ejerskabet og overgår til selvejende institution på linje med de øvrige haller i kommunen, hvilket VKI har udtrykt ønske om.

Vedligehold af rammerne for den kommunale velfærd

Aftaleparterne er enige om, at vedligehold af de eksisterende rammer for den kommunale velfærd skal opprioriteres i den flerårige vedligeholdelsesplan. Fokus skal ikke kun være på at etablere nye faciliteter for borgerne, men også at vedligeholde de eksisterende, så brugerne også kan få glæde af dem mange år fremover.

Målet med vedligeholdelsesplanen er robuste, sunde og velfungerende til skoler, daginstitutioner, plejehjem m.v. Indsatsen for vedligeholdelsesarbejdet indeholder bl.a.:

- **Udvendig vedligeholdelse** – behandling af træværk, reparation af murværk og facader, udskiftning af tag/tagpap samt reparation eller udskiftning af vinduer og udhæng.
- **Indvendige arbejder** – maling af vægge og lofter samt reparation af gulve gennem slibning, oliering og udskiftning.
- **Udendørs arealer** – reparation af belægning og maling af facader.
- **Tekniske installationer** – varme, ventilation, varslingsystemer og elevator

Vedligeholdelsesarbejdet vil blive planlagt, så driften bliver påvirket mindst muligt, og med en ensartet standard på tværs af de kommunale bygninger. Vedligeholdelsesplanerne betyder, at især daginstitutionerne vil opleve mange renoveringsprojekter de kommende år.

Omorganisering af Teknisk Service – tættere på brugerne

Parterne bifalder en ny organisering af Teknisk Service, hvor medarbejderne bliver samlet i fire geografiske teams med lokal tilknytning og en koordinator i hvert team. Det giver en fast og kendt kontakt for de enkelte institutioner – den samme medarbejder med lokalkendskab møder brugerne i hverdagen, mens teamet kan bakke op ved behov. Der skabes dermed en organisation, der kan give et tæt samarbejde med brugerne samt sikre et godt arbejdsmiljø for medarbejderne.

Fremrykning af badebro i Sdr. Aaby

Aftaleparterne er enige om at fremrykke etableringen af en ny badebro i Sdr. Aaby fra 2027 til 2026.



Budgetforlig

Fælles retning, fælles ansvar

Med denne budgetaftale for 2026 fastholder aftaleparterne kursen fra den toårige aftale: stabile rammer, kendte prioriteringer og kun mindre, målrettede justeringer. Aftalen er i balance og giver stabilitet til at levere kvalitet i velfærden – samtidig med, at vi implementerer de nationale reformer i organisationen.

Aftaleparterne har et fælles ansvar for robust økonomistyring og budgetoverholdelse. Skulle forudsætningerne ændre sig, er aftaleparterne parate til rettidige tilpasninger for at undgå sanktioner. Derudover er parterne indstillet på at foretage justeringer, der medvirker til, at kommunerne samlet set overholder økonomiaftalen med regeringen.

Forslaget er udarbejdet med baggrund i statsgaranti og Byrådet tager ved 2. behandling endelig stilling til eventuel selvbudgettering.



Budgetforlig

Middelfart den 7. september 2025


Johannes Lundsryd Jensen
Socialdemokratiet


John Kruse
Socialdemokratiet


Steen Dahlstrøm
Socialdemokratiet


Kaj Johansen
Socialdemokratiet


Anders Møllegaard
Venstre


Karin Riishede
Venstre


Morten Weiss-Pedersen
Det Konservative Folkeparti


Linda Johnsen
SF – 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.

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

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

Det er Byrådets mål:

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

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



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

Budgetaftalen, som aftaleparterne indgik 7. september 2025, udgør anden del af den to-årige budgetaftale for 2025-2026. Budgetaftalen viderefører med få justeringer budgetaftalen fra 11. september 2024 og opfylder i al væsentlighed målsætningerne i kommunens økonomiske politik. Skattniveauet er konkurrencedygtigt i forhold til omegnskommunerne, anlægsomfanget ligger over mindstemålsætningen. Der er i tillæg til de afsatte anlægsmidler disponeret 9,8 mio. kr. i 2025 fra sidste års regnskabsoverskud.

Også likviditetsmålsætningen er opfyldt i budgetperioden.

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

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

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

Årets budgetlægning har, modsat sidste år, ikke været begunstiget af en stor efterreguleringsgevinst på tilskud og udligning. Det budgetmæssige afsæt har således været nogenlunde normalt. Statsgarantien for indtægtsgrundlaget er udmeldt på et relativt attraktivt niveau. Det skyldes ikke mindst et målrettet arbejde med attraktivitetsdagsordenen, som har øget indtægtsgrundlaget via stor tilflytning. Herudover kommer et vedvarende fokus på omhyggelig økonomistyring og budgetoverholdelse.

Budgetlægningen for 2026 kan således tage afsæt i skattefinansierede driftsudgifter på 3.012,5 mio. kr. (2,961 mio. kr. eksklusiv kassefinansieret budgetværn).

Med budgetaftalen er der skabt et solidt fundament for at fastholde kvaliteten i velfærden, vedligeholde kommunens bygninger og skabe mere tid til kerneopgaven gennem digitalisering og bedre arbejdsgange. Samtidig fortsætter de store anlægsinvesteringer i bl.a. dagtilbud, skoler, plejehjem, social- og psykiatriområdet samt natur, stier, boliger og marina.

2026 er som nævnt ovenfor andet år i den toårige budgetaftale, og den flerårige aftale er med til at sikre stabilitet for velfærdsområderne og give organisationen mulighed for at arbejde mere langsigtet – til gavn for kvaliteten for vores borgere og den daglige drift.

Med budgetaftalen for 2026 fastholder aftaleparterne kursen fra den toårige aftale: stabile rammer, kendte prioriteringer og kun mindre, målrettede justeringer. Aftalen er i

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



balance og giver stabilitet til at levere kvalitet i velfærden – samtidig med, at vi implementerer de nationale reformer i organisationen.

Aftaleparterne har et fælles ansvar for robust økonomistyring og budgetoverholdelse. Hvis forudsætningerne ændrer sig, er aftaleparterne parate til rettidige tilpasninger for at undgå sanktioner. Derudover er parterne indstillet på at foretage justeringer, der medvirker til, at kommunerne samlet set overholder økonomiaftalen med regeringen

Den samlede budgetaftale indeholder udvidelser for i alt 11,0 mio. kr. i 2026, investeringer for 2,3 mio. kr. og et forøget anlægsomfang på 2,2 mio. kr. i forhold til det tidligere afsæt i det to-årige budgetforlig.

Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen

Årets økonomiaftale mellem KL og Regeringen løfter samlet set den økonomiske ramme for kommunerne med 3,3 mia. kr. Det svarer til godt 21,5 mio. kr., omsat til Middelfart-niveau. De tilførte midler skal bl.a. dække det demografiske træk på velfærdsområderne.

Derudover tilfører aftalen 1,8 mia. kr. ekstra til anlægsområdet. Det svarer til 11,7 mio. kr. for Middelfart Kommune.

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

Økonomiaftalen for 2026 er således som udgangspunkt fornuftig og giver kommunerne mulighed for at fastholde og i nogen grad styrke den borgernære velfærd.

Samtidig er det dog en kendsgerning, at Middelfart Kommune oplever et væsentligt demografisk træk og opdrift i udgifterne på især de specialiserede socialområder, som er lagt ind med stigende profil i tidligere års budgetlægning. Det lægger beslag på meget af det ekstra råderum i økonomiaftalen.

Afsættet for budgetlægningen i Middelfart Kommune bliver endvidere særskilt udfordret af, at kommunens ejendomsskatteprovenu lokalt nedjusteres. Det er bl.a. en følge af, at grundskyldspromillerne i Middelfart Kommune er blevet fastlagt på et for lavt niveau set i forhold til de faktiske grundværdier. Noget dækkes med en ekstraordinær kompensation, men der også en del af nedjusteringen, som er udækket.

Derudover udfordres budgetlægningen i 2026 af, at problemstillingerne omkring udlig-ning af selskabsskat fortsat ikke er løst. Da selskabsskatteindtægter kun udlignes med 50% på landsplan, men indregnes 100% i beregningen af balancetilskuddet, bliver alle kommuner medfinansierende i forhold et øget selskabsskatteprovenu i få kommuner som Billund, Ballerup, Gladsaxe osv.

En yderligere problemstilling er, at der med kommuneaftalen sker en teknisk nedjustering af balancetilskuddet, fordi kommunernes samlede indtægter fra statsrefusion på særligt dyre enkeltsager har været stigende over en årrække. Nedjusteringen af balancetilskuddet matches desværre ikke af en tilsvarende nedgang i Middelfart Kommunes net-toudgifter inkl. refusionsindtægter.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Endelig indebærer regelændringerne omkring selvbudgetteringsordningen, at kommuner, som valgte statsgaranti i 2023 på den ene side fastholdes i valget, mens kommuner, som valgte statsgaranti i årene 2024 og 2025 modsat bliver stillet som om de valgte selvbudgettering. Det betyder konkret, at Middelfart Kommune grundet et statsgarantivalg i 2023 (via balancetilskuddet) skal medfinansiere andre kommuners efterreguleres gevinst i 2026, mens den gevinst Middelfart Kommune stod i 2027 og 2028 bliver kraftigt reduceret som følge af, at alle kommuner har selvbudgettering som afsæt i 2024 og 2025.

Opsummerende betyder: et stigende demografisk træk i kommunen, stigende nettoudgifter på det specialiserede socialområde, en mindre gunstig situation på ejendomsskatter samt bloktilskudseffekter af garantivalget, at balancen i 2026 er lidt strammere end umiddelbart forventet.

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

Det er regerings seneste vækstskøn i Økonomisk Redegørelse fra maj 2025, der danner baggrund for fastlæggelsen det statsgaranterede skatte- og tilskudsgrundlag.

I forhold til selvbudgetteringsgrundlaget tages budgetlægningen afsæt i tilskuds- og skattekørselen pr. 7. juli 2025. Det sikrer, at der er sammenhæng mellem økonomaftalegrundlaget og budgetlægningen i Middelfart Kommune.

Befolkningsudviklingen

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

- Børnepasning
- Folkeskolen
- Ældreområdet

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

Driftsudgifterne er budgetlagt med baggrund kommunens folketalsprognose fra marts 2025. De anvendte befolkningsprognosetal på udgiftssiden ses nedenfor.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Befolkningsprognose anvendt til budgetlægning af driftsudgifter

Aldersgrupper	2026	2027	2028	2029
0-2 år	1.139	1.160	1.184	1.190
3-5 år	1.280	1.286	1.226	1.256
6-16 år	4.750	4.716	4.784	4.821
17-25 år	3.319	3.282	3.240	3.169
26-42 år	7.214	7.361	7.460	7.582
43-59 år	9.498	9.266	9.083	8.954
60-64 år	3.087	3.226	3.338	3.370
65-79 år	7.308	7.274	7.311	7.400
80-89 år	2.566	2.785	2.934	3.092
90+ år	371	393	425	458
Anvendt folketal	40.531	40.750	40.984	41.292
<i>Vækst</i>	<i>203</i>	<i>219</i>	<i>234</i>	<i>308</i>

*1) Kilde: Befolkningsprognosen pr. marts 2025

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

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

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

I perioden 2019-2023 skete der et gearskifte i indbyggertalsudviklingen og der er i de år realiseret en gennemsnitlig vækst på 352 indbyggere, mens væksten ligger på et lidt lavere niveau i 2024-2026.

I perioden 2024-2026 forventes således en vækst på den gode side af 200 indbyggere pr. år. Indbyggertalsstigningen medvirker alt andet lige til et pænt løft i kommunens økonomisk i budgetperioden.

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

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

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

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Løn- og prisudviklingen

Budgetterne til drift og anlæg er fremskrevet med baggrund i KL's prisskøn pr. juni 2026.

Lønudgifterne er således reguleret med en generel fremskrivning 2025 til 2026 med 2,56%, mens priserne er fremskrevet med 2,60%.¹

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

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

Bevillingsoversigt og hovedoversigt 2026-2029

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

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

Bevillingsoversigten og hovedoversigten fremgår af tabellerne på de næste sider.

Som det fremgår af bevillingsoversigten, budgetteres der med et samlet indtægtsbudget på 3.075,6 mio. kr. i 2026.

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

Heraf udgør de skattefinansierede driftsudgifter 3.012,5 mio. kr. i 2026, mens de budgetlagte anlægsudgifter udgør 136,3 mio. kr. inkl. anlægsreserve, afdrag på lån udgør 37,1 mio. kr., mens indskud i Landsbyggefonden og medfinansiering af ældreboliger tegner sig for henholdsvis 5,0 mio. kr. og 1,4 mio. kr. Herudover budgetlægges med lånefinansieret anlæg for 16,1 mio. kr.

Under nullinjen, der essentielt er udtryk for den strukturelle balance, er der netto budgetlagt med 8,3 mio. kr. til køb og byggemodning af jord.

For budgetåret 2026 forventes finansforskydningerne i alt at udgøre 73,2 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.

¹ KL har efterfølgende udmeldt et opdateret pris- og lønskøn, som indebærer en svagere prisudvikling. Dette forventes reguleret i midtvejsreguleringen medio 2026.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Der budgetlægges med en samlet kassestræk i bevillingsoversigten på 100,6 mio. kr. i 2026. Tallet er udtryk for det kasseforbrug, der forventes realiseret, før forbrug af opsparede midler / bevillingsoverførsler, hvis det afsatte kassefinansierede budgetsanktionsværn og anlægsreserver på i alt 88,0 mio. kr., kommer i anvendelse.

Hvis det kassefinansierede budgetværn ikke anvendes, vil der blive realiseret et forventet kassestræk på 12,6 mio. kr. i 2026.

Det er dog væsentligt at bemærke, at det faktisk realiserede kassestræk eller kasseopbygning afhænger af en lang række forhold, herunder anvendelsen af overført driftsoverskud og anlægsmidler, samt eksterne enheders træk på mellemværender.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i mio. kr.		Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.583,503	-2.751,395	-2.817,339	-2.937,379
05.15 Generelle tilskud	Bev	-507,169	-231,628	-280,785	-281,904
05.20 Renter	Bev	14,627	14,091	13,593	13,055
05.25 Momsrefusion	Bev	0,400	0,400	0,400	0,400
Finansiering i alt		-3.075,645	-2.968,533	-3.084,132	-3.205,829
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	472,682	411,919	412,519	411,675
10.10 Politisk Organisation		13,030	12,190	12,190	12,190
10.15 Administration		375,618	317,245	317,872	317,055
10.20 Erhverv og Turisme		17,415	15,865	15,865	15,865
10.30 Fælles funktioner		54,984	54,984	54,957	54,930
10.35 Beredskabssamarbejde		11,635	11,635	11,635	11,635
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudv.	Bev	701,824	708,087	715,956	731,097
15.10 Beskæftigelsesindsats		701,824	708,087	715,956	731,097
Skoleudvalget	Bev	413,383	413,333	414,728	413,955
20.10 Undervisning		413,383	413,333	414,728	413,955
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	369,158	372,966	373,422	373,750
25.10 Kultur og Fritid		49,617	49,367	49,367	49,367
25.15 Børn, Familie og Sundhed		130,688	133,206	133,206	133,206
25.20 Dagtilbud		188,853	190,393	190,849	191,177
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	911,443	707,086	717,442	728,646
30.35 Senior og Sundhed		393,823	404,919	415,275	426,479
30.40 Social og Psykiatri		255,006	259,984	259,984	259,984
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		262,614	42,183	42,183	42,183
Teknisk udvalg	Bev	134,127	139,313	139,805	141,591
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		80,034	81,821	81,821	81,821
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		54,093	57,492	57,984	59,770
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	9,862	9,346	9,645	9,745
50.10 Natur og Miljø		7,365	7,248	7,647	7,647
50.15 Klima og Energi		2,497	2,098	1,998	2,098
Drift i alt		3.012,479	2.762,050	2.783,517	2.810,459

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt forsat

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Anlæg					
Økonomiudvalget	Råd	47,145	15,795	20,995	52,648
10.10 Politisk organisation		0,000	0,000	0,000	0,000
10.15 Administration		37,565	1,565	1,565	31,918
10.20 Erhverv og Turisme		1,330	1,330	1,330	1,330
10.30 Fælles funktioner		0,000	0,000	0,000	0,000
10.35 Beredskabssamarbejde		0,000	0,000	0,000	0,000
10.50 Jordforsyning		8,250	12,900	18,100	19,400
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudv.	Råd	0,000	0,000	0,000	0,000
15.10 Beskæftigelsesindsats		0,000	0,000	0,000	0,000
Skoleudvalget	Råd	21,376	16,243	0,000	0,000
20.10 Undervisning		21,376	16,243	0,000	0,000
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	20,005	9,573	22,672	15,892
25.10 Kultur og Fritid		2,000	0,300	0,000	0,000
25.15 Børn, Familie og Sundhed		4,074	0,000	0,000	0,000
25.20 Dagtilbud		13,931	9,273	22,672	15,892
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	26,437	7,736	1,707	1,707
30.35 Senior og Sundhed		2,748	2,748	1,707	1,707
30.40 Social og Psykiatri		22,506	4,074	0,000	0,000
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		1,183	0,914	0,000	0,000
Teknisk udvalg	Råd	18,046	37,385	49,067	26,501
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		8,935	24,907	37,608	15,506
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		9,111	12,478	11,459	10,995
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	3,339	7,420	5,096	2,652
50.10 Natur og Miljø		3,339	7,420	5,096	2,652
50.15 Klima og Energi		0,000	0,000	0,000	0,000
Anlæg i alt		136,348	94,152	99,537	99,400
Finansforskydninger m.v.		-73,182	21,442	15,681	12,218
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	1,437	1,741	2,055	2,055
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	5,000	5,000	5,000	5,000
55.25 Afdrag på lån	Bev	37,050	36,546	36,014	36,397
55.30 Låneoptagelse	Råd	-16,100	0,000	0,000	0,000
55.35 Kasseforbrug		-100,569	-21,846	-27,389	-31,235
Pristalsregulering overslagsårene		0,000	90,889	185,397	283,752
Total		0,000	0,000	0,000	0,000

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Hovedoversigt til budgettet

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Finansiering:				
Skatter	-2.583,503	-2.751,395	-2.817,339	-2.937,379
Udligning, tilskud og bidrag	-507,169	-231,628	-280,785	-281,904
Renter	14,627	14,091	13,593	13,055
Momsrefusion	0,400	0,400	0,400	0,400
Finansiering i alt	-3.075,645	-2.968,533	-3.084,132	-3.205,829
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	472,682	411,919	412,519	411,675
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	701,824	708,087	715,956	731,097
Skoleudvalget	413,383	413,333	414,728	413,955
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	369,158	372,966	373,422	373,750
Social- og Sundhedsudvalget	911,443	707,086	717,442	728,646
Teknisk udvalg	134,127	139,313	139,805	141,591
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget – skattefin.	9,862	9,346	9,645	9,745
Skattefinansieret drift i alt	3.012,479	2.762,050	2.783,517	2.810,459
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	128,098	81,252	81,437	80,000
Skattefinansierede anlæg i alt	128,098	81,252	81,437	80,000
Indskud i nyt alment byggeri	5,000	5,000	5,000	5,000
Neg. statsandel på ældreboliglån	1,437	1,741	2,055	2,055
Afdrag	37,050	36,546	36,014	36,397
Pristalsregulering, 3,2% i 2027+2028+2029	0,000	90,889	185,397	283,752
Lån med lånedispensation vedr. Teglgårdshuset	-16,100	0,000	0,000	0,000
Skattefinansierede udgifter i alt	3.167,964	2.977,478	3.093,420	3.217,663
Resultat skattefinansieret område	92,319	8,945	9,289	11,834
Kassefinansieret budgetværn til Drift	-51,000	0,000	0,000	0,000
Kassefinansieret budgetværn til Anlæg	-37,000	0,000	0,000	0,000
Kassefinansieret fra Regnskabsoverskud 2024 (rest)	-4,319	0,000	0,000	0,000
Resultat efter låneoptagelse – Skattefinansieret område	0,000	8,945	9,289	11,834
Jordforsyning				
Ældreboliger	0,000	0,000	0,000	0,000
Jordforsyning	8,250	12,900	18,100	19,400
Jordforsyning i alt	8,250	12,900	18,100	19,400
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0,000	0,000	0,000	0,000
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0,000	0,000	0,000	0,000
Selvfinansieret område i alt	0,000	0,000	0,000	0,000
Resultat af kommunens virksomhed	8,250	21,845	27,389	31,234
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	0,000	0,000	0,000	0,000
Øvrig låneoptagelse	0,000	0,000	0,000	0,000
Kasseforbrug (forbrug = -)	-8,250	-21,845	-27,389	-31,234

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Finansiering

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

Valget af statsgaranti som grundlag for budgetlægningen af indtægter tager afsæt i, at Regeringens augustprognose har nedjusteret forventningerne til den makroøkonomiske udvikling markant, herunder udviklingen i BNP og udviklingen i de indkomster, der ligger til grundlag for det kommunale udskrivningsgrundlag. Udviklingen bekræftes af de seneste udmeldinger fra Nationalbanken og makroøkonome i de førende banker.

Kommunens eget folketal ligger noget under det statsgaranterede folketal, hvilket også understøtter valget af statsgaranti.

I KL's skatte- og tilskudsmodel giver statsgarantivalget ifølge juli-beregningen en merindtægt i selve budgetåret på 11,4 mio. kr. og 8,1 mio. kr. i alt inkl. forventet efterregulering i 2029.

En efterkalkulation på indtægtsgrundlaget pr. 16. september 2025 bekræfter, at statsgarantivalget er det optimale budgetvalg for 2026. Selv om indbyggertalsudviklingen pr. september forventes at blive mere gunstig end det, der er lagt ind i juli-beregningen, så bliver den positive effekt mere end neutraliseret af statens nedreviderede vækstsikringsordning. Efterkalkulationen viser således, at statsgarantivalget er 11,8 mio. kr. bedre end statsgarantivalget i 2026 og samlet set er 10,9 mio. kr. bedre inkl. efterregulering.

De budgetterede skatteindtægter udgør under selvbudgetteringsvalget 2,583,5 mio. kr., mens indtægterne fra generelle og særlige tilskud og bidrag er fastsat til 507,2 mio. kr.

Nettorenteudgifterne forventes at udgøre 14,6 mio. kr. Renteudgifterne fordeler sig på nettorenteudgifter på 1,9 mio. kr. på kortfristet gæld, 13,0 mio. kr. på kommunens ordinære gæld hos KommuneKredit, renteudgifter til ældreboliggæld på 2,1 mio. kr., udgifter til kursregulering på 0,3 mio. kr., samt indtægter fra provision på lånegarantier på forsyningsområdet på 2,6 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 (kon-tanthjælp, førtidspension, dagpenge, boligstøtte m.v.)

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret drift

De budgetterede skattefinansierede nettodriftsudgifter jf. hovedoversigten udgør 3.012,5 mio. kr. i 2026 inklusiv budgetværnet.

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 472,7 mio. kr. på Økonomiudvalgets område inkl. serviceværn og øvrige reserver, 701,8 mio. kr. på Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område, 413,4 mio. kr. på Skoleudvalgets område, samt 369,2 mio. kr. på Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område. Der budgetteres videre med udgifter på 911,4 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgets område, og med 134,1 og 9,9 mio. kr. på henholdsvis Teknisk Udvalgs område og Klima-, Natur- og Genbrugsudvalgets område.

Skattefinansieret anlæg

Der er i 2026 afsat 91,1 mio. kr. netto til skattefinansieret anlæg. Herudover er der afsat en kassefinansieret anlægsreserve på 37,0 mio. kr.

I hele perioden 2026-2029 udgør det planlagte anlægsomfang 333,8 mio. kr. Disponeringen af anlægsprojekterne fremgår af tabellerne nedenfor.

På Økonomiudvalgets område er der i alt (ekskl. budgetværnet) afsat 1,9 mio. kr. i 2026.

På administrationsområdet afsat 1,6 mio. kr. til teknologiinvesteringer, mens der samtidig er budgetlagt med nettoindtægter fra salg af daginstitutionen, Solsikken på 1,0 mio. kr.

På erhvervs- og turismeområdet er der i lighed med tidligere år prioriteret anlægsmidler til at understøtte udviklingen i lokalsamfundene, herunder en småprojektspulje, en pulje til udvikling af bæredygtige lokalsamfund og en pulje til lokale udviklingsplanprojekter. Den samlede ramme hertil udgør 1,3 mio. kr.

På Skoleudvalgets område videreføres skolerenoveringsplanen, som blev påbegyndt i 2009 og nu efterhånden nærmer sig sin afsluttende fase. Byrådet har i alt afsat 21,4 mio. kr. i 2026 til renovering af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole, som er de sidste to skoler i renoveringsplanen. Skolerenoveringsplanen afsluttes i 2027, hvor der er afsat 16,2 mio. kr. til Østre Skole.

På Børn, Kultur og Fritidsudvalgets område er der i 2026 afsat 20,0 mio. kr. til anlæg. Størstedelen af midlerne (13,9 mio. kr.) er afsat til det nye Solsikken som forventes færdiggjort i det tidlige forår 2027. Herudover er der afsat 2,0 mio. kr. til nyt gulv i hal 1 i Vestfynshallerne og 4,1 mio. kr. til udvidelse af tandplejen.

Kapacitetsudbygningen på dagtilbudsområdet forsættes i 2027, hvor projekteringen af en ny institution i Strib opstartes.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



På Social- og Sundhedsudvalgets område afsættes i alt en anlægsramme på 26,4 mio. kr. i 2026.

På Senior og Sundhedsområdet er der i alt afsat 2,7 mio. kr., hvoraf 1,7 mio. er afsat i en generel vedligeholdelsespulje, mens 1,0 mio. kr. er afsat til de indledende forberedelser til kapacitetsudbygning på pleje- og ældreområdet, samt tryghedsboliger.

På Social- og Psykiatriområdet er der afsat 6,1 mio. kr. til erstatningsbyggeri for dagbeskæftigelsen Fælleshåb, samt 16,4 mio. kr. til udvidelse af Teglgårdshuset. Sidstnævnte lånefinansieres (bortset fra indeksreguleringsbeløbet) med baggrund udmeldt lånedispenstation fra Indenrigsministeriet sidste år.

På politikområdet "Kvalitet og Sammenhæng" er der afsat 0,8 mio. kr. til indkøb og implementering af velfærdsteknologi og 0,4 mio. kr. til at styrke udbredelsen af behandling i eget hjem, samt til at forbedre sammenhænge i sundhedsvæsenet.

På Teknisk Udvalgs område er der i alt afsat 18,1 mio. kr. til anlægsprojekter i 2026.

På vej, trafik og rekreative områder er der i 2026 i alt afsat 8,9 mio. kr. Herunder er der afsat 3,2 mio. kr. til færdiggørelse af Mariaplanen og 3,7 mio. kr. til de næste etaper af stiplanen. Der er herudover afsat 0,5 mio. kr. til fortovsrenovering, 0,4 mio. kr. til fremme af tilgængelighed, 0,5 mio. kr. i en pulje til trafiksikkerhedstiltag og 0,2 mio. kr. til badebroen ved Sønder Åby.

Under politikområdet bygningsvedligeholdelse og byfornyelse er der i alt afsat 9,1 mio. Størstedelen af beløbet (7,6 mio. kr.) er afsat til vedligeholdelse af kommunens bygninger. Der er derudover afsat 0,6 mio. kr. til byfornyelse i landsbyer og 0,4 mio. kr. til byfornyelse i midtbyområder (Middelfart og Strib By). Endelig er der afsat 0,5 mio. kr. til igangsættelse af Falstersvej kvarteret, herunder midlertidige aktiviteter og forsøg.

På Natur- og Energiudvalgets område er der i alt afsat 3,3 mio. kr. Der er herunder afsat 1,3 mio. kr. til Formidlingscenter Føns Mølle, 1,8 mio. kr. til udbygning af rekreative stier og 0,5 mio. kr. til sløjfning af brandhaner. Der er herudover afsat 1,0 mio. kr. i en generel anlægspulje til Natur og Energi projekter, til senere udmøntning.

På Natur og Miljøområdet arbejdes der endvidere med en lang række projekter, som er støttet af private fonde eller EU's strukturfonde. Projekterne tæller: EU Life projektet, som er et Natura 2000 projekt, projekt Bælt i balance og projekt liv i Lillebælt, infrastrukturprojekt omkring flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark, samt EU-projektet Life Ring.

Som det sidste er der på økonomiudvalgets område afsat en generel anlægsreserve på 37,0 mio. kr., som er kassefinansieret. Puljen skal ses i sammenhæng de forventede anlægsoverførsler og vil medvirke til at mindske spændet mellem det faktisk udførte anlæg i 2026 og det oprindeligt budgetlagte anlæg. Byrådet kan derudover i princippet udmønte puljen til konkrete projekter, hvis der opstår et uforudset anlægsbehov eller hvis de indkomne tilbud/licitationsresultater overstiger anlægsrammen på de igangværende projekter.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Økonomiudvalget	1,895	2,895	2,895	33,248
Administration	0,565	1,565	1,565	31,918
Pulje til investering i teknologi	1,565	1,565	1,565	1,565
Salg af Solsikken	-1,000	0,000	0,000	0,000
Udleveret anlægspulje	0,000	0,000	0,000	30,353
Erhverv og Turisme	1,330	1,330	1,330	1,330
LUP-Pulje - støtte lokale udv. planprojekter	0,808	0,808	0,808	0,808
Småprojektpulje	0,260	0,260	0,260	0,260
Udviklingsarbejde Bæredygtige Lokalsamfund	0,262	0,262	0,262	0,262
Skoleudvalget	21,376	16,243	0,000	0,000
Undervisning	21,376	16,243	0,000	0,000
Renovering af Østre Skole	16,172	16,243	0,000	0,000
Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole	5,204	0,000	0,000	0,000
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	20,005	9,573	22,672	15,892
Kultur og Fritid	2,000	0,300	0,000	0,000
Nyt gulv i hal 1 Vestfynshallerne - Anlæg	2,000	0,300	0,000	0,000
	0,000	0,000	0,000	0,000
Børn, Familie og Sundhed	4,074	0,000	0,000	0,000
Udvidelse af Tandplejen	4,074	0,000	0,000	0,000
Dagtilbud	13,931	9,273	22,672	15,892
Udv. og flytning af Solsikken til nye rammer	13,931	5,092	0,000	0,000
Ny integreret daginstitution i Strib (inst.3)	0,000	4,181	22,672	15,892
Social- og Sundhedsudvalget	26,437	7,736	1,707	1,707
Senior og Sundhed	0,000	0,000	0,000	0,000
Vedligeholdelsespulje SSU	2,748	2,748	1,707	1,707
Undersøgelser kapacitetsudv. ældreboligområdet	1,707	1,707	1,707	1,707
	1,041	1,041	0,000	0,000
Social og Psykiatri	22,506	4,074	0,000	0,000
Kvalitetsløft af Dagbeskæftigelsen Fælleshåb	6,110	4,074	0,000	0,000
Udvidelse af Teglårdshuset	16,396	0,000	0,000	0,000
Kvalitet og Sammenhæng				
Velfærdstek. - Skærm, KL Teknologipartnerskab	0,844	0,914	0,000	0,000
L&C - Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	0,339	0,000	0,000	0,000

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg (forsat)

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Teknisk udvalg	18,046	37,385	49,067	26,501
Vej, Trafik og Rekreative områder	8,935	24,907	37,608	15,506
Klimahavnen	0,000	0,677	0,000	4,000
Udskiftning af træ og gittermaster, ESCO	0,398	0,398	0,000	0,000
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	3,672	13,135	14,523	10,000
Stitunnel ved Skrillingegården	0,000	0,000	12,244	0,000
Fase 2 Udskiftning af pæle Middelfart Marina	0,000	0,781	0,000	0,000
Fortovsrenovering	0,549	0,549	0,549	0,549
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0,000	2,741	0,000	0,000
Ombygning rundkørsel Assensvej/Vandværksvej	0,000	1,597	3,055	0,000
Tilgængelighedspulje 2026	0,408	0,408	0,408	0,408
Pulje til trafiksikkerhed 2026	0,549	1,239	0,549	0,549
Øget indsats på trafiksikkerhed	0,000	0,000	1,595	0,000
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	0,000	1,041	0,000	0,000
Udskiftning af Bro 8 i Middelfart Marina	0,000	1,853	0,000	0,000
Renovering af bolværk på Gl. Havn	0,000	0,000	4,074	0,000
Kystsikring ved Teglårdsbroen	0,000	0,509	0,000	0,000
Ny badebro til Sønder Åby	0,000	0,204	0,000	0,000
Fremrykning af badebro i Sdr. Aaby	0,204	-0,204	0,000	0,000
Pulje til renovering af vejafvanding	0,000	1,528	0,611	0,000
Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn	0,000	2,037	0,000	0,000
Marinaplanen rekreative område	3,155	-3,586	0,000	0,000
Bygningsvedligehold og Byudvikling	9,111	12,478	11,459	10,995
Falstersvej kvarteret, igangsæt., midl. akt. og forsøg	0,520	0,000	0,000	0,000
Bygningsvedligehold - Anlægsdel	7,596	10,442	9,423	10,000
Landsbypuljen	0,597	0,597	0,597	0,597
Midtbypulje	0,398	0,398	0,398	0,398
Områdefornyelse Gelsted	0,000	1,041	1,041	0,000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	3,339	7,420	5,096	2,652
Natur og Miljø	3,339	7,420	5,096	2,652
EU LIFE projekt i Natura 2000 (Better Bird LIFE)	-2,931	0,000	0,000	0,000
Projekt Bælt i balance	0,002	0,000	0,000	0,000
Sløjfning af brandhaner	0,546	0,546	0,546	0,546
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,991	0,991	0,991	0,991
Pulje til biodiversitet og natur	1,115	1,115	1,115	1,115
Projekt Liv i Lillebælt - rigere natur i Lillebælt	0,611	0,509	0,000	0,000
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	1,755	3,509	2,444	0,000
Projekt investeringer i infrastruktur til flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark	0,000	0,000	0,000	0,000
Formidlingscenter Føns Mølle	1,250	0,750	0,000	0,000
EU LIFE projekt - LIFE Ring	0,000	0,000	0,000	0,000
Skattefinansieret anlæg ekskl. kassefin. reserve	91,098	81,252	81,437	80,000

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg forsat

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Skattefinansieret anlæg ekskl. kassefin. reserve	91,098	81,252	81,437	80,000
Økonomiudvalget, Administration	37,000	0,000	0,000	0,000
Kassefinansieret anlægsreserve	37,000	0,000	0,000	0,000
Skattefinansieret i alt inkl. Kassefinansieret anlægsreserve	128,098	81,252	81,437	80,000

Jordforsyning

Jordforsyning omfatter køb, salg og byggemodning af grunde til boligformål, erhvervsformål og ubestemte formål. Fra og med 2026 budgetlægges jordforsyningsområdet på Økonomiudvalgets område jf. byrådets 2. behandling af styrelsesvedtægten den 23. juni 2025.

Der budgetteres i 2026 med nettoudgifter på 8,3 mio. kr. til jordforsyning, mens der for overslagsårene 2027-2029 budgetlægges med udgifter til jordforsyning på henholdsvis 12,9 mio. kr. i 2027, 18,1 mio. kr. i 2028 og 19,4 mio. kr. i 2029. De konkrete formål er nærmere beskrevet i økonomiudvalgets budgetdokument.

Vendes blikket mod 2026 er der afsat 3,0 mio. kr. til udvikling og byggemodning af erhvervsområde Middelfart Øst og 0,3 mio. kr. til markedsføring af bygningsgrunde.

Restbeløbet på 4,0 mio. kr. er afsat i en ikke frigivet pulje, som kan benyttes til fremtidige jordkøb eller til byggemodning.

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

Kommunens langfristede gæld

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

Iberegnet planlagt låneoptagelse og afdrag forventes kommunens skattefinansierede gæld reduceret fra 353,4 mio. kr. ved udgangen af 2025 til 272,1 mio. kr. ved udgangen af 2029. Det svarer til en gældsreduktion fra 2.003 kr. pr. indbygger over den 4-årige budgetperiode.

Gælden i ældreboligerne medregnes ikke i kommunens skattefinansierede gæld, da både afdrag og renter betales via huslejen i ældreboligerne.

Den budgetforudsatte udvikling i restgælden fremgår af tabellen nedenfor.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



Udvikling i restgælden i perioden 2025-2029

Beløb i 1.000 kr. løbende priser	2025	2026	2027	2028	2029
Restgæld, ordinære lån	353.377	344.393	319.939	296.146	272.100
Restgæld, ældreboliglån	141.955	130.644	119.292	107.900	96.465
Afdrag i alt	495.332	475.037	439.231	404.046	368.564

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

Bevillingsregler

Med vedtagelsen af budgettet for 2026-2029 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 2026 blive udarbejdet et passende antal budgetopfølgninger til at sikre en stram økonomistyring karakteriseret ved rettidig omhu.

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



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

Økonomiudvalget godkender i 4. kvartal 2025 budgetopfølgningsplanen for 2026.

Overførsler af driftsbevillinger mellem årene

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

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

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

Der er ikke overførselsadgang på følgende områder:

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

Budget 2026-2029

Generelle bemærkninger



- Tjenestemandspension
- Barselspulje
- Fælles TR og MED-uddannelse
- Fælles IT-udgifter

Anlægsmidler

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

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

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

Jordforsyning

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



Finansbudgettet for 2026

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

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

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

Byrådet har valgt, at budgetlægningen for 2026 tager afsæt i selvbudgettering. Det betyder, at skatter og tilskud for ligningsåret 2026 ikke vil blive efterreguleret i 2029 i forhold til den faktiske udvikling i Middelfart Kommunes indbyggertal og udskrivningsgrundlag.

Byrådet har i garantivalget lagt vægt på, at såvel Økonomiministeriets økonomiske redegørelse fra august, samt udviklingen i skattegrundlag og indbyggertal ikke understøtter, at det kommunale udskrivningsgrundlag for 2026 kan forventes at ligge over regeringens maj-skøn, som er det niveau, der ligger til grund for statsgarantiudmeldingen.

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

Budgetteringen af indtægter fra kommunal ejendomsskat er lavet på baggrund af KL's anbefalinger, men det er vigtigt at påpege, at der lige nu betydelig stor usikkerhed om det fremtidige ejendomsskatteprovenu. Usikkerheden knytter sig især til efterregulering af ejendomsskatteopkrævninger i perioden 2021-2023, dvs. perioden før opkrævningerne overgik fra kommunerne til SKAT, samt neutralisationsordningen i udligningssystemet. Problematikkerne er nærmere beskrevet i efterfølgende afsnit

I forhold til budgetlægningen af nettorenteudgifter forudsættes det, at renteniveauet vil ligge relativt stabilt over den fireårige budgetperiode. Renterne forventes ikke at vende tilbage til de historisk lave renteniveauer, som var været fremherskende i årene efter finanskrisen og helt frem til Ukraine-krisen. Det forudsættes, at der løbende i 2025 og 2026 optages lån for 24,1 mio. kr. på en byggekredit til finansiering af udvidelse af Tegl-gårdshuset. Der er ikke indregnet anden låneoptagelse.

Der er ikke indregnet en mulig gældsnedbringelse med provenuet fra den fremtidige statslige overtagelse af lån til betaling af ejendomsskatter. Det må dog forventes, at provenuet 1:1 skal benyttes til at nedbringe gælden, lånene har indgået i tidligere års låneadgang i lånerammeopgørelserne. Datoen for overtagelsen er usikker, men det kan tidligst ske på det tidspunkt hvor alle ejendomme har modtaget nye vurderinger.

Det forudsættes, at der i 2025 og 2026 optages lån for 24,1 mio. kr. til finansiering af udvidelse af Tegl-gårdshuset.



Af tabel 1 nedenfor fremgår kommunens samlede finansbudget for 2026.

Samlet finansiering i perioden 2026-2029

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

Tabel 1: Finansbudget for 2026-2029

Beløbsangivelse (i 1.000 kr.)	Statsgaranti	Selvbudgettering 09.07.2025 (m. beskæftigelsesreform og sundhedsreform)			
B2026 Tilskudskørsel, TS05-D	2026	2026	2027	2028	2029
CPR-folketal	40.577	40.425	40.750	40.984	41.292
Udskrivningsgrundlag (1000 kr.)	9.320.151	9.282.395	9.702.477	10.136.756	10.607.174
Grundskyld - øvrige grundværdier	15.852.206	15.852.206	16.754.706	17.128.971	17.585.735
Grundskyld - værdien af produktionsjord	1.177.042	1.177.042	1.200.462	1.224.499	1.256.240
Skatter	-2.583.503	-2.573.762	-2.751.395	-2.817.339	-2.937.379
Forskudsbeløb	-2.404.599	-2.394.858	-2.503.239	-2.615.283	-2.736.651
Efterregulering af forskudsbeløb	0	0	-58.070	-6.484	0
Medfinansiering af skrå skatteloft	8.119	8.119	8.339	8.568	8.848
Dødsboskat	-1.340	-1.340	-900	-900	-900
Forskerskat efter §48	-4.500	-4.500	-2.500	-2.500	-2.500
Selskabsskat	-67.048	-67.048	-77.101	-80.115	-82.239
Ejendomsskatter	-116.635	-116.635	-120.924	-123.625	-126.937
Kollektiv skattesanktion	2.500	2.500	3.000	3.000	3.000
Generelle og særlige tilskud	-507.169	-505.535	-231.628	-280.785	-281.904
Kommunal udligning	77.460	77.084	84.784	84.074	83.639
Statstilskud inkl. modregning	-555.024	-552.936	-266.736	-301.428	-327.462
Efterregulering budgetvalg	0	0	-16.399	-26.551	0
Midtvejsregulering af tilskud/udligning	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
Udligning vedrørende selskabsskat	-18.468	-18.463	-20.081	-21.071	-21.948
Udligning af dækningsafgift	-228	-228	-272	-273	-276
Udligning vedr. indvandrere	10.284	10.196	10.822	11.247	11.740
Efterregulering vedr. indvandrerudligning	0	0	2	-70	0
Udviklingsbidrag til regionen 126 kr./indb.	5.234	5.234	5.425	5.631	5.855
Tilskud til bedre dagtilbud	-4.476	-4.476	-4.619	-4.767	-4.920
Tilskud til løft af ældreplejen	-7.236	-7.234	-7.466	-7.705	-7.951
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.696	-9.693	-10.003	-10.323	-10.653
Finansieringstilskud	-10.116	-10.116	-10.116	-10.116	-10.116
Tilskud til værdig ældrepleje	-10.152	-10.152	-10.477	-10.812	-11.158
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-972	-972	-1.003	-1.035	-1.068
Ekstraordinært finansieringstilskud	-3.084	-3.084	-3.084	-3.084	-3.084
Kompensation vedr. grundskyld	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
Kompensation for mistet dækningsafgift	-4.992	-4.992	-4.992	-4.992	-4.992
Efterregulering KMF	2.097	2.097	2.097	0	0
Overgangstilskud vedr. sundhedsreform	0	0	-1.710	-1.710	-1.710
Finansiering i alt før renter, momsref.	-3.090.672	-3.079.297	-2.983.023	-3.098.124	-3.219.283



Tabel 1: Forsat

Beløbsangivelse (i 1.000 kr.)	Statsgaranti	Selvbudgettering 09.07.2025 (m. beskæftigelsesreform og sundhedsreform)			
		2026	2027	2028	2029
B2026 Tilskudskørsel, TS05-D	2026				
Finansiering i alt før renter og momsrefusion	-3.090.672	-3.079.297	-2.983.023	-3.098.124	-3.219.283
Renteindtægter og -udgifter	14.628	14.628	14.091	13.593	13.055
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1.906	1.906	1.906	1.906	1.906
Renteudgifter, ordinær gæld	12.996	12.996	12.678	12.399	12.082
Renter ældreboliger	2.076	2.076	2.057	2.038	2.017
Kursreguleringer	250	250	250	250	250
Garantiprovision netto	-2.600	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
Momsrefusion	400	400	400	400	400
Finansiering i alt efter renter og momsrefusion	-3.075.645	-3.064.270	-2.968.533	-3.084.132	-3.205.829

Som det fremgår af tabel 1 ovenfor, skønnes Middelfart Kommunes samlede indtægtsgrundlag ved valg af statsgaranti at udgøre 3.075,6 mio. kr. mod 3.064,3 mio. kr. ved valg af selvbudgettering. Statsgarantien forventes således at bibringe et umiddelbart merprovenu på 11,4 mio. kr. i selve budgetåret.

Ved valg af selvbudgettering efterreguleres skatter og tilskud 3 år efter budgetåret. På nuværende tidspunkt tegner det til, at der ved valg af selvbudgettering vil blive udmøntet en samlet negativ efterregulering af 2026-grundlaget i 2029 på 3,3 mio. kr. Når forskellen i budgetåret og den forventede efterregulering lægges sammen, er der således udsigt til en negativ gevinst (tab) ved at selvbudgettere på 8,1 mio. kr.

Systemet med selvbudgettering er fra og med 2026 lavet om, så den enkelte kommune ikke i samme omfang som tidligere påvirkes af andre kommuners selvbudgetteringsvalg. Hvorvidt selvbudgettering bliver et godt eller dårligt valg, afhænger derfor i stort omfang af den lokale udvikling i kommunen.

Men det sagt, så påvirkes bosætningen, antallet af arbejdspladser og borgernes indtjening også lokalt af den generelle konjunkturudvikling. Derfor kan der forsat være en del risici forbundet med et selvbudgetteringsvalg. En pludseligt forværret konjunktursituation som følge af udefra kommende stød til økonomien kan altid påvirke udskrivningsgrundlaget og dermed skatteprovenuet i negativ retning.

I skrivende stund knytter der sig temmelig meget usikkerhed til samhandlen med USA og Europas sikkerhedssituation. Pludselige tariffstigninger og handelshindringer kan potentielt påvirke dansk økonomi negativt på mange måder, f.eks. gennem forringede afsætningsmuligheder på vigtige eksportmarkeder, forringet adgang til vigtige råvarer i produktionen, stigende energiudgifter, stigende fødevarer- og råvarepriser mv. Sådanne negative udbudssidestød til dansk økonomi kan potentielt føre til højere inflation, stigende arbejdsløshed og derigennem lavere skatteindtægter.



Endvidere ligger der en selvstændig risiko i, at Trumps økonomiske politik og stigende gældsætning, kan skabe tvivl om værdien af, og sikkerheden for, den amerikanske gæld og derigennem føre til stigende renter på globalt plan. Vi har tidligere set i Middelfart Kommune, at renteudviklingen og kreditstramninger i den finansielle sektor kan have stor betydning for udviklingen i boligpriserne. Hvis der kommer et markant fald i boligpriserne, vil det alt andet lige påvirke beskæftigelsen negativt og derigennem reducere skattegrundlaget. Herudover indebærer en afmatning på boligmarkedet erfaringsmæssigt, at udflytningen fra de større byer til Middelfart Kommune bremser op, hvilket yderligere bidrager til stagnation i det kommunale udskrivningsgrundlag og en reduktion af tilskudsgrundlaget i udligningsgrundlaget. Der er dog ikke meget, der på nuværende tidspunkt indikerer, at boligmarkedet skulle blive udfordret i 2026.

For 2026 virker selvbudgetteringsvalget ikke umiddelbart som en interessant mulighed, da kommunens folketal ligger under statsgarantiniveauet. Der skal således ske en relativ stor stigning i indbyggertallet for at ændre på dette billede. Som altid anbefales det, at den endelige beslutning om valget mellem selvbudgettering og statsgaranti afventer de nye konjunkturvurderinger, skattedata og befolkningstal, som tilgængeliggøres frem mod oktober.

Ved budgettering af de generelle tilskud er det forudsat, at såvel de individuelle som kollektive betingelser for at opnå statens betingede balancetilskud opfyldes i 2026 og årene fremover.

Balancetilskuddet er betinget af kommunernes kollektive budgetoverholdelse og kan bortfalde helt eller delvist, hvis kommunerne overskrider budgetterne. Det betingede balancetilskud vedrørende serviceudgifter er i lighed med sidste år fastsat til 3,0 mia. kr. for kommunerne under ét, svarende til 20,2 mio. kr. for Middelfart Kommune. Det betingede balancetilskud til anlæg udgør 1,0 mia. kr., svarende til 6,7 mio. kr. for Middelfart Kommune.

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



Skatter og udligning

Anvendt metode til budgettering af skatter og udligning

Finansieringsnotatet tager dette år afsæt i statsgarantivalget for budgetåret 2026. Budgetoverslagsårene er fremskrevet med baggrund i Middelfart Kommunes egen befolkningsprognose på selvbudgetteringsniveau med afsæt i KL's skatte- og tilskudsmodel.

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

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

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

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

Modellen er baseret på en komponentopdelt fremregning af udskrivningsgrundlaget på forskellige alderskategorier og 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 2024 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 2025-2029. Komponentfordelingen af væksten er tilpasset skatte- og tilskudsmodellens komponentfordeling.

Fremskrivningen er tilpasset udviklingen i den enkelte kommune ved at:

- 1) Skattegrundlaget er fremskrevet på komponentniveau, hvorved der tages højde for den enkelte kommunes komponentsammensætning.
- 2) Komponentfremskrivningen er differentieret på aldersgrupper, hvorved der tages højde for forskelle i befolkningssammensætningen.
- 3) Kommunens egen befolkningsprognose er lagt ind i 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.

Særligt om ejendomsskatteområdet

Budgetlægningen af ejendomsskatteindtægter er særdeles vanskelig i disse år. Udfordringen ligger i det nye ejendomsvurderingssystem, som efter et længere tilløb er under hastig udrulning.

Opkrævningerne for 2021-2023 er lidt forenklet sagt baseret en kombination af de gamle regler for stigningsbegrænsninger og den loftsforøgelse, der ligger i de nye 2020 vurderinger. Det har givet anledning til en meget stor mængde reguleringer af opkrævningerne for perioden 2021-2023, som har påvirket (og vil påvirke) indtægtssiden positivt i både 2024 og 2025. De regulerede indtægter vil komme til at indgå i neutralisationsberegningen, og det er forventningen, at de realiserede ekstraindtægter i 2024 og 2025 modsvarer af en negativ regulering af tilskud og udligning enten i 2026, 2027 eller 2028. Reguleringen er ikke budgetlagt, idet både omfang og timing er ukendt.

Ejendomsvurderingerne for vurderingsåret 2022 er blevet forsinket og er først nu under udsendelse. Konsekvensen af forsinkelsen er, at SKAT har måttet basere opkrævningerne for 2024-2025 på foreløbige 2022 vurderinger, som efterfølgende vil skulle reguleres, når de endelige vurderinger udsendes i løbet af næste år.

KL og Regeringen har med økonomiaftalen aftalt, at kommunerne som minimum er sikret de beløb, skatteministeriet har udmeldt. Det indebærer for Middelfart Kommunes vedkommende, at efterreguleringerne af skatteårene 2024 og 2025 i 2027 og 2028 frafaldes.

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



Middelfart Kommune følger KL's anbefaling og budgetlægger med afsæt skøn for grundværdierne. Da kommunerne ifølge KL ikke selv kan lave et tilstrækkeligt sikkert skøn for efterreguleringerne, er disse ikke indarbejdet eksplicit i budgetlægningen, men der i stedet afsat en fast årlig reguleringspulje på 2,0 mio. kr. i 2026 stigende til 4,0 mio. kr. i 2027-2029.

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

Forventninger til kommunens fremtidige udskrivnings- og tilskudsgrundlag og provenu

Resultatet af den endelige skatteligning for indkomståret 2023 og forventningerne til det realiserede udskrivningsgrundlag for 2024 og 2025 danner udgangspunktet for skønnet på udskrivningsgrundlaget for budget 2026 og overslagsårene.

Kommunens korrigerede udskrivningsgrundlag for 2022 er endeligt opgjort til 7.965,9 mio. kr.

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

For året under optælling, dvs. skatteåret 2024, foreligger der endnu ikke en mandtalsprocent.

Der tages ind til videre afsæt i en fremregning på 2023 grundlaget, idet fremregningen på 2023-skattedata først etableres i skatte- og tilskudsmodellen primo september.

Af tabellen nedenfor fremgår det, at Middelfart Kommune for så vidt angår året under optælling (2024) forventes at opnå en vækst i udskrivningsgrundlaget, som ligger 0,6% over den landsgennemsnitlige vækst. Dette skal dog ses i sammenhæng med at der fra 2023 til 2024 tilsvarende lå 0,7% under landsgennemsnittet.

For indeværende finansår (2025) forventes en mindrevækst i forhold til landet på 0,8%, mens der for budgetåret 2026 forventes en vækst der ligger marginalt under landsvæksten. I årene 2027-2029 forventes en mervækst i forhold til landet på 0,2 – 0,6%.

Tabel 2: Forventet udskrivningsgrundlag fremskrivning på – selvbudgetteringsniveau

Beløb i mio. kr. årets priser	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Udskrivningsgrundlag - Middelfart	8.120	8.697	8.972	9.282	9.702	10.137	10.607
Vækst - Middelfart	4,2%	7,1%	3,2%	3,5%	4,5%	4,5%	4,6%
Vækst - Land	4,9%	6,5%	4,0%	3,5%	3,9%	4,3%	4,3%
Mervækst MFK	-0,7%	0,6%	-0,8%	-0,1%	0,6%	0,2%	0,4%

Kilde: Væksttal er beregnet ud fra KL's skatte- og tilskudsmodel, tabel 5, 16 + databank landstal.

Bemærk, at efterreguleringsgrundlaget i tabel 2 og det faktiske grundlag ikke er direkte sammenlignelige.



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

Kigges der længere tilbage har Middelfart Kommune haft en mervækst i forhold til landet på 0,5% årligt i gennemsnit i perioden 2016-2023. Som det fremgår af tabel 2a nedenfor er der betydelige udsving i de enkelte år, men gennemsnitstrenden er en mervækst.

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

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Udskr.grundlag Middelfart	6.033	6.307	6.416	6.683	6.832	7.350	7.791	7.966
Vækst Middelfart	3,6%	4,5%	1,7%	4,2%	2,2%	7,6%	6,0%	2,2%
Udskrivningsgrundlag, land	926.854	960.717	981.480	1.004.054	1.018.111	1.102.614	1.142.350	1.174.608
Vækst hele landet	3,6%	3,7%	2,2%	2,3%	1,4%	8,3%	3,6%	2,8%
Mer-/mindre vækst ifht. land	0,0%	0,9%	-0,4%	1,9%	0,8%	-0,7%	2,4%	-0,6%



Indbyggertal

Indbyggertallet pr. 1. januar 2026 er som nævnt ovenfor en afgørende parameter for finansbudgettet.

Af tabel 3 nedenfor fremgår de indbyggertalsforudsætninger, som ligger bag henholdsvis skatteprognosen og tilskudsprognosen (selvbudgetteringsskønnet) i budgetperioden 2026-2029 og de tre forudgående år.

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

Aldersgrupper / Budgetår	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0-17 år	7.860	7.784	7.734	7.677	7.654	7.689	7.783
18-25 år	2.760	2.733	2.747	2.775	2.790	2.773	2.701
26-40 år	6.156	6.270	6.339	6.433	6.524	6.591	6.665
41-60 år	11.369	11.242	11.037	10.854	10.673	10.491	10.365
60+ år 1)	11.915	12.210	12.514	12.849	13.227	13.594	13.931
Folketal – Skat (selvbudget.)	40.060	40.238	40.372	40.588	40.867	41.138	41.445
Folketal – Tilskud, egen vurdering	39.961	40.158	40.318	40.425	40.750	40.984	41.292
Folketal – Statsgaranteret	40.163	40.274	40.402	40.577	NA	NA	NA
Folketal – Diff. egen/statsgaranti	-202	-116	-84	-152	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.

Social- og Indenrigsministeriet har fastlagt det statsgaranterede indbyggertal for 2026 til 40.577 hvilket er et løft på 175 indbyggere i forhold til sidste års statsgarantiniveau.

De seneste data for indbyggertalsudviklingen pr. 9. juli 2025 viser, at kommunens forventede folketal primo 2026 ligger markant under det statsgaranterede indbyggertal.

Statsgarantiniveauet afspejler en forventning om, at der netto tilflytter 236 indbyggere til kommunen fra 1. januar 2025 til 1. januar 2026.

Tabel 4: Midtvejsjustering af folketalsforventning pr. 1. januar 2026

Folketal	Oprindelig befolknings-prognose (pr. februar 2025)	Midtvejskorrigeret befolknings-prognose (pr. juli 2025)	Indbyggertal jf. statsgaranti udmeldingen pr. 30. juni 2025
Primo folketal pr. 1.1.25	40.341	40.341	40.341
Forventet årsvækst	190		236
Realiseret vækst 01.07.25		45	
Forventet restvækst 01.07.25 – 01.01.26		39	
Forventet folketal pr. 1.1.25	40.531	40.425	40.577



I vurderingen af statsgarantigrundlaget skal man altid forholde sig til om statens væksts-køn på 236 er realistisk, undervurderet eller overvurderet i forhold til det aktuelle stå-
sted.

Baseret på den gennemsnitlige befolkningstilvækst i 2. halvår over de seneste 5 år vur-
deres det, at det anvendte folketal i selvbudgetteringsgrundlaget realistisk set kan løftes
med 39 indbyggere. Det betyder, at indbyggertallet må forventes at lande på 40.425 ved
årets udgang.

Det er dog vigtigt at understrege, at indbyggertalsvæksten fra juli til januar kan variere
betydeligt fra år til år og at 5-årsvæksten for nærværende er bedste bud på en vurde-
ring, der hverken er konservativ eller overoptimistisk.

Som det fremgår af tabel 4a har indbyggertalsvæksten i gennemsnit siden kommunalre-
formen i 2007 været 44 indbyggere i 2. halvår.

Femårgennemsnitsvæksten udgør 39 indbyggere, mens henholdsvis 3-års og 10-års
gennemsnitsvæksten udgør -11 og 43 indbyggere.

Under finans- og boligkriseårene var der gennemsnitligt en indbyggertalsnedgang på 22
indbyggere i 2. halvår.

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

Periode	Nettotilflytning af borgere i perioden 1. juli til 31. december
18 års gennemsnitsvækst (2007-2024)	40
10 års gennemsnitsvækst (2015-2024)	43
5 års gennemsnitsvækst (2019-2024)	39
3 års gennemsnitsvækst (2022-2024)	-11

For så vidt angår budgetoverslagsårene anvendes befolkningsprognosen uden justering
for den mervækst, der på nuværende tidspunkt er realiseret.

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

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

Aldersgrupper / Budgetår	2026	2027	2028	2029
Befolkningsprognose (februar)	40.531	40.750	40.984	41.292
Midtvejsjustering ifht. faktisk realiseret vækst 1.7.24	-106	0	0	0
Anvendt folketal, tilskudsprognose	40.425	40.750	40.984	41.292

I indbyggertalsskønnet ligger der således indarbejdet en forventning om at det efterslæb
i forhold til prognosen, der opleves netop nu, indhentes i 2026, så befolkningstallet for
2027 og frem ligger på befolkningsprognosens niveau.

Forventningen har baggrund i, at der er forsinkelse på de byggeprojekter og udstykning-
er, som skal trække den ekstra tilflytning.



Selvbudgettering versus statsgaranti

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

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

Efterreguleringen efterafregnes med staten 3 år efter budgetåret, dvs. et eventuelt valg af selvbudgettering i 2026 efterreguleres med staten i 2029.

Som det fremgår af tabel 5 nedenfor, udgør forskellen mellem selvbudgettering og statsgaranti 11,4 mio. kr. i statsgarantivalgets favør, når man alene ser på indtægtsgrundlaget i budgetåret 2026.

Når den forventede efterregulering i 2029 tages med ind i betragtning, bibringer statsgarantivalget et samlet merprovenu på 8,1 mio. kr.

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

Beløb i 1.000 kr.	Statsgaranti	Selv-budgettering	Forskel
Indkomstskatteprovenu	-2.404.599	-2.394.858	9.741
Foreløbigt tilskud og udligning	-538.349	-536.731	1.617
Nettoprovenu	-2.942.948	-2.931.589	11.358
Skøn over efterregulering af 2026 i 2029	0	-3.251	-3.251
Forskel garantivalg i alt	-2.942.948	-2.934.840	8.107

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

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

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

Som tabellen viser, er det relativt entydigt en fordel at vælge statsgaranti frem for selvbudgettering. Der skal ske en relativt stor indbyggertalsstigning frem 1. januar 2026 for at det billede ændrer sig.

Selvbudgetteringsordningen er som nævnt ovenfor ændret, så konjunkturudviklingens påvirkning af skattegrundlagene i andre kommuner ikke længere har nogen betydning for efterreguleringen af tilskud og udligning i Middelfart Kommune. Dermed skal valget i langt højere grad end tidligere baseres på en vurdering af de lokale forhold.

Da både indbyggertallet (som danner rammen for beregningen af udgiftsbehovet i udligningssystemet og afgør tilskudsniveauet) og skattegrundlaget ligger under statsgarantiniveauet, er det ikke optimalt at vælge selvbudgettering.

Den vurdering understøttes af, at det generelle risikobillede indikerer, at der er begrænset yderligere potentiale for at arbejdsmarkedet og indkomsterne i Middelfart Kommune



kan overraske positivt, mens der er større risiko for at handelskrige, import- og eksport restriktioner, sikkerhedssituationen i Ukraine og begyndende bekymringer for gælds bæreevnen i USA kan få negative effekter boligrenter, beskæftigelse og dermed indkomsterne i Middelfart Kommune.

De kommende sider i budgetnotatet er derfor opstillet med baggrund i statsgarantivalget.

Genberegningen pr. oktober bekræfter, at statsgarantivalget fortsat er fordelagtigt. Byrådet har derfor valgt statsgaranti for budgetåret 2026.

Efterregulering af skatter og tilskud fra tidligere år

I 2026 bliver skatter og tilskud efterreguleret for de kommuner, der valgte at selvbudgettere i 2023. Middelfart Kommune har valgt statsgaranti for budgetårene 2012-2018, samt årene 2020-2021 og 2023, men selvbudgettering i 2019, 2022 og 2024-2025.

Middelfart Kommune vil således ikke modtage en efterregulering for skatte- og tilskudsåret 2022 i budgetåret 2026.

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

Landsudviklingen har efterfølgende vist sig at være bedre end forventet. Som konsekvens heraf står de 8 kommuner, der valgte selvbudgettering i 2023, til et betragteligt merprovenu. Havde Middelfart valgt selvbudgettering, kunne kommunen have opnået et samlet merprovenu på 86,3 mio. kr. Bloktilskudseffekten af de øvrige kommuners selvbudgetteringsvalg er dog heldigvis begrænset, da kun få – og ingen af de store bykommuner – valgte selvbudgettering.

I 2024 og 2025 valgte Middelfart Kommune selvbudgettering. Det samme gjorde langt de fleste af landets øvrige kommuner (82 kommuner i 2024 og 96 kommuner i 2025). Budgetvalget giver som udgangspunkt Middelfart Kommune en positiv efterregulering på 86,3 mio. kr. i 2027 og 35,8 mio. kr. i 2028.

Dette er dog langt fra den reelle gevinst, da stort set hele gevinsten bliver modvejet af et reduceret balancetilskud. De få og relativt små kommuner, som valgte statsgarantien, stod i udgangspunktet tilbage med et stort økonomisk problem, som blev adresseret ind i økonomiforhandlingerne mellem KL og Regeringen.

Udfaldet af forhandlingerne blev, at de kommuner, der valgte statsgaranti, bliver stillet som om de havde valgt selvbudgettering. Dermed forsvinder hele selvbudgetteringsgevinsten reelt set. Derudover er systemet blevet lavet om, så kun den lokale udvikling i den enkelte kommuner spiller ind i forhold til efterreguleringen. Det sker ved at regulere op imod det oprindelige garantigrundlag for landet frem for et opdateret garnatigrundlag.

Tabellen nedenfor viser hvad gevinsterne/tabene ved kommunens budgetvalg har været over de senere år ekskl. bloktilskudseffekten af øvrige kommuners valg.



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

Beløb i 1.000 kr.	Optimalt valg	Konsekvens statsgaranti valg	Middelfart Kommunes budgetvalg	Gevinst ved kommunens budgetvalg
Budgetår 2012	<i>Ja</i>	14.769	Statsgaranti	14.769
Budgetår 2013	<i>Ja</i>	50.600	Statsgaranti	50.600
Budgetår 2014	<i>Ja</i>	23.558	Statsgaranti	23.558
Budgetår 2015	<i>Ja</i>	9.734	Statsgaranti	9.734
Budgetår 2016	<i>Ja</i>	5.803	Statsgaranti	5.803
Budgetår 2017	<i>Nej</i>	-9.373	Statsgaranti	-9.373
Budgetår 2018	<i>Ja</i>	10.945	Statsgaranti	10.945
Budgetår 2019	<i>Ja</i>	-17.780	Selvbudgettering	17.780
Budgetår 2020	<i>Nej</i>	-12.784	Statsgaranti	-12.784
<i>Budgetår 2021 (ingen kommuner valgte selvbudg.)</i>	<i>Nej</i>	-116.651	Statsgaranti	-116.651
<i>Budgetår 2022</i>	<i>Ja</i>	-114.582	Selvbudgettering	114.582
<i>Budgetår 2023</i>	<i>Nej</i>	-84.046	Statsgaranti	-84.046
<i>Budgetår 2024 (foreløbig)</i>	<i>Ja</i>	-86.294	Selvbudgettering	86.294
<i>Budgetår 2024 (foreløbig)</i>	<i>Ja</i>	-35.774	Selvbudgettering	35.774
Konsekvens af budgetvalg 2012-2024		-326.102		146.984
Konsekvens af budgetvalg 2012-2024 ekskl. COVID-19 året 2020		-209.451		263.635

+ = gevinst ved statsgarantivalg

Kursiv = foreløbige skøn

Garantivalgene har isoleret set bibragt et merprovenu på 263,6 mio. kr. i perioden 2012-2024 når der ses bort fra budgetvalget i 2021, som foregik i sommeren 2020 i skyggen af COVID-19.

Direktionen anbefaler som nævnt ovenfor, at det endelige budgetvalg afventer 2. behandlingen af budgettet i oktober, hvor nye opdaterede budgetsken fra Regeringen, Nationalbanken, Det økonomiske råd (vismændene) og eventuelt banker kan bidrage til at kvalificere budgetvalget.

Selskabsskat

Den kommunale andel af selskabsskatten for Middelfart Kommune for skatteåret 2023 afregnes i 2026. Afregningen er opgjort til 68,1 mio. kr. ekskl. reguleringer fra tidligere år, hvilket svarer til en andel på 0,43% af landsindtægterne.

Afregningsniveauet er nogenlunde på niveau med et gennemsnitsår, men lidt lavere end det der var antaget for budgetoverslagsår 2026 i sidste års budget.

Middelfart Kommunes selskabsskatteindtægter ligger traditionelt set noget under landsgennemsnittet, som trækkes kraftigt op af kommuner med store internationale



koncerner, herunder Ballerup Kommune, Gladsaxe Kommune, Fredericia Kommune og Billund Kommune.

For budgetoverslagsårene budgetlægges med en andel af landsgrundlaget på 0,44%.

Tabel 7: Selskabsskatteindtægter for perioden 2024-2029

Selskabsskatteindtægter, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kommunens selskabsskatteindt.*	69.323	48.355	68.057	77.101	80.115	82.239
Heraf afr. vedr. tidligere indkomstår	-1.138	918	-1.009	0	0	0
Afregning vedr. aktuelt afregningsår**	68.185	49.273	67.048	77.101	80.115	82.239
Indtægt på landsplan***	14.573.009	12.982.919	15.502.465	17.338.907	18.022.000	18.503.170
Andel af landsindtægt (pct.)	0,47%	0,38%	0,43%	0,44%	0,44%	0,44%

* Kommunens indtægter fra selskabsskat er opgjort inkl. viderefordeling.

** Aktuelt afregningsår er 3 år forud for budgetåret, dvs. 2023 afregnes i 2026

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

Den kommunale andel af selskabsskatten for Middelfart Kommune for skatteåret 2023 afregnes i 2026. Afregningen er opgjort til 68,1 mio. kr. ekskl. reguleringer fra tidligere år, hvilket svarer til en andel på 0,43% af landsindtægterne.

Afregningsniveauet er nogenlunde på niveau med et gennemsnitsår, men lidt lavere end det der var antaget for budgetoverslagsår 2026 i sidste års budget.

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

For budgetoverslagsårene budgetlægges med en andel af landsgrundlaget på 0,44%.

Tabel 7: Selskabsskatteindtægter for perioden 2024-2029

Selskabsskatteindtægter, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kommunens selskabsskatteindt.*	69.323	48.355	68.057	77.101	80.115	82.239
Heraf afr. vedr. tidligere indkomstår	-1.138	918	-1.009	0	0	0
Afregning vedr. aktuelt afregningsår**	68.185	49.273	67.048	77.101	80.115	82.239
Indtægt på landsplan***	14.573.009	12.982.919	15.502.465	17.338.907	18.022.000	18.503.170
Andel af landsindtægt (pct.)	0,47%	0,38%	0,43%	0,44%	0,44%	0,44%

* Kommunens indtægter fra selskabsskat er opgjort inkl. viderefordeling.

** Aktuelt afregningsår er 3 år forud for budgetåret, dvs. 2023 afregnes i 2026

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

Neutralisation af udligningseffekten af ændrede grundværdier

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

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



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

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

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

Det må endvidere påregnes, at der vil blive behov for at visse kommuner skal tilpasse grundskyldspromillerne fordi de af staten fastsatte grundskyldspromiller ikke har skabt en neutral effekt.

For Middelfart Kommunes vedkommende er grundskyldspromillen har det vist sig, at grundskyldspromillen er fastsat under det udgiftsneutrale niveau. Hvis Middelfart Kommune skulle have realiseret det provenu, der var forventet i 2024-udmeldingen, skulle grundskyldspromillen være fastlagt til 8,0‰ i stedet for 6,8‰

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 2023 til afregning i 2026 er opgjort til 1,3 mio. kr. for Middelfart Kommune. Afregningsniveauet ligger lidt over normalniveauet.

For overslagsårene 2027-2027 foreligger der ikke en endelig opgørelse af dødsboskatteindtægterne. Det er forventningen, at provenuet fra dødsboskat vil ligge på 0,9 mio. kr., svarende til normalniveauet over de senere år.

Forskerskat

Forskerskatten er ligeledes en ustabil skattekilde.

Sidste år blev der realiseret et provenu på 4,5 mio. kr., mens der andre år kun har været begrænsede indtægter fra forskerskat.



Indtægtsgrundlaget for 2026 vil først være afklaret i 4. kvartal 2026 men det må forventes at antallet på forskerordningen vil blive fastholdt nogenlunde på det nuværende niveau. Der budgetlægges således med et provenu på 4,5 mio. kr. For overslagsårene er der større usikkerhed om antallet på forskerordning. Der budgetteres derfor ud fra et forsigtighedsprincip med indtægter for 2,5 mio. kr. i perioden 2027-2029.

Generelle tilskud og bidrag

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

Middelfart Kommune modtager samlet set nettoudligning, tilskud og bidrag for 507,2 mio. kr. i 2026. Grundlaget er opgjort inklusiv forventede efterreguleringer.

Kommunal udligning

Middelfart Kommune skal afregne et samlet bidrag til den kommunale udligningsordning på i alt 77,5 mio. kr.

Delposterne fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 9: Udligning af beskatningsgrundlag, udgiftsbehov mv.

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i t.kr.
Udligning af beskatningsgrundlag	-27.732
Finansiering af tillæg vedrørende beskatningsgrundlag	-6.984
Korrektion vedrørende overudligning	2.040
Udligning af udgiftsbehov	99.312
Finansiering af tillæg vedrørende udgiftsbehov	1.776
Særlig kompensation	9.048
Kommunal udligning	77.460

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Middelfart Kommune modtager en samlet udligning på 27,7 mio. kr. på beskatningsgrundlaget, samt et udligningstillæg på 7,0 mio. kr. Den positive udligning af skatteindtægter afspejler, at Middelfart Kommunes beskatningsgrundlag ligger lidt under landsgennemsnittet. Således ligger beskatningsgrundlaget pr. indbygger på 244.510 kr. i Middelfart Kommune, mens det landsgennemsnitlige beskatningsgrundlag ligger på 248.145 kr.

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

På udligningssiden afgiver Middelfart Kommune 99,3 mio. kr. til udligningen på baggrund af de beregnede forskelle i udgiftsbehov mellem kommunerne. Hertil kommer en tillægsudligning på 1,8 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 85,6% af det landsgennemsnitlige socioøkonomiske udgiftsbehov, hvilket er det næst laveste i Region Syddanmark. Kun Fanø Kommune har et lavere udgiftsbehov.



Middelfart Kommunes beregnede socioøkonomiske udgiftsbehov er faldet 0,2% siden sidste år, hvilket bidrager til at øge udligningsbidraget.

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

Endelig findes der i udligningssystemet en overudligningsordning, som indebærer, at en stigning i en kommunes udskrivningsgrundlag ikke kan udløse modgående bevægelser i udligningen, som overstiger 93% af kommunernes skatteprovenu af ændringen. Der er i alt 8 hovedstadskommuner der modtager kompensation fra overudligningsordningen, hvoraf Gentofte Kommune og Rudersdal Kommune tegner sig for hele 76% af totalbeløbet. Kommunerne bidrager til ordningen efter indbyggertal og Middelfart Kommunes bidrag udgør 2,0 mio. kr.

Statstilskud:

I 2026 modtager Middelfart Kommune et statsligt balancetilskud på 555,0 mio. kr.

Heraf er 20,2 mio. kr. betinget af kommunernes kollektive budgetoverholdelse på serviceområdet og 6,7 mio. kr. er betinget af overholdelse af anlægsloftet.

Tabel 10: Kommunalt bloktilskud

Bloktilskud	Beløb i t.kr.
Bloktilskud vedr. serviceudgifter	-20.220
Bloktilskud vedr. anlægsudgifter	-6.744
Bloktilskud ordinært	-528.060
Bloktilskud	-555.024

+ = udgift / afregning, - = indtægt

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

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

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

I lighed med tidligere år afsættes en pulje på til forventet negativ midtvejsregulering af bloktilskuddet i forhold til udviklingen på arbejdsmarkedsområdet på 29,1 mio. kr. Puljen sikrer, at der er parallelt mellem KL's udgifts- og indtægtsprognose og Middelfart Kommunes egen prognose for udgifter og indtægtskompensation på arbejdsmarkedsområdet.

Middelfart Kommune forventer grundlæggende en mere gunstig beskæftigelsesudvikling end den udvikling, KL forventer på landsplan. Hvis Middelfart Kommunes prognose holder og det er landstendensen, vil kommunerne samlet set blive nedreguleret på bloktilskuddet. Hvis KL's prognose derimod holder, vil dette blive afspejlet i merudgifter på det



budgetgaranterede område og budgetgarantien vil så skulle benyttes til at dække udgifter på arbejdsmarkedsområdet. I begge scenarier kommer puljemidlerne i anvendelse.

Endelig afsættes der 2,1 mio. kr. til forventet efterregulering af den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet. Da KMF'en kun eksisterer frem til udgangen af 2026 vil efterreguleringen af KMF kun skulle afregnes i årene 2026 og 2027.

Udlændingeudligning:

Middelfart Kommune har færre udlændinge end landsgennemsnittet. Derfor afregnes et nettobidrag til ordningen på 10,2 mio. kr.

Tabel 11: Den særlige udlændingeudligning

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i t.kr.
Tilskud vedr. indvandrere og efterkommere	-14.808
Bidrag vedr. indvandre og efterkommere	25.092
Indvandrerudligning	10.284

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Udligning af selskabsskatteindtægter

Selskabsskatteindtægterne udlignes som udgangspunkt med 50%.

Da Middelfart Kommune har lavere indtægter fra selskabsskat end landsgennemsnittet, modtages 18,5 mio. kr. fra ordningen i 2026.

Udligning af dækningsafgift

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

Middelfart Kommune modtager 0,2 mio. kr. fra ordningen i 2026.

Finansieringstilskud

Med udligningsreformen blev likviditetstilskuddet til kommunerne permanentgjort.

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

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
Fordelingen efter indbyggertal opdateres årligt.
- 1,0 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet på 14.218 kr. pr. indbygger.
(Middelfart Kommunes strukturelle underskud udgør 96,5% af det landsgennemsnitlige strukturelle underskud)
- 1,0 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.



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

Ekstraordinært finansieringstilskud:

For 2026 ydes et ekstraordinært finansieringstilskud på 1,828 mio. kr. Fordelingen sker som for det ordinære finansieringstilskud ud fra samme parametre men med ændrede beløb.

- 25% (0,457 mio. kr.) fordeles efter indbyggertal
- 37,5% (0,686 mio. kr.) fordeles efter strukturelt underskud
- 37,5% (0,686 mio. kr.) fordeles efter kommuner med lavt beskatningsgrundlag.

Middelfart modtager alene tilskuddet efter indbyggertal, svarende til 3,1 mio. kr.

Øvrige målrettede tilskud til serviceområder

Kommunen modtager i lighed med tidligere år 4,5 mio. kr. fra puljen til styrkelse af kvaliteten på dagtilbudsområdet og 7,2 mio. kr. i statstilskud til ældreplejen.

I forhold til ældreområdet modtages 9,7 mio. kr. til styrket kvalitet i ældreplejen og 10,2 mio. kr. fra værdighedsmilliarden på ældreområdet, samt 1,0 mio. kr. fra puljen til bekæmpelse af ensomhed.

Endelig modtager kommunen 5,0 mio. kr. i compensation som følge af tab på dækningsafgifter på forretningsejendomme. Middelfart Kommune opkræver ikke dækningsafgiften og har derfor ikke umiddelbart haft et tab, men compensationen ydes som en generel compensation til kommunerne efter befolkningstal.

Grundbidrag til regionen:

For 2026 er kommunens grundbidrag på udviklingsområdet fastsat til 129 kr. pr. indbygger, svarende til 5,1 mio. kr.

Særtilskud

Middelfart Kommune har ikke ansøgt om at få del i regeringens særtilskudspulje til særligt vanskeligt stillede kommuner i 2026.

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 0,400 mio. kr.



Kommunens lån og anbringelser: Renter, afdrag og restgæld

Kommunens lån og anbringelser: Renter, afdrag og restgæld

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

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

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

Renteindtægter og udgifter

Tabel 7 nedenfor viser kommunens forventede renteindtægter og udgifter i budgetperioden 2026-2029.

Tabel 12: Renteindtægter og udgifter i budgetperioden

Beløb i 1.000 kr. løbende priser	2026	2027	2028	2029
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1.906	1.906	1.906	1.906
Renteudgifter, ordinær gæld	12.996	12.678	12.399	12.082
Renter ældreboliger	2.076	2.057	2.038	2.017
Kursreguleringer	250	250	250	250
Garantiprovision netto	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
Renteudgifter i alt	14.628	14.091	13.593	13.055

* - = renteindtægt, + = renteudgift

* Tabellen indeholder ikke merindtægt fra garantiprovision jf. prioriteringsforslaget

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

Renteudgifterne på kommunens skattefinansierede gæld ekskl. ældreboliger forventes at udgøre 13,0 mio. kr. i 2026 og forventes falde til 12,1 mio. kr. frem mod 2029. Faldet er en følge af afdrag på kommunens gæld.

Nettorenteudgifterne til ældreboliger inkl. statslig ydelsesstøtte forventes at udgøre 2,1 mio. kr. i 2026. Niveauet er nogenlunde uforandret i overslagsårene, men kan blive øget, hvis der skal optages lån til vedligeholdelse af ældreboliger. Låneydelsen betales af beboerne via huslejen.

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



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

Renteudgifterne på kommunens samlede låneportefølje inklusiv forventet kursregulering forventes at udgøre 14,6 mio. kr. i 2026 og falde til 13,0 mio. kr. frem mod 2029.

Låneoptagelse, afdrag på lån og udvikling i restgælden

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

I 2025-2026 optages der lån til udvidelse af det socialpædagogiske tilbud i Teglgårdshuset. Der budgetlægges ikke med anden låneoptagelse i perioden.

Den i budgetlægningen forudsatte låneoptagelse fremgår af tabel 13.

Tabel 13: Forudsat låneoptagelse i budgetperioden

Beløb i 1.000 kr. løbende priser	2025	2026	2027	2028	2029
Lån til udbygning af teglgårdshuset	8.000	16.100	0	0	0
Ordinær låneoptagelse i alt	8.000	16.100	0	0	0
Lån til ældreboliger	0	0	0	0	0
Låneoptagelse i alt	8.000	16.100	0	0	0

Af tabel 14 nedenfor fremgår sammensætningen af afdrag på lånekategorier.

Tabel 14: Afdrag i budgetperioden

Beløb i 1.000 kr. løbende priser	2026	2027	2028	2029
Afdrag ordinære lån	24.080	23.450	22.789	23.042
Afdrag ældreboliglån	12.970	13.096	13.225	13.355
Afdrag i alt	37.050	36.546	36.014	36.397

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

Afdraget på kommunens ordinære lån udgør 24,1 mio. kr. i 2026 og forventes at være svagt stigende over perioden. Grunden til afdraget ikke stiger mere trods låneoptagelsen til Teglgårdshuset er, at et af kommunens lån er udamortiseret primo 2027.

Afdrag på lån vedr. ældreboliger ses af tabel 14 at udgøre 12,9 mio. kr. i 2026 stigende til 13,4 mio. kr. i 2029. Langt størstedelen af afdragene betales af beboerne via huslejen. Netto har de stigende afdrag på ældreboliger således kun begrænset indvirkning på kommunens økonomi.



Kommunen har ikke længere lån hos LD Fonde.

Udviklingen i kommunens restgæld fremgår af tabel 14 nedenfor.

Tabel 14: Udvikling i restgælden hen over budgetperioden

Beløb i 1.000 kr. løbende priser	2025	2026	2027	2028	2029
Restgæld, ordinære lån	353.377	344.393	319.939	296.146	272.100
Restgæld, ældreboliglån	141.955	130.644	119.292	107.900	96.465
Afdrag i alt	495.332	475.037	439.231	404.046	368.564

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

Mellemværende med kirken

Middelfart Kommune havde ved indgangen til 2025 et mellemværende med kirken på 5,5 mio. kr. i kirkens favør.

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

Tabel 15: Mellemværende med kirken

Mellemværende primo 2025	-5.512
Kirkeskatteprovenu, 12-delsafr.	-66.829
Efterregulering af 2022 i 2025	-2.420
Efterregulering af 2022 i 2025 (særlig korrektion i afregningsgrundlag)	-50
Provstiudvalgskasse	18.000
5% midler	2.000
Landskirkeskat	11.080
Kirkekasser	38.458
Forventet forskydning i mellemværende i 2025	240
Mellemværende pr. 1.1.2026*	-5.272

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

Som det fremgår, matcher indtægtsgrundlaget og udbetalingerne til kirken stort set til hinanden i 2025. Det betyder, at der kun opstår en mindre forskydning 0,2 mio. kr. i indværende budgetår.

Kirkens finansierungsgrundlag for perioden 2026-2029 forventes at se således ud:



Tabel 16: Kirkens skatteprovenu for perioden 2026-2029

Kirkeskatteprovenu for 2026-2029 beløb i 1.000 kr.	Statsgaranti 2026	Selvbudget. 2026	Selvbudget. 2027	Selvbudget. 2028	Selvbudget. 2029
Udskrivningsgrundlaget	7.709.390	7.711.449	7.983.321	8.260.817	8.561.572
Vækst i udskrivningsgrundlaget	4,0%	4,0%	3,5%	3,5%	3,6%
Udskrivningsprocent	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%
Skatteprovenu før efterregulering	69.385	69.403	71.850	74.347	77.054
Efterregulering	0	0	1.619	-117	0
Skatteprovenu inkl. efterregulering	69.385	69.403	73.469	74.230	77.054

* - = indtægter, + = udgifter

** Der er ingen efterregulering i 2026, idet kommunen valgte statsgaranti i 2023.

*** Efterreguleringen i 2029 afhænger af garantivalget i 2026.

Ved valg af statsgaranti forventes et kirkeskatteprovenu på 69,4 mio. kr. i 2026, mens et eventuelt valg af selvbudgettering bibringer stort set samme provenu. Provenuet før efterregulering forventes at stige til 77,1 mio. kr. frem mod 2029.

For 2027 forventes en positiv efterregulering af kirkeskat på 1,6 mio. kr., mens der for 2028 tegner sig en lille negativ efterregulering på 0,1 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt rimelig sikkerhed om niveauet af efterreguleringen af skatteåret 2024 i 2027, mens der modsat er betydelig usikkerhed om det realiserede udskrivningsgrundlag i 2025 og dermed efterreguleringen i 2028.

Det er forvaltningens forventning, at Middelfart Kommune med stor sandsynlighed kommer til at vælge statsgaranti for budgetåret 2026, da det aktuelle folketal pr. juli måned er markant det folketal, der ligger til grund for statsgarantiudmeldingen. Meget skal rykke sig, hvis det billede skal ændre sig.

Det er lagt til grund for budgetlægningen, at kirkeskatten fastholdes på uforandret niveau, samt at kirkens forbrug i 2026 matches mod indtægtsgrundlaget, således der ikke optræder forskydninger i mellemværendet med kirken i budgetperioden.

Middelfart Kommune forventer en tilbagemelding fra kirken i slutningen af august måned.

Øvrige balanceforskydninger

Det er under øvrige balanceforskydninger indarbejdet, at der indskydes 5,0 mio. kr. i Landsbyggefonden til almennyttigt byggeri, samt at kommunens afregning af negativ ydelsesstøtte på ældreboliglån til Landsbyggefonden udgør 1,4 mio. kr.

Grundet sen indmelding af fordelingen til kirkekasserne, har det desværre ikke været muligt at indregne den mindre balanceforskydning, der opstår med kirken.

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

Der kalkuleres med en samlet låneoptagelse på 24,1 mio. kr. til Teglgårdshuset, hvoraf 8,0 mio. kr. forventes optaget i slutningen af 2025 mens 16,1 mio. kr. optages i 2026.



Endelig udgør det planlagte kasseforbrug under balanceforskydninger 110,6 mio. kr., hvoraf 98,0 mio. kr. dækker det kassefinansierede budgetværn på driften og anlægsreserven, mens 8,8 mio. kr. dækker nettoudgifter til jordforsyning. De sidste 4,3 mio. kr. vedrører kassefinansieret anvendelse af regnskabsoverskud.

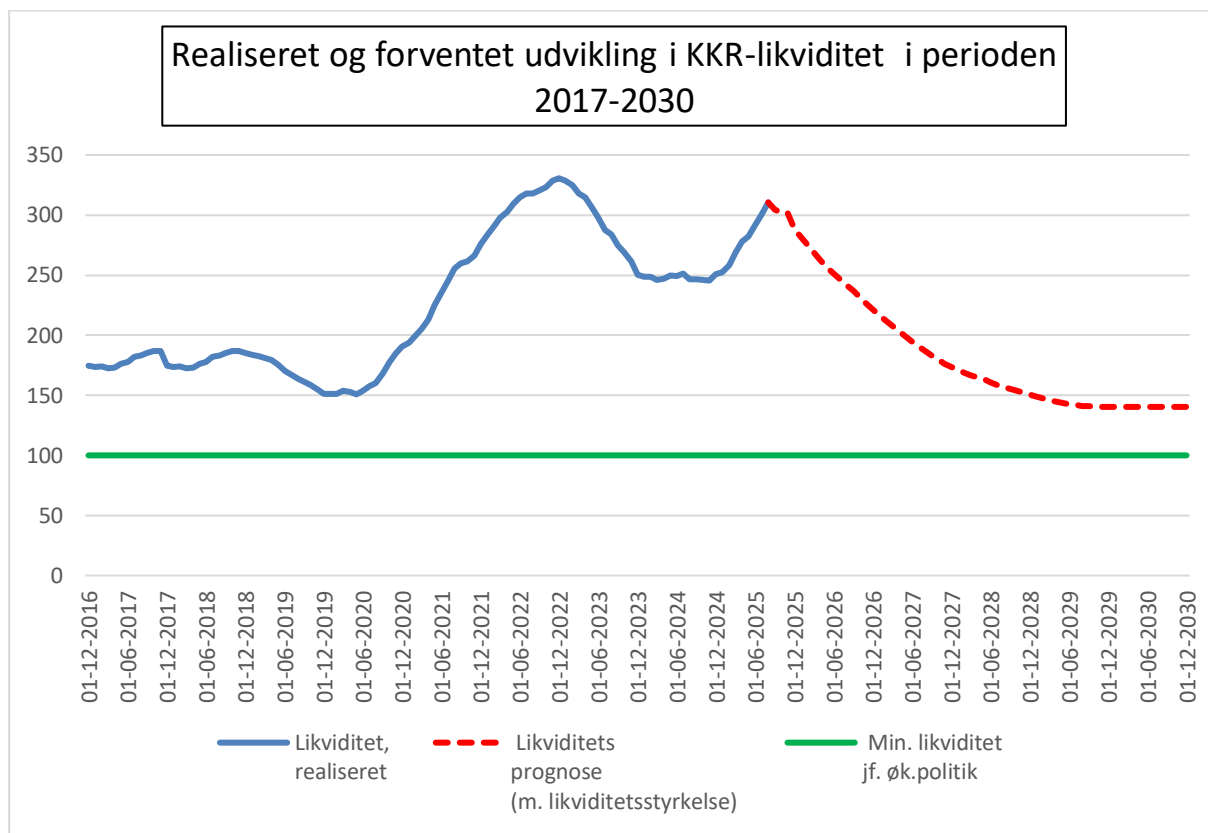
Forventninger til likviditetsudviklingen

Middelfart Kommune havde ved udgangen af august 2025 en gennemsnitslikviditet opgjort efter kassekreditreglen på 310,6 mio. kr. Med et indbyggertal på 40.577 svarer det til 7.655 kr. pr. indbygger.

Selvom likviditeten ligger på et fornuftigt niveau er det vigtigt at være opmærksom på, at kommunen har en betydelig likviditetsbinding. Således er 212,7 mio. kr. bundet op på forpligtelser, så som henlæggelser til vedligeholdelse af ældreboliger, mellemværende med kirken og Bridgewalking, Tandreguleringsklinikken samt ikke mindst overførte anlægsbevillinger og overførte bevillinger til jordkøb. Kommunens frie likviditet er således negativ.

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

Nedenstående graf viser den forventede likviditetsudvikling under forudsætning af efterslæbet på anlæg indhentes ned til et niveau på 40 mio. kr., mens øvrige mellemværende halveres. Det er lagt til grund at "jordforsyningsindtægterne balancerer med udgifterne" i budgetoverslagsårene 2027-2029.



* Grafen er opdateret den 18. september 2025

Under forudsætning af der lægges et budget i balance og Under det scenarium, vil kommunen med de nuværende dispositioner holde sig over kommunens minimumsmålsætning for KKR-likviditet på 100 mio. kr.



Kort om området

Den politiske organisation omfatter budget til:

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

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	13,030	12,190	12,190	12,190
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	13,030	12,190	12,190	12,190

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 2026-2029, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer.

Udvidelser:

Der er ikke indarbejdet nogen udvidelser.

Investeringer:

Ingen.



Partitilskud

I henhold til § 4A i Partistøtteloven skal vi yde tilskud til kandidatlistes, der har fået mindst 100 stemmer ved seneste Byrådsvalg. I 2025 kan kandidatlistesne få 8,50 kr. pr. stemme. Satesne opdateres én gang årligt. Budgettet hertil udgør 0,187 mio. kr. i 2026.

Kommissioner, råd og nævn

De nedsatte kommissioner, råd og nævn fremgår af Byråds 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 Byråds medlemmer jfr. Indenrigsministeriets bekendtgørelse herom. Desuden afholdes udgifter til f.eks. uddannelse, møder, rejser og gaver.

Valg

Der afsættes i alle år 0,504 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 1,000 mio.kr.



Kort om området

Politikområdet Administration fordeler sig på alle forvaltninger og stabene.

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

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

På området budgetteres blandt andet også:

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

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

De 2 grupperinger er:

- Myndighedsudøvelse
- Øvrig administration

Funktionerne er:

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.



Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	403,742	344,951	341,351	340,335
Indtægtsbevilling	-28,124	-27,706	-23,479	-23,280
Nettobevilling	375,618	317,245	317,872	317,055

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 2026-2029, herunder de indarbejdede udvidelser og investeringer, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer:

Udvidelser:

- **Nyt dagsordenssystem – bedre digital understøttelse af mødeaktivitet, 0,175 mio. kr. årligt**

Byrådet har ønsket, at Middelfart Kommune skal have et mere stabilt og driftssikkert digitalt dagsordenssystem.

Det gamle system fungerer ikke tilfredsstillende. Det vurderes, at det nye system kan medvirke til at sikre fremtidig udvikling.

- **Beredskabsplan – styrket beredskab, 0,500 mio. kr. årligt**
Middelfart Kommunes overordnede beredskabsplan blev godkendt i februar 2024. Planen udstikker de strategiske rammer for en styrket indsats, og arbejdet med implementering er igangsat med fokus på konkrete handlinger på tværs af kommunen.

Fra 2026 afsættes en årlig bevilling på 500.000 kr. til følgende:

- Kortlægning af behov og etablering af løsninger for kommunens sårbare borgere i relation til drikkevand, fødevarer, varme og medicin ved længerevarende forsyningssvigt.
- Analyse af behov for nødstrømsløsninger til opretholdelse af kommunens mest kritiske funktioner.
- Indkøb og test af relevant materiel og kommunikationsudstyr, herunder FM- og SINE-radioer.
- Udvikling af initiativer, der understøtter inddragelse af civilsamfundet i kommunens beredskabsindsats – herunder samarbejde med foreninger,



frivillige og lokaludvalg, som kan bidrage til kapacitet, formidling og kontaktflader under krisesituationer.

Formålet er at styrke kommunens beredskabskapacitet og sikre, at der er et operationelt grundlag for at håndtere alvorlige hændelser med potentielt store konsekvenser for enkelte lodsejere, men efter efterårets voldsomme stormflodhændelse, har vi set en stor stigning i antal af disse henvendelser og ansøgninger.

- **Tværgående fundraising-team til eksternt finansierede projekter, 0,065 mio. kr. årligt**

Det tværgående fundraising-team skal koble lokale prioriteter med nationale og særligt europæiske programmer og netværk, og skabe resultater med både lokal værdi og international rækkevidde i samarbejde med medarbejdere fra forskellige fagområder, som tilknyttes projekter efter behov. Udvalgte områder prioriteres via chefgrupperne.

Fundingpuljen på årligt 0,065 mio. kr. skal dække følgeudgifter til udarbejdelsen af ansøgninger som f.eks. konsulentbistand og rejseudgifter.

Det tværgående fundraising-team skal bestå af følgende medarbejdere:

- Fundraising konsulent (eksisterende medarbejder)
- Fundraising konsulent pr. 1/1-2026
- ½ stilling til administration og kommunikation pr. 1/7-2026
- ½ stilling til økonomistyring pr. 1/7-2026

Det er en forudsætning, at projekterne skal finansiere aflønningen af medarbejderne i det tværgående fundraising-team. Der skal derfor i projektansøgningerne fokuseres på projekter der genererer et samlet overskud til kommunen, og derfor primært projekter med en stor andel af tilskud til løn, og en høj programfinansieringsgrad. Projekterne vil derfor kun i begrænset omfang kunne finansiere konkrete anlæg som f.eks. varmepumper samt oplysningskampagner.

Desuden er det en forudsætning, at projekternes faglige del varetages af eksisterende medarbejdere. Projekterne skal derfor indarbejdes i den enkelte medarbejders eksisterende opgaveportefølje.

Investeringer:

- **Implementering af AI – på en fælles offentlig AI-Platform, 0,300 mio. kr. årligt**

Den offentlige sektor står midt i en digital transformation, hvor generativ kunstig intelligens (AI) kan spille en central rolle i at forbedre kvaliteten, effektiviteten og sikkerheden i opgavevaretagelsen. Dette kan frigøre ressourcer til velfærd og borgerservice. I denne kontekst er det afgørende, at Middelfart Kommune tager aktivt del i udviklingen og implementeringen af AI-løsninger, der er skræddersyet til offentlige behov og rammer. Det gælder ikke mindst løsninger, der kan håndtere personfølsomme oplysninger og forretningskritisk information på en måde, der er fuldt ud i overensstemmelse med GDPR og høje krav til informationssikkerhed.



Ved at investere i implementeringen af en AI-model og tilslutte os et fællesoffentligt initiativ som OS2ai, positionerer Middelfart Kommune sig som en ansvarlig og proaktiv aktør i digitaliseringen af den offentlige sektor. Vi er med til at fremme en dansk og værdibaseret tilgang til AI – hvor gennemsigtighed, fællesskab og datasuverænitet er grundprincipper. Samtidig får vores medarbejdere adgang til sikre, tilpassede og effektive værktøjer, der kan styrke deres daglige arbejde på tværs af fagområder.

- **Automatisk sortering af indgående mail til hoved- og fællespostkasser, 0,200 mio. kr. årligt**

Der bruges i dag personaleressourcer til manuel sortering af indgående mails mange steder i organisationen. Disse ressourcer kan reduceres ved at gøre arbejdsgangen digital. Derved kan der frigøres ressourcer til hurtigere sagsbehandling og derved bedre borgerservice.

Middelfart Kommune bruger i dag sorteringsregler til sortering af mail i hovedpostkasser og fællespostkasser i afdelingerne. Men sorteringsregler kan kun håndtere en delmængde af alle de mails der modtages og derfor medgår der rigtig meget tid til sortering og videreformidling af mails.

Der findes i dag leverandører, som har udviklet løsninger til automatisk sortering af mails ud fra et forsendelsesmønster. Dermed kan medarbejdere der sidder med postkasserne spare tid på postfordelingen og det vil også sikre en ensartethed da det ikke længere er personafhængigt.

AI-modellen er et neuralt netværk der fordeler mails, den bliver løbende gentrænnet for at forbedre kvaliteten og den kan også håndtere mails med vedhæftede filer.

- **Brug af skærmt teknologi til fjernbesøg i hjemmeplejen og andre forvaltningsområder, 0,700 mio. kr. årligt**

Skærmt teknologi til fjernbesøg i hjemmeplejen er en kendt og gennem afprøvet løsning i den kommunale sektor, men det har også vist sig at være en teknologi, der er udfordrende at få skaleret og anvendt som en naturlig del af driften. Ved at minimere medarbejdernes tid til f.eks. transport, kan der frigøres ressourcer til imødekomme af rekrutteringsudfordringerne på området, således at det er lettere at imødekomme behovene hos de borgere der har behov for fysisk besøg.

Skærmt teknologi er dermed ikke kun et driftstiltag, men et strategisk værktøj til at fremme sammenhæng, tidlig indsats og fleksibel service. Det kan også imødekomme manglen på hænder ved at øge kapaciteten i eksisterende medarbejdergrupper. For at realisere dette potentiale på tværs af forvaltninger kræves en koordineret indsats, målrettet implementering og forankring – og derfor er der behov for en dedikeret projektleder i digitaliseringsteamet.

Middelfart Kommune har som deltager i KL's teknologipartnerskab implementeret skærmt teknologi til fjernbesøg i hjemmeplejen med gode erfaringer. Næste skridt er at skalere løsningen inden for hjemmeplejen og til andre forvaltningsområder, hvor teknologien kan skabe væsentlig værdi – både for borgere og medarbejdere.



Denne investering vil sikre, at Middelfart Kommune udnytter allerede opnået viden fra hjemmeplejen, og understøtter bredere gevinster på tværs af velfærdsområderne.

Der afsættes kun midler til ansættelsen af et yderligere årsværk og der lægges op til at de overskydende midler fra KL skærmteknologipartnerskabet bruges til hardware indkøb. Derefter kan der ansøges om yderligere midler til indkøb af hardware i teknologipuljen efter behov eller at fagområderne selvfinansierer indkøb af yderligere hardware.

- **Styrkelse af sygefraværsindsatsen i Personalejuridisk team, 0,650 mio. kr. årligt**

Personalejura understøtter lederne på alle niveauer med arbejdet med at forebygge og nedbringe sygefraværet. Nedbringelse af sygefraværet forudsætter, at der er konstant og vedvarende fokus på arbejdet med at forebygge og nedbringe sygefraværet, hvilket har stor betydning for den kerneopgave, som kommunen varetager – ikke mindst på de velfærdsområder, hvor sygefraværet er højt og rekrutteringsudfordringer store. Fra 2026 ændres reglerne for "Sygemeldte i job", således at de ikke længere er en del af beskæftigelsesindsatsen. Det forventes, at indsatserne for "sygemeldte i job" hovedsageligt placeres ved arbejdsgiver, hvilket vil kræve en større understøttelse af lederne, så fokus på at få sygemeldte medarbejdere tilbage til job så hurtigt som muligt bevares til gavn for borgerne.

Personalejuridisk team deltager i så stort omfang som det er muligt i alle former for samtaler, som der efterspørges hjælp til. Ved personalejuridisk teams deltagelse bistår teamet med bookning, indkaldelse, referater og ikke mindst facilitering af selve samtalen. Understøttelsen frigiver i selve samtalen lederen tid til at fokusere på dialogen med medarbejderen – før og efter samtalen giver understøttelsen lederne mulighed for at prioritere andre ledelsesopgaver fremfor de administrative opgaver forbundet med samtaler.

- **Implementering af AI løsning til udarbejdelse af referater, besparelse på 0,010 mio. kr. i 2026 stigende til 0,270 mio. kr. årligt fra 2029.**

Effektiv dokumentation af møder og samtaler er en tilbagevendende udfordring for borgernes retssikkerhed og i kommunal praksis – både tidsmæssigt og kvalitetsmæssigt. Medarbejdere bruger mange ressourcer på at skrive og redigere referater, hvilket reducerer tiden til faglig interaktion, borgerkontakt og kerneopgaver. Samtidig varierer referatkvaliteten, hvilket kan have konsekvenser for både videndeling, retssikkerhed og arbejdsglæde.

RoboRef er et AI-baseret værktøj til automatisk referatskrivning, som allerede er i anvendelse i flere kommuner. Erfaringerne viser, at RoboRef ikke blot reducerer tidsforbruget per møde – op til 30-40 minutter per samtale i nogle tilfælde – men også løfter kvalitet og ensartethed i dokumentationen. Værktøjet fungerer ved at omdanne optagede møder til strukturerede, læsevenlige referater, og understøtter bl.a. brugen af mødetyper med standardiserede skabeloner, kvalitetskontrol og GDPR-compliant datahåndtering.



Erfaringerne viser videre, at den største gevinst ikke nødvendigvis er økonomisk, men ligger i det øgede nærvær og faglige fokus under møderne. Medarbejderne kan i højere grad være til stede i samtalen i stedet for at notere – og efterfølgende kan referatet hurtigt redigeres og godkendes. Det giver mere tid til kvalitet i sagsarbejdet, en bedre borgeroplevelse og øget medarbejdertilfredshed.

Implementering af AI løsning til udarbejdelse af referater vil ikke blot være en administrativ lettelse – det vil være et langsigtet strategisk løft i retning af mere moderne, tillidsfuld og effektiv offentlig sagsbehandling. Samtidig bidrager det til digital modenhed, velfærdsteknologisk innovation og bedre borgerdialog – i tråd med KL's og kommunens egne målsætninger for brug af kunstig intelligens.

Besparelsen er endnu ikke fordelt i organisationen, direktionen tager stilling til dette efterfølgende.

Yderligere initiativer

Ingen.

Ledelsessekretariatet, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation, Kantinen samt IT-afdelingen

Overordnet afholder stabene under Kommunaldirektøren udgifter og indtægter vedrørende Ledelsessekretariatet, tværorganisatoriske aktiviteter, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation, Kantinen samt IT-afdelingen. Der er i budgettet afsat 52,7 mio. kr. De største poster er udgifter til:

- Personale
- Uddannelse, møder m.v.
- Centralt hardware, software og IT-vedligeholdelse

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

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

Løn og Økonomi

Løn- og økonomis samlede budget udgør 120,2 mio. kr. og er opdelt i 5 hovedområder:

- Løn og Økonomi
- Fælles udgifter
- Lønpuljer og tjenestemandspension



- Generelle reserver
- Administrations- og IT-bidrag til Udbetaling Danmark
- IT-licenser til større IT-systemer (IT centralisering)

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

Fælles udgifter indeholder blandt andet udgifter/indtægter til:

- Overhead takstinstitutioner
- Konsulentbistand
- Revision
- Budgetreguleringsreserve

Drift af kommunens IT systemer (IT pulje)

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

Lønpuljer, Tjenestemandspension

Tjenestemandspensioner

Udgifterne til tjenestemandspensioner – samlet set – har nået et maximum. Antallet af aktive tjenestemænd, som skal genforsikres er faldet de senere år.

Barselspulje

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

Kultur og Fritid

Kultur og Fritids andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

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

Samlet er der afsat 3,5 mio. kr.

Børn, Unge og Familieforvaltningen

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

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

Derudover er der afsat budget til:



- Konsulentbistand
- Tolkebistand
- Administrationsvederlag vedrørende plejefamilier

Samlet er der afsat 35,0 mio. kr.

Teknik- og Miljøforvaltningen

Teknik- og Miljøforvaltningens andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

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

Herudover er det budgetteret med udgifter til:

- Administrationsbygninger

Boligadministration er en del af Teknik- og Miljøforvaltningen.

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

Budgettet udgør i alt 45,7 mio. kr.

Social-og Sundhedsforvaltningen

Social- og sundhedsforvaltningens del af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

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

Social- og Sundhedsforvaltningen består af:

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

Budgettet udgør i alt 18,9 mio. kr.

Job- og Vækstcentret

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



- Personale
- Uddannelse, møder m.v.

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

Budgettet til administration udgør i alt 49,9 mio. kr.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udisponeret anlægspulje	37,000	0	0	30,353
Salgsindtægter Solsikken	-1,000	0	0	0
Pulje til investering i teknologi	1,565	1,565	1,565	1,565
Nettobevilling	37,565	1,565	1,565	31,918

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

Beskrivelse af de enkelte projekter

Der oprettes en udisponeret anlægspulje i henholdsvis 2026 og 2029 med henblik på at opretholde et råderum for at prioritere nye anlægsopgaver i løbet af byrådsperioden.

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

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

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

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



Kort om området

Politikområdet Erhverv og Turisme omfatter til:

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	17,415	15,865	15,865	15,865
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	17,415	15,865	15,865	15,865

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 2026-2029, herunder de indarbejdede udvidelser og investeringer, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer:

Udvidelser:

- **Royal Run 2026 – 1,5 mio. kr. til at gøre det til en folkelig begivenhed for alle borgere**
Royal Run kommer til Middelfart i 2026. Der er afsat 1,5 mio. kr. til at gøre det til en folkelig begivenhed for alle borgere i kommunen, hvor fællesskab frivillighed, bevægelse og byliv går hånd i hånd.

Investeringer:

Ingen.



Yderligere initiativer

Ingen.

Erhvervsservice

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

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

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

Turisme

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

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

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

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Småprojektpulje	0,260	0,260	0,260	0,260
Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund	0,262	0,262	0,262	0,262
LUP-pulje – støtte til Lokale Udviklings Plan-projekter	0,808	0,808	0,808	0,808
Nettobevilling	1,330	1,330	1,330	1,330

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

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:



- Småprojektpulje, 0,260 mio. kr.:

Puljen udmøntes som ansøgningspulje til diverse småprojekter.

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

- Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund, pulje på 0,262 mio. kr.:

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

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

- Der afsættes en LUP pulje på 0,808 mio. kr. (støtte til Lokale Udviklings Plan projekter)

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

Projekter vurderes efter tre kriterier:

1. De skal være almennyttige, bæredygtige og skal udspringe af de lokale udviklingsplaner
2. De skal være modent og realistisk at gennemføre inden for 2 år.
3. Der skal ved bygge- og anlægsprojekter lægges særlig vægt på klima- og bæredygtige løsninger og arkitektonisk tilpasning til stedet.



Kort om området

Fælles funktioner indeholder budget til:

- Forsikringsområdet
- Den centrale rengøringsenhed

Forsikringsområdet omfatter alle former for forsikringer bl.a.:

- Arbejdsskadeforsikringer
- Bygnings- og løsøreforsikringer
- Ansvarsforsikringer
- Motorkøretøjsforsikringer.

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

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

Fra 2013 har Byrådet besluttet at være selvforsikrede på arbejdsskadeområdet.

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

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	57,416	57,416	57,389	57,362
Indtægtsbevilling	-2,432	-2,432	-2,432	-2,432
Nettobevilling	54,984	54,984	54,957	54,930

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 2026-2029, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Ingen.

Forsikringsområdet

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

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

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

Det samlede budget 2026 til forsikringsområdet udgør 20,4 mio. kr., heraf udgør budgettet til arbejdsskader 9,0 mio. kr.

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

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

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

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



Rengøringsområdet

Rengøringsbudgettet består af 2 dele:

- De decentrale enheders budget til rengøring
- Drift af rengøringsenheden

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

For at få budgettet i balance på området, blev der i 2023 udarbejdet en kortlægningsanalyse. I efteråret 2023 blev der igangsat en omlægning af rengøringsenheden, så rengøringsniveauet inden for de forskellige kundegrupper ensrettes. Budgettet er nu kommet i balance.

Det samlede rengøringsbudget udgør i 2026 i alt 34,6 mio. kr. netto, fordelt med et udgiftsbudget på 37,1 mio. kr. og et indtægtsbudget på 2,4 mio. kr.

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



Kort om området

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	12,789	12,789	12,789	12,789
Indtægtsbevilling	-1,153	-1,153	-1,153	-1,153
Nettobevilling	11,635	11,635	11,635	11,635

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 2026-2029, 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 2026 er udarbejdet med 5 ejerkommuner under TrekantBrand. Det er i budgettet forudsat, at det tidligere indarbejdede sparekrav på 0,5% årligt videreføres, og at der tilføres midler til udskiftning af køretøjer og til prisstigningen som følge af udbuddet af det operative beredskab.

Fra 2022 er udgifterne fordelt efter indbyggertal i de enkelte kommuner pr. 1 januar, hvilket svarer til, at Middelfart Kommunes andel er 15,6 % i 2026.



Udvidelser og investeringer på området

Der er ikke indarbejdet udvidelser og investeringer på området i budget 2026 og overslagsårene 2027-2029.

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 varetager 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

Området Jordforsyning og støttet boligbyggeri omfatter køb og salg af jord samt byggemodning til boliger og erhverv. Området omfatter også støttet boligbyggeri i form af indskud i alment boligbyggeri.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

For at undgå overbudgettering bliver indtægten ikke budgetlagt. I stedet bliver der lavet en vurdering på forventet salg, som er beskrevet under beskrivelse af de enkelte boligområder. Bevilling til salgsindtægter søges til budgetopfølgninger.

Tabellen nedenfor viser, hvorledes anlægsbevillingen fordeler sig på forskellige projekter i kommunen for budgetåret og overslagsårene.

Jordforsyning Beløb i mio. kr. 2026 priser	2026		2027		2028		2029	
	U	I	U	I	U	I	U	I
Byggemodning Kirkebyvænget, Ejby	0,000	-	0,650	-	0,000	-	0,000	-
Byggemodning Åvænget, Harndrup	0,000	-	1,000	-	0,000	-	5,300	-
Byggemodning Middelfartvej, Båring	1,000	-	0,000	-	6,850	-	6,850	-
Byggemodning Middelfart Øst	3,000	-	7,000	-	7,000	-	3,000	-
Pulje - køb og salg af jord	4,000	-	4,000	-	4,000	-	4,000	-
Markedsføring af salg af jord	0,250	-	0,250	-	0,250	-	0,250	-
I alt	8,250	-	12,900	-	18,100	-	19,400	-

Boligområder:

Perikonhaven - Middelfart

Der er 4 byggegrunde tilbage i Perikonhaven. Det er forventningen, at alle 4 grunde i udstykningen bliver solgt i perioden 2025-2029.

Kirkebyvænget – Ejby

Der er 1 byggegrund tilbage i Kirkebyvænget. Det er forventningen, at den bliver solgt i 2026.

Der blev i budget 2025-2028 afsat 4,750 mio. kr. i 2025 til byggemodning af 2. etape af Kirkebyvænget i Ejby, hvor der bliver etableret 9 parcelhusgrunde til salg i udstykningen. Nye beregninger viser behov for at afsætte yderligere 0,650 mio. kr. i 2027 således, at der samlet bliver afsat 5,4 mio. kr. Det er forventningen, at byggemodningen bliver projekteret i 2026 med udførelse i 2027.



Sejerøvej – Båring

Status er, at der er solgt 14 ud af 19 parcelhusgrunde på Sejerøvej. Der forventes et salg på 4 af de resterende 5 grunde i perioden 2026-2029.

Søndermarken – Nørre Aaby

Udstykningen med 40 byggegrunde blev klargjort til salg i december 2023. Der er indtil videre solgt 7 grunde. I perioden 2026-2029 er forventningen et salg på 24 af de resterende 33 grunde.

Tåruplundvej – Gelsted

Størstedelen af byggegrundene blev solgt til Boligforeningen Lillebælt til etablering af 20 almene boliger. Der er stadig 2 grunde til salg, og de forventes at blive solgt i perioden 2026-2029.

Bromsmae - Brenderup

Der er etableret 13 byggegrunde. Status er, at der er solgt 3 ud af de 13 grunde. I perioden 2026-2029 er forventningen et salg på 4 af de resterende 10 grunde.

Drejerbakken - Ejby

Der er solgt 7 ud af de 15 byggegrunde i udstykningen. I perioden 2026-2029 er forventningen et salg på 4 af de resterende 8 grunde.

Juelsmindevænget - Harndrup

Status er, at der er solgt 3 ud af de 6 byggegrunde i udstykningen. I perioden 2026-2029 er forventningen et salg på 2 af de resterende 3 grunde.

Åvænget - Harndrup

Til byggemodning af 19 tæt/lav byggegrunde og 10 parcelhusgrunde på Åvænget i Harndrup, afsættes der 6,3 mio. kr., fordelt med 1 mio. kr. i 2027 til projektering og 5,3 mio. kr. i 2029 til opstart af udførelsen. I årene efter 2029 er det forventningen, at byggemodningen bliver afsluttet, såfremt at salget af grunde berettiger dette.

Middelfartvej - Båring

Til byggemodning af matr. 13r på Middelfartvej i Båring, etape 1, med 20 tæt/lav byggegrunde og 12 parcelhusgrunde, afsættes der 14,7 mio. kr., fordelt med 1 mio. kr. i 2026 til projektering og 6,850 mio. kr. i henholdsvis 2028 og 2029 til udførelse. I årene efter 2029 er det forventningen, at etape 2 med 25 tæt/lav byggegrunde og 12 parcelhusgrunde bliver byggemodnet, såfremt at salget af grunde berettiger dette.

Erhvervsområder:

Fynsvej - Middelfart

Byggemodning samt salg af jord i erhvervsområdet ved Fynsvej, syd for Fiberline. Der er ca. 14 ha rest på Fynsvej/Barmstedt Alle til salg.

Sydmarksvej/Tværvejen – Nr. Aaby

Byggemodningen er påbegyndt i 2019, og der er indtil nu solgt 5 ha i området. Der er 13 ha rest til salg.



Middelfart Øst - Middelfart

I forbindelse med kommuneplanen er der udlagt 55 ha ved motorvejen. Kommunen har købt 30 ha udlagt til erhverv, men arealerne er endnu ikke byggemodnet. Til byggemodningen er der samlet afsat 20 mio. kr., fordelt med 3 mio. kr. i 2026, 7 mio. kr. i 2027, 7 mio. kr. i 2028 og 3 mio. kr. i 2029 til byggemodning af 1. etape af erhvervsområdet Middelfart Øst, hvor der skal etableres erhvervsgrunde til salg i udstykningen.

Pulje til køb og salg af jord

Der er afsat en pulje på 4 mio. kr. i 2026 og overslagsårene til færdiggørelsesarbejder, køb af jord, nedrivning af bygninger samt byggemodning af nye bolig- og erhvervsarealer i hele kommunen. Derudover er der afsat 0,250 mio. kr., som skal finansiere markedsføring af både parcelhus- og erhvervsgrunde.

Støttet boligbyggeri:

I budget 2026-2029 er der afsat 5 mio. kr. årligt til indskud i alment boligbyggeri. I forbindelse med opførelse af alment boligbyggeri skal kommunen betale indskud i Landsbyggefonden svarende til 10% af den samlede byggesum. Byrådet aftaler i årets løb, hvilke almene boligprojekter, som de ønsker at give støtte til.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

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

Området er sammensat af en række ydelsestyper og indsatser til ledige borgere, herunder kontanthjælp, ydelse og indsats til forsikrede ledige og seniorjobs. Derudover varetages indsatsen i forbindelse med sygedagpenge, jobafklaring, revalidering og fleksjob, ressourceforløb, samt udredning vedrørende førtidspension og seniorpension.

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.

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

I 2025 er kontanthjælpsreformen trådt i kraft. Fra 1. juli 2025 er tre grupper ydelsesmodtagere blevet slået sammen under kontanthjælp. Borgere, der tidligere modtog kontanthjælp er primært overgået til at modtage kontanthjælp på højeste sats. Borgere, der modtog uddannelseshjælp er primært overgået til at modtage kontanthjælp på grund-sats. Og borgere, der modtog selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse overgået til at modtage kontanthjælp på mindstesats. Ud over nye satser, er der med kontanthjælpsreformen indført nye tillæg, f.eks. fritidstillæg og medicintilskud.

I 2026 vil det særligt være udmøntningen af beskæftigelsesreformen, der vil være i fokus. En stor del af reformens elementer kræver lovændring og vil blive udmøntet i lovforslag i to spor: *Spor 1*: De første initiativer forventes at træde i kraft den 1. februar 2026 og den 1. juli 2026 og omfatter bl.a. afskaffelse af ressourceforløb og revalidering samt øget kommunal frihed i organiseringen af beskæftigelsesindsatsen. *Spor 2*: De resterende lovændringer forventes at træde i kraft den 1. januar 2027. Det er her, at beskæftigelsesloven gennemskrives og reduktionen til fem målgrupper implementeres. Herudover afskaffes jobafklaringsforløb samt en forenkling af sanktionsreglerne på kontanthjælpsområdet. KL har udmeldt, hvad de økonomiske konsekvenser af beskæftigelsesreformen betyder for kommunerne og Middelfarts andel heraf er indarbejdet i budget 2026 og overslagsårene.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingen for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.



Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	910,229	916,492	924,361	939,502
Indtægtsbevilling	-208,405	-208,405	-208,405	-208,405
Nettobevilling	701,824	708,087	715,956	731,097

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2026 samt overslagsårene 2027 til 2029, herunder de indarbejdede udvidelser, der er for området. Herefter vil budgetterne for de enkelte områder vil blive gennemgået.

Investeringer på området

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende investeringstiltag.

Investeringer:

- Flere kontroller: Kommunens kontrolgruppe har primært til opgave at påse, at de sociale ydelser udbetales på et korrekt grundlag, så ingen borgere modtager sociale ydelser, de ikke er berettiget til. Kontroller omhandler afdækning af bl.a. uretmæssig udbetaling af forsørgelsesydelse, tilskud (f.eks. friplads til daginstitution) og kontrolbesøg på virksomheder i forhold til at afdække, om der er uregistrerede ansættelsesforhold. I 2025 blev kontrolgruppens oprindelige 0,5 årsværk suppleret med yderligere ét årsværk, hvilket tydeligt har vist store gevinster gennem øget kontrolaktivitet og sagsgennemgange.

Ved ansættelse af yderligere en projektmedarbejder i ét år er formålet, at flere anmeldelser/undringer kan blive gennemgået. Gennemgangen ventes at give besparelser på ydelsesudbetalinger, f.eks. til kontanthjælp og sygedagpenge. Opnormeringen ventes desuden at have en præventiv effekt mod socialt bedrageri.

- Oprettelse af fleksjobpulje: Ledighedsydelse er en ydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, men som er ledige. Andelen af borgere på ledighedsydelse er relativt høj i Middelfart kommune. I job- og vækstcenteret arbejdes der intensivt på at nedbringe antallet på ledighedsydelse, men der er behov for at tage yderligere tiltag i brug.

Målet med at oprette en fleksjobpulje er at reducere antal borgere på ledighedsydelse ved at de ledige ansættes i fleksjob internt i kommunen. Fleksjobpuljen vil dække lønudgiften det første år – Herefter skal afdelingen selv finansiere lønudgiften. Tiltaget henvender sig til de fleksjobvisiterede, der kun kan arbejde få timer om ugen. En ansættelse på 5 timer om ugen i et år vil genskabe borgerens



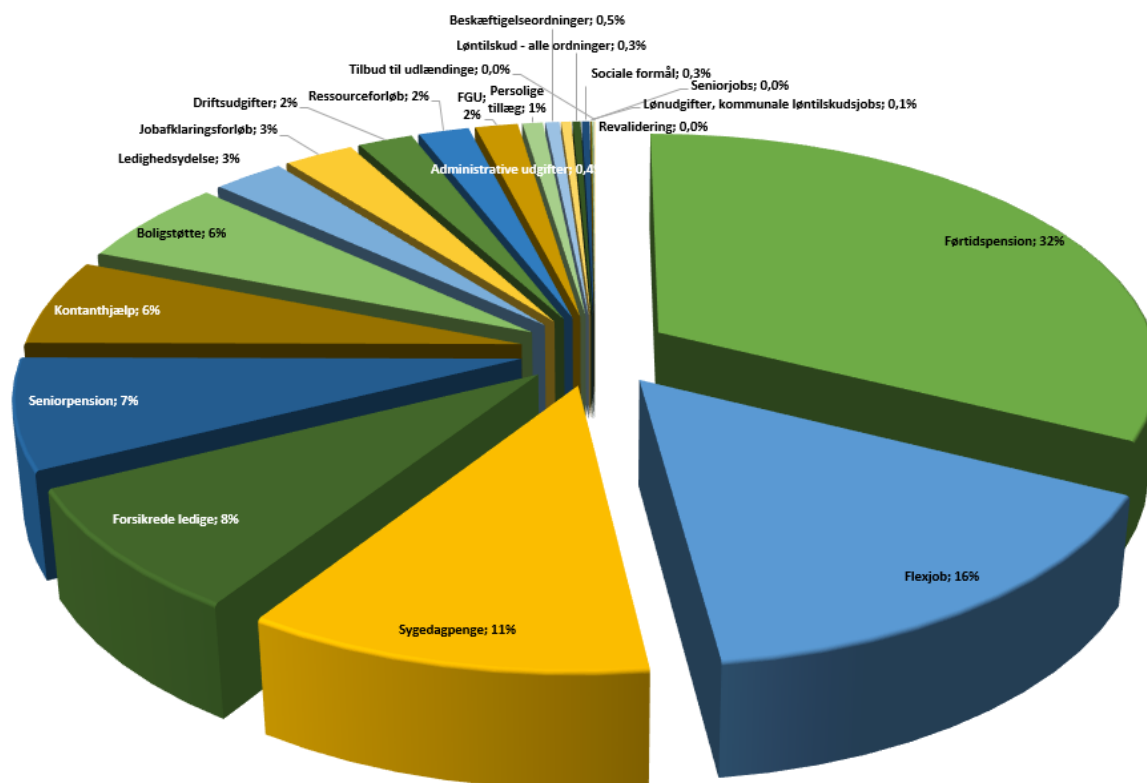
kontakt til arbejdsmarkedet. Herudover får den fleksjobvisiterede arbejds erfaring, og målet er, at medarbejderen på sigt kan fastansættes i et fleksjob.

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 2026:

Budget til beskæftigelsesindsats (beløb angivet i 1000 kr.)	Budget 2026
BESKÆFTIGELSESG OG ARBEJDSMARKEDSUDVALGET TOTAL	701.824
Tilbud til udlændinge	-299
Førtidspension	227.551
Seniorpension	52.365
Sygedagpenge	78.393
Jobafklaringsforløb	18.295
Kontanthjælp (mindstesats, grundsats og forhøjet sats)	41.182
Forsikrede ledige	59.504
Revalidering	210
Løntilskud - alle ordninger	2.119
Ledighedsydelse	18.598
Flexjob	109.620
Ressourceforløb	13.314
Lønudgifter, kommunale løntilskudsjobs	388
Seniorjobs	219
Beskæftigelsesordninger	3.642
Driftsudgifter	14.438
Administrative udgifter	2.655
Den forberedende grunduddannelse (FGU)	11.222
Boligstøtte	40.991
Personlige tillæg	5.365
Sociale formål	2.052



Tilbud til udlændinge

Området er budgetlagt med 8,1 mio. kr. i bruttoudgifter og -0,3 mio. kr. i nettoudgifter. Budgettet dækker over en række udgifter til bl.a sprogskole, kurser, og boligplacering. Kommunen modtager på indtægtssiden diverse tilskud fra staten, hvorfor nettobudgettet bliver negativt.

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

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

Budgettet bygger herudover på hjemtagelse af statsligt resultattilskud på i alt 3,4 mio. kr., ved at en flygtning eller familiesammenført kommer i arbejde, uddannelse eller består en afsluttende prøve i dansk. Samtidig modtager kommunen et grundtilskud for hver borger under selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter. Grundtilskuddet for 55 borgere under programmet budgetteres



til 2,5 mio. kr. Indsatserne i selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet består af beskæftigelsesrettede tilbud og danskuddannelse. Programmet skal tilrettelægges med henblik på, at borgeren kan opnå ordinær beskæftigelse inden for det første år. Programmet skal forlænges, så længe borgeren ikke har opnået selvforsørgelse via ordinært arbejde eller ordinær uddannelse og ikke har bestået en danskprøve. Det samlede program kan dog højst have en varighed på 5 år.

Førtidspension

Området har et budget på 227,6 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2026 er der afsat budget til medfinansiering af 648 sager på den nye refusionsordning, samt 812 sager på den gamle refusionsordning, totalt 1.460 sager.

Der er budgetlagt med 99 tilkendelser af førtidspension (50 årspersoner) i 2026. Dette antal er højere end tidligere år. Samlet set betyder beskæftigelses- og kontanthjælpsreformen, at borgere med svag eller ingen arbejdsevne hurtigere end tidligere vil blive afklaret til førtidspension. Derfor er der i budgettet indregnet 24 ekstra tilkendelser på førtidspensionsområdet.

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.

På førtidspensionsområdet er der 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 52,4 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2026 er der afsat budget til medfinansiering af 294 seniorpensioner.

Der er budgetlagt med 80 tilkendelser af førtidspension (40 årspersoner) i 2026.

Seniorpension blev indført i 2020 som en helbredsmæssig tilbagetrækningsordning, der giver nedslidte seniorer med langvarig beskæftigelse mulighed for at trække sig tilbage fra arbejdsmarkedet seks år før folkepensionsalderen, hvis de vurderes at have en arbejdsevne på under 18 timer om ugen i forhold til seneste job.

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



Sygedagpenge

Sygedagpengeområdet har et budget på 128,4 mio. kr. i bruttoudgifter og 78,4 mio. kr. i nettoudgifter. I 2026 er der budgetlagt med udgifter til 664 årspersoner på sygedagpenge.

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

Regresindtægterne, dvs. tilbagebetaling af sygedagpenge fra arbejdsgivernes forsikrings-selskaber til lønmodtagere med arbejdsskader, forventes at beløbe sig til 0,8 mio. kr. Kommunen betaler 50 pct. af regresindtægterne tilbage til staten, dvs. 0,4 mio. kr.

Jobafklaringsforløb

Der er afsat 23,3 mio. kr. i bruttoudgifter, og 18,3 mio. kr. i nettoudgifter til området. Beløbet svarer til 140 årspersoner i jobafklaringsforløb i 2026.

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 (mindstesats, grundsats og forhøjet sats)

Der er budgetteret med 61,7 mio. kr. i bruttoudgifter og 41,2 mio. kr. i nettoudgifter til kontanthjælp. Kontanthjælp består af tre satser:

1. Mindstesats (modsvarer selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse fra før 1. juli 2025)
2. Grundsats (modsvarer uddannelseshjælp fra før 1. juli 2025), og
3. Højeste sats (modsvarer kontanthjælp fra før 1. juli 2025).

Der forventes i gennemsnit 405 årspersoner på kontanthjælp i 2026. Her udgør antal på mindstesats 75 årspersoner, antal på grundsats 136 årspersoner og antal på forhøjet sats 194 årspersoner.

Herudover er der indregnet kontanthjælp til 25 borgere, der ikke modtager fuld førtidspension på grund af betingelserne om optjening. Desuden er der budgetteret med kontanthjælp til fire 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.

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

Forsikrede ledige

Der er budgetteret med 59,5 mio. kr. i kommunale udgifter til de forsikrede ledige. I budgettet er der afsat beløb til 386 årspersoner på dagpenge.

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

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

Revalidering

Området har et budget på 0,3 mio. kr. i bruttoudgifter og 0,2 mio. kr. i nettoudgifter. Der er afsat budget til én årsperson 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.

Med beskæftigelsesreformen sker der et stop for tilgangen til revalidering pr. 1. februar 2026.

Løntilskudsordninger og seniorjobs

Løntilskud hos private og offentlige arbejdsgivere har bruttoudgifter på 3,0 mio. kr. og nettoudgifter på 2,1 mio. kr.

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



Midlerne dækker 26 årspersoner i løntilskud, herunder 15 kontanthjælpsmodtagere og 11 forsikrede ledige.

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

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

Ledighedsydelse og fleksjob

Til ledighedsydelse er der budgetlagt med 23,3 mio. kr. i bruttoudgifter og 18,6 mio. kr. i nettoudgifter. Ledighedsydelse udbetales til ledige, der er visiteret til et fleksjob. Budgettet dækker gennemsnitlig 110 årspersoner, herunder 24 på den gamle refusionsordning.

Til fleksjobs er der afsat 201,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 109,6 mio. kr. i nettoudgifter. Der er budgetlagt med gennemsnitlig 896 årspersoner i fleksjob og 32 i skånejob. Der er budgetlagt med 75 ny-tilkendelser af fleksjob (38 årspersoner) i 2026.

Vedrørende den centrale fleksjobpulje er tilgangen stoppet og puljen udfases over de følgende år i forbindelse med afgang. For 2026 er der budgetlagt med 3,8 mio. kr.

Ressourceforløb

Til ressourceforløb er der budgetteret med 17,7 mio. kr. i bruttoudgifter og 13,3 mio. kr. i nettoudgifter.

Antallet på ordningen er budgetlagt til 98 helårspersoner. Et ressourceforløb er et længe-revarende, 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.

Beskæftigelsesreformen medfører, at tilgangen til ressourceforløb stopper pr. 1. februar 2026.

Beskæftigelsesordninger

Området er budgetlagt med 8,1 mio. kr. i bruttoudgifter og 3,6 mio. kr. i nettoudgifter.

Under beskæftigelsesordninger er der budgetteret med 5,7 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 regional uddannelsespulje samt hjælpemidler og befordring til ledige.

Driftsudgifter

Området er budgetlagt med bruttoudgifter på 15,2 mio. kr. og nettoudgifter på 14,4 mio. kr.

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

Herudover indgår der lønudgifter til mentorer, virksomhedskonsulenter og fastholdelseskonsulenter.

En mentor har til opgave at støtte eller fastholde en person i et arbejde, et beskæftigelsesrettet tilbud eller lignende. En mentors funktioner kan være meget forskelligartede og vurderes ud fra, hvad det præcis er, den enkelte har særlig brug for støtte til. Mentoren kan være både en medarbejder fra Job- og Vækstcentret eller en medarbejder på virksomheden eller uddannelsesinstitutionen. Med beskæftigelsesreformen kommer der fra 2026 bl.a. et loft over kommunens udgifter til mentorer.

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 2,7 mio. kr. som dækker Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesnetværk Middelfart, udgifter til sundhedskoordinator og lægeerklæringer.

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesnetværk Middelfart

Der er lokalt afsat 0,4 mio. kr. til fortsat udvikling og tiltag på beskæftigelsesområdet.

Sundhedskoordinator

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



Lægeerklæringer

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

Den forberedende grunduddannelse (FGU)

Under FGU-uddannelsen er der budgetteret med 11,2 mio. kr. Heraf vedrører 7,3 mio. kr. grundtilskud og 3,0 mio. kr. vedrører skoleydelse. Beløbet dækker et FGU forløb for 95 elever. Derudover er der budgetteret med 6 elever på kommunale praktikpladser til 0,9 mio. kr., uden statslig refusion.

Kommunen opkræves en medfinansieringsdel på 45 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 41,0 mio. kroner i kommunale udgifter.

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

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

Personlige tillæg

De personlige tillæg og helbredstillæg, der ydes som tilskud til forskellige behandlingsformål, udgør 5,4 mio. kr. i kommunale udgifter.

De personlige tillæg kan søges, hvis pensionistens økonomiske forhold er særligt vanskelige. Det kan f.eks. være medicin, briller, tandlægebehandling, flytning, møbler, tøj, rejseudgifter i Danmark mv. Kommunen skal foretage en samlet vurdering ud fra borgerens økonomi, samt om der er tale om en rimelig udgift, som borgeren ikke selv kan betale. Under de personlige tillæg hører også varmetillæg, som ansøges hos Udbetaling Danmark, og hvor kommunen er medfinansierende. Tillægget kan gives ejer og lejer af en bolig, hvis borgeren har en lav indkomst.

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



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

Sociale formål

Til sociale formål er der budgetteret med 2,1 mio. kr. i kommunale udgifter, som blandt andet skal dække tilskud til begravelseshjælp og befordring.

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

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



Kort om området

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

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

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

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

Endelig har skoleområdet som noget nyt fået opgaven med juniormesterlæreforløb som led i den nye kvalitetsreform på skoleområdet.

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

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt på driften for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

SU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	485,041	481,869	483,338	482,565
Indtægtsbevilling	-71,659	-68,536	-68,610	-68,610
Nettobevilling	413,383	413,333	414,728	413,955

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 2026-2029, herunder de indarbejdede investeringer og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er for budgetåret 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer på området:

- Øget budgettilførsel til skoleområdet for at kompensere for, at antallet af klasser ikke følger elevtallet

Middelfart Kommune har siden 2016 oplevet et markant fald i antallet af 6-16-årige. Nedgangen forventes at fortsætte til og med 2027, hvorefter udviklingen forventes at vende.

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

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

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

For at undgå det, viser beregningerne, at skoleområdet samlet set vil skulle tilføres 3,801 mio. kr. Ellers vil et tilsvarende beløb skulle spares på undervisning, der er tilpasset den enkelte elev (differentieret undervisning).

Skoleområdet kan selv finansiere 0,495 mio. kr. fra den centralt afsatte pulje til flere bogindkøb på skoleområdet. De resterende 3,306 mio. kr. indgår som en budgetudvidelse.

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



Decentrale områder – Folkeskoler og SFO

Middelfart Kommune har et samlet decentralt nettobudget til driften af folkeskolerne, Musikskolen, Ungdomsskolen og Skrillingskolen på 239,676 mio. kr. i 2026.

SU Tabel 2: Skolernes decentrale budgetramme

Decentral budgetramme Beløb angivet i mio. kr. (2026-priser)	Beløb i mio. kr.
Ressourcetildeling til almenområdet 0-9 klasse	211,726
Ressourcetildeling til 10'eren	3,726
Ressourcetildeling til Karlsvognen (rammefinansieret)	3,500
Ressourcetildeling til basisundervisning (kun 5 mdr.)*	0,641
Musikskolen	7,624
Ungdomsskolen	13,033
Samlet budget til skoledrift**	240,250
Udgiftsbudget SFO	36,496
Indtægtsbudget SFO	-33,133
SFO-budget netto	3,362
Udgiftsbudget Skrillingskolen	37,304
Indtægtsbudget Skrillingskolen	-41,241
Nettobudget Skrillingskolen***	-3,937
Samlet decentral budgetramme	239,676

* I perioden 1.1.2026-31.07.2026 indgår basisundervisning i DSA-tildelingen til almenområdet, mens basisundervisning i perioden 1.8.2026 – 31.12.2026 tildeles særskilt til de to basisskoler.

** Udgifter til rengøring, forsikring, pedeludgifter og de fleste udgifter til bygningsdrift ligger under henholdsvis Teknisk Udvalg og Økonomiudvalget og indgår derfor ikke i talopstillingen.

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

Folkeskoler

Middelfart kommune har 11 folkeskoler og en specialskole. Budgetlægningen på almenområdet tager afsæt i, at der er indskrevet 3.085 elever i normalklasser på kommunens 11 folkeskoler fordelt på 149 klasser.

Folkeskolerne tildeles budget til undervisning ud fra antallet elever og antallet klasser. Der er til driften af folkeskolernes 0.-9. klasser afsat et nettobudget på 211,726 mio. kr.

Herudover er der afsat 3,726 mio. kr. til 10'eren på Ungdomsskolen, 3,500 mio. kr. i rammefinansiering til autismitilbuddet på Karlsvognen og 0,641 mio. kr. til basisundervisningstilbuddene på Vestre Skole og Nørre Aaby Skole.



Løntildelinger, folkeskoler

Der er for budgetåret 2026 i alt afsat 180,910 mio. kr. til lønudgifter. Tildelingen dækker en grundtildeling til ledelse og skolesekretær, en række klassebestemte tildelinger, herunder tildelinger til skolernes fagopdelte undervisning, timebankmidler og budget til vikardækning. Der er herudover afsat midler til differentieret undervisning, pædagogisk læringscenter, mens sparede feriepengeafregninger i forlængelse af ferieloven indgår som en negativ rammetildeling.

Der er yderligere i forlængelse af sankthansforliget fordelt 11,2 mio. kr. i normeringsløft til skolerne. Målsætningen er fortsat at styrke almenområdet i folkeskolen og sikre tilstrækkelige ressourcer til den igangværende politisk besluttede indsats for at understøtte, at flere elever er med i fællesskaberne i almenområdet.

Normeringsløftet finansieres over en 5-årig periode af sparede udgifter til segregering. Første reduktion på 2,7 mio. kr. ligger i 2026 og finansieres af reducerede specialundervisningsudgifter på skoleområdet centrale budgetramme.

Formålsbestemte tildelinger

Ud over ovenstående løntildelinger afsætter ressourcetildelingsmodellen budget til en række særlige indsatsområder så som; DSA-undervisning, FTR-lærer, naturvejleder, E-klasseforsøg og øvrig fælles opgavevaretagelse. Der er under et til formålene afsat 1,9 mio. kr.

Det er politisk besluttet at DSA-undervisningen omlægges fra og med skoleåret 2026/2027.

Det betyder, at der efter sædvanlig praksis fordeles 1,215 mio. kr. til DSA-undervisning (både basisundervisning og supplerende undervisning) i første halvår, mens der i andet halvår fordeles 0,227 mio. kr. til supplerende undervisning i dansk som 2. sprog.

Rammebudget til specialtilbud på almenområdet

Rammebudgetterne til specialundervisning på almenområdet omfatter basisundervisning og autismetilbuddet, Karlsvognen.

Basisundervisningen foregår fra og med 1. august 2026 på to skoler - Vestre Skole og Nørre Aaby Skole. Der er til opgaven afsat en årlig budgetramme på 0,769 mio. kr. pr. skole, svarende til 0,321 mio. kr. pr. skole i 2. halvår.

Med justeringen af ressourcetildelingsmodellen overgår Karlsvognen fra og med 2026 til at være rammefinansieret. Rammebudgettet til Karlsvognen tager afsæt en standardforudsætning om 15 elever.

Budgetrammen vippereguleres, hvis antallet af elever afvigere mere end 3 elever.

Budget til segregering (internt pladskøb i specialundervisningstilbud)

Kommunens internt takstfinansierede tilbud omfatter fra og med 2026 specialklasserækken på Østre Skole (også kaldet C-klasserne), Heldagsklassetilbuddet på Gl. Aulby Skole og Dagundervisning i Ungdomsskolen.



Takstberegningen tager udgangspunkt i følgende elevtalsforudsætninger for budgetåret 2026:

- **Heldagsklasserne** på Østre Skole: 46 elever inkl. 7 elever fra andre kommuner.
- **Specialklasserækken** på Østre Skole: 56 elever inkl. 5 elever fra andre kommuner.
- **Dagundervisning** på ungdomsskolen: Taksten tager afsæt i en basisforudsætning om 12 elever, hvoraf 1 elev kommer fra anden kommune. Det aktuelle elevtal pr. 5. september udgjorde kun 3 elever, men erfaringsmæssigt kommer der en del indskrivninger i løbet af efteråret.

Der er i alt til takstafregning for specialundervisning afsat 18,661 mio. kr. på skolernes decentrale ramme.

I forbindelse med justeringen af ressourcetildelingsmodellen er der trukket 2,0 mio. kr. ud af skolernes takstafregningsbudget, som er placeret i en central vippereguleringspulje.

Vippereguleringspuljen benyttes til at vipperegulere skolerne, hvis elevtallet afviger ud over et tolerancebånd på 3 elever i Karlsvognen, 4 elever i Heldagsklasserne og 5 elever i C-sporet.

Restbeløbet i vippereguleringspuljen går tilbage til skolerne i forbindelse med årsafslutning, såfremt puljen ikke måtte være fuldt udnyttet. Tilbagefordelingen til skolerne sker efter den socioøkonomiske fordelingsnøgle i det pågældende budgetår.

Bygningsbudget

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

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

Budget til materialeindkøb og tjenesteydelser (øvrig drift)

Der er til skolernes materialeindkøb og indkøb af tjenesteydelser, så som uddannelsesydelser, afsat et samlet budget på 12,659 mio. kr.



Skolefritidsordning

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

Af tabel 3 nedenfor fremgår de budgetlagte mængder og priser på SFO-området.

SU Tabel 3: Antal børn og forældrebetaling i SFO

Beløb angivet i kr. i 2026-priser	Forventet antal børn i 2026	Takster for forældrebetaling i 2026 (Kr. pr. måned i 11 mdr.)
Pasningsmoduler i SFO		
Tidlig SFO	303	2.381
Heldagsmodul	1.138	2.374
Morgenmodul		849

* 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 2026 beregnet med baggrund i 86 elever, hvilket er 3 elever færre end sidste år¹.

Det er Skolevisitationsudvalget i Middelfart Kommune, der visiterer elever til tilbuddet.

Skrillingseskolens variable budgetdele, herunder lønbudget, uddannelsesbudget, materiale- og aktivitetsbudget er reguleret i forhold til den tyngdevægtede elevtalsændring på takst-grupperne.

Afledt heraf er overheadbetaling og andelen af centrale administrationsudgifter, som fastsættes ud fra budgetsummen, tilsvarende opreguleret.

Faste udgifter til bygningsvedligehold, rengøring og forsikring mængdereguleres ikke.

Skrillingseskolen har et udgiftsbudget på 33,149 mio. kr. til skoledelen og 4,155 mio. kr. til SFO.

Indtægtsbudgettet for Skrillingseskolen udgør 37,023 mio. kr. til skoledelen og 4,218 mio. kr. til SFO.

Nettoindtægtsbudgettet til skolen og SFO'en udgør således 3,937 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.

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 bruttobudget på 12,179 mio. kr. og indtægtsgrundlaget forventes at udgøre 4,555 mio. kr. i 2026.

Ungdomsskolen

Middelfart Kommunes Ungdomsskole har et udgiftsbudget på 16,872 mio. kr. og et indtægtsbudget på 3,838 mio. kr. ekskl. budgettet til 10'eren.

Foruden de almindelige aktiviteter i ungdomsskolen og juniorklubberne varetager Ungdomsskolen SSP (Samarbejde mellem Skole, Sociale myndigheder og Politi), dagundervisning og Middelfart Ungdomsskoles Forberedende Uddannelses- og beskæftigelsesforløb (MUFU) samt to-sprogsopgaver (DSA).

Det centrale budgetområde

Det centrale budgetområde omfatter fællesudgifter for folkeskolen, fællesudgifter for SFO, elevbefordring, specialundervisning, statsbidragspligtige uddannelser samt hjemmetræning samt PPR.

Fællessted for folkeskole

Middelfart Kommune har en række centrale områder, hvortil der afsættes budget til tværgående udgifter og indtægter på et fællessted. Dette kan eksempelvis være afregning af undervisningsudgifter mellem kommuner og befordring af elever.

De budgetlagte udgifter på fællesstedet udgør 27,769 mio. kr.

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



SU Tabel 4: Budgetlagte fællesudgifter

Budgetlagte fællesudgifter 2026-priser	Budget i mio. kr.
Skolelederløn	10,981
Skolekonsulenter inkl. FabLab	4,046
Sygepensionerede statstjenestemænd	0,461
Øvrige personaleudgifter	0,079
Personaleudgifter i alt	15,568
Budget til elevtalsregulering i 0. klasser	0,636
Budget til undervisning i køn, krop og identitet	0,106
Pulje til vipperegulering af takstafregnede specialtilbud	2,000
Takstafregning til skoler	3,491
Fordelingsbudgetter i alt	6,233
Grænsekrydsere, "ud børn"	5,982
Grænsekrydsere, "ind børn"	-5,411
Specialundervisning "ud børn"	1,124
Specialundervisning "ind børn"	-3,584
Støttetimer opkrævning	-1,959
Støttetimefordeling til skoler	1,959
Mellemkommunale afregninger i alt	-1,888
Modersmålsundervisning	0,069
Syge og hjemmeundervisning	0,381
Fælleselevråd	0,021
Hjælpebidler til skoleelever	0,051
Musik i tide (og andre indsatser)	0,148
Svømmeundervisning	1,485
Julemærkehjem	0,085
Juniorermesterlære, kvalitetsreform	1,320
Erhvervspraktik, kvalitetsreform	0,205
Elevrettede aktiviteter i alt	3,766
Pædagogisk udviklingsarbejde	0,877
Rådighedsbeløb for skoleudvalget	0,043
Fælles Unge, fælles ansvar	0,233
Udviklingsarbejde	1,153
IT-indkøb, forvaltning	0,072
IT-indkøb, skolebibliotek	0,067
Hardwareindkøb, elevcomputere og netværk	1,526
Hardwareindkøb, lærercomputere	0,485
Software og licenser	0,457
Drift og vedligeholdelse af IT	0,194
Transportmidler, leasing mv.	0,138
IT, inventar og transportmidler i alt	2,938
Fællesudgifter i alt, ekskl. projekter	27,769



Personaleudgifter

Der er på det centrale budget afsat 15,568 mio. kr. til personaleudgifter.

Personaleudgifter på det centrale område dækker hovedsagelig udgifter til aflønning af skolelederne og skolekonsulenter. Lønsummen omfatter derudover budget til afregning af tjenestemandspension til sygepensionerede statstjenestemænd.

Som led i rationaliseringsbestrebelsene er FabLab-funktionen fra og med 2025 nedlagt som selvstændig budgettenhed og lagt ind under skolekonsulentfunktionen.

Lønbudgettet til skoleledere er henlagt til det centrale budget ud fra den betragtning, at budgettet bør ligge der, hvor styrbarheden er størst. Da det er forvaltningen, der ansætter skolelederen, er lønudgiften ikke en styrbar størrelse for den enkelte skole.

Mellemkommunale afregninger

De budgetlagte mellemkommunale afregninger på almenområdet fremgår af tabellen nedenfor.

SU Tabel 4A: Budgetforudsætninger mellemkommunale afregninger

Mellemkommunale afregninger, netto Beløb i 2026-priser	Antal elever	Gns. pris Kr.	Beløb i mio. kr.
Grænsekrydsere, "ud børn"	62,37	95.915	5,982
Grænsekrydsere, "ind børn"	-56,42	95.915	-5,411
Specialpladser "ud børn"	3,28	342.900	1,124
Specialpladser "ind børn"	-12,36	289.871	-3,584
Støttetimer opkrævning	-8,37	233.998	-1,959
Støttetimefordeling til skoler	8,37	233.998	1,959
I alt			-1,888

Grundtakst, almenområdet

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 forventes at udgøre 95.915 kr. for budgetåret 2026. Der er tale om et vægtet gennemsnit af taksten for skoleåret 2025/2026 og den forventede afregningstakst for skoleåret 2026/2027. Takst for næste skoleår er endnu ikke fastlagt af KL endnu.

Elevopgørelserne viser, at der skal afregnes for 62,3 elever til andre kommuner, mens Middelfart Kommune modtager afregning for 56,4 elever fra andre kommuner.

Da der forventes at være skolebetaling på knap 6 elever mere end Middelfart Kommune modtager betaling for, afsættes et nettobudget til grænsekrydsere i almenområdet på 0,571 mio. kr. i 2026.



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 2026 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 budgetlægningsstidspunktet.

Som det fremgår, forventes det, at der skal afregnes specialpladser for 3,3 helårselever fra Middelfart Kommune, mens andre kommuner køber specialpladser i Middelfart Kommune til 12,4 helårselever. Nettoindtægten herfra forventes at udgøre 2,459 mio. kr. i 2026.

Middelfart Kommune forventer at opkræve betaling for støttetimer på elever for 1,959 mio. kr. på elever fra andre kommuner. Indtægterne viderefordes til skolerne.

Fordelingsbudgetter

For budgetåret 2026 er der afsat 0,636 mio. kr. til elevtalsregulering. Budgettet kommer i anvendelse, hvis klassedannelsen for skoleåret 2026/2027 giver anledning til dannelse af ekstra 0. klasser. Budgettet svarer til cirka to 0. klasser med 5/12-delsvirkning.

De midler, der tidligere var afsat på den centrale ramme til at håndtere det nye og lavere klasseloft er lagt ud i skolernes decentrale ramme fra og med 2026.

Der er yderligere afsat en et budget på 0,106 mio. kr. til undervisning i køn, krop og identitet.

I forlængelse af justeringen af ressourcetildelingsmodellen på skoleområdet er der afsat 2,000 mio. kr. i en vippereguleringspulje, der som tidligere nævnt finansierer mængdeafvigelser ud over et tolerancebånd på 3 elever i Karlsvognen, 4 elever i Haldagsklasserne og 5 elever i C-sporet. Hvis puljemidlerne ikke bliver anvendt i budgetåret, fordeles overskydende puljemidler tilbage til skolerne ved regnskabsårets afslutning.

Endelig budgetlægges med en elevafregning til skolerne for internt takstfinansierede elever på 3,491 mio. kr. Posten modsvares af mellemkommunale afregninger fra andre kommuner.

Elevrettede aktiviteter

Der budgetlægges med udgifter til elevrettede aktiviteter på 3,766 mio. kr. Budgettet dækker bl.a. udgifter til svømmeundervisning, modersmålsundervisning, julemærkehjem, hjælpemidler til skoleelever, fælles elevråd, samt syge og hjemmeundervisning.

Derudover er der som nyt afsat centrale midler til opgaverne med juniormesterlæreordningen og erhvervspraktik, der er en del af kvalitetsreformen på folkeskoleområdet.

Udviklingsaktiviteter

Til udviklingsarbejdet på skoleområdet er der i alt afsat 1,153 mio. kr.



Der er herunder afsat 0,233 mio. kr. til indsatser rettet mod udskolings elever, 0,877 mio. kr. til øvrige udviklingsaktiviteter og 0,043 mio. kr. som rådighedsbeløb for Skoleudvalget.

Software, IT og inventarkøb

For budgetåret 2026 er der i alt afsat 2,938 mio. kr. til software-, IT og inventarkøb.

Budgettet dækker driften og vedligeholdelsen af visse dele af servere og netværksfaciliteter på skolerne, mindre software pakker og licenser på skoleområdet, samt ikke mindst de årlige udgifter, der er til løbende udskiftning af elevcomputere og lærercomputere.

IT-budgetterne til større systemindkøb som skoleindskrivnings- og elevstyringssystem, bibliotekssystem mv. er fra og med 2022 centraliseret under IT-afdelingen. Budgettet er således overgået til Økonomiudvalget.

Udviklingsarbejde finansieret af projekttilskud fra eksterne

På skoleområdet arbejdes i stadig højere grad ind i projekter med ekstern finansiering fra fonde og statslige puljer.

For det første arbejder Middelfart Kommune videre med det store Erasmus Akkrediteringsprojekt, som finansieres med EU-midler. Den samlede forventede ramme til Erasmus udgør 0,826 mio. kr. i 2026 og 2027. Det er forventningen at akkrediteringsprojektet forlænges eller fornyes efter 2027, men der er endnu ikke opnået tilsagn om nye midler.

SU Tabel 5A: Projekt Erasmus Akkreditering

Projekt - Erasmus Akkreditering Beløb angivet i kr.	2026	2027	2028	2029
Projektudgifter	0,826	0,826	0,000	0,000
Projektindtægter	-0,826	-0,826	0,000	0,000
I alt	0,000	0,000	0,000	0,000

Et andet projekt skoleområdet arbejder med er projekt: "Børnene først", som køres i PPR-regi.

SU Tabel 5B: Projekt børnene først

Projekt: børnene først Beløb i kr.	2026	2027	2028	2029
Projektudgifter	0,090	0,000	0,000	0,000
Projektindtægter	-0,090	0,000	0,000	0,000
I alt	0,000	0,000	0,000	0,000

Projektmidlerne er bevilliget i forlængelse af reformen: "Børnene Først" og "barnets Lov" og skal hjælpe børn og unge i udsatte positioner.

Børnene Først og Barnets Lov betyder forandringer for sagsbehandlingen og for tilbuddene til børn og unge, samt for samarbejdet på tværs mellem myndigheder, udfører og almenområdet, og for ledelserne på børne- og ungeområdet.



Endelig arbejdes der videre med det store Mærsk-finansierede projekt – Flere med i fællesskaber i almenområdet, i daglig tale kaldet FIFA. Projektet kører i perioden 2023-2027 og har en medfinansiering fra A. P. Møller Mærsk Fonden på i alt 9,000 mio. kr. over 5 år. Den samlede projektramme, som godkendes med vedtagelsen af budget 2026-2029 fremgår af nedenstående tabel.

SU Tabel 5C: Projekt flere med i fællesskaber i almenområdet

Projekt flere med i fællesskaber i Almenområdet Beløb angivet i kr.	2023	2024	2025	2026	2027	I alt
Projektudgifter						
3.01C FIFA Modningsfase	201.793	0	0	0	0	201.793
3.01C FIFA Projektledelse	305.860	305.860	305.860	305.860	0	1.223.440
3.01C FIFA Projektled. og korrdi. (VIA)	82.600	165.200	165.200	82.600	0	495.600
3.01C FIFA Vidensforløb (VIA)	252.000	756.000	504.000	0	0	1.512.000
3.01C FIFA Workshopforløb (VIA)	218.400	218.400	218.400	218.400	0	873.600
3.01C FIFA Sparring skoleledelse (VIA)	245.700	245.700	245.700	0	0	737.100
3.01C FIFA Sparring ambassadør (VIA)	623.700	604.800	604.800	0	0	1.833.300
3.01C FIFA Befordring (VIA)	156.183	124.693	124.693	93.202	0	498.770
3.01C FIFA Årlig workshop	550.400	550.400	550.400	550.400	0	2.201.600
3.01C FIFA Skoleambasadorer (VF)	357.760	344.000	302.720	0	0	1.004.480
3.01C FIFA PPR-ambassadører (VF)	119.360	119.360	119.360	0	0	358.080
3.01C FIFA Ledere (VF)	410.720	388.960	329.120	0	0	1.128.800
3.01C FIFA Skoleambasadorer (CT)	223.600	670.800	851.400	584.800	180.600	2.511.200
3.01DC FIFA Anna Trolles Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Båring Skole	8.600	25.800	34.400	25.800	8.600	103.200
3.01DC FIFA Ejby Skole	17.200	60.200	86.000	60.200	17.200	240.800
3.01DC FIFA Fjelsted-Harndrup Sk.	8.600	25.800	34.400	25.800	8.600	103.200
3.01DC FIFA Gelsted Skole	8.600	25.800	34.400	25.800	8.600	103.200
3.01DC FIFA Hyllehøjsskolen	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Lillebæltskolen	34.400	103.200	129.000	86.000	25.800	378.400
3.01DC FIFA Nørre Aaby Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Strib Skole	34.400	103.200	129.000	86.000	25.800	378.400
3.01DC FIFA Vestre Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Østre Skole	17.200	51.600	68.800	51.600	17.200	206.400
3.01DC FIFA Skrillingskolen	8.600	25.800	25.800	8.600	0	68.800
3.01DC FIFA Ungdomsskolen	8.600	25.800	25.800	8.600	0	68.800
3.01DC FIFA Musikskolen	8.600	17.200	8.600	0	0	34.400
3.01C FIFA PPR-ambassadører (CT)	37.300	111.900	149.200	111.900	37.300	447.600
3.01C FIFA Skoleledelse sparring VIA	45.696	45.696	45.696	0	0	137.088
3.01C FIFA Forvaltning (EVA)	0	14.595	14.595	14.595	14.920	58.706
3.01C FIFA Skoleledere (EVA)	0	0	0	0	15.232	15.232
3.01C FIFA Materialekøb	2.859	10.859	10.859	8.000	0	32.576
3.01C FIFA Lokaler og forplejning	158.352	158.352	158.352	81.944	0	557.000
Projektudgifter i alt	3.992.283	4.835.575	4.700.355	2.051.701	248.052	15.827.965
Projektfinansiering						
3.01C FIFA Projektfinansiering	-2.000.694	-3.066.703	-3.032.603	0	-900.000	-9.000.000
3.01C FIFA egenfin. timebidrag mv.	-1.991.589	-1.768.872	-1.667.752	-2.051.701	651.948	-6.827.965
Projektfinansiering	-3.992.283	-4.835.575	-4.700.355	-2.051.701	-248.052	-15.827.965
I alt	0	0	0	0	0	0



Indenfor FIFA-projektet er der i 2026 planlagt med aktiviteter for 2,052 mio. kr., som tilvejebringes som egenfinansiering fra skoler, PPR og skolekonsulenter.

PPR

PPR varetager den pædagogisk, psykologiske rådgivningsfunktion og varetager visitationen af børn og unge til specialundervisningstilbud.

PPR har derudover til opgave at understøtte inklusionen i folkeskolen og varetager herunder AKT-opgaver (adfærd, kontakt og trivsel), tale- og hørepædagogik, sprogkonsulentopgaver og meget mere.

Der er samlet set afsat 16,072 mio. kr. til PPR i 2026. Budgettet fremgår af tabellen nedenfor.

SU Tabel 7: Budget til PPR

PPR-budget for 2026	Budget i mio. kr.
Løn psykologer, tale/hørepædagoger mv.	15,103
Løn, centrale specialpædagoger	1,709
Øvrige personaleudgifter	0,165
Personaleudgifter i alt	16,977
Afregning grænsekrydsere, ind børn	-1,490
Afregning grænsekrydsere, ud børn	0,470
Mellemkommunale afregninger i alt	-1,020
Eksterne tilkøb, herunder CKV	0,221
IT-udgifter	0,043
Testmaterialer	0,075
Øvrige materialeudgifter	0,092
Materialer og tjenesteydelser	0,432
PPR-i alt	16,389

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 14,350 mio. kr. til centrale SFO-udgifter.

En af de større budgetposter er økonomisk fripladstilskud. Økonomisk friplads bevilliges når familiens husstandsindkomst ligger under et vist niveau. Med de nuværende bevillingsgrænser gives der økonomisk friplads, når indkomsten ligger under 208.101 kr., mens der gives delvis økonomisk friplads, når husstandsindkomsten ligger i intervallet 208.101 kr. – 646.500 kr. Der er i alt afsat 6,753 mio. kr. til økonomiske fripladser².

² De oplyste grænser er opgjort i 2025-priser og forventes indeksreguleret frem mod 2026.



Søskenderabat bevilliges uanset indkomst til alle husstande, hvor mere end et barn går i dagtilbud, fritidshjem, SFO eller privat pasning. Hvis husstanden har mere end et barn i et dagtilbud eller SFO betales fuld pris for den dyreste plads og halv pris for de øvrige pladser. Der er til søskenderabat afsat 5,648 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 0,763 mio. kr.

Middelfart Kommune opkræver en takst pr. elev hos andre kommuner, når elever med andre betalingskommuner går i SFO på folkeskoler i Middelfart Kommune. Samtidig opkræves Middelfart Kommune en takst pr. elev af andre kommuner, når elever med Middelfart Kommune som betalingskommune går i SFO på folkeskoler i andre kommuner. De mellemkommunale indtægter forventes at være marginalt højere end udgifterne. Der forventes således nettoindtægter for 0,093 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 2026-priser	Budget i mio. kr.
Søskendetilskud	5,648
Økonomisk friplads	6,753
Socialpædagogisk friplads	0,763
Forældrebetaling andre kommuners børn	-0,190
Mellemkommunale afregninger (andre kommuners børn)	0,665
Mellemkommunale afregninger (SFO i andre kommuner)	-0,758
Afregning forældrebetaling for anbragte og andre kommuners børn	0,548
Budget til regulering af tidlig SFO	0,920
Budgetlagte SFO-udgifter i alt	14,350

Elembefordring

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 2026 afsat et samlet budget til befordring på 3,436 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 på specialskoler udgør i alt 43,911 mio. kr., hvoraf elevafregningen til Skrillingskolen tegner sig for størstedelen af nettoudgifterne.

Specialundervisningsudgifterne nedenfor omfatter udgifter på funktion 3.07 - specialundervisning i regionale tilbud, udgifter på funktion 3.08 – kommunale specialskoler, private specialskoler med kommunal driftsoverenskomst, samt interne skoler på opholdssteder, døgninstitutioner og sikrede institutioner.

Forordningen af specialundervisningsbudgettet, opbrudt på priser og mængder, fremgår af tabellen nedenfor.

SU Tabel 9: Centralt budget til undervisning i specialskoler

Budgetlagte specialskoleudgifter 2026-priser	Antal	Enheds- pris kr.	Budget i mio. kr.
Objektiv fin. af specialundervisning i regionale tilbud			0,402
Regionale specialundervisningstilbud, pladskøb	1,4	362.939	0,485
Regionale specialundervisningstilbud i alt			0,886
Skrillingskolen, skole pladskøb	71,7	388.676	28,389
Skrillingskolen, SFO pladskøb	36,5	95.165	3,562
Skrillingskolen, forældrebetaling	38,5	-25.256	-1,000
Billesbølle skoledel, pladskøb	9,3	245.556	2,290
Specialtilbud i andre kommuner, pladskøb	22,6	342.150	7,952
Special SFO i andre kommuner, pladskøb	9,2	68.427	0,648
Interne skoler, døgninstitutioner, opholdssteder mv.	4,3	274.609	1,185
Kommunale specialskoletilbud			43,024
Specialundervisningsudgifter i alt			43,911

Specialundervisning i regionale tilbud, herunder objektiv finansiering

Betalingen for de højt specialiserede tilbud er opdelt i en objektiv finansiering – en slags abonnementsordning og en elevbaseret betaling.

Undervisningen omfatter særligt højt specialiseret undervisning for døvblinde, eksempelvis på Synscenter Refsnæs, Center for Døvblindhed og Høretab, Filadelfia (Epilepsi og Neuro-rehabilitering) og Center for Høretab. Der er i alt afsat 0,886 mio. kr. til opgaven.

Foruden kommunens køb af pladser i regionale tilbud, har kommunen, via en kvalitetsaftale med Region Syddanmark, overtaget de ind- og udgående afregninger for skolebetaling fra den sikrede institution, Egely.

Næste års forventede økonomi for skoletilbuddet på Egely fremgår af tabel 10 nedenfor.



SU Tabel 10: Pladssalg indenfor kvalitetsaftalen med Egely

Egely, skoledel	Antal	Døgn takst	Budget i mio. kr.
Pladssalg Egely, skoledel	10,0	1.221	-4,460
Afregning til Region Syddanmark	10,0	1.221	4,460
I alt			0,000

* Taksten og det forventede gennemsnitlige antal indskrevne elever er opgjort på et foreløbigt grundlag og fastlægges først endeligt med Region Syddanmarks budgetvedtagelse i november måned.

Specialundervisning i kommunale og private specialskoler

Der er for 2026 afsat et samlet budget til kommunale specialskoler jf. Folkeskolelovens §20 stk. 2 og 5 på 43,911 mio. kr.

Udgifterne dækker kommunens pladskøb på Skrillingeskolen, 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 2026, som forventes vedtaget i 4. kvartal 2025. Nedenstående takster er baseret på finanslovsforslaget.

Det samlede budget til statsbidragspligtige uddannelser fremgår af tabel 8.

SU Tabel 11: Budget til statsbidragspligtige uddannelser

Statsbidragspligtige uddannelser Beløb angivet i 2026-priser	Antal	Brutto udgift pr. elev	Moms- andels- procent	Netto udgift pr. elev kr.	Budget i mio. kr.
Statsbidrag frie grundskoler / privatskoler	995,1	48.663	-2.433	46.230	46,004
Statsbidrag til SFO i frie grundskoler	289,9	9.111	-456	8.655	2,509
Tilskud til tidlig SFO i privatskoler	84,7	10.125	-506	9.619	0,814
Efterskoler, husholdningsskoler mv.	320,5	43.550	-2.178	41.373	13,262
Statsbidragspligtige uddannelser i alt					62,590

Den endelige tilgang til efterskolerne kendes først pr. 30. september 2025 (hvor budgetlægningen er afsluttet). Der er i skrivende stund indikationer på at tilgangen til de private skoletilbud er lavere end i end i et gennemsnitsår, hvorfor den faktiske udgift kan



viser sig at ligge under den budgetlagte ramme. Det er dog usikkert hvor det endelige tal lander.

Middelfart Uddannelsesvejledning

Middelfart Uddannelsesvejledning (UU) giver vejledning til alle unge i grundskolen fra 7. klasse samt i 10. klasse. Alle elever modtager kollektiv vejledning, mens individuel vejledning er rettet mod elever, der er vurderet ikke-uddannelsesparate i 8. klasse.

UU tilbyder gennem en opsøgende og opfølgende indsats unge vejledning om valg af uddannelse og erhverv, hvis de ikke er i gang med eller har fuldført en ungdomsuddannelse eller en videregående uddannelse.

Vejledningen af 15-17-årige unge sker i forbindelse med den løbende revision af den unges uddannelsesplan. Vejledningen af 18-24-årige unge tilrettelægges og prioriteres, så den opsøgende og opfølgende indsats især rettes mod unge, der skønnes at have behov for en særlig vejledningsindsats.

Der er til uddannelsesvejledningsindsatsen afsat 4,774 mio. kr. i 2026.

Uddannelsesvejledningen har leveret vejlederydelser til jobcenteret, men arbejdsmarkedsreformerne betyder at salget reduceres med 0,114 mio. kr. i 2026 og 0,228 mio. kr. i 2027 og årene efter. Uddannelsesvejledningen skal som følge heraf gennemføre personaletilpasninger.

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 0,350 mio. kr. i 2026.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

SU Tabel 9: Bevillingsoversigt til budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	21,376	16,243	0,000	0,000
Indtægtsbevilling	0,000	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	21,376	16,243	0,000	0,000

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



Budgetforudsætninger

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for de enkelte anlægsprojekter.

SU Tabel 10: Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår			
År	2026	2027	2028	2029	
Renovering af Østre skole	16,172	16,243	0,000	0,000	
Renovering af Fjelsted-Harndrup	5,204	0,000	0,000	0,000	
Nettobevilling	21,376	16,243	0,000	0,000	

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

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole (hovedrenovering):
Til ombygningen af Fjelsted-Harndrup Skole er der i alt afsat en anlægsramme på 20,420 mio. kr.

Projektøkonomi, beløb i t.kr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Renoveringsplan	1.621	-1.000	9.930	4.665	5.204	0	20.420

Anlægsprojektet omfatter en større renovering af Fjelsted Harndrup Skole, herunder renovering af bygningsdele, tekniske installationer og indvendige overflader i nødvendigt omfang.

Ud over at højne bygningens vedligeholdelsesstand, som er det primære formål, vil der indgå en pædagogisk opdatering i forbindelse med ombygningen.

Renoveringen omfatter følgende delelementer: Renovering af faglokaler, herunder madkundskab, naturfagslokale, håndværk og design samt musik. Herudover renoveres gangarealer, CTS-ventilation og ADK/AIA installationer og der foretages en opdatering af udearealerne.

Yderligere indgår der i projektøkonomien en ombygning af de eksisterende omklædningsrum til gymnastiksalen.

Rådgiveropgaven og anlægsopgaven er udbudt i 2024 og anlægsarbejdet udføres i 2025 og 2026. Projektet forventes afsluttet ved udgangen af 2026.

Renovering af Østre Skole:

Renoveringen af Østre Skole er budgetlagt i perioden 2021-2027. Projektet er undervejs blevet udskudt og justeret til i flere omgange. Det er sket for dels at skabe plads til presserende anlægsbehov på dagtilbudsområdet og dels at tage højde for et forøget vedligeholdelsesbehov.



Udbuddet af totalrådgiveropgaven er gennemført i 1. halvår 2024. Projektering og tilbudsindhentning/licitation pågår i 3. kvartal 2025, således byggeriet kan opstartes i 4. kvartal 2025 og pågå i halvandet år derefter. Byggeriet pågår i årene 2026 – 2027.

Den samlede økonomi i projektet fremgår af tabellen nedenfor:

Projekt økonomi, beløb i t.kr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
Renoveringsplan	986	3.464	0	0	9.653	16.172	16.243	46.518

Hovedfokus i skolerenoveringen ligger på de langsigtede vedligeholdelsesmæssige aspekter, herunder udbedring af indeklimaproblemer, overflader, klimaskærm og tekniske installationer. Der skal derudover i begrænset omfang indgå en pædagogisk opdatering af skolen.

Ejendomscenteret har lavet nye vurderinger af bygningernes almene stand og renoveringsbehovet i bygning A, E og I.

Bygning A er den store klassefløj til mellemtrinnet og bygning E er gymnastiksalen og lokale til håndværk og design, mens bygning I indeholder faglokaler.

Renovering af bygning A omfatter følgende:

- Løsning af indeklima problemer (fugt og manglende ventilation), herunder udskiftning af vinduer, delvis omfugning af teglfacader, gennemgang af tag for utætheder, etablering af omfangsdræn, central ventilation, solafskærmning mod syd, nyt varmeanlæg/-installation og LED belysning.
- Indvendige vægge, gulve og lofter renoveres gennemgribende.
- Etagerne skal gøres tilgængelige og niveaufrie ved etablering af elevator/lift. Den skal betjene alle etager i fløj A, E og kælderen under fløj B.
- Vindfang i bygningen sydøstlige hjørne skal renoveres og eventuelt gentænkes.
- Et minimum af pædagogisk opdatering.
- Opdatering af IT- og AV-udstyr.

Renovering af bygning E omfatter følgende:

- Løsning af indeklimaproblemer (fugt og manglende ventilation) herunder gennemgang af tag for utætheder, etablering af omfangsdræn, central ventilation, nyt varmeanlæg/-installationer og LED belysning.
- Indvendige vægge, gulve og lofter skal renoveres gennemgribende.
- Et minimum af pædagogisk opdatering.



- Opdatering af IT- og AV-udstyr.

Klimaaspekter af skolerenoveringsprojekterne

Skolerenoveringerne sker altid med afsæt i høje miljø- og klimastandarder således, at sigtepunktet er; minimering af miljøforurening og materialelegenanvendelse, forbedring af bygningernes samlede energieffektivitet og derigennem bidrag til den grønne omstilling og bæredygtighed.

Skoleombygningerne og renoveringerne prioriteres og tilrettelægges med henblik på at skabe en god balance mellem respekt for de grundlæggende bygningskrav, som rammen for god trivsel og læring hos elever og lærere, de langsigtede hensyn til miljø, klima og bæredygtighed og den budgetramme, der nu engang er til rådighed.



Kort om området

Politikområdet Kultur og Fritid omfatter nedenstående budgetområder:

Kultur og fritidsområdet:

- Stadions og idrætsanlæg
- Selvejende idrætshaller og svømmehaller
- Kommunalt ejede idrætshaller
- Bibliotek
- Museer og teatre
- Lokalhistoriske arkiver og forsamlingshuse
- Folkeoplysende voksenundervisning
- Frivilligt foreningsarbejde, herunder tilskud til forenings- og klubhuse
- Lokaletilskud

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026-2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	50,937	50,687	50,687	50,329
Indtægtsbevilling	-1,321	-1,321	-1,321	-963
Nettobevilling	49,616	49,367	49,367	49,367

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 2026-2029, herunder de indarbejdede investeringer og udvidelser samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer og delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er for budgetåret 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer på området:

Udvidelser

- **Velfærdsalliance med DBU – fællesskab, sundhed og stærkt foreningsliv, 0,250 mio. kr. i 2026**
Middelfart Kommune vil sammen med DBU/DBU Fyn og de lokale klubber etablere en velfærdsalliance, der samler kræfterne om borgernære indsatser, der styrker



trivsel, frivillighed og fællesskab. Erfaringer fra andre kommuner viser, at alliancen kan bidrage til klubudvikling, nå nye målgrupper og skabe sociale fællesskaber. Initiativet bidrager til Byrådets vision om en attraktiv kommune med stærke fællesskaber. Hvis evalueringerne er positive skal indsatsen videreføres.

Investeringer

Ingen.

Yderligere initiativer

Ingen.

Kultur og Fritidsområdet

Der er afsat et samlet budget på 49,4 mio. kr. til Kultur og Fritidsområdet.

Stadions og idrætsanlæg

Budgettet til Stadions og Idrætsanlæg udgør 10,7 mio. kr. i 2026, heraf er der afsat 8,5 mio. kr. vedr. tilskud til selvejende haller.

KulturØen

For budgetåret 2026 er der afsat 0,7 mio. kr. til dækning af kommunens andel af fællesudgifterne på KulturØen.

Kulturel virksomhed

Museer

Det samlede budget til museer udgør 9,1 mio. kr. i 2026.

Budgettet fordeles til Middelfart Museum, keramikmuseet Clay samt Humlemagasinet.

Teatre

Det samlede tilskudsbudget til teatre udgør 0,07 mio. kr.

Andre kulturelle opgaver, herunder lokalarkiver og forsamlingshuse.

Børn, Kultur og Fritidsudvalgets budget til lokalarkiver, forsamlingshuse og Billedkunstrådet udgør i alt 0,6 mio. kr. i 2026.



Fællesformål, herunder pulje til støtte af frivillig indsats, Naturens dag og Vel-færdsalliance

Under posten "fællesformål" er der i 2026 afsat i alt 0,8 mio. kr. Beløbet dækker over til kommunale lokaler til fritidsundervisning, udviklingspulje frivillige indsatser og Naturens dag.

Folkeoplysende voksenundervisning

Budgettet til folkeoplysende voksenundervisning udgør i 2026 1,2 mio. kr. Budgettet anvendes til at yde tilskud voksenundervisning og udgør primært lærerlønninger og undervisningshonorarer.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

I budgettet for 2026 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

Lokaletilskud ydes til foreningernes brug af de selvejende idrætshaller og foreningernes brug af såvel egne, som lejede lokaler. Nettobudgettet til lokaletilskud udgør 7,2 mio. kr. i 2026.

Biblioteket

Biblioteket består af hovedbiblioteket på Kulturøen samt af filialerne i Ejby, Nørre Aaby og Strib. Bibliotekerne i Ejby, Nørre Aaby og Strib har begrænset åbningstid, men der er mulighed for at benytte selvbetjening alle ugens dage fra kl. 7.

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har i 2026 et samlet budget på 16,2 mio. kr. til biblioteksområdet.

Heraf er 16,0 mio. kr. afsat til bibliotekets drift, mens 0,2 mio. kr. er afsat til tilskud til arrangementer.

Anlægsbevilling i 2026-2029

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Anlægsprojekter i 2026 – 2029



Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Vestfynshallerne, nyt gulv i hal 1	2,000	0,300	0	0
Anlægsbevilling	2,000	0,300	0	0

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

Beskrivelse af anlægsprojekterne

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Vestfynshallerne, udskiftning af gulvet i hal 1
Der bliver afsat 2,3 mio. kr. til udskiftning af gulvet i hal 1 i Vestfynshallerne. Gulvet er nedslidt efter mange års brug og lever ikke længere op til de nødvendige krav til sikkerhed og funktionalitet. Investeringen sikrer, at hallen fortsat kan danne ramme om foreningsliv, skoleidræt og større arrangementer.

Der lægges vægt på, at Vestfyns Kultur og Idrætscenter (VKI) overtager ejerskabet og overgår til selvejende institution på linje med de øvrige haller i kommunen.



Kort om området

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

Driftsbevilling i 2026-2029

I tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	153,676	156,193	156,193	156,193
Indtægtsbevilling	-22,987	-22,987	-22,987	-22,987
Nettobevilling	130,688	133,206	133,206	133,206

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 2026-2029, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investering:

Udvidelser

Ingen

Investeringer

Ingen

Sundhed

Der er i budgettet for 2026 afsat 28,772 mio.kr. Området dækker over Sundhedstjenesten og Tandplejen.

Der er i budgettet for 2026 afsat 10,181 mio. kr. til Sundhedstjenesten, som består af sundhedsplejersker, ergo- og fysioterapeuter. Sundsplejerskerne varetager sundhedsplejen på spæd- og småbørnsområdet, daginstitutioner og i skolerne, mens terapeuterne varetager fysioterapi- og ergoterapeutbehandlingen i dagtilbud og på skolerne.

Der er i budgettet for 2026 afsat 18,591 mio. kr. til tandplejen. Heraf er der afsat 14,269 mio. kr. til almentandplejen, som varetages af Middelfart Kommune og 4,321 mio. kr. til



specialtandplejeområdet, som varetages af det fællesejede § 60 selskab, Tandregulering Lillebælt.

Tandplejens budget er reduceret med 0,400 mio.kr. fra 2026 og frem. Beløbet finansierer egenfinansiering til ny tandplejeklinik.

Anbringelsesområdet

Anbringelsesområdet består af anbringelser i plejefamilier, netværksplejefamilier, anbringelser på private opholdssteder og eget værelse samt anbringelser på døgninstitutioner og sikrede institutioner.

Foranstaltningerne på anbringelsesområdet er omfattet af Barnets Lov § § 46 samt § 114, stk. 1, nr. 1.

I tabellen herunder, fremgår budgettet for anbringelser opdelt på funktionsområder.

Budget til anbringelser (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2026
5.20 Opholdssteder for børn og unge	2,982
5.20 Eget værelse, kollegier mv.	0,856
5.20 Advokatbistand	0,592
5.20 Betaling fra kommuner	-4,070
Opholdssteder i alt	0,360
5.22 Konkrete plejefamilier	0,635
5.22 Netværkspleje	1,199
5.22 Almene plejefamilier	10,722
5.22 Forstærkede plejefamilier	10,943
5.22 Specialiserede plejefamilier	4,429
5.22 Socialtilsyn Syd (årlig tilsynstakst)	1,051
5.22 Betaling til og fra kommuner	-1,662
Plejefamilier i alt	27,317
5.23 Børne- og ungehjem handicap	13,273
5.23 Børne- og ungehjem sociale sager	11,220
Døgninstitutioner i alt	24,493
5.24 Sikrede institutioner (inkl. objektiv finansiering)	1,284
Sikrede døgninstitutioner i alt	1,284
5.26 UKN Ungdomskriminalitet	1,682
Sikrede døgninstitutioner i alt	1,682
Anbringelsesområdet i alt netto	55,136

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger omfatter en række foranstaltninger, der fortrinsvis har hjemmel i Barnets lov § 32, § 35, § 30 og § 75. Foranstaltningerne omfatter bl.a. udgifter til aflastning i og udenfor hjemmet, udgifter til familiebehandling og rådgivning, udgifter til



støtte- og kontaktpersoner, samt økonomisk støtte til forældremyndighedsindehavere med henblik på at forebygge en anbringelse.

Forebyggende foranstaltninger indeholder også den lokale forebyggelsesindsats, som varetages af Familie- og Ungehuset.

I tabellen nedenfor, fremgår budgettet på forebyggelsesområdet.

Budget til forebyggelsesområdet

Budget til forebyggende foranstaltninger (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2026
Praktisk pædagogisk støtte i hjemmet jf. § 32	2,298
Familiebehandling jf. § 32	3,604
Fast kontaktperson for barnet jf. § 32	0,366
Fast kontaktperson for familie jf. § 32	0,005
Formidling af praktiktilbud	0,008
Anden hjælp, rådgivning / behandling jf. 52.3 nr. 9	1,788
Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaver	2,582
Støtte til forældremyndighedsindehaver efter § 54	0,891
Børnehusene (inkl. objektiv finansiering)	1,381
Rådgivning og afl. Ydelser § 11	1,206
Ledsagerordning	0,050
Fællessted i alt	14,180
Aflastning i hjemmet efter § 84	3,000
Aflastning på opholdssted	1,994
Aflastning i familiepleje	0,321
Aflastning på Skrillingskolen	3,366
Aflastningstilbud i alt	8,681
Familiehuset	12,712
Ungehuset	9,086
Fællessted Familie- og Ungehuset	0,385
Øvrige interne tilbud	22,183
Forebyggende foranstaltninger i alt	45,043

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Udgiftsbudgettet på fællesstedet dækker blandt andet udgifter til eksterne familiekonsulenter og kontaktpersoner, samt forskellige former for støtte til familien og den unge. Herunder væsentlige udgifter til Lærkeskolen og Billesbølle, samt betaling af almindelige efterskoleophold ud fra et forebyggelseshensyn.

Aflastningsbudgettet dækker aflastning i hjemmet, aflastning på opholdssted, døgninstitution, aflastning i familiepleje samt kommunens interne aflastningstilbud på Skrillingskolen.

Øvrige interne tilbud dækker bl.a. budget til Familiehuset og Ungehuset.



Statsrefusion - Særlig dyre enkeltsager

Der er et indtægtsbudget i 2026 på 5,000 mio.kr., som vedrører indtægter fra den centrale refusionsordning til børn og unge. Der modtages statsrefusion på udgifter, der overstiger 0,940 mio.kr. årligt pr. person/flerbørnsfamilier efter 2025-sats. Området ligger udenfor servicerammen.

Sociale formål – merudgiftsydelse og godtgørelse for tabt arbejdsfortjeneste

Området Sociale formål omfatter udgifter til merudgiftsydelse og udgifter til dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Personer som forsørger og passer et barn med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, eller anden indgribende kronisk eller langvarig lidelse i hjemmet, kan få dækket eventuelle merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste.

Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter er omfattet af Barnets lov § 86 og § 87. Området er omfattet af den centrale refusionsordning og kommunen modtager derfor 50 % statsrefusion for udgifterne til sociale formål. Området ligger udenfor servicerammen.

Af tabellen herunder fremgår de forventede brutto og nettoudgifter for 2026.

Budget til dækning af merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste

Budget til Sociale Formål (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2026
Merudgifter	4,228
Tabt arbejdsfortjeneste	13,300
Statsrefusion	-11,796
Sociale Formål i alt	5,732

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Nedenfor ses anlægsbevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udvidelse af Tandplejen	4,074	0	0	0
Anlægsbevilling	4,074	0	0	0

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



Beskrivelse af anlægsprojekterne

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Udvidelse af Tandplejen

Tandplejen skal fremover tilbyde tandeftersyn og behandling til en større målgruppe, da unge fra 18 – 22 år bliver berettiget til offentlig tandpleje. Derfor er der behov for at udvide og etablere mere tidssvarende klinikfaciliteter, end de nuværende på Lillebæltskolen.

Byrådet har derfor besluttet at der etableres en ny tandklinik, ved at ombygge og udvide den tidligere SFO "Ø-fritten", hvor Børnehuset Naturbyen har midlertidigt til huse starten af 2026.

Der er afsat 23,875 mio.kr. i projektets løbetid fra 2024-2026. Beløbet er finansieret med en tillægsbevilling på 8,574 mio.kr., en bevilling på støtte fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet på i alt 3,801 mio.kr., opsparet overskud fra Tandplejen på 3,500 mio.kr. samt 8,000 mio.kr. som finansieres ved en årlig driftsreduktion på 0,400 mio.kr. i Tandplejens driftsbudget.



Kort om området

Politikområdet for dagtilbud omfatter udgifter til dagtilbudsområdets fællessted, dagplejen, vuggestuer, børnehaver og integrerede institutioner samt private pasningstilbud. Børn i alderen fra 26 uger til skolestart har ret til en plads i et dagtilbud i henhold til pasningsgarantien.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	253,465	255,005	255,461	255,789
Indtægtsbevilling	-64,612	-64,612	-64,612	-64,612
Nettobevilling	188,853	190,393	190,849	191,177

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

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2026-2029, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer:

Udvidelser

Ingen.

Investeringer

Ingen

Fællessted for dagtilbudsområdet

Der er i budgettet for 2026 afsat netto 12,763 mio. kr. til Fællessted.

Fællessted for dagtilbudsområdet

Der er i budgettet afsat netto udgiftsbudget på 12,420 mio.kr. Området dækker over dagtilbudsområdets fællesudgifter blandt andet lønudgifter til konsulenter, udvikling og uddannelse, en pulje til vipperegulering af daginstitutioner, specialpædagoger, eksterne projekter, støtte midler samt midler til bedre mulighed for udsat skolestart.



Mellemkommunal afregning

Der er i budgettet for 2026 afsat et netto udgiftsbudget på 0,342 mio.kr., som er fordelt på et udgiftsbudget på 4,681 mio. kr. til betaling for børn i andre kommuner (dagpleje, vuggestue og børnehave samt private pasningstilbud) og et indtægtsbudget på 4,339 mio. kr. for betaling af børn fra andre kommuner i Middelfart Kommunes tilbud.

Kommunale pasningstilbud

Der er i budgettet for 2026 afsat netto 141,643 mio.kr. Området dækker over kommunale dagtilbud, dagplejen samt tilskud og forældrebetaling.

Daginstitutionsledere

Der er i budgettet for 2026 afsat 8,832 mio.kr. til aflønning af dagtilbudsledere.

Tilskud og forældrebetaling

Der er i budgettet for 2026 afsat et netto indtægtsbudget på 44,530 mio.kr. Området dækker over forældrebetaling, frokostordning, søskendetilskud, økonomisk og pædagogisk friplads for dagtilbud og dagplejen.

Indtægtsbudgettet for forældrebetaling udgør i alt 60,273 mio.kr., og heraf udgør 8,978 mio.kr. forældrebetaling til frokostordning. Udgiftsbudgettet til søskendetilskud, økonomisk- og pædagogisk fripladstilskud udgør 15,743 mio. kr.

Daginstitutionerne får tildelt budget efter ressourcetildelingsmodellen for dagtilbud. Grundprincippet i "Ressourcetildelingsmodellen for daginstitutionerne" er, at pengene følger barnet og det betyder, at en daginstitutions budget vipper både op og ned efter det faktiske børnetal hen over året. Forudsætningen for ressourcetildelingsmodellen er at minimumsnormeringen bliver overholdt på et kommunalt niveau.

Specialgruppen i Børnehuset Chili er normeret til 23 børn, heraf 25% til pladser efter Barnets Lov §82-83. Budgettet efter Barnets Lov er adskilt fra budgettet efter Dagtilbudsloven, og indgår ikke i takstberegningen til forældrebetalingen.

Dagplejen

Der er i budgettet for 2026 afsat 36,042 mio.kr. Budgettet er beregnet med udgangspunkt i, at Dagplejen i gennemsnit skal passe 242 børn. Ved en forventet gennemsnitlig belægning på 92 % vil det svare til en normering på 268 pladser og 67 dagplejere.

Kommunale dagtilbud

Der er i budgettet for 2026 afsat 141,299 mio.kr. Området dækker over løn, frokostordning samt drift til de kommunale vuggestuer, børnehaver og integrerede institutioner.

Private pasningstilbud

Der er i budgettet for 2026 afsat 34,447 mio.kr. Området dækker over private pasningsordninger samt tilskud til private institutioner.



Private pasningsordninger

Der er i budgettet for 2026 afsat 11,590 mio. kr. Området dækker over pasning af egne børn samt privat pasning, hvor barnet passes udenfor hjemmet.

Til privat pasning §80 er der afsat 8,326 mio.kr. Det forventes at 97 børn vil benytte private pasningsordninger.

Til pasning af egne børn §86 er der afsat 3,264 mio.kr. Det forventes at 37 børn vil blive passet i hjemmet.

Tilskud til privatinstitutioner

Der er i budgettet for 2026 afsat 22,290 mio.kr., heraf 0,567 mio. kr. til fripladstilskud. Området dækker over tilskud til private institutioner, som er opdelt i et drifts-, bygnings- og administrationstilskud pr. barn. Tilskuddet fastsættes ud fra niveauet i et alderssvarende kommunalt pasningstilbud.

Der er 5 private institutioner i Middelfart Kommune: Valmuen Brenderup, Ejby Private Børnehave, Mariehønen, Nørre Aaby Realskoles Børnehave og Stribonitten.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	13,931	5,092	0,000	0,000
Ny integreret daginstitution (Institution 3).	0,000	4,181	22,672	15,892
Anlægsbevilling	13,931	9,273	22,672	15,892

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

Beskrivelse af anlægsprojekterne

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer: Flytning og udvidelse af Solsikken er budgetteret med 50,846 mio. kr. i perioden 2023-2027. Det stigende antal børn nødvendiggør en udvidelse af kommunens pasningskapacitet – både i forhold til flere vuggestuepladser og flere børnehavepladser. I den forbindelse har Byrådet besluttet at flytte Solsikken til Kirkegrunden ved Lillebæltskolen.



Institutionen dimensioneres til samme størrelse som Børnehuset Nysgerrium. Her ved forøges antallet af børnehavepladser fra 80 til 110 børnehavepladser (på 5 stuer) og 36 vuggestuepladser (på 3 stuer).

- Ny integreret daginstitution i Strib (institution nr. 3): Det er besluttet at den næste daginstitution skal placeres i Strib. Placeringen af den nye institution i Strib er godkendt på Byrådsmødet den 23. juni 2025. Til etableringen af en ny institution i Strib afsættes i alt 53,907 mio. kr. i perioden 2027-2030.



Kort om området

Politikområdet Senior og Sundhed består af myndighedsområdet for ældre, hjælpemidler & depotdrift, plejehjem, hjemmepleje, køkkenområdet, dag- og aktivitetscentre, genoptræning, forebyggelse, rehabilitering i eget hjem samt sygepleje.

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

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt til budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	461,768	471,814	481,532	492,736
Indtægtsbevilling	-67,945	-66,893	-66,255	-66,255
Nettobevilling	393,823	404,921	415,277	426,481

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

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2026-2029, herunder de indarbejdede investeringer og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Der er for budget 2026-2029 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer på området:

Udvidelser:

Flere ressourcer til aktiviteter og fællesskab på plejehjemmene

Der er vedtaget en udvidelse budgettet til aktivitetsmedarbejdere på plejehjemmene med 0,250 mio. kr. Aktivitetsmedarbejderne spiller en central rolle i at skabe aktiviteter, styrke trivsel og fællesskab blandt beboerne. De fungerer samtidig som bindeled til de mange frivillige, der bidrager positivt til livet på plejehjemmene. Social- og Sundhedsudvalget får ansvaret for at udmønte midlerne.

Investeringer:

Ingen investeringer.



Reformer:

Senior og sundhed er i den grad præget af to store reformer ældreloven og sundhedsreformen. Den nye ældrelov trådte i kraft 1. juli 2025 og sundhedsreformen træder i kraft 1. januar 2027.

Ældreloven har til formål at tilvejebringe rammerne for en ældrepleje, der understøtter en alderdom, som er præget af meste mulig livsglæde, selvhjulpethed og tid til omsorg og nærvær. Det skal udøves ud fra tre bærende værdier; den ældres selvbestemmelse, tillid til medarbejderne og den borgernære ledelse.

Ældreloven baserer sig på ældre over 67 år, og i Ældrelovens § 10 tages der afsæt i, at hjælpen fremadrettet skal leveres som helhedspleje og med en borgernær visitation. Det betyder, at der ikke længere skal visiteres til enkelttydelser. I helhedsplejebegrebet handler det om at skabe få, sammenhængende og rummelige pleje- og omsorgsforløb, der tager udgangspunkt i borgerens samlede livssituation samt ønsker og behov. Hvert pleje- og omsorgsforløb skal muliggøre en tilpasning af indholdet inden for det givne pleje- og omsorgsforløb i takt med udviklingen i den enkelte borgers ressourcer og behov.

Sundhedsreformen medfører en flytning af myndigheds- og finansieringsansvaret for følgende opgaver fra kommunerne til regionerne pr. 1. januar 2027:

- midlertidige pladser,
- akutsygepleje,
- specialiseret rehabilitering,
- avanceret & specialiseret genoptræning,
- patientrettet forebyggelse.

I første omgang bliver hele reguleringen af sundhedsområdet på 27,359 mio. kr. i 2027-2029 placeret på Social- og Sundhedsudvalgets område under Kvalitet og Sammenhæng til senere udmøntning. Sundhedsreformen berører flere forvaltninger og afdelinger.

Senior og Sundhed - Fælles

Der er afsat et budget 12,360 mio. kr. i 2026 til Senior og Sundhed – Fælles, som indeholder midler til de tværgående indsatser i forhold til løft af ældreplejen, udvikling, uddannelse, ledelse og administration. Demografipuljen til det stigende antal ældre ligger også på fællesområdet. Når der løbende kommer flere ældre der skal have hjælp flyttes midlerne ud i primært hjemmeplejen.

Myndighed senior og hjælpemidler

Der er afsat et samlet budget på 77,342 mio. kr. i 2026. Myndighed senior og hjælpemidler dækker alle udgifter der vedrører afregning af private leverandører under frivælgsområdet, mellemkommunale betalinger på ældreområdet, betaling af friplejehjem, plejevederlag vedrørende pasning af dødende, 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 2026
Særlig refusionsordning	-0,515
Myndighed senior	40.326
Hjælpemidler	27,596
Hjælpemiddeldepot	7,224
Hjælpemidler og kommunikation Middelfart	2,711
Myndighed ældre og hjælpemidler i alt	77,342

Sundhed og Træning

Der er afsat et samlet budget på 31,006 mio.kr. i 2026 til Sundhed og Træning.

Området består af undervisningstilbud til senhjerneskedede, genoptræning efter både servicelov og sundhedslov, forebyggelse, demenskoordinatorer og diætister.

Der er afsat et samlet budget på 21,983 mio. kr. i budget 2026 til vederlagsfri fysioterapi og kommunal genoptræning efter sundhedsloven og kommunal genoptræning/vedligeholdende træning efter serviceloven. Der er afsat 9,758 mio.kr. til vederlagsfri fysioterapi og 12,224 mio.kr. til genoptræning og vedligeholdende træning. Formålet med genoptræning er, at borgeren opnår samme grad af funktionsevne som tidligere eller bedst mulig funktionsevne, så borgeren kan vende tilbage til sin hverdag på den bedst mulige måde. Genoptræningsplanen er lægeordineret fra sygehus (sundhedslovens § 140), og det er en kommunal opgave at iværksætte genoptræningen. Borgeren har frit valg mellem kommunerne. Tilbydes borgeren ikke start på genoptræning indenfor 7 kalenderdage fra udskrivning, har borgeren ret til frit valg ved privatpraktiserende fysioterapeuter.

For at få vederlagsfri fysioterapi skal behandlingen have til formål at forbedre funktioner, vedligeholde funktioner eller forhale forringelse af funktioner. Målgruppen er borgere på diagnoselisten med svært fysisk handicap og borgere med funktionsnedsættelse som følge af progressiv sygdom. Vederlagsfri fysioterapi ydes efter lægehenvielse.

Der er afsat et samlet budget på 5,637 mio. kr. i budget 2026 til forebyggelse som omhandler den:

- patientrettet forebyggelse,
- borgerrettet forebyggelse
- forebyggende hjemmebesøg til ældre

I følge Sundhedslovens § 119 skal kommunen etablere patientrettet forebyggende og sundhedsfremmende indsatser i kommunen f.eks. diabetes undervisning samt etablere forebyggende og sundhedsfremmende tilbud til borgerne f.eks. Mental sundhedstilbud.



Plejehjem og Dagcenter

Området varetager alle opgaver vedrørende borgere der bor på et plejehjem og kommer i et dagcenter. Samlet set er der fra årets start afsat et budget på 147,364 mio. kr. i 2026.

Plejehjem

Alle plejehjem har fra årets start fået tildelt et fast budget, som skal dække alle udgifter til både løn og drift.

Nedenstående tabel viser de enkelte plejhjems budget til løn og drift i 2026. Udgifter til driften af bygningerne samt rengøring af servicearealer ligger under ejendomscenteret. Pr. 1. januar 2026 er der åbnet 9 nye plejhjemspladser på Egebo. Som følge af den demografiske udvikling med flere ældre, vil der være behov for øget kapacitet af plejhjemspladser.

Fænøsund og Havblik deler nattevagt. Budgettet står under Havblik's budget.

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

Budget til Plejehjem (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2026
Fælles plejhjemsområdet	9,894
Skovgade	21,633
Fænøsund	17,310
Rudbækshøj	20,390
Egebo	22,822
Kongshøj	14,260
Gelsted	17,489
Havblik	15,709
Plejehjemsområdet i alt	139,507

Dagcenter

Der er samlet set afsat et budget på 7,857 mio. kr. i 2026 til aktivitetsområde. Budgettet dækker alle udgifter til personale, kørsel til dag- og aktivitetscentre og drift af dagcentre. Brugere af ældrecentrenes tilbud visiteres som udgangspunkt til det dag- og aktivitetscenter, der er nærmest beliggende. Vedligeholdende genoptræning varetages på Ældrecenter Skovgade og Kongshøjcentret

Hjemmepleje

Området dækker alle opgaver der varetages af hjemmeplejen vedrørende borgere i eget hjem. Den rehabiliterende indsats i forhold til borgere i eget hjem ligger også på området. Rammen til fritvalgsområdet mængdereguleres hvert år i forhold til udviklingen i befolkningsprognosen.

Der er i alt et samlet budget på 107,760 mio. kr. i 2026.



Under hjemmeplejen ligger der også en pulje til afregning af uddelegerede sundhedslovsydelser på i alt 25,883 mio. kr. i 2026.

Hjemmeplejen er i gang med at etablere faste teams af medarbejdere, der tager sig af de samme borgere. Ligeledes arbejdes der med helhedspleje i forhold til ældreloven. Alle borgere over 67 år skal visiteres efter ældrelovens §10. Det er et arbejde der er igangsat i 2025, og som vil fortsætte i 2026. Borgerne vil kunne få tildelt et af de 4 nedenstående pleje- og omsorgsforløb:

- **Pleje- og omsorgsforløb 1:** Dette forløb omhandler udelukkende hjælp rengøring
- **Pleje- og omsorgsforløb 2:** Let udvidet støttebehov Dette forløb kan foruden rengøring inkludere både praktiske opgaver, personlig pleje og træning.
- **Pleje- og omsorgsforløb 3:** Moderat støttebehov. Dette forløb rummer både praktisk hjælp, personlig pleje og træning.
- **Pleje- og omsorgsforløb 4:** Højt støttebehov. Dette forløb rummer både praktisk hjælp, personlig pleje og træning.

Hjemmeplejen vil fremadrettet modtage midler efter antal borgere indplaceret i de 4 forløb. Det er dog kun gældende for borgere over 67 år. For borgere under 67 år vil man fortsat få tilført midler efter antal timer, der leveres hos borgerne.

Sygepleje

Der er afsat et samlet budget på 26,572 mio. kr. i budget 2026 til sygepleje.

Området dækker alle opgaver der varetages af sygeplejen vedrørende borgere i eget hjem. Sygeplejen varetager både den almene sygepleje og akutsygeplejen i eget hjem. Sygeplejen varetager også driften af sygeplejeklinikkerne som ligger spredt ud på kommunens plejehjem. Fremtidens sundhedsvæsen kræver tværgående samarbejde med mange forskellige samarbejdspartnere. Sygeplejen har stor fokus på de komplekse sygeplejeopgaver, forebyggelse af indlæggelser blandt andet i form af akut-sygepleje og den rehabiliterende indsats i forhold til de ældre medicinske patienter og kronikere.

Det er sygeplejen, der har ansvaret for at igangsætte en række initiativer, som gør borgere mere selvhjulpne i forhold indtagelse og administration af egen medicin ved hjælp af teknologi, men også på KOL- og sårområdet er der sat fokus på for at styrke rehabiliteringen.

Kost- og ernæringsområdet

Der er afsat et budget på 4,105 mio. kr. til kost og ernæring i 2026.

Kost og Ernæring varetager leveringen af mad til visiterede hjemmeboende pensionister. Alle visiterede hjemmeboende pensionister kan få leveret færdigretter fra to forskellige leverandører. Området varetager også produktionen af døgnkosten til alle plejehjemsboer og beboer på midlertidige pladser. Den største del af produktionen ligger på Fænøsund Plejehjem. På de plejehjem hvor der er leve bo miljø er kost- og ernæringsmedarbejderne flyttet ud på plejehjemmene. Det drejer sig om Gelsted Plejehjem, Egebo plejehjem, Kongshøj plejehjem, Rudbækshøj Plejehjem, og en del af Skovgades Plejehjem.



Ældreboliger

Der er afsat et nettobudget til ældreboliger på -12,687 mio. kr. i 2026.

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

Anlægsbevilling i 2026-2029

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

Bevillingsoversigt til budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	2,748	2,748	1,707	1,707
Indtægtsbevilling				
Nettobevilling	2,748	2,748	1,707	1,707

Budgettallene er opgjort i 2025 priser.

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Vedligeholdelsespulje til Social- og Sundhedsforvaltningen på 1,707 mio. kr. årligt i 2026-2029. Social- og sundhedsforvaltningen råder over en stor bygningsmasse og udenoms arealer, der kræver løbende vedligeholdelse. For at sikre gode rammer for kommunens sundhedstilbud, plejehjemmene og botilbuddene på det specialiserede område er der reserveret midler til det i 2026-2029. Puljen skal dække løbende vedligeholdelse af servicearealer herunder også sundhedstilbud og køkkener samt større investeringer i inventar og arbejdsredskaber på områderne for både senior og sundhed samt social og psykiatri.
- Undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger afsat 1,041 mio. kr. årligt i 2026 -2027. På baggrund af det stigende antal ældre i de kommende år er der reserveret midler til undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger svarende til. Forvaltningen vil sammen med Ældrerådet undersøge hvilke muligheder der er til at skaffe relevante boliger fx pleje-/ældre-/tryghedsboliger til et stigende antal ældre i kommunen. Antallet af ældre på 80 år og derover vil stige de kommende år. I 2022 var der 2182 ældre i aldersgruppen 80 år og derover. Det tal er steget til 3680 ældre i 2029.

Byrådet besluttede i et temamøde i december 2024 af afsætte Grundkapitalindskud med henblik på at udvide plejeboligkapaciteten i Middelfart Kommune med ca. 34 boliger. Planen at plejeboligerne skal opføres i forbindelse med Fænøsund og Rudbækshøj Plejehjem. Det besluttet at Skala arkitekter skal udarbejde materiale, herunder tegninger m.v. til brug for forundersøgelsen.



Kort om området

Området omfatter udgifter til ophold på døgn- og støttetilbud samt aktivitet- og beskæftigelsestilbud til voksne med kognitive og/eller fysiske funktionsnedsættelser. Området omfatter også udgifter til rusmiddelområdet og STU.

Området omfatter desuden forskellige former for bo- og dagtilbud, væresteder, bostøtte-teams og kontaktperson- og ledsagerordninger.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	448,857	453,835	453,835	453,835
Indtægtsbevilling	-193,851	-193,851	-193,851	-193,851
Nettobevilling	255,006	259,984	259,984	259,984

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 2026-2029, herunder indarbejdede udvidelser og besparelser.

Udvidelser og investeringer på området

Der er i budget 2026-2029 ikke indarbejdet investeringer på området. Der er indarbejdet en udvidelse vedrørende STU Middelfart.

Udvidelse:

- STU Middelfart tilføres 1,4 mio. kr. til finansiering af en øget tilgang af elever fra Middelfart kommune samt til etablering af et balancebudget. Tilbuddet normeres fremadrettet til 30 pladser til elever fra Middelfart kommune og 10 pladser til elever fra andre kommuner.

Området har et samlet udgiftsbudget 448,1 mio. kr. og et indtægtsbudget på -193,0 mio. kr.

Myndighed Social og Psykiatri

Området Myndighed Social og Psykiatri har et nettobudget på 252,5 mio. kr. i 2026.

Social- og Sundhedsudvalget

Social og Psykiatri



Budgettet dækker udgifter på følgende delområder, primært indenfor Servicelovens områder (SEL);

- Specialtandpleje
- Socialtandpleje
- SEL §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede (BPA-ordning)
- 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 borgere med kognitive og/eller fysiske funktionsnedsættelser
- Pulje til køb af STU-forløb udenfor kommunen

Delområdet Specialtandpleje har en budgetramme på 1,123 mio. kr. Der er i 2026 visiteret 150 borgere til specialtandplejebehandling. Delområdet Socialtandpleje har et samlet budget på 0,350 mio. kr., hvoraf halvdelen er placeret i Social og Psykiatri, mens den resterende halvdel er placeret i den kommunale tandpleje i Familie og Forebyggelse.

Delområdet §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede (BPA) har et nettobudget på 14,118 mio. kr. Budgettet forudsættes anvendt til betaling for støtte til 12 borgere.

Delområdet §85 Støtte i eget hjem til ældre og handicappede har et nettobudget på 90,4 mio. kr. Nettobudgettet er sammensat som følger;

- 67 mio. kr. forventes anvendt til betaling 83 borgere, som modtager støtte på botilbudslignende tilbud i kommunen eller udenfor kommunen, hvor støtten leveres efter §85/ABL 105.
- 9,4 mio. kr. forventes anvendt til køb af interne §85 bostøttetimer leveret af kommunens bostøtteteam til ca. 180 Middelfart-borgere og 4 borgere fra andre kommuner bosat i Middelfart Kommune. Derudover har Bostøtten et basisbudget på 3,0 mio. kr. decentralt placeret.
- 10 mio. kr. forventes anvendt til betaling for 45 borgere, som modtager §85 støtte fra eksterne leverandører i andre kommuner.
- 1,5 mio. kr. forudsættes anvendt til betaling for §84 aflastning til ca. 4 borgere.
- Et indtægtsbudget på -1,0 mio. kr. som forventes opnået gennem salg af bostøtte til 5 borgere med anden betalingskommune, hvor borgerne tidligere har bosat sig i Middelfart Kommune.
- 0,5 mio. kr. er afsat til fysisk tilstedeværelse på kommunens tidligere støttecentre.

Delområdet Rådgivning og rådgivningsinstitutioner har et budget på 5,640 mio. kr. Budgettet skal bl.a. betale for et antal abonnementsordninger såsom kollektiv finansiering af Center for døve – døvblinde, Tilsyn med udviklingshæmmede kriminelle, kommunens andel af kollektiv finansiering af den landsdækkende specialtilbud til udviklingshæmmede kriminelle Kofoedsminde og budget til rådgivningsfunktion. Her er også placeret budget til myndighedssystemet Nexus mv.

Social- og Sundhedsudvalget

Social og Psykiatri



Delområdet §109 og 110 Borgeres ophold på krisecentre og forsorgshjem har et nettobudget på 5,453 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 120 dage pr. løbende år, hvorefter det er kommunens fulde udgift.

Delområdet §108 længerevarende botilbud har en budgetramme på 68,832 mio. kr. Budgetrammen dækker udgifter til 44 borgeres ophold på længerevarende tilbud.

Delområdet §107 midlertidige botilbud har en budgetramme på 45,106 mio. kr. og skal dække udgifter til 48 borgeres ophold på midlertidige botilbud.

Delområdet Kontaktperson- og ledsageordninger (SEL §97, §98 og §99) har en samlet budgetramme på 3,318 mio. kr. 104 borgere er bevilget §97 kontakt og ledsagelse med varieret timetal, og 7 borgere er bevilget §98 døv-/blindeordning.

Delområdet §103 beskyttet beskæftigelse har en budgetramme på 6,671 mio. kr. Budgetrammen dækker udgifter til 68 borgeres brug af beskyttet beskæftigelsestilbud i og udenfor kommunen.

Delområdet §104 aktivitets- og samværstilbud har en budgetramme på 23,135 mio. kr. 21,135 mio. kr. skal dække udgifter til 91 borgeres brug af aktivitet- og samværstilbud i og udenfor kommunen. Det resterende budget på 2,0 mio. kr. skal dække udgifter til befordring af borgere med behov for dette til og fra dagtilbuddet.

Delområdet Sociale formål §100 har et nettobudget på 0,536 mio. kr. efter refusion (50% statsrefusion på området). Budgettet skal dække merudgifter til ca. 31 borgere.

Der er afsat et budget til lejetab på 0,911 mio. kr. til dækning af husleje vedrørende tomme boliger, som social- og psykiatriområdet har anvisningsret til hos diverse boligselskaber.

Herudover indeholder området budget til køb af STU-forløb udenfor kommunen. Budgettet er i 2026 på 15.965 mio. kr. og skal anvende til betaling for egne borgere på STU Middelfart i Ejby samt til borgere som vælger et STU-forløb udenfor kommunen.

Endeligt indeholder området et større indtægtsbudget på -33,401 mio. kr. vedr. statsrefusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager.

Center for særlige indsatser – Skovbakken

Botilbuddet Skovbakken har et udgiftsbudget på 33,470 mio. kr. i 2026 og et modsvarende indtægtsbudget.

Skovbakken er et botilbud til 24 borgere (fra 2026) med kognitive og/eller fysiske funktionsnedsættelser. I august 2025 er det besluttet at lukke et af de fire huse med ni pladser, fra 33 til 24 pladser. Pladserne forventes lukket og borgerne fraflyttet senest i første kvartal 2026.



Center for særlige indsatser – Fælleshåb

Botilbuddet Fælleshåb har et udgiftsbudget på 30,0 mio. kr. i 2026 og et modsvarende indtægtsbudget.

Fælleshåb er et botilbud til 32 med kognitive og/eller fysiske funktionsnedsættelser.

Center for Socialpsykiatri, Rehabilitering og Rusmidler

Center for Socialpsykiatri, Rehabilitering og Rusmiddelbehandling (CSRR) består af botilbuddene Guldregnen og Teglgårdshuset, Rusmiddelcentret, Værestedet Multihuset, og Bostøtteteamet, herunder Botilbuddet Søndergade.

Guldregnen er et længerevarende botilbud til 31 borgere med psykiske lidelser. Tilbuddet har et udgiftsbudget på 20,481 mio. kr. og et tilsvarende indtægtsbudget.

Teglgårdshuset er et længerevarende botilbud til 16 borgere med psykiske lidelser og samtidigt aktivt misbrug (borgere med dobbeltdiagnose) og har et udgiftsbudget på 15,656 mio. kr. og et tilsvarende indtægtsbudget.

Rusmiddelcenteret har et budget på 6,410 mio. kr. Rusmiddelcentret betjener både alkohol- og stofmisbrugere. Centeret tilbyder ambulante behandlingstilbud til unge og voksne borgere med alkohol- og stofmisbrugsproblemer. Der tilbydes anonym rådgivning og behandling, jf. Sundhedslovens §141. Behandlingen af borgere med dobbeltdiagnose overgår gradvis fra kommunale rusmiddelcentre til den regionale lokalpsykiatri i perioden fra 2024-26 i tre grupper.

Værestedet Multihuset er et uvisiteret værested med et udgiftsbudget(ramme) på 3,573 mio. kr. i 2026 efter SEL §79.

Kommunens Bostøtteteams til henholdsvis borgere med psykiske lidelser og borgere med kognitive og/eller fysiske funktionsnedsættelser er også en del af CSRR.. Bostøtten har et udgiftsbudget på 15,592 mio. kr. og et indtægtsbudget på 12,191 mio. kr. Det giver et nettobudget på 3,401 mio. kr. Fra slutningen af 2025 er Bostøttens åbningstid udvidet til at dække morgen og aften i hverdage samt i weekender for at skabe mulighed for at overtage indsatser fra de private leverandører og understøtte at flere borgere kan blive i eget hjem frem for at skulle være på f.eks. bosted eller forsorgshjem.

Botilbuddet Søndergade er et mindre §107 botilbud med 4 pladser og et udgiftsbudget på 1,119 mio. kr. og et tilsvarende indtægtsbudget.

Center for Bæredygtig dagbeskæftigelse

Center for Bæredygtig Dagbeskæftigelse består af dagtilbuddene Dagbeskæftigelsen Multihuset §103/104, Dagbeskæftigelsen Fælleshåb og Perronen

Centeret har et samlet udgiftsbudget til de tre tilbud på 15,8 mio. kr. og et modsvarende indtægtsbudget til salg af pladser.



STU Middelfart

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

I 2026 tilbydes STU i Middelfart kommune på STU Middelfart i Ejby. STU Middelfart har i 2026 et udgiftsbudget på 12,777 mio. kr. og et modsvarende indtægtsbudget. Budgettet er normeret til 30 elever fra Middelfart kommune og 10 elever fra andre kommuner.

Der arbejdes med at implementere takster for STU-forløb, der skal sikre bedre aktivitetsstyring af STU og understøtte at flere unge fra Middelfart Kommune tager STU-forløb lokalt.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Der er følgende anlægsbevillinger på Social og Psykiatri området i 2026-2029:

Bevillingsoversigt til budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Erstatningsbyggeri Dagbeskæftigelsen Fælleshåb	6,110	4,074	0	0
Udvidelse af Teglgårdshuset	16,396	0	0	0
Nettobevilling	22,506	4,074	0	0

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

- Erstatningsbyggeri Dagbeskæftigelsen Fælleshåb
Anlægsbudgettet til dette projekt fordeler sig med 6,110 mio. kr. og 4 mio. kr. i henholdsvis 2026 og 2027. Der er behov for et kvalitetsløft af tilbuddets nuværende fysiske rammer. Projektet tager udgangspunkt i en proces, hvor det nye tilbuds udformning og geografiske placering vil blive endeligt afklaret primo 2026. Projekter er igangsat i 2025.
- Udvidelse af Teglgårdshuset
Anlægsbudgettet til dette projekt er i 2026 på 16,396 mio. kr. I 2025 er der afsat 8,000 mio. kr., så det samlede projekt forventes komme til at koste 24,396 mio. kr. Middelfart kommune har sammen med de øvrige kommuner i KKR Syddanmark truffet en fælles beslutning om at ansøge om udvidelse af botilbuddet til dobbeltdiagnosticerede, Teglgårdshuset. Der mangler botilbudskapacitet på området. Ansøgningen er blevet godkendt og projektet er igangsat i 2025 og forventes afsluttet primo 2027. I 2025 er der afsat 8,000 mio. kr., så det samlede projekt forventes komme til at koste 24,396 mio.



Kort om området

Politikområdet Kvalitet og Sammenhæng løser opgaver på tværs af hele Social- og Sundhedsforvaltningen samt tværsektorielt. Opgaveporteføljen er kvalitet og forbedring, uddannelse, rekruttering og tilknytning, det nære og sammenhængende sundhedsvæsen, velfærdaftalen, frivillighed og fællesskaber, organisationsudvikling, Nærhospital, velfærds-teknologi, IT-automatisering og digitalisering, udvikling og support af fælles omsorgssystem Nexus, fundraising og projektafvikling m.v.

Politikområdet omfatter blandt andet udgifter til medfinansiering af sundhedsvæsenet, tilskud til frivillige, nærhospital, telemedicin samt social- og sundhedsuddannelser.

Fra 2027 reduceres områdets budget væsentligt, da bl.a. budget til medfinansiering af sundhedsvæsenet, en andel af kommunens midlertidige pladser, akutsygeplejen, en del af den specialiserede genoptræning mm. flyttes til regionen som en konsekvens af Sundhedsreformen.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt til budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	267,277	46,736	46,737	46,737
Indtægtsbevilling	-4,663	-4,554	-4,554	-4,554
Nettobevilling	262,614	42,183	42,183	42,183

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

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2026-2029, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer på området

Udvidelser:

Øget tilskud til Frivillighedscenteret

Frivilligcenteret gør en stor indsats for at skabe stærke fællesskaber mellem borgerne. Der er behov for at styrke deres arbejde med Socialkompasset yderligere. Derfor afsættes der 0,300 mio. kr. årligt til at øge tilskuddet til Frivilligcenteret.

Social og Sundhedsudvalget

Kvalitet og Sammenhæng



Kvalitet og Sammenhæng

Der er afsat et samlet buget på 10,877 mio.kr. i budget 2026 til selve afdelingen Kvalitet og Sammenhæng.

Kvalitet og Sammenhæng understøtter opgaveløsningen på tværs af hele Social- og Sundhedsforvaltningen. Samtidigt arbejdes der med dagsordner inden for hele Middelfart Kommune samt tværsektorielt jf. det indledende afsnit.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet

Middelfart Kommune bliver afregnet for de ydelser kommunens borgere får fra sygehusvæsenet, sygesikring og hospiceophold. Budgettet tager højde for den demografiske udvikling.

Der er afsat nedenstående budgetter til aktivitetsbestemt medfinansiering 2026-2027.

Budget til aktivitetsbestemt medfinansiering

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Nettobevilling	197,080	4,0	4,0	4,0

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.

Den kommunale medfinansiering afvikles fra og med 2027 og overgår til regionen i forbindelse med Sundhedsreformen.

Derefter skal kommune blot betale for en lille del af den specialiserede genoptræning, borgernes ophold på Hospice mv.

Tilskud til frivilligt arbejde

Der er afsat et samlet budget på 2,552 mio. kr. i budget 2026-2027 til frivilligt socialt arbejde. Tilskuddet til frivillighedscenteret ligger også her.

Efter SEL § 79, Tilskud til aktiviteter med aktiverende sigte, er der afsat midler til Centerråd, klubber og foreninger, som kan ansøge om midler en gang om året til aktiviteter for ældre borgere. Derudover er der afsat midler som tilskud til Tvillingegården.

Der er afsat midler til indsatser efter SEL § 18. Puljen giver tilskud til frivilligt socialt arbejde.

Social- og sundhedsuddannelser

Der er afsat et budget til elever på social- og sundhedsuddannelser på 34,375 mio. kr. i 2026.

Social og Sundhedsudvalget

Kvalitet og Sammenhæng



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

Nærhospital og telemedicin

Der er afsat et budget på 17,778 mio.kr. til afdelingen Nærhospital og telemedicin.

Budgettet skal bl.a. bruges til at drifte kommunens nye rehabiliteringspladser placeret i Nærhospitalet. Budgettet til rehabiliteringspladser er på 14,186 mio. kr. og skal gå til drift af 13 rehabiliteringspladser.

Desuden er der et budget på 3,593 mio. kr. til udvikling af it-systemer samt implementering af velfærdsteknologi på tværs af forvaltningens områder.

Anlægsbevilling i 2026-2029

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

Bevillingsoversigt til budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Velfærdsteknologi – Skærm, KL teknologi	0,844	0,914	0	0
L&C – Styrkelse af behandling i eget hjem	0,339	0	0	0
Nettobevilling	1,183	0,914	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:

- Velfærdsteknologi – Skærm, KL-teknologi
 - Der er afsat 0,844 mio.kr til en projektpulje vedr. Velfærdsteknologi i 2026 til projekt "Kommunernes Teknologipartnerskab". Middelfart Kommune deltager i projektet med fokus på implementeringen af skærmteknologi i hjemmeplejen. Der er fokus på at udvide projektet til at omfatte andre områder i Middelfart Kommune som kunne drage nytte af skærmteknologi.
- Styrkelse af behandling i eget hjem
 - I Økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev der reserveret midler til at styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og i sammenhæng med sundhedsvæsenet. I forbindelse med økonomiaftalen 2026 er der bevilget yderligere 0,339 mio. kr. til formålet. Der er tale om anlægsmidler til teknologi og udstyr, der kan understøtte bedre hjemmebehandling.



Kort om området

Politikområdet Vej, trafik og rekreative områder omfatter delområderne: drift af entreprenørafdelingen, vejvedligeholdelse, gadelys, asfaltarbejde, vintertjeneste og kollektiv trafik. Derudover omfatter området pasning og vedligeholdelse af kommunens grønne områder, strandområder og legepladser. Til sidst varetager politikområdet driften af kommunens lystbådehavne.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	94,346	96,133	96,133	96,133
Indtægtsbevilling	-14,312	-14,312	-14,312	-14,312
Nettobevilling	80,034	81,821	81,821	81,821

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 2026-2029 samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og investeringer

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer.

Udvidelser:

- Der er indarbejdet udvidelser under Vej, trafik og rekreative områder på 0,213 mio. kr. i budget 2026 til at styrke den grønne mobilitet og tilgængeligheden ved at afprøve en shuttlebus i sommeren 2026 mellem Marinaen, Hindsgavl Halvøen, Staurby Skov og Middelfart Station. Initiativet skal binde Middelfart Marina tættere sammen med Middelfart midtby samt Staurby Skov og Hindsgavl Halvøen. Tiltaget bygger videre på den flerårige satsning om at gøre Middelfart til en attraktiv by både for borgere og turister, og det binder bymidte og kystnære attraktioner bedre sammen.

Investeringer:

- Der er i budgettet for 2026 ingen investeringer.



Driftsudgifter

Driftsudgifterne for Vej, trafik og rekreative områder er underopdelt i funktioner og kan ses i nedenstående tabel:

Budget driftsudgifter, Vej, trafik og rekreative områder.

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budget 2026
Vejvedligehold	
Ubestemte formål	1
Fælles formål	911
Arbejder for fremmed regning	667
Vejvedligeholdelse	11,061
Belægnings m.v.	14,136
Havnedrift	
Havne	1,907
Lystbådehavne	4,650
Kørselskontor	
Fælles formål	1,576
Kollektiv trafik	20,819
Shuttlebus	213
Entreprenørafdelingen	
Fælles formål	4,545
Grønne områder og naturpladser	6,338
Arbejder for fremmed regning	1,307
Vejvedligeholdelse	26,215
TOTAL	94,346

Fælles formål

Budgettet dækker primært entreprenørafdelingens driftsudgifter til mandskab og materiel. Da alle mandskabs- og maskintimer udkonteres på de konkrete områder, er nettobudgettet meget lille. Der er budgetteret med ca. 60 fastansatte medarbejdere samt 3 sæsonansatte medarbejdere.

Samarbejdet omkring praktikanter med Job og Vækstcenteret videreføres i 2026. Målet er at opkvalificere de svage ledige.



Vejvedligeholdelse

Budgettet anvendes til renovering af veje og broer m.v. samt konsulentbistand til udførelse af dette. Derudover dækker budgettet udgifter til kommunens gadelys samt udgifter til drift og vedligehold af lysreguleringer. Budgettet dækker desuden vejafvandingsbidrag, som betales til Middelfart Spildevand. Vejafvandingsbidraget opgøres som en andel af selskabets anlægsomkostninger.

Kollektiv trafik

Den kollektive trafik omfatter den lovpligtige transport af skoleelever, kørsel med bus i faste ruter samt Flexkursordning. Kørslen udføres af det fælleskommunale trafikselskab, Fynbus.

Kommunen indgår løbende i dialog med Fynbus om nye måder at tænke kollektiv trafik på. Her kigges blandt andet på, hvordan den kollektive trafik i højere grad kan tage udgangspunkt i brugernes behov, så den kollektive trafik i højere grad bliver anvendt.

Grønne områder og naturpladser

Opgaven varetages af kommunens Entreprenørafdeling som også har et budget til at dække service af kommunens legepladser.

Entreprenørafdelingen anvender ca. 33 % af sit personale til at vedligeholde de grønne områder – hvilket svarer til ca. 20 fuldtidsstillinger.

Middelfart Lystbådehavne

Der er afsat et udgiftsbudget på 4,650 mio. kr. til Middelfart Lystbådehavne. Midlerne skal dække administration og vedligehold af; Gammelhavn, Sildemarken, Kongebro Havn og Middelfart Marina. Af de 4,650 mio. kr. vedr. de 2,047 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. bådbroer, samt 800 m kaj.

I forbindelse med vedtagelsen af Marinaplanen for Middelfart Marina er der blevet indført en obligatorisk stativordning ved brug af vinterpladserne på Middelfart Marina. Stativordningen administreres og bemandes af lystbådehavnens personale. Ordningen inkluderer at bådene tages op og søsættes, transporteres mellem servicekaj og vinterplads, samt leje af en standard stativ. Taksterne for deltagelse i stativordningen afhænger af bådens størrelse. Det vil sige jo større båd, jo højere er taksten.



Driftsindtægter

Indtægterne er uddybet i nedenstående tabel:

Budget driftsindtægter, Vej, trafik og rekreative områder

Beløb angivet i mio. kr. 2026 priser	Budget 2026
Vejvedligehold	
Arbejder for fremmed regning	-722
Vejvedligeholdelse	-2
Havnedrift	
Havne	-1,974
Lystbådehavne m.v.	-7,466
Kørselskontor	
Kollektiv trafik	-3,168
Entreprenøraftdelingen	
Grønne områder og naturpladser	-419
Arbejder for fremmed regning	-561
Total	-14,312

Opgaver udført for fremmed regning

Budgettet dækker over en række opgaver som entreprenøraftdelingen løser for kommunens øvrige afdelinger/institutioner. Eksempler herpå kan være vedligehold af sportspladser, institutioners udenomsarealer samt enkelte af kommunens anlægsprojekter. Reparation af institutionernes og afdelingernes biler. Herudover er der indtægter i forbindelse med slid-lagsgenopretning efter opgravninger.

Kollektiv trafik

Indtægten vedrører salg af billetter i den kollektive trafik samt statsligt tilskud.

Bådepladser

Der er budgetteret med en indtægt på 7,466 mio. kr. vedrørende udlejning af bådepladser i Middelfart Lystbådehavne. Udlejning af bådepladser dækker over afgift for faste bådepladser og gæsteanløb. Havnen råder over 571 faste pladser og har ca. 8.000 gæsteanløb om året.



Anlægsbevillinger i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029:

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	13,935	33,407	37,608	15,506
Indtægtsbevilling	-5,000	-8,500	0,000	0,000
Nettobevilling	8,935	24,907	37,608	15,506

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 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029:

Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Klimahavnen	0	677	0	4,000
Udskiftning af træ og gittermaster - ESCO-projekt	398	398	0	0
Stitunnel ved Skrillingegården	0	0	12,244	0
Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina	0	781	0	0
Marinaplanen rekreative områder	3,155	-3,586	0	0
Fortovsrenovering	549	549	549	549
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0	2,741	0	0
Opbygning af rundkørsel Assensvej/Vandværksvej	0	1,597	3,055	0
Øget indsats på trafiksikkerhed	0	0	1,595	0
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	0	1,041	0	0
Udskiftning af Bro 8 i Middelfart Marina	0	1,853	0	0
Renovering af bolværk på Gl. havn	0	0	4,074	0
Kystsikring ved Teglgårdsbroen	0	509	0	0
Ny badebro til Sdr. Åby	204	0	0	0
Pulje til renovering af vejafvanding	0	1,528	611	0
Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn	0	2,037	0	0
Pulje til cykel- og vandrestier	3,672	13,135	14,523	10,000
Tilgængelighedspulje 2026	408	408	408	408
Pulje til trafiksikkerhed 2026	549	1,239	549	549
Nettobevilling	8,935	24,907	37,608	15,506



Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Klimahavnen: Projekt Klimahavnen har til formål at sikre området omkring Gl. havn i forhold til kommende havvandsstigninger. I budget 2026-2029 afsættes 0,677 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 og 4 mio. kr. i budgetoverslagsår 2029.
- Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO-projekt: Der afsættes 0,398 mio. kr. i budget 2026 og budgetoverslagsår 2027, så kommunens træ- og gittermaster kan udskiftes til stålmaster.
- 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. Der afsættes 12,244 mio. kr. i budgetoverslagsår 2028 til etablering af stitunnellen.
- Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina: Middelfart Lystbådehavne har fået foretaget en dykkerundersøgelse af samtlige pæle i Middelfart Marina og Kongebro Havn. Undersøgelsen resulterede bl.a. i, at der bør udskiftes pæle for 0,781 mio. kr. i 2027. I budget 2026-2029 afsættes der derfor 0,781 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 til projektet.
- Marinaplanen rekreative områder: Der afsættes 3,155 mio. kr. i budget 2026 og -3,586 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027.
- Fortovsrenovering: Der skete en stor boligudbygning i slut 60'erne, 70'erne og 80'erne, hvor stort set alle boligkvarterer fra den periode har flisefortove. Disse fortove er nu så gamle, at fliserne er forvitrede og bærer præg af mange opgravninger. Derfor afsættes 0,549 mio. kr. hvert år i perioden i 2026-2029 til renovering og omlægning af eksisterende fortove.
- Svingbane på Vandværksvej ved Toften: Boligområdet Toften er stort set fuldt udbygget og trafikmængden fra området er så stor, så der er en væsentlig risiko for bagende-kollisioner på Vandværksvej. Der bør derfor etableres en venstresvingbane på Vandværksvej i krydset Vandværksvej/Toften. Derfor afsættes 2,741 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 til etableringen af en svingbane på Vandværksvej ved Toften, samt udvidelse af Toften i krydset.
- Opbygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds – uheldsbelastede kryds: Trafiksikkerhedsplanen for Middelfart Kommune foreslår, at der gennemføres en række projekter for at afhjælpe de fire mest uheldsbelastede kryds (sorte pletter) i kommunen. Sidste uheldsbelastede kryds er rundkørslen Assensvej/Vandværksvej, der skal ombygges til et lyskryds. Derfor afsættes 1,597 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 og 3,055 mio. kr. i budgetoverslagsår 2028 til projektet.
- Øget indsats på trafiksikkerhed: Der afsættes 1,595 mio. kr. i budgetoverslagsår 2028 til en forstærket indsats inden for trafiksikkerhed.

Teknisk udvalg

Vej, trafik og rekreative områder



- Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib: Konkrete tiltag for at sikre fremkommeligheden i Strib vil blive baseret på resultaterne af den igangværende analyse, herunder en trafiktælling planlagt til 2025 efter afslutningen af fjernvarmearbejderne i Strib. Der afsættes 1,041 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 til initiativer vedrørende fremkommelighed, men den endelige anlægsbevilling vil afhænge af analysens anbefalinger.
- Udskiftning af Bro 8 i Middelfart Marina: Der afsættes 1,853 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 til udskiftning af bro 8 lavet i træ til en flydebro af samme type som de resterende i Marinaen.
- Renovering af bolværk på Gl. havn: Der afsættes 4,074 mio. kr. i budgetoverslagsår 2028 til renovering af bolværket på Gl. havn, da den eksisterende stålspons er ved at være gennemtæret.
- Kystsikring ved Teglgårdsbroen: Der afsættes 0,509 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 til sikring af bolværket ved Teglgårdsbroen ved at etablere en kystsikring foran bolværket på begge sider af broen.
- Ny badebro til Sdr. Åby: Der afsættes 0,204 mio. kr. i budget 2026 til udskiftning af den eksisterende udtjente badebro ved Sdr. Åby til en ny badebro af samme type som de øvrige badebroer i kommunen, hvilket vil lette vedligehold af dem betydeligt.
- Pulje til renovering af vejafvanding: Der afsættes 1,528 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 og 0,611 mio. kr. i budgetoverslagsår 2028 til en pulje til renovering af eksisterende vejafvanding. Puljen skal anvendes til renovering af Middelfart Kommunes vejbrønde ved større arbejder på Middelfart Spildevands kloakledninger, da akutte skader efterfølgende er meget dyre og forringer levetiden på asfalt og bundopbygning.
- Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn: Der afsættes 2,037 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027 til etablering af en gangbro rundt om værftet ved Gl. havn i Middelfart.
- Pulje til cykel- og vandrestier: Der afsættes 3,672 mio. kr. i budget 2026, 13,135 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027, 14,523 mio. kr. i 2028 og 10 mio. kr. i 2029 til udførelse af kommunens stiplan. Projektet har løbet over en årrække, og der er udført en lang række forbedringer og udvidelser af stisystemer rundt om i kommunen til gavn for borgerne.
- Tilgængelighedspuljen: Der afsættes 0,408 mio. kr. i hvert af årene 2026-2029 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.
- Pulje til trafiksikkerhed: Der afsættes 0,549 mio. kr. i budget 2026, 1,239 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027, 0,549 mio. kr. i hhv. 2028 og 2029 til mindre trafiksanering og til udgifter til gennemførelse af kampagner for bedre trafiksikkerhed.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Politikområdet Bygningsvedligehold og byudvikling administrerer vedligeholdelse inklusive installationer af alle kommunale bygninger. Derudover omfatter området byudvikling og forpagtningsaftaler.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	59,496	62,740	61,244	61,457
Indtægtsbevilling	-5,403	-5,247	-3,261	-1,686
Nettobevilling	54,093	57,492	57,984	59,770

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 2026-2029, herunder de indarbejdede udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og investeringer

Der er i budgettet for 2026 indarbejdet følgende udvidelser og investeringer.

Udvidelser:

- Der er indarbejdet udvidelser under Bygningsvedligehold og Byudvikling på 3 mio. kr. i budget 2026 og 6 mio. kr. i henholdsvis budgetoverslagsår 2027, 2028 og 2029 til at gennemføre nødvendige vedligeholdssopgaver for at kunne opretholde de kommunale bygningers værdi og funktionalitet.

Investeringer:

- Der er i budgettet for 2026 ingen investeringer.



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 vedligeholdelse af de enkelte bygninger efter behov. Afdelingen foretager løbende en prioritering af, hvilke bygninger der trænger til vedligeholdelse.

Vedligeholdelsesarbejderne omfatter indvendig, udvendig, udenomsarealer og bygningens installationer. Derudover afholdes forsyningsudgifterne på alle kommunale bygninger. Kommunens tekniske servicemedarbejdere er en del af Ejendomscentret. Det betyder, at Ejendomscentret har ansvaret for serviceopgaverne på de enkelte institutioner, skoler, plejecentre mv. Arbejdsområdet er nærmere beskrevet under centraliseringsprincipperne for Middelfart Kommune.

Budgettet til Byudvikling består primært af rådgiverudgifter i forbindelse med byudvikling, og der er afsat 0,390 mio. kr. årligt i budgettet.

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

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	9,731	13,098	12,079	11,615
Indtægtsbevilling	-0,620	-0,620	-0,620	-0,620
Nettobevilling	9,111	12,478	11,459	10,995

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 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.



Anlægsprojekter i 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår			
År	2026	2027	2028	2029	
Falstersvej kvarteret, igangsætning, aktiviteter og forsøg	0,520	0,000	0,000	0,000	
Bygningsvedligehold – Anlægsdel	7,596	10,442	9,423	10,000	
Landsbypuljen	0,597	0,597	0,597	0,597	
Midtbypuljen	0,398	0,398	0,398	0,398	
Områdefornyelse i Gelsted	0,000	1,041	1,041	0,000	
Nettobevilling	9,111	12,478	11,459	10,995	

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg: Der afsættes 0,520 mio. kr. i budget 2026 til etablering af aktiviteter, som kan igangsætte en transformering af industriområdet til en mere aktiv og integreret del af byen. For eksempel etablering af tiltag inden for bæredygtighed, klima og genbrug.
- Bygningsvedligehold - Anlægsdel: Der er behov for tilførsel af budget til den udvendige vedligeholdelse og energioptimering, da den nuværende puljes størrelse udfordrer fastholdelse af tilstrækkelig kvalitet i bygningsmassen. Der afsættes derfor 7,596 mio. kr. i budget 2026, 10,442 mio. kr. i budgetoverslagsår 2027, 9,423 mio. kr. i 2028 og 10 mio. kr. i 2029 til puljen, så bygningerne bedre kan leve op til kommunal standard. Det kan give borgerne og brugerne en bedre oplevelse.
- Landsbypuljen: Der afsættes 0,597 mio. kr. i budget 2026 og i overslagsårene til at fortsætte ordningen med landsbypuljen. Landsbypuljen kan benyttes til forskønnelse af landsbymiljøer i form af istandsættelse, renovering eller nedrivning af bygninger i landsbyer og det åbne land.
- Midtbypuljen: Der afsættes 0,398 mio. kr. i budget 2026 og i overslagsårene til Midtbypuljen. Den statslige pulje kan anvendes til fornyelse af bymidter i form af områdefornyelse, f.eks. til rekreativt areal, bygningsfornyelse og nedrivning i Middelfart og Strib (byer med indbyggertal mellem 4.000-20.000 indbyggere). Puljen bidrager til at forskønne bymidterne og gøre dem mere levende.
- Områdefornyelse i Gelsted: Da lokalsamfundene i Middelfart Kommune spiller en vigtig rolle i sammenhængskraften i kommunen, afsættes der 1,041 mio. kr. i henholdsvis budgetoverslagsår 2027 og 2028 til igangsætning af områdefornyelse i Gelsted.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Politikområdet Natur og Miljø omfatter delområderne naturprojekter, fredning, skove, vandløbsvedligeholdelse, miljøbeskyttelse, jordforurening og affald, miljøtilsyn, øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. samt skadedyrskæmpelse.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026-2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	11,698	11,581	11,980	11,980
Indtægtsbevilling	-4,333	-4,333	-4,333	-4,333
Nettobevilling	7,365	7,248	7,647	7,647

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 2026-2029, herunder de indarbejdede udvidelser og investeringer, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Budget til Natur og Miljø for 2026

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budget 2026
Naturprojekter	3,331
Grønne områder og naturpladser	0,000
Fredning	0,053
Skove	1,323
Vandløbsvedligeholdelse	1,830
Fælles formål – Miljøbeskyttelse	0,123
Jordforurening og affald	0,005
Miljøtilsyn – Virksomheder	0,218
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	0,482
Diverse udgifter og indtægter (Skadedyrskæmpelse)	0,000
Total	7,365

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.



Udvidelser og investeringer på området

Der er ikke i budgettet for 2026-2029 indarbejdet udvidelser eller investeringer på området.

Naturprojekter

Miljø- og Energiudvalget har netto 3,331 mio. kr. til naturprojekter i 2026. Af eksempler på naturprojekter kan nævnes Natura 2000 (særligt værdifulde naturområder), Naturvejledning (løn og materialer) og Sekretariatsfunktion for Naturpark Lillebælt herunder indtægter fra Fredericia og Kolding kommuner til driften af sekretariatet. Herudover er der afsat budget til foldere og plancher, beskyttede naturtyper (§ 3 områder), drift og udvikling af Hindsgavl Dyrehave, herunder indtægt fra landbrugsstøtte, Natur- og vandplaner, gedepatrulje og drift af Sømærket.

Grønne områder og naturpladser

Fra og med 2028 er der afsat 0,399 mio. kr. i til Grønne områder og naturpladser heraf 0,250 mio. kr. til drift og certificering af Lillebæltstien samt 0,149 mio. kr. til drift af Formidlingscenter Føns Mølle.

Fredning

Der er budgetteret med 0,053 mio. kr. i 2026 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 1,323 mio. kr. i forbindelse med drift og vedligeholdelse af de kommunale skove og Staurby Skov i 2026.

I 2026 er der til de kommunale skove budgetteret med udgifter på 1,432 mio. kr. til løn, driftsmateriel, vedligeholdelse af bygninger, el, vand, varme m.v. Der er budgetteret med indtægter på 0,671 mio. kr. fra salg af materialer fra skovene, heriblandt gran.

I budgettet for 2026 er der afsat til 0,561 mio. kr. Staurby Skov inklusive drift og vedligehold af familiepladsen.

Vandløbsvedligeholdelse

Der er budgetteret med 1,830 mio. kr. i 2026 til vedligeholdelse og restaurering af offentlige vandløb samt revision af vandløbsregulativer.

Udgifterne vedrører grødeskæring og øvrig vedligeholdelse, og ydelser købes hovedsageligt hos Entreprenørafdelingen. 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 2026 budgetteret med 0,123 mio. kr. til pulje til oprydning i akutfasen efter miljøuheld eller andre uheld med miljø skade.

Jordforurening og affald

Jordforurening stammer primært fra virksomheder og industri, som gennem tiden har brugt mange kemikalier. Der er budgetteret med et nettobudget på 0,005 mio. kr. i 2026.

Der er budgetteret med en udgift på 0,330 mio. kr. til administration vedr. jordflytning, områdeklassificering af lettere forurenede arealer og udstedelsen af tilladelser til bygge- og anlægsarbejder på kortlagte arealer.

Der budgetteres med en indtægt på 0,325 mio. kr. i jordgebyr for private husholdninger. Jordgebyret blev inden selskabsdannelsen af Affald og Genbrug opkrævet som en del af det grundgebyr, som private husholdninger betaler til Affald og Genbrug. Fra og med 2026 opkræves gebyret som et selvstændigt gebyr.

Miljøtilsyn - virksomheder

Der er budgetteret med 0,218 mio. kr. til miljøtilsyn og godkendelser af virksomheder i 2026. Der skal føres tilsyn med at loven og de regler, der er fastsat med hjemmel i miljøbeskyttelsesloven eller husdyrgodkendelsesloven, overholdes. Derudover føres der bl.a. tilsyn med, at påbud og forbud efterkommes, og at vilkår i miljøgodkendelser og tilladelser overholdes.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Der er budgetteret med udgifter på i alt 0,482 mio. kr. i 2026 til øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. Opgaverne omfatter finansiering af planlægning, analyser, udvikling m.v. i forbindelse med natur, landskab, vandforsyningsplanlægning, vandhandleplaner, varme og energi, vindmøller, badevand, industri, udgifter i forbindelse med Blå Flag, badevandsprofiler og overvågning samt badevandsanalyser.

Diverse udgifter og indtægter

Der budgetteres med udgifter og indtægter på 3,022 mio. kr. til skadedyrsbekæmpelse og administration af ordningen i 2026. Området er gebyrfinansieret. Bekæmpelsen varetages af kommunens entreprenøraftdeling i samarbejde med Middelfart Spildevand.

Gebyret opkræves som en kombination af et fast bidrag på for alle ejendomme samt en sats pr. bebyggede antal m² for de første 250 m² og en sats for de resterende m². Gebyret fremgår af takstoversigten.



Anlægsbevillinger i 2026-2029

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

Bevillingsoversigt til budget 2026-2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	12,112	10,175	5,601	2,755
Indtægtsbevilling	-8,773	-2,755	-0,505	-0,103
Nettobevilling	3,339	7,420	5,096	2,652

Budgettallene er opgjort i 2026 priser.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Anlægsprojekter i 2026-2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE)	-2,931	0	0	0
Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	0,002	0	0	0
Sløjfning af brandhaner	0,546	0,546	0,546	0,546
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,991	0,991	0,991	0,991
Pulje til biodiversitet og natur	1,115	1,115	1,115	1,115
Projekt Liv i Lillebælt	0,611	0,509	0	0
Udbygning af rekreative stier III (stiplanen)	1,755	3,509	2,444	0
Infrastrukturprojekt – Naturpark Lillebælt	0	0	0	0
Formidlingscenter Føns Mølle	1,250	0,750	0	0
LIFE Ring	0	0	0	0
Nettobevilling	3,339	7,420	5,096	2,652

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:



- EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE): Der afsættes en indtægtsbevilling på -2,931 mio. kr. i 2026 til LIFE-projekt om beskyttelse af kystfugle i Natura 2000 området.
- Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt: Der afsættes netto 0,002 mio. kr. i 2026. Bevillingen består af en udgiftsbevilling på 0,678 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 0,676 mio. kr. til konkrete forbedringer i Lillebælt-området.
- Sløjfning af brandhaner: Der afsættes 0,546 mio. kr. i budget 2026-2029 til sløjfning af brandhaner der ikke længere benyttes.
- Anlægspulje til Natur- og EnergiforprojeKter: Der afsættes 0,991 mio. kr. til natur- og energiprojekter i budget 2026 samt overslagsår til fx Natura2000 naturprojekter, vandløbsrestaureringer, naturgenopretning, tilskud til private naturprojekter, deleøkonomiske projekter, borgernære energispareprojekter og projekter for vedvarende energi.
- Pulje til biodiversitet og natur: Der afsættes 1,115 mio. kr. i 2026 og overslagsår til at arbejde med projekter indenfor biodiversitet og natur.
- Projekt Liv i Lillebælt – rigere natur i Lillebælt: Der afsættes netto 0,611 mio. kr. i 2026 og 0,509 mio. i 2027 til indsatser og deltagelse i samarbejder der samlet har til formål at forbedre natur- og miljøtilstanden i Lillebælt – herunder også i Gamborg Fjord.
- Udbygning af rekreative stier (Stiplanen): Der afsættes 1,755 mio. kr. i 2026, 3,509 mio. kr. i 2027 og 2,444 mio. kr. i 2028 tilpasset udbygningen af de rekreative stier i Stiplanen i perioden fra 2026-2028. Formålet er at øge tilgængeligheden til naturen og generelt medvirke til sundhedsforebyggelse.
- Projekt Investering i infrastruktur til flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark: Der afsættes netto 0 kr. bestående af en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,911 mio. kr. i 2026. Bevillingerne afsættes til projektledelse m.m. og udokumenterede udgifter til gennemførelse af projektet.
- Formidlingscenter Føns Mølle: Der afsættes netto 1,25 mio. kr. i 2026 kr. bestående af en udgiftsbevilling på 5 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 3,75 mio. kr. I 2027 afsættes netto 0,750 mio. kr. bestående af en udgiftsbevilling på 3 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 2,25 mio. kr. Bevillingerne afsættes til omdannelse af Føns Mølle til et mødested/opholdssted med udstilling/formidling. Projektet er en del af en fælles fynsk ansøgning omkring tilskud til faciliteter/hotspots til Cykelknudepunktsnetværket.
- LIFE Ring: Der afsættes netto 0 kr. i 2026-2029 til projektet LIFE Ring. Bevillingen består af en udgiftsbevilling på 0,505 mio. kr. i 2026-2028 og 0,103 mio. kr. i 2029 samt en indtægtsbevilling på 0,505 mio. kr. i 2026-2028 samt 0,103 mio. kr. i 2029. Formålet med LIFE Ring at skabe gode, varierede og robuste levesteder til karakteristiske og sjældne dyr og planter.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.

Klima og bæredygtighed

Overordnet set bidrager hele området til kommunens indsats indenfor klima samt miljø- og naturmæssig bæredygtighed. Biodiversitet, miljø, klima, naturudvikling og rekreative interesser samtænkes.



Kort om området

Området omfatter udgifter til implementering af arbejdet omkring klima herunder arbejdet omkring Klimaplanen, kontingent til Triangle Energy Alliance samt en pulje til kommunens institutioner der skal motivere til at gennemføre klimatiltag, som energibesparelser, reduktion af ressourceforbrug og adfærdssændringer. Desuden omfatter området udgifter til afholdelse og udvikling af Klimafolkemødet samt EU-projekter og øvrige projekter med ekstern finansiering og fokus på den grønne omstilling.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026-2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	5,206	2,746	2,581	2,681
Indtægtsbevilling	-2,709	-0,648	-0,583	-0,583
Nettobevilling	2,497	2,098	1,998	2,098

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 2026-2029, herunder de indarbejdede udvidelser og investeringer.

Budget til Klima og Energi for 2026

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budget 2026
Klima – Drift	0,507
Klimafolkemødet	1,735
EU-projekter	0,297
Øvrige projekter	-0,042
Total	2,497

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.

Udvidelser og investeringer på området

Der er i budgettet for 2026-2029 ikke indarbejdet udvidelser eller investeringer på området.



Klima - Drift

Der er afsat 0,507 mio. kr. i 2026, 0,363 mio. kr. i 2027 og 2029 samt 0,263 mio. kr. i 2028 til implementering af arbejdet omkring klima

I budgettet for 2026 er der afsat 0,049 mio. kr. til Klimaplanen (Parisaftalen).

Der er afsat 0,258 mio. kr. i 2026 til en pulje til kommunens institutioner til at motivere kommunens institutioner til at gennemføre klimatiltag, som energibesparelser, reduktion af ressourceforbrug og adfærdssændringer.

I 2026 er der afsat 0,2 mio. kr. til kontingent til Triangle Energy Alliance. Foreningens formål er at arbejde for etablering af storskala Power to X-anlæg i Trekantområdet, at højne kendskabet til Power to X-kompetencer og beslægtede teknologier samt udveksling af viden og erfaringer blandt medlemmer og andre aktører på området i Trekantområdet.

Desuden er der i budgettet for 2026 afsat et udgiftsbudget på 0,130 mio. kr. og et indtægtsbudget på 0,130 mio. kr. til en VE-lokalsamfundskonsulentordning. Ordningen omfatter et tilbud til alle dialoggrupper omkring VE-projekter, at de kan vælge én blandt de 2 eksterne lokalsamfundskonsulenter, som kommunen indgår aftale med. Lokalsamfundskonsulentens hovedopgave bliver at sikre lokalsamfundene en tydelig stemme i dialog- og projektudviklingsfasen og støtte lokalsamfundet til det bedst mulige resultat. Udgifterne til lokalsamfundskonsulentordningen finansieres af Grøn Pulje, administrationsbidraget.

Klimafolkemødet

Der er afsat 1,735 mio. kr. til afholdelse og udvikling af Klimafolkemødet i 2026 og overslagsår.

EU-projekter

Der er afsat et nettobudget på 0,255 mio. kr. i 2026 til EU-projekter, heraf et samlet udgiftsbudget på 1,326 mio. kr. og et indtægtsbudget på 1,071 mio. kr. Budgettet er afsat til EU-projekterne WATERWARMTH, LIFE ACT og REEF som alle modtager tilskud fra EU.

WATERWARMTH fokuserer på at fremskynde overgangen til bæredygtig opvarmning og køling baseret på kollektive varmepumpesystemer, der trækker energien ud af overfladevand.

LIFE ACT fokuserer på at accelerere implementeringen af kommunernes klimahandlingsplaner. Projektet involverer 27 kommuner og har som formål at håndtere problemer relateret til vedvarende energi, transport, vandhåndtering og naturbaserede løsninger for at nå klimaneutralitet og modstandsdygtighed over for klimaforandringer.

REEF fokuserer på at forbedre energipolitikker relateret til energieffektivitet i forskellige regioner i Europa. Projektet samler partnere fra 8 lande for at udveksle erfaringer og løsninger på udfordringer inden for energieffektivitet, som er en del af et større mål for et "Grønnere Europa".



Øvrige projekter

Der er i 2026 afsat et udgiftsbudget på 1,508 mio. kr. og et indtægtsbudget på 1,508 mio. kr. til projektet RYK Klimaet. RYK Klimaet er et undervisningsforløb, der klæder unge fra ungdomsuddannelser på med mod, erfaring og kompetencer til at deltage konstruktivt i klimadebatten. Projektet modtager støtte fra Tuborg fonden.

Anlægsbevillinger i 2026-2029

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger i 2026-2029. Der er budgetteret med en pulje til Natur- og Energiprojekter på 0,991 mio. kr. i 2026 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 klimaplanen, med dertilhørende politisk aftale.



Kort om området

Middelfart Kommune fungerer som mellemmand mellem TVIS og Middelfart Fjernvarme i forbindelse med betalingen af fjernvarme. Indtægtsbudgettet dækker det årlige beløb, som vi opkræver hos Middelfart Fjernvarme, og som Middelfart Fjernvarme opkræver hos kommunens forbrugere. Udgiftsbudgettet dækker det samme årlige varmekonsum, som TVIS har leveret til kommunens forbrugere.

Nettobudgettet er på 0 (nul), da vi opkræver nøjagtig samme beløb, som vi efterfølgende betaler. De to betalinger foregår samme dag således, at der ikke forekommer renteudgifter/-indtægter i den forbindelse.

Driftsbevilling i 2026-2029

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

Bevillingsoversigt for budget 2026 – 2029

Beløb angivet i mio. kr. i 2026 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2026	2027	2028	2029
Udgiftsbevilling	73,636	73,636	73,636	73,636
Indtægtsbevilling	-73,636	-73,636	-73,636	-73,636
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 2026-2029

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger for budgetåret 2026 og budgetoverslagsårene 2027-2029.

TAKSTOVERSIGT	2026	2025
<u>BØRN OG UNGE</u>		
Børnehave		
Fuldtidsbørnehave (51/52 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.381,00	2.311,00
Deltidsbørnehave (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.751,00	1.699,00
Deltidsbørnehave (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.401,00	1.359,00
Deltidsbørnehave (25 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.167,00	1.133,00
Madordningstakst pr. måned i 11 mdr.	749,00	726,00
Dagpleje		
Fuldtidspleje (48 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	3.496,00	3.420,00
Deltidsdagplejen (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.731,00	2.672,00
Deltidsdagplejen (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.185,00	2.137,00
Vuggestue		
Fuldtidspleje (51/52) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	4.175,00	4.075,00
Deltidspleje (37,5) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	3.070,00	2.996,00
Deltidspleje (30) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.456,00	2.397,00
Madordningstakst pr. mdr. i 11 mdr.	749,00	726,00
Skolefritidsordning.		
Heldagsmodul pr. måned i 11 mdr.	2.374,00	2.306,00
Morgenmodul pr. måned i 11 mdr.	849,00	825,00
Tidlig SFO pr. måned i 4 mdr. (marts - juni)	2.381,00	2.311,00
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	270,00	263,00
Mellem, 4 moduler pr. uge	600,00	585,00
Stor, 5 moduler pr. uge	1.079,00	1.052,00
Musikskolens førskole		
Rytmik for børn og voksne (30 gange)	1.359,00	1.325,00
Musikskolens instrumentalskole		
1. års holdundervisning (15 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	383,00	373,00
1. års soloundervisning (20 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	477,00	465,00
1. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	569,00	555,00
2. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	569,00	555,00
2. års soloundervisning (30 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	681,00	664,00
Talentelever (60 min) pr. mdr. i 9 mdr.	1.076,00	1.049,00
Leje af et instrument pr. mdr.	85,00	83,00
<u>ÆLDREOMRÅDET</u>		
Madordning		
Hovedret ekskl. udbringning	54,00	50,00
Biret ekskl. udbringning	14,00	13,00
Ugeleverance, der bringes mad ud 1 gang om ugen til en fast pris	54,00	54,00
Plejeboliger		
Obligatorisk servicepakke pr. måned incl. vask af linned og tøj	4.957,00	4.877,00
Aflastningsophold		
Obligatorisk servicepakke pr. døgn incl. toiletpapir og rengøring	160,00	160,00
Kørsel til dagcenter/vedligeholdende træning		
Kørsel (retur)	86,00	84,00
Dagcentertilbud		
Dagcenter heldagsplads: Kaffe med brød, frokost, kaffe med kage og div.	83,00	82,00
Sundhed		
Omsorgstandpleje pr bruger pr. år	621,00	605,00

<u>TAKSTOVERSIGT</u>	<u>2026</u>	<u>2025</u>
<u>KULTUR</u>		
Folkebibliotek		
<i>Afgift for overskridelse af lånetid:</i>		
Aflevering inden for 2 uger for sent (børn)	10,00	10,00
Aflevering inden for 2 uger for sent (voksne)	20,00	20,00
Senere end 2 uger for sent (børn)	30,00	30,00
Senere end 2 uger for sent (voksne)	75,00	75,00
Senere end 4 uger for sent (børn)	60,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (voksne)	100,00	100,00
Senere end 6 uger for sent (børn)	120,00	120,00
Senere end 6 uger for sent (voksne)	230,00	230,00
<i>Ved aflevering senere end 6 uger for sent betales også for materialets pris.</i>		
Leje af lokaler på KulturØen		
Middelfartsalen:		
Foreningsarrangementer pr. time	490,00	480,00
Foreningsarrangementer hel dag	3.850,00	3.745,00
Kommercielle arrangementer pr. time	820,00	800,00
Kommercielle arrangementer hel dag	7.650,00	7.450,00
Til udstillingsbrug hel dag	460,00	450,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time på hverdage mellem 7.00-17.00.	540,00	525,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time udenfor ovenstående tidsrum	745,00	725,00
Mødelokale:		
Alle arrangementer - pr. time	155,00	150,00
<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	190,00	190,00
Bådlængde 9-12 meter	210,00	210,00
Bådlængde 12-16 meter	240,00	240,00
Bådlængde 16-20 meter	320,00	320,00
Bådlængde 20-30 meter	420,00	420,00
Bådlængde 30 - og op meter	1.100,00	1.100,00
Flereskrogs både 0 -20 meter	330,00	330,00
Autocampere pr.nat, plads 1	190,00	180,00
Autocampere pr.nat, plads 2	210,00	210,00
Øvrige takster		
Stejlepladsleje i lystbådehavnen (momsfrit)	617,00	598,00
Gebyr for benyttelse af slæbested (bomafgift)	40,00	40,00
Gebyr for flytning til anden plads	600,00	600,00
Gebyr for registrering af ansøgning	300,00	300,00
Årligt gebyr for at stå på venteliste	150,00	100,00
Gebyr for udstedelse af kontrakt	600,00	600,00
Depositum kort	50,00	50,00
Fornyelse af kort til molebom, pr. år	80,00	80,00
Lille bådcran, pr 1/2 time	200,00	175,00
Gebyr for påsætning af årsmærkat	500,00	450,00
Leje af miljøsliber med støvsuger, pr. dag. (Plus forbrug af slibepapir og støvsugerposer)	225,00	225,00
Trapper 2-trin	2.500,00	2.032,00
Trapper 3-trin	3.000,00	2.540,00
Trapper 4-trin	3.500,00	3.048,00
Stiger 4-trin (Træbro)	3.500,00	3.048,00
<i>Fast arealleje:</i>		
Takstklasse 1 (vandsiden og nyudstykket) pr. m2	28,17	27,43
Takstklasse 2 (øvrige arealer) pr. m2	21,92	21,34
El, pr. kWh	3,00	3,00
Vand pr. 10 min.	10,00	10,00
Udkaldstillæg	1.000,00	1.000,00
Timetakst pr.mand	625,00	457,20

<u>TAKSTOVERSIGT</u>	<u>2026</u>	<u>2025</u>
Takster kran		
Ekstra flyt af båd	560,00	560,00
Tillæg for optagning med mast (inkl. Støtteben)	825,00	825,00
Leje af ekstra støtteben til stativ	550,00	550,00
Leje af stativ pr. uge	500,00	450,00
Løft 0 - 6 ton	1.200,00	1.200,00
Løft 6 - 12 ton	1.500,00	1.500,00
Løft 12 - 18 ton	2.000,00	2.000,00
Løft 18 - 30 ton	2.400,00	2.400,00
 Vask/mindre reparationer inkl. Stativ max 1 uge		
Løft 0 - 6 ton	1.800,00	1.800,00
Løft 6 - 12 ton	2.200,00	2.200,00
Løft 12 - 18 ton	3.000,00	3.000,00
Løft 18 -30 ton	5.000,00	5.000,00
 Vask/mindre reparationer inkl. Stativ max 1 uge ikke-fastlægger		
Løft 0 - 6 ton	3.300,00	2.900,00
Løft 6 - 12 ton	3.700,00	3.300,00
Løft 12 - 18 ton	4.500,00	4.100,00
Løft 18 - 30 ton	6.500,00	6.100,00
 Leje af plads i skure, Gammel havn		
Leje af bås i det gamle skur, Sildemarken pr. md	40,18	39,12
Leje af plads i de sorte skure på havnen pr.md. Pr. m2	24,10	23,47
 Takster Gammel Havn		
Turbåde (årlig leje ex. moms og forbrug)	9.075,00	8.800,00
Historiske både med plads i Gl. Havn (ex. forbrug)	0,00	0,00
 Fastliggerleje i vandet		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	6.309,00	6.118,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	7.656,00	7.424,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	7.916,00	7.676,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	8.434,00	8.178,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	10.173,00	9.864,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	12.969,00	12.575,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	13.546,00	13.135,00
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	16.711,00	16.204,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	20.513,00	19.890,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	24.007,00	23.278,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	26.196,00	25.401,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	39.003,00	37.819,00
Pladsstørrelse 8,00 X 27,00	39.003,00	37.819,00
 Vinterpladser i vandet		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	2.104,00	2.040,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	2.552,00	2.475,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	2.638,00	2.558,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	2.811,00	2.726,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	3.381,00	3.278,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	4.322,00	4.191,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	4.515,00	4.378,00
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	5.570,00	5.401,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	6.838,00	6.630,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	8.002,00	7.759,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	8.732,00	8.467,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	13.002,00	12.607,00
Pladsstørrelse 8,00 X 27,00	13.002,00	12.607,00
 Vinterplads på land inkl. stativ og to løft (15. sept.- 30. maj)		
0-3 ton	2.800,00	2.800,00
3-6 ton	3.600,00	3.600,00
6-12 ton	4.500,00	4.500,00
12-18 ton	5.600,00	5.600,00
18-30 ton	7.800,00	7.800,00
18-30 ton	7.800,00	7.800,00

<u>TAKSTOVERSIGT</u>	<u>2026</u>	<u>2025</u>
Sommerplads på land inkl. stativ og et løft (01. juni - 14. sept.)		
0-3 ton	2.500,00	2.000,00
3-6 ton	2.900,00	2.400,00
6-12 ton	3.500,00	3.000,00
12-18 ton	4.100,00	3.600,00
18-30 ton	6.300,00	5.800,00
Vinterplads for ikke-fastliggere, inkl. stativ og to løft (15. sep.- 30. maj)		
0-3 ton	4.700,00	4.200,00
3-6 ton	5.900,00	5.400,00
6-12 ton	7.300,00	6.800,00
12-18 ton	8.700,00	8.200,00
18-30 ton	10.900,00	10.400,00
Trailerplads på vinterpladsen (15. maj - 1. okt.)		
Trailer med båd	2.000,00	2.000,00
Trailer uden båd	500,00	500,00
<u>RENOVATION / AFLEVERING AF AFFALD</u>		
Takster for renovation/aflevering af affald findes på Middelfart Affald & Genbrugs hjemmeside: https://affald.middelfart.dk		
<u>DIVERSE</u>		
Diverse gebyrer		
Gebyr for rottebekæmpelse - Fast bidrag pr. ejendom	60,23	60,62
Gebyr for rottebekæmpelse - Enhedspris for de første 250 m2	0,49	0,49
Gebyr for rottebekæmpelse - Enhedspris for resterende areal	0,24	0,24
Folkeregisterforespørgsel	82,00	82,00
Legitimationskort til unge (maksimalt)	150,00	150,00
Sundhedskort	40,00	225,00
Rykkergebyr krav med udlægsret	250,00	250,00
Rykkergebyr krav uden udlægsret	100,00	100,00
Gebyr for klage beboerklagenævn	169,00	167,00
Gebyr for klage huslejenævn	361,00	357,00
Gebyr forhåndsgodkendelse af huslejens størrelse huslejenævn	602,00	596,00
Jordgebyr for private, opkræves pr. beboelseseenhed	13,00	13,00
<i>(Jordgebyret var inden selskabsførelsen af Affald og Genbrug en del af grundgebyret for renovation)</i>		
Gebyr for anvisning af jord (erhverv) - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	701,00	680,00
Gebyr for anvisning af jord (erhverv) - grundgebyr pr. sag	110,00	110,00
Gebyr for konkret anvisning af erhvervsaffald - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	701,00	701,00
Gebyr for behandling af standardiseret nedrivningsplan fra bygherre (ved nedrivning af et etageareal på over 250 km2). Nyt gebyr pr. 1. januar 2026 som følge af ny lovgivning.	701,00	-
Gebyr for affaldstilsyn - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	744,00	721,00
Diverse		
Vejafvandingsbidrag	6,00%	6,00%
Gebyrer efter byggeloven		
Timepris ved byggesager for private	800,00	800,00
Timepris ved byggesager for erhverv	800,00	800,00
<u>Støttesagsgebyr:</u>		
Ved opførelse af almene boliger 2,5 promille af anskaffelsessummen ekskl. gebyrer		
Slidlagsretablering efter opgravning pr m2 vejareal (tillægges 25% moms)		
Mindre huller	370,00	350,00
Længere tracéer	250,00	250,00
Særlige servicevejvisning (tillægges 25% moms)		
Særlig servicevejvisning i det åbne land- etablering	7.900,00	7.900,00
Særlig servicevejvisning i det åbne land- årlig drift og vedligehold	750,00	750,00
Stadeplads		
Pølsevogne	7.684,00	7.482,00
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	722,00	700,00

TAKSTOVERSIGT	<u>2026</u>	<u>2025</u>
<u>SKATTER</u>		
Indkomstskatter		
Kommunal udskrivningsprocent	25,80	25,80
Kirkelig udskrivningsprocent	0,90	0,90
Ejendomsskatter & afgifter		
Kommunal grundskyldspromille	6,80	6,80
Grundskyldspromille produktionsjord	6,49	6,49
Dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme	0,00	0,00
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. grundværdi)	*10,650	*10,650
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. forskelsværdi)	*7,750	*7,750
*)For offentligt ejede ejendomme er niveauet af den samlede dækningsafgift for 2021 (både dækningsafgift af grundværdi og dækningsafgift af forskelsværdi) jf. lov videreført til 2022, 2023 og 2024		



Bevillingsoversigt

Bevillingsoversigten viser bevillinger givet til finansiering, drift og refusion samt anlæg på hvert udvalg. Bevillingerne til drift og anlæg gives som nettobevillinger og det betyder, at udgifterne er fratrasket indtægter – herunder refusion.

Budgetoversigt

Budgetoversigten viser budget 2026 samt overslagsårene 2027-2029 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 2026. F.eks. forventes der udgifter til løn på 1.538,8 mio. kr. i 2026.

Anvendt pris- og lønskøn

Oversigten viser de procenter som budgettet er fremskrevet med fra 2025 til 2026.

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 2026-2029

* Note: Når der f.eks. står 06-10-2025 ud for "Pulje til investering i teknologi" betyder det, at Byrådet har givet anlægsbevilling og frigivet rådighedsbeløbet i forbindelse med budgetvedtagelsen – Byrådet skal altså ikke vurdere forholdet yderligere.



Hovedoversigt

Hovedoversigten viser budget 2026 opdelt på det skattefinansierede og selvfinansierede område.

Autoriseret hovedoversigt

Hovedoversigten viser budget 2026-2029 på Drifts- og Anlægsvirksomhed samt Renter, Balanceforskydninger, Afdrag på lån og Finansiering.

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.583.503	-2.751.395	-2.817.339	-2.937.379
05.15 Generelle tilskud	Bev	-507.169	-231.628	-280.785	-281.904
05.20 Renter	Bev	14.627	14.091	13.593	13.055
05.25 Momsrefusion	Bev	400	400	400	400
Finansiering i alt		-3.075.645	-2.968.533	-3.084.132	-3.205.829
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	472.682	411.919	412.519	411.675
10.10 Politisk Organisation		13.030	12.190	12.190	12.190
10.15 Administration		375.618	317.245	317.872	317.055
10.20 Erhverv og Turisme		17.415	15.865	15.865	15.865
10.30 Fælles funktioner		54.984	54.984	54.957	54.930
10.35 Beredskabssamarbejde		11.635	11.635	11.635	11.635
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	701.824	708.087	715.956	731.097
15.10 Beskæftigelsesindsats		701.824	708.087	715.956	731.097
Skoleudvalget	Bev	413.383	413.333	414.728	413.955
20.10 Undervisning		413.383	413.333	414.728	413.955
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	369.158	372.966	373.422	373.750
25.10 Kultur og Fritid		49.617	49.367	49.367	49.367
25.15 Børn, Familie og Sundhed		130.688	133.206	133.206	133.206
25.20 Dagtilbud		188.853	190.393	190.849	191.177
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	911.443	707.086	717.442	728.646
30.35 Senior og Sundhed		393.823	404.919	415.275	426.479
30.40 Social og Psykiatri		255.006	259.984	259.984	259.984
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		262.614	42.183	42.183	42.183
Teknisk udvalg	Bev	134.127	139.313	139.805	141.591
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		80.034	81.821	81.821	81.821
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		54.093	57.492	57.984	59.770
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	9.862	9.346	9.645	9.745
50.10 Natur og Miljø		7.365	7.248	7.647	7.647
50.15 Klima og Energi		2.497	2.098	1.998	2.098
Drift i alt		3.012.479	2.762.050	2.783.517	2.810.459

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Økonomiudvalget	Råd	47.145	15.795	20.995	52.648
10.10 Politisk organisation		0	0	0	0
10.15 Administration		37.565	1.565	1.565	31.918
10.20 Erhverv og Turisme		1.330	1.330	1.330	1.330
10.30 Fælles funktioner		0	0	0	0
10.35 Beredskabssamarbejde		0	0	0	0
10.50 Jordforsyning		8.250	12.900	18.100	19.400
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Råd	0	0	0	0
15.10 Beskæftigelsesindsats		0	0	0	0
Skoleudvalget	Råd	21.376	16.243	0	0
20.10 Undervisning		21.376	16.243	0	0
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	20.005	9.573	22.672	15.892
25.10 Kultur og Fritid		2.000	300	0	0
25.15 Børn, Familie og Sundhed		4.074	0	0	0
25.20 Dagtilbud		13.931	9.273	22.672	15.892
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	26.437	7.736	1.707	1.707
30.35 Senior og Sundhed		2.748	2.748	1.707	1.707
30.40 Social og Psykiatri		22.506	4.074	0	0
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		1.183	914	0	0
Teknisk udvalg	Råd	18.046	37.385	49.067	26.501
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		8.935	24.907	37.608	15.506
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		9.111	12.478	11.459	10.995
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	3.339	7.420	5.096	2.652
50.10 Natur og Miljø		3.339	7.420	5.096	2.652
50.15 Klima og Energi		0	0	0	0
Anlæg i alt		136.348	94.152	99.537	99.400
Finansforskydninger m.v.		-73.182	21.442	15.681	12.218
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	1.437	1.741	2.055	2.055
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	5.000	5.000	5.000	5.000
55.25 Afdrag på lån	Bev	37.050	36.546	36.014	36.397
55.30 Låneoptagelse	Råd	-16.100	0	0	0
55.35 Kasseforbrug		-100.569	-21.846	-27.389	-31.235
Pristalsregulering overslagsårene		0	90.889	185.397	283.752
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 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Finansiering	-3.075.645	-2.968.533	-3.084.132	-3.205.829
Skatter	-2.583.503	-2.751.395	-2.817.339	-2.937.379
076890 Kommunal indkomstskat	-2.393.980	-2.549.970	-2.610.199	-2.724.803
076892 Selskabsskat	-67.048	-77.101	-80.115	-82.239
076893 Anden skat på lignet visse indkomster	-5.840	-3.400	-3.400	-3.400
076894 Grundskyld	-113.434	-117.723	-120.424	-123.736
076895 Anden skat på fast ejendom	-3.201	-3.201	-3.201	-3.201
Generelle tilskud og bidrag	-507.169	-231.628	-280.785	-281.904
076280 Udligning og generelle tilskud	-465.063	-187.507	-236.149	-236.947
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	10.284	10.824	11.177	11.740
076282 Kommunale bidrag til regionerne	5.234	5.425	5.631	5.855
076286 Særlige tilskud	-57.624	-60.370	-61.444	-62.552
Renter	14.627	14.091	13.593	13.055
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	1.906	1.906	1.906	1.906
075570 Kommunekreditforeningen	15.071	14.735	14.437	14.099
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	250	250	250	250
075879 Garantiprovision	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
Refusion af købsmoms	400	400	400	400
076587 Refusion af købsmoms	400	400	400	400

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Økonomiudvalget		472.682	411.919	412.519	411.675
Politisk organisation		13.030	12.190	12.190	12.190
064240	Fælles formål	958	958	958	958
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	11.021	10.181	10.181	10.181
064242	Kommissioner, råd og nævn	547	547	547	547
064243	Valg m.v.	504	504	504	504
Administration		375.618	317.245	317.872	317.055
002205	Ubestemte formål	292	292	292	292
002510	Fælles formål	27	27	27	27
002511	Beboelse	-2.023	-2.023	-2.023	-2.023
002513	Andre faste ejendomme	227	227	227	227
002518	Driftssikring af boligbyggeri	787	787	787	787
032201	Folkeskoler	780	780	780	780
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	115	115	115	115
033250	Folkebiblioteker	1.364	1.364	1.364	1.364
033564	Andre kulturelle opgaver	15	15	15	15
034583	Fælles formål	497	597	348	
046289	Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	181	181	181	181
052510	Fælles formål	608	608	608	608
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	72	72	72	72
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje	1.200	1.200	1.200	1.200
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	74	74	74	74
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	206	206	206	206
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	103	103	103	103
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	67	67	67	67
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	32	32	32	32
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	140	140	140	140
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	251	251	251	251
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	48	48	48	48
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	55	55	55	55
064551	Sekretariat og forvaltninger	146.499	143.602	145.608	145.342
064552	Fælles IT og telefoni	23.288	23.288	23.288	23.288
064553	Jobcentre	46.245	41.396	39.849	39.647
064554	Naturbeskyttelse	2.286	2.286	2.286	2.286
064555	Miljøbeskyttelse	6.254	6.527	6.972	6.972
064556	Byggesagsbehandling	4.254	4.254	4.254	4.254
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	5.182	4.857	4.857	4.857
064558	Det specialiserede børneområde	24.904	25.229	25.200	25.200
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensio	10.011	10.011	10.011	10.011
065270	Løn- og barselspuljer	62.296	11.296	11.296	11.296
065272	Tjenestemandspension	17.539	17.539	17.539	17.539
065276	Generelle reserver	21.740	21.740	21.740	21.740
Erhverv og Turisme		17.415	15.865	15.865	15.865
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	33	33	33	33
064862	Turisme	7.994	6.494	6.494	6.494

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi	499	499	499	499
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	8.889	8.839	8.839	8.839
Fælles funktioner		54.984	54.984	54.957	54.930
002510	Fælles formål	49	49	49	49
002511	Beboelse	163	163	163	163
002513	Andre faste ejendomme	21	21	21	21
002518	Driftssikring af boligbyggeri	3	3	3	3
003231	Stadion og idrætsanlæg	54	54	54	54
003850	Naturforvaltningsprojekter	9	9	9	9
003853	Skove	8	8	8	8
005895	Redningsberedskab	15	15	15	15
022201	Fælles og tværgående vejformål	37	37	37	37
022205	Driftsbygninger og -pladser	138	138	138	138
023231	Busdrift	1	1	1	1
023540	Havne	8	8	8	8
023541	Lystbådehavne m.v.	10	10	10	10
032201	Folkeskoler	16.909	16.909	16.909	16.909
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	23	23	23	23
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	65	65	65	65
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	1.480	1.480	1.480	1.480
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	159	159	159	159
033250	Folkebiblioteker	1.240	1.240	1.240	1.240
033563	Musikarrangementer	17	17	17	17
033564	Andre kulturelle opgaver	15	15	15	15
033870	Fælles formål	6	6	6	6
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbej.	400	400	400	400
033876	Ungdomsskolevirksomhed	530	530	530	530
034583	Fælles formål	53	53	27	
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræn.	171	171	171	171
046285	Kommunal tandpleje	262	262	262	262
046289	Forebyggende sundhedsydelser til børn og u	35	35	35	35
052510	Fælles formål	3	3	3	3
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21,stk. 2)	272	272	272	272
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	5.977	5.977	5.977	5.977
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	318	318	318	318
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	58	58	58	58
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje	1.208	1.208	1.208	1.208
053027	Pleje og omsorg m.v. samt helhedspleje og madordning undtaget	3.568	3.568	3.568	3.568
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	-2	-2	-2	-2
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	365	365	365	365
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10)	20	20	20	20
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	56	56	56	56
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	121	121	121	121
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	888	888	888	888
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	77	77	77	77
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	20	20	20	20

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	44	44	44	44
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	54	54	54	54
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	100	100	100	100
064550	Administrationsbygninger	1.574	1.574	1.574	1.574
064551	Sekretariat og forvaltninger	7.548	7.548	7.548	7.548
064552	Fælles IT og telefoni	20	20	20	20
064553	Jobcentre	244	244	244	244
064555	Miljøbeskyttelse	207	207	207	207
064556	Byggesagsbehandling	39	39	39	39
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	55	55	55	55
064558	Det specialiserede børneområde	95	95	95	95
065274	Interne forsikringspuljer	10.171	10.171	10.171	10.171
Beredskabssamarbejde		11.635	11.635	11.635	11.635
005895	Redningsberedskab	11.635	11.635	11.635	11.635
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget		701.824	708.087	715.956	731.097
Beskæftigelsesindsats		701.824	708.087	715.956	731.097
002511	Beboelse	847	847	847	847
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrig	596	596	596	596
033042	Forberedende Grunduddannelse	7.388	7.388	7.388	7.388
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunc	3.834	3.834	3.834	3.834
046290	Andre sundhedsudgifter	1.306	1.306	1.306	1.306
054660	Program efter integrationsloven og introdukti	-1.115	-1.511	-1.200	-1.200
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af inte	530	530	530	530
054665	Repatriering	-31	-31	-31	-31
054865	Seniorpension	52.365	52.365	52.365	52.365
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller sen	116.121	122.486	126.954	137.118
054867	Personlige tillæg m.v.	5.365	5.365	5.365	5.365
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	111.430	111.430	111.430	111.430
055771	Sygedagpenge	78.393	87.321	96.635	96.669
055772	Sociale formål	2.122	2.122	2.122	2.122
055773	Kontanthjælp m.v. samt til og med 30/6-2025 uddannelseshjælp	39.182	40.248	42.848	44.240
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	24.778	24.801	24.800	24.800
055777	Boligsikring - kommunal medfinans.	16.213	16.213	16.213	16.213
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	59.504	59.953	59.973	60.000
055880	Revalidering	210	-252	-680	-680
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	109.620	117.821	124.605	132.267
055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	31.609	16.846	2.099	-1.534
055883	Ledighedsydelse	18.598	17.778	18.598	18.598
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	14.438	12.110	10.838	10.333
056894	Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl	1.589	1.589	1.589	1.589
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl	388	388	388	388
056897	Seniorjob	219	219	219	219
056898	Beskæftigelsesordninger	3.642	3.642	3.642	3.642
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	28	28	28	28
064551	Sekretariat og forvaltninger	938	938	938	938
064553	Jobcentre	1.717	1.717	1.717	1.717

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Skoleudvalget		413.383	413.333	414.728	413.955
Undervisning		413.383	413.333	414.728	413.955
032201	Folkeskoler	245.412	245.519	246.988	246.215
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.681	1.681	1.681	1.681
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	14.949	14.792	14.717	14.717
032205	Skolefritidsordninger	17.712	17.712	17.712	17.712
032206	Befordring af elever i grundskolen	3.574	3.574	3.574	3.574
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	886	886	886	886
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	39.088	39.088	39.088	39.088
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	49.328	49.328	49.328	49.328
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	13.262	13.262	13.262	13.262
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	4.774	4.774	4.774	4.774
033563	Musikarrangementer	7.624	7.624	7.624	7.624
033876	Ungdomsskolevirksomhed	13.033	13.033	13.033	13.033
052510	Fælles formål	1.709	1.709	1.709	1.709
055772	Sociale formål	350	350	350	350
Børn, Kultur og Fritidsudvalget		369.158	372.965	373.421	373.749
Kultur og Fritid		49.617	49.367	49.367	49.367
003231	Stadion og idrætsanlæg	10.683	10.683	10.683	10.683
033250	Folkebiblioteker	16.617	16.617	16.617	16.617
033560	Museer	9.068	9.068	9.068	9.068
033562	Teatre	74	74	74	74
033564	Andre kulturelle opgaver	1.053	1.053	1.053	1.053
033870	Fælles formål	946	696	696	696
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	1.159	1.159	1.159	1.159
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.834	2.834	2.834	2.834
033874	Lokaletilskud	7.182	7.182	7.182	7.182
Børn, Familie og Sundhed		130.688	133.206	133.206	133.206
046285	Kommunal tandpleje	18.591	18.990	18.990	18.990
046289	Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge	10.181	10.181	10.181	10.181
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
052820	Opholdssteder mv. for børn	360	360	360	360
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	45.195	47.343	47.343	47.343
052822	Plejefamilier	27.317	27.317	27.317	27.317
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	24.493	24.493	24.493	24.493
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	1.284	1.284	1.284	1.284
052826	Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	1.682	1.682	1.682	1.682
055772	Sociale formål	5.732	5.732	5.732	5.732
064558	Det specialiserede børneområde	853	823	823	823
Dagtilbud		188.853	190.393	190.849	191.177
052510	Fælles formål	29.992	34.027	34.483	34.811
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk.2)	27.195	26.375	26.375	26.375
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	106.591	104.915	104.915	104.915
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private	22.857	22.857	22.857	22.857

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	1.771	1.771	1.771	1.771
055772	Sociale formål	447	447	447	447
Social- og Sundhedsudvalget		911.443	707.088	717.444	728.648
Senior og Sundhed		393.823	404.921	415.277	426.481
002519	Ældreboliger	-11.703	-11.703	-11.703	-11.703
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	143	143	143	143
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	12.225	12.225	12.225	12.225
046284	Fysioterapi	9.758	9.758	9.758	9.758
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	5.269	5.269	5.269	5.269
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-515	-515	-515	-515
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje	103.596	114.692	125.048	136.252
053027	Pleje og omsorg m.v. samt helhedspleje og madordning undtaget	174.530	174.530	174.530	174.530
053028	Hjemmesygepleje	52.455	52.456	52.456	52.456
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	3.269	3.269	3.269	3.269
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	6.652	6.652	6.652	6.652
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.865	1.865	1.865	1.865
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	4.242	4.242	4.242	4.242
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	2.894	2.894	2.894	2.894
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	29.143	29.143	29.143	29.143
Social og Psykiatri		255.006	259.984	259.984	259.984
002518	Driftssikring af boligbyggeri	19	19	19	19
002519	Ældreboliger	911	911	911	911
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	783	783	783	783
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	15.965	15.965	15.965	15.965
046285	Kommunal tandpleje	1.124	1.124	1.124	1.124
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-33.401	-33.401	-33.401	-33.401
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	9.548	9.548	9.548	9.548
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	34.047	34.047	34.047	34.047
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10)	5.640	5.640	5.640	5.640
053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	5.453	5.453	5.453	5.453
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	161	161	161	161
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a)	6.250	6.250	6.250	6.250
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	62.249	62.249	62.249	62.249
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	67.781	67.781	67.781	67.781
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	45.096	50.074	50.074	50.074
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.318	3.318	3.318	3.318
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	6.301	6.301	6.301	6.301
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	23.226	23.226	23.226	23.226
055772	Sociale formål	536	536	536	536

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Kvalitet og Sammenhæng		262.614	42.183	42.183	42.183
033564	Andre kulturelle opgaver	151	151	151	151
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	193.078	0	0	0
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.394	1.394	1.394	1.394
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	17.778	17.778	17.778	17.778
046290	Andre sundhedsudgifter	2.608	2.608	2.608	2.608
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje	34.375	34.375	34.375	34.375
053027	Pleje og omsorg m.v. samt helhedspleje og madordning undtaget	10.878	-16.475	-16.475	-16.475
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	461	461	461	461
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.941	1.941	1.941	1.941
064551	Sekretariat og forvaltninger	-49	-49	-49	-49
Teknisk udvalg		134.128	139.314	139.804	141.591
Vej, Trafik og Rekreative områder		80.034	81.821	81.821	81.821
002205	Ubestemte formål	1	1	1	1
002820	Grønne områder og naturpladser	5.919	5.919	5.919	5.919
022201	Fælles og tværgående vejformål	7.032	7.032	7.032	7.032
022203	Arbejder for fremmed regning	691	691	691	691
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	37.274	37.274	37.274	37.274
022812	Belægninger m.v.	14.136	16.136	16.136	16.136
023230	Fælles formål	213			
023231	Busdrift	17.652	17.652	17.652	17.652
023540	Havne	-67	-67	-67	-67
023541	Lystbådehavne m.v.	-2.816	-2.816	-2.816	-2.816
Bygningsvedligehold og Byudvikling		54.094	57.493	57.983	59.770
002205	Ubestemte formål	-1.547	-1.527	-1.527	-1.487
002510	Fælles formål	2.895	5.902	5.902	5.916
002513	Andre faste ejendomme	771	771	771	771
002515	Byfornyelse	934	831	503	450
002518	Driftssikring af boligbyggeri	147	147	147	147
003231	Stadion og idrætsanlæg	99	105	105	116
003235	Andre fritidsfaciliteter	114	114	114	114
003850	Naturforvaltningsprojekter	100	100	100	100
023541	Lystbådehavne m.v.	52	93	93	176
032201	Folkeskoler	15.393	15.474	15.474	15.638
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	135	135	135	135
032208	Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisning	1.551	1.551	1.551	1.551
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	195	195	195	195
033250	Folkebiblioteker	1.210	1.210	1.210	1.210
033564	Andre kulturelle opgaver	44	44	44	44
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	835	835	835	835
033876	Ungdomsskolevirksomhed	1.291	1.291	1.291	1.291
034583	Fælles formål	-1.636	-1.636	-818	
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	576	576	576	576
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	6.010	6.010	6.010	6.010
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	251	251	251	251
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	8.321	8.506	8.506	8.884

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	567	567	567	567
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	206	206	206	206
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje	365	365	365	365
053027	Pleje og omsorg m.v. samt helhedspleje og madordning undtaget	5.953	5.959	5.959	5.970
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a)	135	135	135	135
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.384	1.427	1.427	1.516
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo)	1.208	1.317	1.317	1.540
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	249	249	249	249
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	883	883	883	883
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	223	227	227	237
064550	Administrationsbygninger	5.179	5.179	5.179	5.179
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		9.862	9.346	9.645	9.745
Natur- og Miljø		7.365	7.248	7.647	7.647
002820	Grønne områder og naturpladser			399	399
003850	Naturforvaltningsprojekter	3.108	3.108	3.108	3.108
003851	Natura 2000	350	350	350	350
003852	Fredningserstatninger	53	53	53	53
003853	Skove	1.323	1.323	1.323	1.323
004871	Vedligeholdelse af vandløb	1.830	1.830	1.830	1.830
005280	Fælles formål	-3	-120	-120	-120
005281	Jordforurening	5	5	5	5
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	218	218	218	218
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	482	482	482	482
005593	Diverse udgifter og indtægter	0	0	0	0
Klima og Energi		2.497	2.098	1.998	2.098
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	2.497	2.098	1.998	2.098

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Økonomiudvalget	47.145	15.795	20.995	52.648
Administration	37.565	1.565	1.565	31.918
002513 Andre faste ejendomme	-1.000			
064550 Administrationsbygninger	37.000	0	0	30.353
064552 Fælles IT og telefoni	1.565	1.565	1.565	1.565
Erhverv og Turisme	1.330	1.330	1.330	1.330
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi	522	522	522	522
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	808	808	808	808
Jordforsyning	8.250	12.900	18.100	19.400
002202 Boligformål	1.000	1.650	6.850	12.150
002203 Erhvervsformål	3.000	7.000	7.000	3.000
002205 Ubestemte formål	4.250	4.250	4.250	4.250
Skoleudvalget	21.376	16.243		
Undervisning	21.376	16.243		
032201 Folkeskoler	21.376	16.243		
Børn, Kultur og Fritidsudvalget	20.005	9.573	22.672	15.892
Kultur og Fritid	2.000	300		
003231 Stadion og idrætsanlæg	2.000	300		
Børn, Familie og Sundhed	4.074			
046285 Kommunal tandpleje	4.074			
Dagtilbud	13.931	9.273	22.672	15.892
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	13.931	9.273	22.672	15.892
Social- og Sundhedsudvalget	26.437	7.736	1.707	1.707
Senior og Sundhed	2.748	2.748	1.707	1.707
053027 Pleje og omsorg m.v. samt helhedspleje og madordning undtaget	2.748	2.748	1.707	1.707
Social og Psykiatri	22.506	4.074		
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	16.396			
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	6.110	4.074		
Kvalitet og Sammenhæng	1.183	914		
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	844	914		
053028 Hjemmesygepleje	339			
Teknisk udvalg	18.046	37.385	49.067	26.501
Vej, Trafik og Rekreative områder	8.935	24.907	37.608	15.506
002515 Byfornyelse		677		4.000
002820 Grønne områder og naturpladser	204	509		
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	398	1.926	611	0
022822 Vejanlæg	5.178	20.710	32.923	11.506
023541 Lystbådehavne m.v.	3.155	1.085	4.074	0

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Bygningsvedligehold og Byudvikling	9.111	12.478	11.459	10.995
002511 Beboelse	7.596	10.442	9.423	10.000
002515 Byfornyelse	1.515	2.036	2.036	995
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	3.339	7.420	5.096	2.652
Natur- og Miljø	3.339	7.420	5.096	2.652
002820 Grønne områder og naturpladser	3.005	4.259	2.444	0
003850 Naturforvaltningsprojekter	1.728	1.624	1.115	1.115
003851 Natura 2000	-2.931	0	0	0
004871 Vedligeholdelse af vandløb	991	991	991	991
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v	546	546	546	546

Budgetoversigt

1.000 kr.

Finansforskydninger	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Finansforskydninger	-73.182	21.442	15.681	12.218
Finansforskydninger	6.437	6.741	7.055	7.055
083224 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	5.000	5.000	5.000	5.000
085259 Negativ statsandel Ældreboliglån	1.437	1.741	2.055	2.055
Afdrag på lån	37.050	36.546	36.014	36.397
085570 Kommunekreditforeningen	24.080	23.450	22.789	23.042
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	12.970	13.096	13.225	13.355
Låneoptagelse	-16.100			
085570 Kommunekreditforeningen	-16.100			
Kasseforbrug	-100.570	-21.846	-27.389	-31.235
082201 Kontante beholdninger	-100.570	-21.846	-27.389	-31.235

Artsoversigt

Budget 2026 (hele 1.000 kr.)	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0 Løn	1.538.782	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	10.928	
2.3 Brændsel og drivmidler	27.105	
2.5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. Moms)	0	
2.6 Køb af jord og bygninger	0	
2.7 Anskaffelser	3.143	
2.9 Øvrige varekøb	73.592	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	437.834	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	163.558	
4.6 Betalinger til staten	456.910	
4.7 Betalinger til kommuner	202.941	
4.8 Betalinger til amtskommuner	268.194	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	148.185	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	14.574	
5.2 Overførsler til personer	535.962	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	60.484	
6 Finansudgifter	7.438	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		-3.749
7.2 Salg af produkter og ydelser		-133.421
7.6 Betalinger fra staten		-30.114
7.7 Betalinger fra kommuner		-228.329
7.8 Betalinger fra amtskommuner		-4.455
7.9 Øvrige indtægter		-178.766
8 Finansindtægter		
8.6 Statstilskud		-214.530
8.9 Øvrige finansindtægter		-3.156.266
Balance	3.949.630	-3.949.630

Anvendt pris- og lønskøn 2025-2026

1.0	Løn	2,56
2.2	Fødevarer	1,50
2.3	Brændsel og drivmidler	0,90
2.6	Køb af jord og bygninger	3,00
2.7	Anskaffelser	1,90
2.9	Øvrige varekøb	1,24
4.0	Tjenesteydelser uden moms	2,70
4.5	Entreprenør- og håndværkerydelser	1,90
4.6	Betalinger til staten	4,32
4.7	Betalinger til kommuner	3,13
4.8	Betalinger til amtskommuner	2,80
4.9	Øvrige tjenesteydelser m.v.	2,70
5.1	Tjenestemandspensioner m.v.	3,48
5.2	Overførsler til personer	4,50
5.9	Øvrige tilskud og overførsler	2,89
7.1	Egne huslejeindtægter	3,13
7.2	Salg af produkter og ydelser	3,13
7.6	Betalinger fra staten	3,13
7.7	Betalinger fra kommuner	3,13
7.8	Betalinger fra amtskommuner	3,13
7.9	Øvrige indtægter	3,13

Den gennemsnitlige pris/lønfremskrivning	3,40
--	------

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Økonomiudvalget	U			48.145	15.795	20.995	52.648
	I			-1.000	0	0	0
Administration	U			38.565	1.565	1.565	31.918
	I			-1.000	0	0	0
Pulje til investering i teknologi	U	06-10-2025	1.565	1.565	1.565	1.565	1.565
Salg af Solsikken	I			-1.000	0	0	0
Udsponeret anlæg	U			37.000	0	0	30.353
Erhverv og Turisme	U			1.330	1.330	1.330	1.330
LUP-pulje - støtte til Lokale Udviklings Plan-projekter	U	06-10-2025	808	808	808	808	808
Småprojektpulje	U	06-10-2025	260	260	260	260	260
Udviklingsarbejde Bæredygtige Lokalsamfund	U	06-10-2025	262	262	262	262	262
Jordforsyning	U			8.250	12.900	18.100	19.400
Pulje - køb og salg af jord	U			4.000	4.000	4.000	4.000
Middelfartvej - Båring	U			1.000	0	6.850	6.850
Erhvervsområde Middelfart Øst	U			3.000	7.000	7.000	3.000
Åvænget 32, Harndrup	U			0	1.000	0	5.300
2. etape Kirkebyvænget, Ejby	U			0	650	0	0
Markedsføring af salg af jord	U	06-10-2025	250	250	250	250	250
Skoleudvalget	U			21.376	16.243	0	0
Undervisning	U			21.376	16.243	0	0
Renovering af Østre Skole	U	06-10-2025	16.172	16.172	16.243	0	0
Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole	U	06-10-2025	5.204	5.204	0	0	0
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	U			20.005	9.573	22.672	15.892
Kultur og Fritid	U			2.000	300	0	0
Nyt gulv i hal 1 Vestfynshallerne	U	06-10-2025	2.000	2.000	300	0	0
Børn, Familie og Sundhed	U			4.074	0	0	0
Udvidelse af Tandplejen	U	06-10-2025	4.074	4.074	0	0	0
Dagtilbud	U			13.931	9.273	22.672	15.892
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	U	06-10-2025	13.931	13.931	5.092	0	0
Ny integreret daginstitution i Strib (institution nr. 3)	U			0	4.181	22.672	15.892
Social- og Sundhedsudvalget	U			26.437	7.736	1.707	1.707
Senior og Sundhed	U			2.748	2.748	1.707	1.707
Vedligeholdelsespulje Social- og Sundhedsforvaltningen	U	06-10-2025	1.707	1.707	1.707	1.707	1.707
Undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger	U	06-10-2025	1.041	1.041	1.041	0	0
Social og Psykiatri	U			22.506	4.074	0	0
Kvalitetsløft af Dagbeskæftigelsen Fælleshåbs fysiske rammer	U	06-10-2025	6.110	6.110	4.074	0	0
Udvidelse af Teglgårdshuset	U	06-10-2025	16.396	16.396	0	0	0
Kvalitet og Sammenhæng	U			1.183	914	0	0
Velfærdsteknologi - Skærm, KL Teknologipartnerskab	U	06-10-2025	844	844	914	0	0
L&C - Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	U	06-10-2025	339	339	0	0	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Teknisk udvalg	U			23.666	46.505	49.687	27.121
	I			-5.620	-9.120	-620	-620
Vej, Trafik og Rekreative områder	U			13.935	33.407	37.608	15.506
	I			-5.000	-8.500	0	0
Klimahavnen	U			0	677	0	4.000
Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO projektet	U	06-10-2025	398	398	398	0	0
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	U	06-10-2025	3.672	3.672	13.135	14.523	10.000
Stitunnel ved Skrillingegården	U			0	0	12.244	0
Fase 2 Udskiftning af pæle Middelfart Marina	U			0	781	0	0
Marinaplanen rekreative områder	U	06-10-2025	8.155	8.155	4.914	0	0
	I	06-10-2025	-5.000	-5.000	-8.500	0	0
Fortovsrenovering	U	06-10-2025	549	549	549	549	549
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	U			0	2.741	0	0
Ombygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds - uheldsbelastede kryds	U			0	1.597	3.055	0
Tilgængelighedspulje 2026	U	06-10-2025	408	408	408	408	408
Pulje til trafiksikkerhed 2026	U	06-10-2025	549	549	1.239	549	549
Øget indsats på trafiksikkerhed	U			0	0	1.595	0
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	U			0	1.041	0	0
Udskiftning af bro 8 i Middelfart Marina	U			0	1.853	0	0
Renovering af bolværk på Gl. Havn	U			0	0	4.074	0
Kystsikring ved Teglgårdsbroen	U			0	509	0	0
Ny badebro til Sønder Åby	U	06-10-2025	204	204	0	0	0
Pulje til renovering af vejafvanding	U			0	1.528	611	0
Gangbro rundt om værftet ved Gl. Havn	U			0	2.037	0	0
Bygningsvedligehold og Byudvikling	U			9.731	13.098	12.079	11.615
	I			-620	-620	-620	-620
Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg	U	06-10-2025	520	520	0	0	0
Bygningsvedligehold - Anlægsdel	U	06-10-2025	7.596	7.596	10.442	9.423	10.000
Landsbypulje	U	06-10-2025	597	597	597	597	597
Midtbypulje	U	06-10-2025	1.018	1.018	1.018	1.018	1.018
	I	06-10-2025	-620	-620	-620	-620	-620
Områdefornyelse Gelsted	U			0	1.041	1.041	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	U			12.112	10.175	5.601	3.157
	I			-8.773	-2.755	-505	-505
Natur og Miljø	U			12.112	10.175	5.601	3.157
	I			-8.773	-2.755	-505	-505
EU LIFE projekt i Natura 2000 (Better Bird LIFE)	U			0	0	0	0
	I	06-10-2025	-2.931	-2.931	0	0	0
Projekt Bælt i balance - forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	U	06-10-2025	678	678	0	0	0
	I	06-10-2025	-676	-676	0	0	0
Sløjfning af brandhaner	U	06-10-2025	546	546	546	546	546
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	U			991	991	991	991
Pulje til biodiversitet og natur	U			1.115	1.115	1.115	1.115
Projekt Liv i Lillebælt - rigere natur i Lillebælt	U	06-10-2025	611	611	509	0	0
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	U			1.755	3.509	2.444	0
Projekt investering i infrastruktur til flere bæredygtige besøg i Danmarks største naturpark	U	06-10-2025	911	911	0	0	0
	I	06-10-2025	-911	-911	0	0	0
Formidlingscenter Føns Mølle	U			5.000	3.000	0	0
	I			-3.750	-2.250	0	0
LIFE RING	U	06-10-2025	505	505	505	505	505
	I	06-10-2025	-505	-505	-505	-505	-505
I alt udgifter	U			151.741	106.027	100.662	100.525
I alt indtægter	I			-15.393	-11.875	-1.125	-1.125
I alt netto	N			136.348	94.152	99.537	99.400
Heraf							
Skattefinansieret (netto)	N			128.098	81.252	81.437	80.000
Jordforsyning (netto)	N			8.250	12.900	18.100	19.400

Budget 2026

Dato: 30. september 2025

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Finansiering:				
Skatter	-2.583.503	-2.751.395	-2.817.339	-2.937.379
Udligning, tilskud og bidrag	-507.169	-231.628	-280.785	-281.904
Renter	14.627	14.091	13.593	13.055
Momsrefusion	400	400	400	400
Finansiering i alt	-3.075.645	-2.968.533	-3.084.132	-3.205.829
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	472.682	411.919	412.519	411.675
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	701.824	708.087	715.956	731.097
Skoleudvalget	413.383	413.333	414.728	413.955
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	369.158	372.966	373.422	373.750
Social- og Sundhedsudvalget	911.443	707.086	717.442	728.646
Teknisk udvalg	134.127	139.313	139.805	141.591
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	9.862	9.346	9.645	9.745
Skattefinansieret drift i alt	3.012.479	2.762.050	2.783.517	2.810.459
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	128.098	81.252	81.437	80.000
Skattefinansierede anlæg i alt	128.098	81.252	81.437	80.000
Indskud i nyt alment byggeri	5.000	5.000	5.000	5.000
Negativ statsandel på ældreboliglån	1.437	1.741	2.055	2.055
Afdrag	37.050	36.546	36.014	36.397
Pristalsregulering, 3,2% i 2027+2028+2029	0	90.889	185.397	283.752
Lån med lånedispensation vedr. Teglgårdshuset	-16.100	0	0	0
Skattefinansierede udgifter i alt	3.167.964	2.977.478	3.093.420	3.217.663
Resultat skattefinansieret område	92.319	8.946	9.289	11.835
Kassefinansieret budgetværn til Drift	-51.000			
Kassefinansieret budgetværn til Anlæg	-37.000			
Kassefinansieret fra Regnskabsoverskud 2024 (rest)	-4.319			
Resultat efter låneoptagelse - Skattefinansieret område	0	8.946	9.289	11.835
Jordforsyning				
Ældreboliger	0	0	0	0
Jordforsyning	8.250	12.900	18.100	19.400
Jordforsyning i alt	8.250	12.900	18.100	19.400
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0	0	0	0
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	0	0	0	0
Selvfinansieret område i alt	0	0	0	0
Resultat af kommunens virksomhed	8.250	21.846	27.389	31.235
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	0	0	0	0
Øvrig låneoptagelse	0	0	0	0
Kasseforbrug (forbrug = -)	-8.250	-21.846	-27.389	-31.235

Budget 2026

	Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
BEVILLINGSOVERSIGTER				
Økonomiudvalget	472.682	411.919	412.519	411.675
10.10 Politisk Organisation	13.030	12.190	12.190	12.190
10.15 Administration	375.618	317.245	317.872	317.055
10.20 Erhverv og Turisme	17.415	15.865	15.865	15.865
10.30 Fælles funktioner	54.984	54.984	54.957	54.930
10.35 Beredskabssamarbejde	11.635	11.635	11.635	11.635
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	701.824	708.087	715.956	731.097
15.10 Beskæftigelsesindsats	701.824	708.087	715.956	731.097
Skoleudvalget	413.383	413.333	414.728	413.955
20.10 Undervisning	413.383	413.333	414.728	413.955
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	369.158	372.966	373.422	373.750
25.10 Kultur og Fritid	49.617	49.367	49.367	49.367
25.15 Børn, Familie og Sundhed	130.688	133.206	133.206	133.206
25.20 Dagtilbud	188.853	190.393	190.849	191.177
Social- og Sundhedsudvalget	911.443	707.086	717.442	728.646
30.35 Senior og Sundhed	393.823	404.919	415.275	426.479
30.40 Social og Psykiatri	255.006	259.984	259.984	259.984
30.45 Kvalitet og Sammenhæng	262.614	42.183	42.183	42.183
Teknisk udvalg	134.127	139.313	139.805	141.591
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder	80.034	81.821	81.821	81.821
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling	54.093	57.492	57.984	59.770
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	9.862	9.346	9.645	9.745
50.10 Natur og Miljø	7.365	7.248	7.647	7.647
50.15 Klima og Energi	2.497	2.098	1.998	2.098
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget- selvfinansieret	0	0	0	0
50.20 Anden Forsyning	0	0	0	0

Budget 2026

	Budget 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Finansiering:				
Skatter	-2.583.503	-2.751.395	-2.817.339	-2.937.379
Forskudsbeløb	-2.404.599	-2.503.239	-2.615.283	-2.736.651
Efterregulering af skatter fra tidligere år	0	-58.070	-6.484	0
Kommunal medfinansiering af skrå skatteloft	8.119	8.339	8.568	8.848
Dødsboskat	-1.340	-900	-900	-900
Forskerskat jf. §48	-4.500	-2.500	-2.500	-2.500
Selskabsskat	-67.048	-77.101	-80.115	-82.239
Ejendomsskatter	-116.635	-120.924	-123.625	-126.937
Kollektiv skattesanktion	2.500	3.000	3.000	3.000
Udligning, tilskud og bidrag	-507.169	-231.628	-280.785	-281.904
Kommunal udligning	77.460	84.784	84.074	83.639
Statstilskud inkl. modregning for energiselskaber	-555.024	-266.736	-301.428	-327.462
Efterregulering budgetvalg	0	-16.399	-26.551	0
Midtvejs og efterregulering af tilskud/udligning	29.100	29.100	29.100	29.100
Udligning vedrørende selskabsskat	-18.468	-20.081	-21.071	-21.948
Udligning af dækningsafgift	-228	-272	-273	-276
Udligning vedr. indvandrere	10.284	10.822	11.247	11.740
Efterregulering vedr. indvandrerudligning	0	2	-70	0
Udviklingsbidrag til regionen	5.234	5.425	5.631	5.855
Tilskud til bedre dagtilbud	-4.476	-4.619	-4.767	-4.920
Tilskud til løft af ældreplejen	-7.236	-7.466	-7.705	-7.951
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.696	-10.003	-10.323	-10.653
Finansieringstilskud	-10.116	-10.116	-10.116	-10.116
Tilskud til værdig ældrepleje	-10.152	-10.477	-10.812	-11.158
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-972	-1.003	-1.035	-1.068
Ekstra ordinært finansieringstilskud	-3.084	-3.084	-3.084	-3.084
Kompensation for mistet dækningsafgift	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
Efterregulering KMF	2.097	2.097	0	0
Kompensation vedr. grundskyld 2026	-4.992	-4.992	-4.992	-4.992
Overgangstilskud - Sundhedsreformen	0	-1.710	-1.710	-1.710
Renter	14.627	14.091	13.593	13.055
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1.906	1.906	1.906	1.906
Renteudgifter, ordinær gæld	12.995	12.678	12.399	12.082
Renter ældreboliger	2.076	2.057	2.038	2.017
Kursreguleringer	250	250	250	250
Garantiprovision netto	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
Momsrefusion	400	400	400	400
Refusion af købsmoms	400	400	400	400
Afdrag	37.050	36.546	36.014	36.397
Ordinære lån	24.080	23.450	22.789	23.042
Ældreboliger	12.970	13.096	13.225	13.355
Låneoptagelse skattefinansieret område	0	0	0	0
Lån på låneramme	0	0	0	0
Finansforskydninger (- = finansindtægt)	0	0	0	0
Mellemværende kirken	0	0	0	0
Mellemværende med Klinik for Tandregulering	0	0	0	0
Beboerindskud ældreboliger	0	0	0	0
Byggekredit	0	0	0	0

Autoriseret hovedoversigt

HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET

(1.000 kr.)

A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)

0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.

Heraf refusion

1. Forsyningsvirksomheder m.v.

2. Transport og infrastruktur

3. Undervisning og kultur

Heraf refusion

4. Sundhedsområdet

5. Sociale opgaver og beskæftigelse

Heraf refusion

6. Fællesudgifter og administration

Heraf refusion

Driftsvirkisomhed i alt
Heraf refusion

B. ANLÆGSVIRKSOMHED

0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.

1. Forsyningsvirksomheder mv.

2. Transport og infrastruktur

3. Undervisning og kultur

4. Sundhedsområdet

5. Sociale opgaver og beskæftigelse

6. Fællesudgifter og administration

Anlægsvirksomhed i alt

PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06

C. RENTER

D. BALANCEFORSKYDNINGER

Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)

Øvrige balanceforskydninger

(8.25.12 - 8.52.62)

Balanceforskydninger i alt

E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)

SUM (A + B + C + D + E)

F. FINANSIERING

Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)

Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)

Tilskud og udligning (7.62.80 –

7.62.86)

Refusion af købsmoms (7.65.87)

Skatter (7.68.90 – 7.68.96)

Finansiering i alt

BALANCE

Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion
73.933	-42.611	74.130	-40.394	73.543	-39.836	73.573	-39.755
	-300		-300		-300		-300
73.636	-73.636	73.636	-73.636	73.636	-73.636	73.636	-73.636
88.253	-13.893	90.081	-13.893	90.081	-13.893	90.164	-13.893
611.177	-89.375	607.835	-86.153	608.055	-84.436	605.840	-82.386
	-1.357		-1.357		-1.357		-1.357
290.973	-10.427	98.294	-10.427	98.294	-10.427	98.294	-10.427
2.191.024	-516.106	2.188.884	-514.945	2.206.926	-514.307	2.234.308	-514.307
	-207.581		-207.581		-207.581		-207.581
461.456	-31.923	400.245	-31.605	397.192	-27.676	396.723	-27.676
3.790.451	-777.971	3.533.105	-771.053	3.547.727	-764.211	3.572.539	-762.079
	-209.238		-209.238		-209.238		-209.238
32.297	-10.393	37.659	-3.375	35.780	-1.125	37.770	-723
0		0		0		0	
13.731	-5000	32.221	-8.500	37.608	0	11.506	
21.376		16.243		0		0	
4.918		914		0		0	
39.524		16.095		24.379		17.599	
39.895		2.895		2.895		33.248	
151.741	-15.393	106.027	-11.875	100.662	-1.125	100.123	-723
0	0	113.468	-22.578	230.350	-44.953	352.232	-68.480
15.071	-444	14.735	-644	14.437	-844	14.099	-1.044
0		0		0		0	
6.437		6.741		7.055		7.055	
6.437		6.741		7.055		7.055	
37.050		36.546		36.014		36.397	
4.000.750	-793.808	3.810.622	-806.151	3.936.245	-811.133	4.082.444	-832.326
	-100.570		-21.846		-27.389		-31.235
	-16.100		0		0		0
36.431	-543.600	36.622	-268.250	34.731	-315.516	34.955	-316.859
400		400		400		400	
12.619	-2.596.122	15.339	-2.766.734	15.568	-2.832.907	15.848	-2.953.227
49.450	-3.256.392	52.361	-3.056.830	50.699	-3.175.812	51.203	-3.301.321
4.050.200	-4.050.200	3.862.981	-3.862.981	3.986.945	-3.986.945	4.133.647	-4.133.647