



Middelfart
KOMMUNE

Budget 2024

og overslagsårene 2025-2027

Stabile rammer om vores fælles velfærd

Det er blevet dyrere at være dansker. Vi mærker det, når vi handler ind, når vi vil låne penge til vores boligdrømme, og når vi tænder for stikkontakten derhjemme.

I Middelfart Kommune mærker vi også prisstigningerne. Det er blevet dyrere at renovere skoler, bygge nye daginstitutioner og drive vores plejehjem. Derfor tog vi en række initiativer i foråret for at kunne overholde budgettet i 2023.



Når vi nu kan præsentere et bæredygtigt budget, skyldes det flere ting. Flere har bosat sig i vores kommune, og forårets indsats for at overholde budgettet bidrager positivt til balancen i økonomien. Samtidig har ekstra tilskud og velfærdsmilliarden fra staten gjort vores økonomiske grundlag stærkere. Derfor er vi i stand til at fjerne en række af de besparelser, der var lagt op til i budgetforhandlingerne, ligesom vi også har været i stand til at tilføre flere midler til enkelte områder.

Med Budget 2024 er vi nået i mål med et langsigtet og økonomisk ansvarligt budget, der skaber stabile rammer for velfærden, så den enkelte skole, daginstitution og plejehjem kan fokusere på kerneopgaven frem for økonomi. Derfor fokuserer vi også vores anlægsmidler på byggerier, der understøtter kernevelfærden. For god velfærd kræver stabilitet og en robust og bæredygtig økonomi – også i fremtiden.

Budget 2024 hviler på en bred politisk aftale mellem Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti. Jeg er glad for, at vi endnu en gang er nået frem til et budget, som møder stor opbakning i byrådet.

Du kan læse mere om Budget 2024 på de kommende sider.

Med venlig hilsen

Johannes Lundsfryd Jensen,
Borgmester i Middelfart Kommune



Budgetforlig	3
Generelle bemærkninger	11
Økonomiudvalget	
Finansiering	31
Politisk organisation	58
Administration	60
Erhverv og Turisme	67
Fælles funktioner	71
Beredskabssamarbejde	74
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	
Beskæftigelsesindsats	76
Skoleudvalget	
Undervisning	89
Børn- Kultur og Fritidsudvalget	
Kultur og Fritid	107
Børn, Familie og Sundhed	111
Dagtilbud	115
Social og Sundhedsudvalget	
Senior og Sundhed	120
Social og Psykiatri	127
Kvalitet og Sammenhæng	132
Teknisk Udvalg	
Vej, Trafik og Rekreative områder	136
Bygningsvedligehold og Byudvikling	144
Jordforsyning	148
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	
Natur og Miljø	150
Klima og Energi	155
Anden forsyning	158
Affaldshåndtering	159
Takstoversigt	165
Bilag	176
Bevillingsoversigt	178
Budgetoversigt - Finansiering	180
Budgetoversigt - Drift - Refusion	181
Budgetoversigt - Anlæg	189
Budgetoversigt - Finansforskydninger	191
Artsoversigt	192
Anvendt pris- og lønskøn 2023-2024	193
Investeringsoversigt	194
Hovedoversigt	197
Autoriseret hovedoversigt	200



Budgetforlig

Stabile rammer om vores fælles velfærd

Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti har indgået aftale om budgettet for 2024 og overslagsårene 2025-2027.

At sikre gode og stabile rammer for fremtidens velfærd er kardinalpunktet i arbejdet med budget 2024-2027. God velfærd kræver stabilitet samt en robust og bæredygtig økonomi – også på sigt.

Partierne har derfor i forhandlingerne haft særligt fokus på:

- At afværgе besparelser, der retter sig mod kernevelfærd
- At de midler, der kan tilføres, prioriteres til kernevelfærd
- At udvikle vækst- og velfærdsinitiativer
- At gennemføre og afslutte de store og væsentlige anlægsprojekter, som byrådet gennem en længere årrække har prioriteret – til gavn for velfærd og attraktivitet
- At prioritere en række borgernære anlægsprojekter
- At fastholde stabilitet i økonomien – og fokus på budgetoverholdelse og fremtidens indtægter

Årets budgetlægning har haft et bedre udgangspunkt end forventet. Flere års befolkningsfremgang samt aftalen om "sikring af budgetoverholdelse i 2023" bidrager væsentligt til økonomien. Herudover har der været øgede indtægter på selskabsskatten, ekstra tilskud til demografi og engangsindtægter i forbindelse med selvbudgettering i 2022. Endelig har Regeringen – efter direktionens budgetforslag blev sendt i høring – med finanslovsforslaget annonceret aftalen om Velfærdsmilliarden. Det har derfor i forhandlingerne været muligt at fjerne en række af de besparelser, der var lagt op til, ligesom aftalen indeholder enkelte udvidelser.

Aftalen lægger sig oven på de midler, der er lagt ind i det tekniske budget. Til bl.a. de øgede energiudgifter, ligesom de tilførte midler til de specialiserede områder er en forudsætning for, at vi kan holde budgetterne i årene fremover, og dermed sikre stabilitet omkring vores tilbud og indsatser. Samlet set er det tekniske budget udvidet med 30 mio. kr. stigende til 76 mio. kr. i 2027.

Aftaleparterne har lagt vægt på, at de udvidelser, der er truffet beslutning om, er ansvarlige og langtidsholdbare. Fundamentet for denne aftale er budgetoverholdelse – og dermed også gennemførelse af de indsatser, der blev vedtaget i forbindelse med sikringsplanen i foråret 2023.

I den politiske behandling er der på driften fastholdt besparelser for 10,8 mio. kr. og udvidelser for 14,2 mio. kr. Sammen med de tekniske tilretninger på + 30 mio. kr. giver det en vækst på serviceområdet på 1,4 pct.

Afværgе besparelser, der retter sig mod vores fælles velfærd

I forbindelse med finanslovsudspillet afsatte regeringen 650 mio. kr. til at løfte den kommunale velfærd. For Middelfart Kommune betyder det, at aftalepartnerne har haft mulighed for at disponere yderligere 4,383 mio. kr.

Aftaleparterne har været enige om, at pengene skulle bruges til at afværgе en række besparelser på vores fælles velfærd.

Følgende besparelser bliver med aftalen afværget:



Budgetforlig

- **Ingen rammebesparelse på folkeskolen.** Aftaleparterne er enige om, at vi skal udvikle vores folkeskole i en retning, hvor flere kan inkluderes i fællesskabet på almenområdet. Hvis vi skal lykkes med det, så kræver det dygtige medarbejdere. At fjerne besparelsen understøtter det kommende arbejde med "Flere med i fællesskabet i almenområdet" (FIFA). Samtidig med at besparelsen fjernes, ønsker forligspartierne, at skolerne sikrer udnyttelse af rammerne i tjenestetidsaftalen, og at de ledige ressourcer i den forbindelse bliver anvendt til at styrke trivsel og det pædagogiske arbejde med børnene.
- **Fortsat svømmeundervisning i folkeskolen.** Parterne er enige om, at gevinsterne ved svømmeundervisning i folkeskolen langt overstiger den økonomiske besparelse. Svømmeundervisningen bidrager positivt til børnenes kropsforståelse og motoriske udvikling.
- **Uændret åbningstid i daginstitutionerne.** For at imødekomme behovet hos borgere med arbejdstider, der ligger uden for den gængse åbningstid i kommunens daginstitutioner, er det væsentligt at fastholde tilbud, der rækker ud over dette.
- **Ingen besparelser på materialer og aktiviteter i dagtilbud.** Aftaleparterne ønsker at fastholde puljen til materialer og aktiviteter, så daginstitutionerne bevarer deres nuværende muligheder for at lave aktiviteter med børnene, og at de fortsat har tilstrækkelige midler til indkøb af legetøj, krea-materialer osv.
- **Puljen til tosprogsindsatsen i dagtilbud bevares.** Puljen bidrager med at løfte sprogindsatsen for flersprogede børn i Middelfart Kommunes dagtilbud. Indsatsen er vigtig, da sprogtilegnelse og sprogforståelse er af stor betydning for børns trivsel og læring. Puljen er med til at løfte niveauet for de svageste børn.
- **Tilpasning af lokaletilskudsmidler halveres.** Lokaletilskudsmidlerne bidrager til, at borgere i alle aldersgrupper og livssituationer kan mødes og deltage i meningsfulde aktiviteter i fritiden. Derfor prioriterer aftaleparterne alene at tilpasse budgettet på området svarende til bortfald af tilskudsmodtager, så øvrige foreninger ikke oplever nedgang.
- **Ingen besparelse på efteruddannelse af personalet under Senior og Sundhed.** Parterne er enige om, at besparelsen på efteruddannelse og kompetenceudvikling vil have en negativ effekt på rekrutteringsmulighederne. Også set i et fastholdelsesperspektiv og i forhold til faglig kvalitet er det vigtigt at bevare muligheder for efteruddannelse.
- **Puljen til indsatsen mod ensomhed hos ældre bevares.** Ensomhed hos ældre er en stigende udfordring. Ensomhed kan have store omkostninger for den enkeltes livskvalitet, helbred og trivsel. Derfor ønsker aftaleparterne at puljen bevares i sin nuværende form, og at den målrettes aktiviteter, der fremmer fællesskaber.
- **Besparelsen på myndighedsbudgettet under Social og Psykiatri reduceres.** Parterne er enige om at reducere besparelsen på myndighedsbudgettet under Social og Psykiatri med 0,400 mio. kr. Der vil fortsat være en besparelse, som vil indebære, at der skal ske en reduktion af serviceniveauet inden for det specialiserede socialområde for voksne.
- **Dyreholdet på Kobakken bliver bevaret.** Driftsbesparelsen står for aftaleparterne ikke mål med den rekreative værdi, Kobakken bidrager med for borgere i kommunen.



Budgetforlig

Midler, der bliver tilført, prioriteres til velfærd

Ud over at fjerne besparelser for i alt 5,129 mio. kr., er der i forhandlingsforløbet skabt rum for at lave enkelte udvidelser. Udvidelserne er primært prioriteret til tiltag, der understøtter ønsket om, at alle har mulighed for at blive en del af et fællesskab.

- **Oprettelse af klubtilbud i Gelsted og flere midler til Ungdomsskolen.** Et godt ungeliv er en væsentlig prioritet for aftaleparterne. Derfor fritages Ungdomsskolen fremover for demografiregulering. Det betyder, at budgettet låses fast på niveauet for 2023, så Ungdomsskolens budget ikke reguleres i takt med ændringer i antallet af unge. Dermed tilføres 0,368 mio. kr. i 2024 stigende til 0,712 mio. kr. i 2027. Dette gør det muligt at prioritere 0,100 mio. kr. til at drive et klubtilbud i Gelsted. Derudover afsættes 0,5 mio. kr. til etableringen af rammer til klubtilbuddet på Gelsted Skole.

Det nye klubtilbud i Gelsted og de flere midler til Ungdomsskolen bygger videre på de gode erfaringer med ungdomsfællesskaber for unge i alderen 18 til 25 år, der blev skabt i forbindelse med prøvehandlingerne i Byrådets § 17 stk. 4 udvalg vedrørende "Mental Sundhed hos Børn og Unge".

- **Ekstra tilskud til Frivillighedscenteret.** Aftaleparterne er enige om at styrke Frivillighedscenterets vigtige arbejde ved at give dem huslejekompensation, så der bliver flere midler til aktiviteter og understøttelse af netværk.
- **Tilbud om regnskabs- og medlemssystem til foreninger.** De lokale foreninger bidrager til vores fællesskaber. For at lette de frivillige for en stor administrativ byrde, vil kommunen fremover stille et regnskabs- og medlemssystem til rådighed for klubber og foreninger. I opstarten er der desuden hjælp til at komme i gang med at bruge systemet.
- **Styrket vedligeholdelse af udearealer og byinventar.** For at bibeholde gode fysiske rammer, er aftaleparterne enige om at afsætte midler, så det er muligt at løfte den løbende vedligeholdelsesopgave på udearealer og byinventar.

Ud over de beskrevne udvidelser er der i de politiske forhandlinger sat yderligere retning på en række af de prioriteter, der var lagt ind i direktionens budgetforslag.

- **Generel udvikling af boformer til ældre.** Aftaleparterne er optagede af, at vi arbejder målrettet med at udvikle nye boformer, som matcher den seniortilværelse, vi lever i dag. Ældrerådet har engageret sig i arbejdet, og der er i budgetforslaget sat penge af til udviklingsarbejdet. Aftaleparterne er derudover enige om at udarbejde forslag til lokalplan for nybyggeri af et seniorbofællesskab på Provstindestien ved Melfarparken – finansieret af en del af de midler, der er afsat til indskud i Landsbyggefonden.
- **Styrket rekruttering.** Samtidig er der i budgetaftalen lagt væsentlige midler ind til at styrke det fremtidige rekrutteringsgrundlag på social- og sundhedsområdet ved at tilføre 3,2 mio. kr. til SOSU-elevområdet.
- **Trivselspulje til at fremme unges mentale sundhed.** Der er gennem en årrække arbejdet intenst med børn og unges trivsel. Der er lavet velfærdstjek, og der er arbejdet med prøvehandling i Byrådets §17 stk. 4 udvalg. Det har resulteret i mange gode aktiviteter og indsatser. Aftaleparterne er enige om, at puljen til at fremme mental trivsel bruges til at fastholde udviklingen i dette arbejde. Midlerne prioriteres således til supplerende ekstern undervisning i folkeskolen i krop, køn og identitet, trivselstiltag fra Musikskolen samt sommer- og vinteraktiviteter i Ungdomsskolen.



Budgetforlig

Vækst og velfærdsinitiativer inden for den eksisterende økonomiske ramme

Ud over de udvidelser, der er blevet aftalt i forhandlingerne, har aftaleparterne også valgt at sætte retning på en række initiativer og tiltag, der håndteres inden for den eksisterende økonomiske ramme.

- **Flere unge i fritidsjob og trainee-ansættelse.** Velfærdstjekket på ungeområdet anbefaler, at flere unge guides til fritidsjob. Fritidsjob og unges tilknytning til arbejdsmarkedet, f.eks. via en trainee-ansættelse, har mange fordele. Et fritidsjob øger unges mentale trivsel og medvirker til lavere skolefravær, erfaringer med fag og job støtter unges uddannelsesvalg. Herudover får virksomheder og unge kontakt til hinanden, og fritidsjob eller trainee-ansættelse kan være en vej til lærepladser, ikke mindst inden for håndværk/faglært arbejde. Derfor er parterne enige om at etablere en erhvervsplaymarker-funktion, der bliver forankret i Jobcentrets virksomhedsservice.
- **Arbejde med trivsel til gavn for både borgere og medarbejdere.** Middelfart Kommune har i lighed med landets øvrige kommuner et stigende sygefravær, der betyder færre ansatte på arbejde hver dag i mødet med borgere, virksomheder, foreninger mfl. Parterne bakker op om arbejdet i hoved-MED med at fremme arbejdsglæde og forebygge sygefravær. Herunder at alle arbejdspladser sætter lokale mål og igangsætter tilpassede indsatser og benytter den "værktøjskasse", der er udviklet til alle ledere til forebyggelse og håndtering af fravær. De kræfter, hver arbejdsplads lægger i arbejdet med at fremme tilstedeværelse, er en investering, der lønner sig. Flere ansatte på arbejde hver dag er til gavn for trivsel hos borgerne såvel som den enkelte ansatte og arbejdspladsen som helhed. Der skal desuden søges eksterne midler til at højne kvaliteten i sygefraværsarbejdet.
- **Understøtte foreningsfællesskaber.** Lokale kræfter arbejder for at etablere en klatreklub. Når frivillige tager initiativer, der fremmer fællesskaber, skal vi som kommune agere hjælpsomt ved at bistå med sparring og netværk. Aftaleparterne vil følge arbejdet med at skabe rammerne for bouldering i Middelfart med stor interesse – og stiller sig positive over for at bakke op om etableringen, ligesom vi vil stille garantier til Middelfart Sejlklub og Middelfart Havbad.
- **Fokus på grøn omstilling og udrulning af fjernvarme.** I forlængelse af byrådets arbejde med grøn omstilling skal mulighederne for etablering af borger-energifællesskaber og opsætning af solceller på kommunens arealer og tage undersøges. Dette vil være til gavn for kommunens institutioner, borgere og mindre virksomheder.
- **Samarbejdet om Brobygning Middelfart løftes til nyt niveau.** I forlængelse af byrådets arbejde med attraktivitet blev Brobygning Middelfart i 2019 etableret som forening - med Visit Middelfart, Middelfart Erhvervsråd, Middelfart Handel og Middelfart Kommune som medlemmer. Foreningen arbejder jf. vedtægterne for at styrke vækst og attraktivitet. I det daglige arbejder erhvervsforeningerne og Brobygning Middelfart sammen om at forny og skabe synergi mellem de indsatser, der igangsættes af mange forskellige aktører. Aftaleparterne er enige om, at der er skabt konkrete, synlige og mærkbare resultater i samarbejdet. Ønsket er at løfte indsatsen til et nyt niveau, hvor erhvervsforeningerne spiller en endnu større og tydeligere rolle i at skabe konkrete resultater, og hvor samarbejdet mellem de 4 foreninger og kommunen bliver yderligere udbygget på både bestyrelses- og medarbejderniveau.

Der er blandt aftaleparterne enighed om at arbejde frem mod følgende vedtægtsændringer: (1) En ny formandsmodel, hvor formand og næstformand udpeges blandt de tre erhvervsforeninger og med mulighed for på et senere tidspunkt at rekruttere en



Budgetforlig

ekstern formand. (2) Byrådets to medlemmer i bestyrelsen udpeges blandt og af byrådets medlemmer.

Efter konsultation med erhvervsforeningerne er der enighed om, at direktøren fortsat er ansat i Middelfart Kommune med udlån til foreningen som en del af tilskuddet.

De store, prioriterede anlægsplaner skal i mål

I aftalen er der afsat betydelige midler til store anlægsprojekter. Disse projekter bidrager til at skabe liv og øge attraktiviteten i kommunen samtidig med, at de støtter op om vores fælles velfærd.

Byrådet har tidligere besluttet en række signaturprojekter, som aftaleparterne fastholder trods markante prisstigninger i byggebranchen, der har medført øgede omkostninger for projekterne.

Aftaleparterne fastholder således, at der er tilstrækkelige ressourcer til at færdiggøre flere store projekter:

- **Skolerenoveringsplanen**, som sikrer moderne og tidssvarende undervisningslokaler til alle elever. Sidste etape er Lillebæltskolen, Fjelsted-Harndrup Skole og Østre Skole.
- **Nærhospitalet**, der skal huse forskellige kommunale sundhedstilbud, herunder rehabiliteringspladser, sygeplejeklinikker, akutsygepleje, sundhedspleje, socialpsykiatriske funktioner og et fælles telemedicinsk center som alle er med til at styrke vores fælles velfærd.
- **Opførelsen af tre nye integrerede daginstitutioner**, som er afgørende for at kunne tilbyde attraktive dagtilbud til det fortsat stigende antal børn.
- **Gennemførelsen af Marinaplanen og udviklingen af rekreative områder**, som skaber attraktive udfoldelsesmuligheder for alle borgere i Middelfart Kommune.
- **Stiplanen bliver færdiggjort med etablering af banestien mellem Brenderup og Båring**. Dette efterfølges af banestien mellem Båring og Vejlbj og til sidst en cykelsti mellem Brenderup og Ejby. Det er forventningen, at der vil ligge et udkast klar fra Teknisk Forvaltning i 2024, som i detaljer vil beskrive projektet. Aftaleparterne er enige om at det er vigtigt at få bundet lokalsamfundene sammen med cykelstier.

Fællesnævneren for alle disse projekter er, at de bidrager til at forbedre livskvaliteten og velfærden for borgerne i Middelfart Kommune samt øge kommunens attraktivitet som et godt sted at bo, arbejde, leve og opleve.

Prioritere en række borgernære anlægsprojekter

Det er ikke kun de store projekter, som er vigtige for udviklingen af Middelfart Kommune, det er også vigtigt at prioritere de borgernære forhold:

- **Lys på fodboldbane i Brenderup – og energioptimering af øvrige lysanlæg**. Aftaleparterne er herudover enige om, at kommunen skal gennemgå øvrige lysanlæg med henblik på at energioptimere, hvor det er rentabelt. Dette gøres inden for budgettet til bygningsvedligehold.
- **Målrette ekstraordinær pulje til asfalt slidlag til trafiksikkerhed**. I direktionsbudgetforslag var der afsat 5 mio. kr. til ekstraordinær vedligeholdelse af slidlaget på



Budgetforlig

vejene. Aftaleparterne har besluttet at reducere denne pulje til 2 mio. kr. og prioritere de resterende 3 mio. kr. til en forstærket indsats inden for trafiksikkerhed.

- **Områdefornyelse i Gelsted og Nørre Aaby.** Aftaleparterne er enige om at prioritere lokalsamfundene i Middelfart Kommune da de spiller en vigtig rolle i sammenhængskraften i kommunen. Derfor afsættes foreløbig 2 mio. kr. til igangsætning af områdefornyelse i Gelsted i 2027 og der afsættes yderligere 0,300 mio. kr. i 2024 til områdefornyelse i Nørre Aaby – ud over de 7,3 mio. kr., der allerede er afsat. De ekstra midler findes i puljen til projekter i lokalsamfund.
- **Udbedring af halgulv i Vestfynshallerne.** Der afsættes 1 mio. kr. til udbedring af halgulv. Gulvene er nedslidte og skal renoveres for, at der fortsat kan være aktiviteter i hallerne. Samtidig skal der laves en plan for, at Vestfynshallerne fremadrettet bliver drevet som en selvejende institution på lige fod med de øvrige haller i Middelfart Kommune.
- **Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib.** Aftaleparterne er enige om at prioritere forbedring af fremkommeligheden i Strib. Konkrete tiltag for at sikre fremkommeligheden vil blive baseret på resultaterne af den igangværende analyse, herunder en trafiktælling planlagt til 2025 efter afslutningen af fjernvarmearbejderne i Strib. Der er afsat et budget på 1 mio. kr. i 2027 til initiativer vedrørende fremkommelighed, men den endelige anlægsbevilling vil afhænge af analysens anbefalinger.
- **Forarbejde vedr. multisal ved Lillebæltskolen og Lillebæltshallen.** Der afsættes 2 mio. kr. i 2024 til forarbejdet vedrørende etableringen af en multisal ved Lillebæltskolen og Lillebæltshallen. Aftaleparterne er enige om at multisalen skal prioriteres i den kommunale anlægsramme, og det forventes at multisalen kan finansieres ved den forventede efterregulering for skatteindtægter i 2025. Hvis forventningerne til skatteindtægterne ikke opfyldes, så er det aftalt, at projektet bliver kassefinansieret idet nærhospitalet med budgetaftalen finansieres inden for budgettet.

Udover ovenstående anlægsprojekter, så sætter aftaleparterne fokus på en række andre projekter og analyser, der ikke er direkte afledte udgifter til.

- **Dialog med Fynbus om nye måder at tænke kollektiv trafik på.** Aftaleparterne vil igangsætte en analyse, der skal afdække, hvordan den kollektive trafik i højere grad kan tage udgangspunkt i brugernes behov, så den kollektive trafik i højere grad bliver anvendt.
- **Udvikling af nyt boligområde i Ejby.** Ejby er et attraktivt lokalsamfund i udvikling. Der er brug for nye byggemuligheder i lokalsamfundet. Derfor er der enighed om, at der bliver sat gang i at udvikle området nordvest for Ejby Skole. Aftaleparterne forventer, at de nye grunde kan udstykkes inden for 2 år.

I forbindelse med midtvejsreguleringen af kommunernes bloktilskud i 2023 fik Middelfart Kommune 48,7 mio. kr. som kompensation for pris- og lønstigninger, tidligere afholdte udgifter til Covid-19 og flygtninge fra Ukraine samt merudgifter på beskæftigelsesområdet.

Aftaleparterne er enige om at udmønte disse penge til en lang række anlægsprojekter, som medvirker til at skabe endnu bedre rammer for velfærden i Middelfart Kommune. Der vil blive en særskilt behandling af dette på Økonomiudvalgets møde frem mod Byrådets møde d. 18. september.



Budgetforlig

Stabilitet i økonomien – fokus på budgetoverholdelse

Velfærden har brug for, at der er stabile rammer, og at der sker kontinuerlige forbedringer af driften. Dermed er budgetoverholdelse også en central nøgle i forhold til den økonomiske stabilitet de næste år. I budgetaftalen har parterne haft fokus på at sikre balance i de første tre budgetår.

Parterne anerkender, at vi er i en tid, hvor dette er en opgave, der kræver fuldt fokus i organisationen. Parterne er derfor enige om at fravige den økonomiske politik, så der ikke i denne valgperiode laves yderligere effektiviseringsforslag for 25-30 mio. kr. Det pres, vi i disse år oplever på den kommunale velfærd – både økonomisk og i forhold til at kunne rekruttere medarbejdere, kræver optimering af driften, samt udvikling af nye løsninger, metoder og samarbejder.

Parterne er samtidig enige om, at ved næste års budgetforhandlinger skal hovedgrebene i det såkaldte råderumskatalog så vidt muligt bestå af investeringer i den mest effektive drift samt nye løsninger og arbejdsgange, der frigiver midler. I denne aftale findes en række eksempler på dette: En øget indsats på dagpengeområdet, der skal få flere i arbejde, yderligere to socialrådgivere på det børnespecialiserede område for en hurtigere og tættere opfølgning, den samlede digitaliseringsindsats prioriteres og arbejdet med velfærdsteknologi samt afdækning af potentialerne i en omlægning af det kommunale kost- og ernæringsområde.

Budgetaftalen tager udgangspunkt i statsgaranti på skatteindtægterne. Parterne vil frem mod 2. behandlingen af budget 2024-2027 drøfte eventuelt valg af selvbudgettering af skatter og tilskud. Aftaleparter er enige om, at en eventuel forventet gevinst ved selvbudgettering i 2024 som efterreguleres i 2027 ikke disponeres, men bruges til at konsolidere kassebeholdningen til dækning af eventuelt fremtidige tab ved selvbudgettering. Aftaleparterne disponerer eventuel positiv efterregulering, når resultatet er kendt, til velfærd og attraktivitet.

Staten har i forbindelse med de nye ejendomsvurderinger udmeldt en forventet merindtægt kommunal ejendomsskat i 2024. På baggrund af de forsinkelser og usikkerheder der hidtil har været på udrulningen af nye ejendomsvurderinger, så er aftaleparterne enige om at provenuet herfra er meget usikkert og at pengene ind til videre lægges til side. Når der er større sikkerhed for indtægten, kan disse udmøntes af aftaleparterne i budget 2024-2027.

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

Byrådets vision for vores kommune er, at det skal være et af Danmarks mest attraktive steder at leve, bo, arbejde og opleve. Med stærke fællesskaber og plads til forskellighed. Med budgetaftalen er aftaleparterne enige om, at vi laver de bedst mulige forudsætninger for velfærden – nu og i fremtiden. Så vi i Middelfart Kommune fortsætter med at bevæge os frem mod visionens mål.



Middelfart d. 7. september 2023


Johannes Lundsryd Jensen
Socialdemokratiet


John Kruse
Socialdemokratiet


Steen Dahlstrøm
Socialdemokratiet


Kaj Johansen
Socialdemokratiet


Regitze Tilma
Venstre


Karin Riishede
Venstre


Morten Weiss-Pedersen
Det Konservative Folkeparti


Steffen Dagaard
Dansk Folkeparti


Linda Johnsen
SF – Socialistisk Folkeparti



Overordnet ramme for budgetlægningen

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

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

Lokalt er det Byrådet i Middelfart Kommune, der prioriterer 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 hæves til 90 mio. kr.
- At likviditeten efter kassekreditreglerne er på minimum 100 mio.kr.
- At der samlet gennemføres effektiviseringer på i alt 25-30 mio. kr. over byrådsperioden.
- At der årligt udarbejdes et prioriteringskatalog til budgetlægningen på minimum 20 mio. kr.
- At kommunens serviceramme og anlægsramme overholdes, således kommunen undgår individuel budget- og regnskabssanktion fra Indenrigsministeriet. Det afsættes ved budgetlægningen et budgetværn der kan medvirke til at undgå sanktion
- At den samlede gennemsnitlige takst for forbrugerne på brugerfinansierede områder, ikke må stige i ud over hvad der svarer til almindelig pristalsregulering og udefra kommende krav i byrådsperioden.
- At der som udgangspunkt gennemføres 3 årlige budgetopfølgninger og en regnskabsafslutning med henblik på at sikre, at kommunens økonomiske målsætninger overholdes. Udvalgene kan vælge at gennemføre månedlige budgetopfølgninger inden for deres område. Det er udvalgets ansvar at opnå budgetoverholdelse på udvalgsområdet.
- At der ikke gives kassefinansierede tillægsbevillinger på driften i løbet af budgetåret og udvalgene finder kompenserende besparelser ved afvigelser.

Budget 2024-2027

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.

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 nedenfor.

Af stor betydning for det økonomiske afsæt er derudover de lokale økonomiske forudsætninger, herunder væksten i indbyggertallet og væksten i udskrivningsgrundlaget.

Der afsættes i 2023 et samlet budget til skattefinansierede driftsudgifter på 2.714,9 mio. kr.

Årets budgetlægning har haft et bedre udgangspunkt end forventet. Flere års befolkningsfremgang samt aftalen om "sikring af budgetoverholdelse i 2023" bidrager væsentligt til økonomien. Herudover har der været øgede indtægter på selskabsskatten, ekstra tilskud til demografi og engangsindtægter i forbindelse med selvbudgettering i 2022. Endelig har Regeringen - efter direktionens budgetforslag blev sendt i høring - med finanslovsforslaget annonceret aftalen om Velfærds milliarder. Det har derfor i forhandlingerne været muligt at fjerne en række af de besparelser, der var lagt op til, ligesom aftalen indeholder enkelte udvidelser.

Aftalen lægger sig oven på de midler, der er lagt ind i det tekniske budget. Til bl.a. de øgede energiudgifter, midler til demografisk udvikling - flere små børn og ældre, ligesom de tilførte midler til de specialiserede områder er en forudsætning for, at vi kan holde budgetterne i årene fremover, og dermed sikre stabilitet omkring vores tilbud og indsatser. Samlet set er det tekniske budget udvidet med 30 mio. kr. stigende til 76 mio. kr. i 2027.

Aftaleparterne har lagt vægt på, at de udvidelser, der er truffet beslutning om, er ansvarlige og langtidsholdbare. Fundamentet for denne aftale er budgetoverholdelse - og dermed også gennemførelse af de indsatser, der blev vedtaget i forbindelse med sikringsplanen i foråret 2023.

I den politiske behandling er der på driften fastholdt besparelser for 10,8 mio. kr. og udvidelser for 14,2 mio. kr. Sammen med de tekniske tilretninger på + 30 mio. kr. giver det en vækst på serviceområdet på 1,4 pct.

I aftalen er der afsat betydelige midler til store anlægsprojekter. Disse projekter bidrager til at skabe liv og øge attraktiviteten i kommunen samtidig med, at de støtter op om vores fælles velfærd.

Byrådet har tidligere besluttet en række signaturprojekter, som aftaleparterne fastholder trods markante prisstigninger i byggebranchen, der har medført øgede omkostninger for projekterne.

Aftaleparterne fastholder således, at der er tilstrækkelige ressourcer til at færdiggøre flere store projekter:

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



- **Skolerenoveringsplanen**, som sikrer moderne og tidssvarende undervisningslokaler til alle elever. Sidste etape er Lillebæltskolen, Fjelsted-Harndrup Skole og Østre Skole.
- **Nærhospitalet**, der skal huse forskellige kommunale sundhedstilbud, herunder rehabiliteringspladser, sygeplejeklinikker, akutsygepleje, sundhedspleje, socialpsykiatriske funktioner og et fælles telemedicinsk center som alle er med til at styrke vores fælles velfærd.
- **Opførelsen af tre nye integrerede daginstitutioner**, som er afgørende for at kunne tilbyde attraktive dagtilbud til det fortsat stigende antal børn.
- **Gennemførelsen af Marinaplanen og udviklingen af rekreative områder**, som skaber attraktive udfoldelsesmuligheder for alle borgere i Middelfart Kommune.
- **Stiplanen bliver færdiggjort med etablering af banestien mellem Brendstrup og Båring**. Dette efterfølges af banestien mellem Båring og Vejlbj og til sidst en cykelsti mellem Brendstrup og Ejby. Det er forventningen, at der vil ligge et udkast klar fra Teknisk Forvaltning i 2024, som i detaljer vil beskrive projektet. Aftaleparterne er enige om at det er vigtigt at få bundet lokalsamfundene sammen med cykelstier.

Fællesnævneren for alle disse projekter er, at de bidrager til at forbedre livskvaliteten og velfærden for borgerne i Middelfart Kommune samt øge kommunens attraktivitet som et godt sted at bo, arbejde, leve og opleve.

Til anlægsinvesteringer på det skattefinansierede område budgetteres med et skattefinansieret anlægsniveau på 113,0 mio. kr. i budgetåret 2024 (96,2 mio. kr. eksklusiv den kassefinansierede anlægsreserve) og hele 150,5 mio. kr. i 2025. Det høje anlægsniveau i 2024 skal ses i sammenhæng med, at Middelfart Kommune forventer at modtage en meget stor positiv efterregulering af skatter og tilskud for 2022 i 2025. For overslagsårene kalkuleres med et anlægsniveau på 80,0 mio. kr. Anlægsomfanget udgør 423,5 mio. kr. i den samlede budgetperiode, 2024-2027.

Foruden anlæg på det skattefinansierede område er der budgetlagt med anlægsinvesteringer på Affald- og Genbrugsområdet på 15,0 mio. kr. i perioden 2024-2027. Anlægsniveauet vil i praksis være noget højere, da der overføres relativt store uforbrugte anlægsbevillinger fra 2023 til 2024.

Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen

De seneste års rammer for kommuneforhandlingerne har været ekstraordinære. Først ramte en corona-pandemien, som medførte omfattende nedlukninger af samfundet og økonomisk usikkerhed. Derefter skabte Ruslands invasion af Ukraine en ny sikkerhedspolitisk situation og en forsyningskrise med betydelige inflationseffekter tilfølgende.

Rammesætningen for årets kommuneaftale har været, at arbejdsmarkedet på den ene side er forholdsvis stramt og præget af rekrutteringsudfordringer flere steder, mens

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



inflation, rentestigninger og generel usikkerhed i forhold til krigen i Ukraine på den anden side presser husholdningerne.

Der blev derfor landet en forholdsvis stram kommuneaftale, som godt nok kompenserer det demografiske træk i kommunerne og giver øget finansiering af anlægsrammen, men økonomiaftalen tilfører ikke kommunerne økonomi til at dække det udgiftspres, der i mange kommuner opleves på de specialiserede socialområder. Kommunerne skal således selv finde finansiering til at dække merudgifter til handicappede børn- og voksne, flere anbringelser og højere udgifter til sociale foranstaltninger mv.

Økonomiaftalen udvider kommunernes samlede serviceramme med 2,4 mia. kr. til dækning af det demografiske træk, men driftsrammen reduceres samtidig med aftalte administrative besparelser for 0,7 mia. kr., så nettoeffekten udgør 1,7 mia. kr. Dette løfter isoleret set Middelfart Kommunes finansieringsgrundlag med 11,2 mio. kr. Hertil skal lægges en række mindre reguleringer som følge af ændret lovgivning (Lov og Cirkulære reguleringer).

Den finansierede del af anlægsrammen løftes med 1,6 mia. kr. i forhold til sidste års anlægsramme, således anlægsrammen nu udgør 19,3 mia. kr. Dette forøger isoleret set Middelfart Kommunes finansieringsgrundlag med 10,7 mio. kr.

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. Derfor er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme, mens 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af servicerammen. Der er således en samlet sanktionsrisiko på knap 27 mio. kr. for Middelfart Kommune indbygget i aftalen.

Det er regeringens vækstsikring i Økonomisk Redegørelse fra maj 2023, der danner baggrund for fastlæggelsen af det statsgaranterede skatte- og tilskudsgrundlag.

Dette sammenlignes op imod det forventede indkomstgrundlag jf. KL's skatte og tilskudsmodel, der bl.a. baseres på skønnet i regeringens augustprognose. I forhold til selvbudgetteringsgrundlaget tages der i dette notat afsæt i tilskuds- og skatteførsel nr. 25 pr. 25. september 2023.

Billedet ved indgangen til oktober er, at det samlede kommunale udskrivningsgrundlag både på landsplan og i Middelfart Kommune ser bedre ud end maj-grundlaget. Samtidig har Middelfart Kommune lokalt realiseret en endog meget høj vækst i 2022, hvilket giver et stærkt afsæt på indtægtssiden i årene frem.

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

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

Den seneste skatteførsel pr. 25. september 2023 viser, at selvbudgetteringsvalget bringer et betydeligt merprovenu i forhold til det statsgaranterede afsæt. Byrådet har

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



afvejet de risici og mulige fordele, der er ved selvbudgetteringsvalget og har i lyset af, at renteudviklingen ser ud til at have toppet, boligmarkedet står overfor en relativt blød landing samt ikke mindst det forhold, at Nationalbanken bekræfter regeringens opjusterede konjunkturskøn, valgt selvbudgettering for budgetåret 2024. Budgetvalget er begrundet i flere detaljer i finansieringsafsnittet.

Befolkningsudviklingen

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

- Børnepasning
- Folkeskolen
- Ældreområdet

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

Driftsudgifterne er budgetlagt med baggrund kommunens folketalsprognose fra marts 2022. De anvendte befolkningsprognosetal på udgiftssiden ses nedenfor.

Befolkningsprognose anvendt til budgetlægning af driftsudgifter

Aldersgrupper	2024	2025	2026	2027
0-2 år	1.212	1.185	1.241	1.270
3-5 år	1.243	1.334	1.326	1.351
6-16 år	4.978	4.917	4.861	4.855
17-25 år	3.300	3.327	3.344	3.333
26-42 år	7.054	7.191	7.316	7.465
43-59 år	9.894	9.732	9.575	9.377
60-64 år	2.835	2.964	3.070	3.218
65-79 år	7.318	7.326	7.328	7.320
80-89 år	2.183	2.362	2.545	2.755
90+ år	340	354	366	386
Driftsudgifter*	40.356	40.692	40.971	41.330
Vækst	386	336	280	358

*1) Kilde: Befolkningsprognosen pr. marts 2023

*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.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



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.

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

For 2024-2027 forventes ligeledes en indbyggertalsvækst. Indbyggertalsstigningen medvirker alt andet lige til et pænt løft i kommunens økonomiske grundlag fra 2023 til 2024. Status på indbyggertallet pr. september 2023 indikerer dog, at indbyggertalsforudsættningen næppe nås dette år, hvilket er indarbejdet i finansbudgettet.

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

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

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

Løn- og prisudviklingen

Budgetterne til drift og anlæg er fremskrevet med baggrund i KL's prisskøn pr. marts 2022 og KL's skøn for lønudviklingen for juni 2022.

Lønudgifterne er således fremskrevet med 4,07%, mens priserne er fremskrevet med 4,26%. Prisfremskrivningen er ekstraordinær høj og afspejler den inflationsudvikling dansk økonomi har gennemlevet.

Bevillingsoversigt og hovedoversigt 2024-2027

Byrådet har besluttet, at bevillingsniveauet er lig med de enkelte politikområder under hvert udvalg. Det betyder, at der på udvalgsområderne kan omprioriteres budgetbeløb indenfor hvert politikområde – under hensyntagen til de oprindelige beslutninger fra budgetforliget.

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

Bevillingsoversigten og hovedoversigten fremgår af tabellerne på de næste sider.

Som det fremgår af bevillingsoversigten, budgetteres der med et samlet indtægtsbudget på 2.822,9 mio. kr.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



De budgetterede driftsudgifter jf. bevillingsoversigten udgør netto 2.706,1 mio. kr., hvoraf 2.714,9 mio. kr. vedrører skattefinansieret drift, mens det selvfinansierede område genererer nettoindtægter for 8,9 mio. kr. Nettoindtægterne vedrører Affald- og Genbrugsområdet, som dels sparer op til anlægsinvesteringer og del afdrager på mellemværendet med kommunen.

De budgetlagte anlægsudgifter udgør 133,0 mio. kr., hvoraf 113,0 mio. kr. vedrører skattefinansieret anlæg, mens 15,0 mio. kr. vedrører affald- og genbrugsområdet. De resterende 5,0 mio. kr. vedrører jordforsyning.

For budgetåret 2024 forventes finansforskydningerne i alt at udgøre 16,2 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.

Der budgetlægges med en samlet kassestyrkelse i bevillingsoversigten på 10,2 mio. kr. i 2024. Tallet er udtryk for den kasseopbygning, der forventes realiseret, før forbrug af opsparede midler / bevillingsoverførsler, såfremt det afsatte budgetsanktionsværn på 46,3 mio. kr., kommer i anvendelse.

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

Særligt investeringerne på affalds- og genbrugsområdet er langt bagud. Den indarbejdede låneoptagelse i 2024 kommer således til at dække udgifterne til anlægsarbejde, som gennemføres for overførte anlægsmidler fra tidligere år. Der forventes således ikke en reel kassestyrkelse i 2024.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.370,007	-2.607,691	-2.617,350	-2.755,357
05.15 Generelle tilskud	Bev	-472,141	-474,755	-533,027	-591,122
05.20 Renter	Bev	18,916	17,355	16,241	15,153
05.25 Momsrefusion	Bev	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt		-2.822,882	-3.064,741	-3.133,786	-3.330,976
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	412,161	369,694	369,600	369,897
10.10 Politisk Organisation		10,791	10,791	10,791	10,791
10.15 Administration		331,296	288,392	287,985	288,282
10.20 Erhverv og Turisme		14,420	14,420	14,420	14,420
10.30 Fælles funktioner		45,464	45,967	46,280	46,280
10.35 Beredskabssamarbejde		10,190	10,124	10,124	10,124
Besk.- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	625,250	632,717	641,404	656,514
15.10 Beskæftigelsesindsats		625,250	632,717	641,404	656,514
Skoleudvalget	Bev	383,302	378,540	377,840	377,119
20.10 Undervisning		383,302	378,540	377,840	377,119
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	347,817	353,179	359,243	364,889
25.10 Kultur og Fritid		47,137	47,137	47,137	47,137
25.15 Børn, Familie og Sundhed		121,598	124,433	126,469	128,547
25.20 Dagtilbud		179,082	181,609	185,637	189,205
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	819,582	834,444	850,136	866,793
30.35 Senior og Sundhed		353,675	360,573	367,597	375,360
30.40 Social og Psykiatri		231,704	235,393	239,418	244,077
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		234,203	238,478	243,121	247,356
Teknisk udvalg	Bev	116,313	117,341	120,425	120,425
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		73,169	74,197	77,281	77,281
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		43,144	43,144	43,144	43,144
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	1,651	-2,942	-3,181	-3,538
50.10 Natur og Miljø		7,379	7,377	7,377	7,377
50.15 Klima og Energi		3,142	3,136	2,807	2,360
50.20 Anden Forsyning		0,000	0,000	0,000	0,000
50.30 Affaldshåndtering		-8,870	-13,455	-13,365	-13,275
Drift i alt		2.706,076	2.682,973	2.715,467	2.752,099

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Bevillingsoversigt – forsat

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
-					
Økonomiudvalget	Råd	21,438	2,758	4,451	38,857
10.15 Administration		18,295	1,500	3,193	37,599
10.20 Erhverv og Turisme		3,143	1,258	1,258	1,258
Skoleudvalget	Råd	20,553	20,370	20,000	0,000
20.10 Undervisning		20,553	20,370	20,000	0,000
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	23,169	44,676	15,449	10,530
25.10 Kultur og Fritid		1,106	2,000	0,000	0,000
25.15 Børn, Familie og Sundhed		0,000	0,000	0,000	0,000
25.20 Dagtilbud		22,063	42,676	15,449	10,530
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	16,295	20,345	4,462	2,529
30.35 Senior og Sundhed		2,561	2,640	3,640	1,640
30.40 Social og Psykiatri		0,000	0,000	0,000	0,000
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		13,734	17,705	0,822	0,889
Teknisk udvalg	Råd	31,658	59,730	37,191	28,894
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		9,061	27,844	20,660	12,522
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		17,597	26,886	11,531	11,372
40.25 Jordforsyning		5,000	5,000	5,000	5,000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	19,924	7,614	3,447	4,190
50.10 Natur og Miljø		4,924	7,614	3,447	4,190
50.30 Affaldshåndtering		15,000	0,000	0,000	0,000
Anlæg i alt		133,037	155,493	85,000	85,000
Finansforskydninger m.v.		-16.231	92.134	57.045	64.193
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	-2,711	0,000	0,000	0,000
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	5,000	5,000	5,000	5,000
55.25 Afdrag på lån	Bev	36,244	39,343	39,856	39,464
55.30 Låneoptagelse	Råd	-65,000	0,000	0,000	0,000
55.35 Kasseforbrug		10,236	47,791	12,189	19,729
Pristalsregulering overslagsårene		0,000	134,141	276,274	429,684
Total		0	0	0	0

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Hovedoversigt til budgettet

Beløbsangivelse i mio. kr.	Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
Finansiering:				
Skatter	-2.370,007	-2.607,691	-2.617,350	-2.755,357
Udligning, tilskud og bidrag	-472,141	-474,755	-533,027	-591,122
Renter	18,916	17,355	16,241	15,153
Momsrefusion	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt	-2.822,882	-3.064,741	-3.133,786	-3.330,976
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	412,161	369,694	369,600	369,897
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	625,250	632,717	641,404	656,514
Skoleudvalget	383,302	378,540	377,840	377,119
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	347,817	353,179	359,243	364,889
Social- og Sundhedsudvalget	819,582	834,444	850,136	866,793
Teknisk udvalg	116,313	117,341	120,425	120,425
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	10,521	10,513	10,184	9,737
Skattefinansieret drift i alt	2.714,946	2.696,428	2.728,832	2.765,374
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	113,037	150,493	80,000	80,000
Skattefinansierede anlæg i alt	113,037	150,493	80,000	80,000
Indskud i nyt alment byggeri	5,000	5,000	5,000	5,000
Afdrag	36,244	39,343	39,856	39,464
Pristalsregulering, 4,8% i 2025+2026+2027	0,000	134,141	276,274	429,684
Skattefinansierede udgifter i alt	2.869,227	3.025,405	3.129,962	3.319,522
Resultat skattefinansieret område	46,345	-39,336	-3,824	-11,454
Kassefinansieret sanktionsværn	-29,550	0,000	0,000	0,000
Kassefinansieret anlægsramme	-16,795	0,000	0,000	0,000
Resultat efter låneoptagelse - sk.fin område	0,000	-39,336	-3,824	-11,454
Jordforsyning				
Ældreboliger	0,000	0,000	0,000	0,000
Jordforsyning	5,000	5,000	5,000	5,000
Jordforsyning i alt	5,000	5,000	5,000	5,000
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	-8,870	-13,455	-13,365	-13,275
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	15,000	0,000	0,000	0,000
Selvfinansieret område i alt	6,130	-13,455	-13,365	-13,275
Resultat af kommunens virksomhed	11,130	-47,791	-12,189	-19,729
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	-2,711	0,000	0,000	0,000
Låneoptagelse	-65,000	0,000	0,000	0,000
Kasseforbrug (forbrug = -)	56,581	47,791	12,189	19,729

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Finansiering

Budgetlægningen af kommunens indtægter tager udgangspunktet i, at kommunen vælger selvbudgettering af skatter, tilskud og udligning.

De budgetterede skatteindtægter udgør 2,370,0 mio. kr., mens indtægterne fra generelle og særlige tilskud og bidrag er fastsat til 472,1 mio. kr.

Nettorenteudgifterne forventes at udgøre 18,9 mio. kr. Renteudgifterne fordeler sig på nettorenteudgifter på 12,7 mio. kr. på kommunens ordinære gæld, renteudgifter af gæld på forsyningsområdet på 1,9 mio. kr., renteudgifter af byggekredit på forsyningsområdet 2,3 mio. kr., renteudgifter til ældreboliggæld på 2,1 mio. kr., indekseringsudgifter til LD Fonde på 0,4 mio. kr., udgifter til kursregulering på 0,3 mio. kr., samt garantiprovision på lånegarantier på forsyningsområdet på 2,2 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.)

Skattefinansieret drift

De budgetterede skattefinansierede nettodriftsudgifter jf. hovedoversigten udgør 2.714,9 mio. kr. i 2024.

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

Til skattefinansieret drift er afsat 412,2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område inkl. serviceværn og øvrige reserver., 625,3 mio. kr. på Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalgets område, 383,3 mio. kr. på Skoleudvalgets område, samt 347,8 mio. kr. på Børn, Kultur- og Fritidsudvalgets område. Der budgetteres videre med udgifter på 819,6 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgets område, og med 116,3 og 10,5 mio. kr. på henholdsvis Teknisk Udvalgs område og Klima-, Natur- og Genbrugsudvalgets område.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg

Der er i 2024 afsat 113,0 mio. kr. netto til skattefinansieret anlæg, hvoraf 16,8 mio. kr. er en kassefinansieret anlægsreserve. Det planlagte anlægsniveau i 2024 udgør således 96,2 mio. kr.

I hele perioden 2024-2027 udgør det planlagte anlægsomfang 406,7 mio. kr. Disponeringen af anlægsprojekterne fremgår af tabellen nedenfor.

På Økonomiudvalgets område er der i alt afsat 21,4 mio. kr. i 2024. Herunder er der på administrationsområdet afsat en pulje på 1,5 mio. kr. årligt til teknologiinvesteringer.

På erhvervs- og turismeområdet er der i lighed med tidligere år prioriteret anlægsmidler til at understøtte udviklingen i lokalsamfundene. Den samlede ramme hertil udgør 1,0 mio. kr. Der er herudover afsat 2,2 mio. kr. til MIND-attraktionen under Middelfart Museum. MIND's hovedformål er at formidle psykiatrihistorie.

Det resterende beløb på 16,8 mio. kr. er afsat som en generel anlægsreserve, som er kassefinansieret. Puljen skal ses i sammenhæng de forventede anlægsoverførsler og vil medvirke til at mindske spændet mellem det faktisk udførte anlæg i 2024 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.

På Skoleudvalgets område videreføres skolerenoveringsplanen, som blev påbegyndt i 2009 og nu efterhånden nærmer sig sin afsluttende fase. Byrådet har i alt afsat 20,6 mio. kr. i 2024 til skolerenoveringsopgaver.

Den igangværende renovering af Lillebæltskolen er gået ind i sin afsluttende fase og forventes afsluttet inden starten af skoleåret 2024/2025. Det betyder, at projekteringen af renoveringen af Østre Skole og Fjelsted-Harndrup Skole nu kan sættes i gang. Sigtepunktet er, at renoveringen af begge skoler skal være afsluttet ved udgangen af 2026.

På Børn, Kultur og Fritidsudvalgets område er der i 2024 afsat 22,1 mio. kr. til anlæg. Størstedelen af midlerne rettes mod at udvide kapaciteten i kommunens institutioner, så pasningsbehovet kan opfyldes. Der er herunder afsat midler til opførelse af ny institution i Naturbyen / Toften (ny institution nr. 2) samt midler til flytning af Solsikken til nye rammer ved Lillebæltskolen. Endelig er der afsat midler til at etablere et permanent fundament under pavillonerne ved Chilli så endelig byggetilladelse kan opnås.

På kultur og fritidsområdet er der i 2024 afsat 1,1 mio. kr. til etablering af lys på fodboldbanen i Brenderup. Middelfart Kommune varetager byggeopgaven. Derudover arbejdes der med at etablere en multisal i tilknytning til Lillebæltskolen, som skal ligge ved Lillebælts-hallerne. Til opstart af processen er der afsat 2,0 mio. kr. forarbejde i 2025.

På Social- og Sundhedsudvalgets område afsættes i alt en anlægsramme på 16,3 mio. kr. i 2024.

Størstedelen af midlerne, 13,7 mio. kr., er afsat til etablering af et nyt nærhospital i det gamle Middelfart Sygehus på P. W. Tuexensvej. Bevillingen henligger under politikområdet – Kvalitet og Sammenhæng.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



På Senior og Sundhedsområdet er der afsat 2,6 mio. kr. til vedligeholdelsesprojekter, nye busser til udflugter til plejehjemsbeboere samt undersøgelser i forbindelse med kapacitetsudvidelser på pleje-/ældre og tryghedsboliger.

På Teknisk Udvalgs område er der i alt afsat 26,7 mio. kr. til anlægsprojekter i 2024. Herunder er der afsat 9,1 mio. kr. til investeringer på vej-, trafik og rekreative områder og 18,6 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse og byudvikling.

Der er til anlægsinvesteringer i den grønne omstilling afsat 1,0 mio. kr. Dette vedrører ESCO-energioptimering i vejbelysning, opsætning af el-ladestander ved kommunale arbejdspladser, samt biodiversitetstiltag i bymiljøerne. Der er herudover afsat 2,3 mio. kr. til en cykelsti ved Margaardsvej, 3,3 mio. kr. til pæleudskiftning og udvikling af Middelfart Marina, 1,1 mio. kr. til trafiksikkerhedstiltag og fortovsrenovering, samt 0,4 mio. kr. til afslutning af renoveringsarbejdet i parkeringshuset. Endelig er der i lighed med tidligere år afsat 1,0 mio. kr. til tilgængelighedstiltag og byforskønnelse.

På politikområdet bygningsvedligeholdelse og byudvikling er der i alt afsat 17,6 mio. kr. i 2024. Størstedelen af midlerne, 15,3 mio. kr., anvendes til bygningsvedligeholdelse. Klima og bæredygtighed er et højt prioriteret indsatsområde i Middelfart Kommune og derfor vil klima- og bæredygtighedsinitiativer have stort fokus i planlægningen af renoveringsopgaverne. En større del af midlerne skal anvendes til værkstedsfaciliteter i kælderen for seniorer i frivillighedscenteret. Derudover anvendes puljemidlerne eksempelvis til udskiftning til mere energieffektive vinduer på Ejby Skole, Aulby Skole og Fælleshåb. Der er herudover afsat 1,3 mio. kr. til sikring af affaldscontainer med henblik på at undgå præmieforhøjelser på kommunens forsikringspolicer. Yderligere er der afsat 3,6 mio. kr. til vedligeholdelsesarbejder på rådhuset i forbindelse med 5-årsgennemgangen, samt en pulje på 1,3 mio. kr. til velfærdstiltag. Endelig er der afsat 1,0 mio. kr. til tiltrængt gulvudskiftning i Vestfynshallen.

I forhold til byfornyelse og byudvikling er der som vanligt afsat midler 1,0 mio. kr. i kommunal medfinansiering for at få del i de statslige puljemidler. Midlerne fordeler sig på landsbypuljen, midtbypuljen samt områdefornyelse i Nørre Aaby. Der er herudover afsat 0,7 mio. kr. til igangsætning og midlertidige aktiviteter og forsøg i Falstersvej kvarteret, samt 0,6 mio. kr. til udvikling af et nyt erhvervsområde i Ejby.

På Natur- og Energiudvalgets område afsættes i alt 4,9 mio. kr. til skattefinansieret anlæg. Udbygningen af kommunens rekreative stier i henhold til stiplanen fortsætter, men anlægsarbejdet udføres for overførte anlægsmidler i 2024. Også arbejdet med sløjfning af brandhaner fortsættes og der er til opgaven afsat et budget på 0,5 mio. kr. i hvert af årene 2024-2027. Der afsættes herudover en anlægspulje til natur og energiprojekter på 0,9 mio. kr. og en pulje til biodiversitets- og naturindsatser på i alt 1,1 mio. kr. i 2024. I forhold til EU-støttede projekter, kalkuleres med indtægter på 0,6 mio. kr. på projekt Bælt i Balance, 3,0 mio. kr. til EU LIFE-projekt i Natura 2000.

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

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg

Skattefinansieret anlæg beløb i mio. kr.	2024	2025	2026	2027
Økonomiudvalget	21,438	2,758	4,451	38,857
Administration	18,295	1,500	3,193	37,599
Salg af Solsikken	0,000	0,000	-1,000	0,000
Pulje til investering i teknologi	1,500	1,500	1,500	1,500
Udsponeret anlægspulje	0,000	0,000	2,693	36,099
Anlægsreserve	16,795	0,000	0,000	0,000
Erhverv og Turisme	3,143	1,258	1,258	1,258
Småprojektpulje	0,246	0,246	0,246	0,246
Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund	0,246	0,246	0,246	0,246
Ansøgningspulje vedr. projekter i lokalsamfund	0,466	0,766	0,766	0,766
Udvikling af Mind	2,185	0,000	0,000	0,000
Skoleudvalget	20,553	20,370	20,000	0,000
Undervisning	20,553	20,370	20,000	0,000
Renovering af Lillebæltsskolen	9,523	0,000	0,000	0,000
Renovering af Østre skole	0,000	15,805	15,000	0,000
Renovering af Fjelsted-Harndrup skole	10,530	4,565	5,000	0,000
Tilbud til unge i Gelsted på skolen	0,500	0,000	0,000	0,000
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	23,169	44,676	15,449	10,530
Kultur og Fritid	1,106	2,000	0,000	0,000
Lys på fodboldbane i Brenderup	1,106	0,000	0,000	0,000
Forarbejde vedr. multisal ved Lillebæltshallen	0,000	2,000	0,000	0,000
Dagtilbud	22,063	42,676	15,449	10,530
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	7,900	28,300	10,449	0,000
Ny integreret daginstitution Toften (inst. nr. 2)	13,163	14,376	5,000	0,000
Ny integreret daginstitution (institution nr. 3)	0,000	0,000	0,000	10,530
Fundering af pavillon ved Chili børnehaven	1,000	0,000	0,000	0,000

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Skattefinansieret anlæg (forsat)

Skattefinansieret anlæg beløb i mio. kr.	2024	2025	2026	2027
Social- og Sundhedsudvalget	16,295	20,345	4,462	2,529
Senior og Sundhed	2,561	2,640	3,640	1,640
Vedligeholdelsespulje Social- og Sundhedsforv.	1,640	1,640	1,640	1,640
2 nye udflugtsbusser til plejehjemmene	0,421	0,000	0,000	0,000
Undersøgelser ifht.kapacitetsudv. pleje-/ældre- /tryghedsboliger	0,500	1,000	2,000	0,000
Kvalitet og Sammenhæng	13,734	17,705	0,822	0,889
Nærhospital	13,734	16,885	0,000	0,000
Velfærdsteknologi - Skærm, KL Teknologipartner- skab	0,000	0,820	0,822	0,889
Teknisk udvalg	26,658	54,730	32,191	23,894
Vej, Trafik og Rekreative områder	9,061	27,844	20,660	12,522
Klimahavnen	0,000	0,651	0,000	0,000
Udskiftning af træ og gittermaster (ESCO-proj.)	0,383	0,383	0,383	0,383
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	0,000	3,279	6,558	3,279
Opbygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværks- vej til lyskryds - uheldsbelastede kryds	0,000	0,000	1,640	0,000
Stitunnel ved Skrillingegården	0,000	0,110	0,000	0,000
Materialekøb ifm. Byforskønnelse	0,558	0,558	0,000	0,000
Elladestandere ved kommunale arbejdspladser	0,274	0,274	0,000	0,000
Marinaplanen rekreative område - Etape 2	2,147	15,761	8,000	5,000
Bedre bymiljøer med biodiversitet	0,382	0,382	0,000	0,000
Fase 2 Udskiftning af pæle Middelfart Marina	1,200	0,000	0,000	0,750
Tilgængelighedsapulje 2024	0,392	0,392	0,392	0,392
Pulje til trafiksikkerhed 2024	0,527	0,527	0,527	1,191
Fortovsrenovering	0,527	0,527	0,527	0,527
Renovering af Parkeringshuset	0,421	0,000	0,000	0,000
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0,000	0,000	2,633	0,000
Margaardvej cykelsti	2,250	0,000	0,000	0,000
Ekstraordinær pulje til asfalt slidlag	0,000	2,000	0,000	0,000
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	0,000	0,000	0,000	1,000
Øget indsats på trafiksikkerhed	0,000	3,000	0,000	0,000

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Skattefinansierede anlæg (forsat)

Skattefinansieret anlæg beløb i mio. kr.	2024	2025	2026	2027
Bygningsvedligehold og Byudvikling	17,597	26,886	11,531	11,372
Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg	0,650	0,650	0,500	0,500
Udvendig vedligehold og energioptimering	8,181	10,064	10,234	8,075
Forskønnelse af landsbymiljøer	0,653	0,653	0,653	0,653
Sikring og placering af affaldscontainere	1,264	0,000	0,000	0,000
Midtby pulje	0,119	0,119	0,119	0,119
Udvikling af nyt erhvervsområde ved Ejby	0,550	0,400	0,025	0,025
Vedligeholdelsesarbejde Rådhuset, 5 årsgennemgang	3,630	0,000	0,000	0,000
Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd	1,250	15,000	0,000	0,000
Områdefornyelse Gelsted	0,000	0,000	0,000	2,000
Områdefornyelse Nr. Aaby	0,300	0,000	0,000	0,000
Nyt gulv i Vestfynshallerne	1,000	0,000	0,000	0,000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	4,924	7,614	3,447	4,190
Natur og Miljø	4,924	7,614	3,447	4,190
Projekt Bælt i balance - forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	-0,580	0,800	0,002	0,000
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,940	0,940	0,940	0,940
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	0,000	1,686	3,372	1,686
EU LIFE-projekt i Natura 2000	3,000	1,624	-2,931	0,000
Sløjfning af brandhaner	0,514	0,514	0,514	0,514
Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven - Vejlbj Fed - (Borgerfinansieret)	0,000	0,000	0,000	0,000
Pulje til biodiversitet og natur	1,050	1,050	1,050	1,050
Projekt Liv i Lillebælt	0,000	1,000	0,500	0,000
I alt	113,037	150,493	80,000	80,000

Takstfinansieret anlæg

Takstfinansieret anlæg omfatter affaldshåndteringsområdet.

Middelfart Affald og Genbrug forsætter udviklingsplanen for affaldshåndteringsområdet. De samlede planlagte anlægsinvesteringer i perioden 2019-2025 beløber sig til mere end 100 mio. kr.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Der er til færdiggørelsen af projekterne afsat 15,0 mio. kr. i 2024.

Anlægsomfanget i de næste to år vil være betragteligt større, da der overføres store uforbrugte anlægsbevillinger fra 2023 til 2024.

Jordforsyning

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

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

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 tre hovedkomponenter: skattefinansieret gæld, takstfinansieret gæld på forsyningsområdet og ældreboliglån.

Med det planlagte låneoptag og afdrag forventes kommunens skattefinansierede gæld reduceret fra 386,6 mio. kr. ved udgangen af 2022 til 300,0 mio. kr. ved udgangen af 2027. Det svarer til en gældsreduktion fra 9.632 kr. pr. indbygger til 7.475 kr. pr. indbygger.

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

Den budgetforudsatte udvikling i restgælden fremgår af tabellen nedenfor.

Udvikling i restgælden i perioden 2023-2027

Beløb i mio. kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026	2027
Ordinære lån (skattefinansieret)	386,597	365,136	343,403	321,390	300,007
Forsyningsområdet (brugerfinansieret)	55,000	117,800	113,000	108,200	103,400
Ældreboliger (brugerfinansieret)	164,672	153,648	142,560	131,405	120,180
Afdrag i alt	606,269	636,584	598,963	560,995	523,588

* 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.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



Låneoptagelse og afdrag

Budgettet er lagt med afsæt i at der optages lån på 65,0 mio. kr. i 2024 til finansiering af Anlægsopgaverne på Affald og Genbrugsområdet. Herudover er der ikke aktuelt planlagt lånefinansiering i 2024.

Middelfart Kommunes gæld afvikles med 36,2 mio. kr. i 2024 stigende, 39,5 mio. kr. i 2027.

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

Bevillingsregler

Med vedtagelsen af budgettet for 2024-2027 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 2024 blive udarbejdet et passende antal budgetopfølgninger til at sikre en stram økonomistyring karakteriseret ved rettidig omhu.

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



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

Økonomiudvalget godkender i 4. kvartal 2023 budgetopfølgningsplanen for 2024.

Overførsler af driftsbevillinger mellem årene

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

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

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

Der er ikke overførselsadgang på følgende områder:

- Arbejdsmarkedsområdet vedrørende bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, kontanthjælp, førtidspension, ledighedsydelse, integrationsydelse, sygedagpenge, boligstøtte mv.
- Socialområdet vedrørende kommunal medfinansiering
- Miljø og energiområdet vedrørende de takstfinansierede områder
- Budgetrammen for "Politisk organisation"

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

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

Nettobudget

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

Økonomisk råderet

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

- Ejendomsudgifter
- Forsikringer

Budget 2024-2027

Generelle bemærkninger



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

Anlægsmidler

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

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

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

Jordforsyning

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



Finansbudgettet for 2024

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

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

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

Byrådet har for 2024 besluttet, at budgetlægningen sker med afsæt i selvbudgetteringsgrundlaget. Det betyder, at skatter og tilskud for ligningsåret 2024 vil blive efterreguleret i 2027 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 og Nationalbankens konjunkturvurdering for september indeholder en væsentlig opjustering af udsigterne for BNP-vækst og væksten i det kommunale udskrivningsgrundlag i forhold til maj-skønnet. Maj-skønnet er det niveau, der ligger til grund for statsgarantiudmeldingen.

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

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

Budgetteringen af indtægter fra kommunal ejendomsskat er lavet på baggrund af KL's anbefalinger. Der er lige nu særlig stor usikkerhed om de fremtidige kommunale ejendomsskatter.

Skatteministeriet har helt usædvanligt udsendt et opdateret skøn for grundværdierne i september, som samlet set udløser et merprovenu for Middelfart Kommune på 6,4 mio. kr. i forhold til udmeldingen før sommerferien. Aftaleparterne bag budgetforliget har på baggrund af de mange forsinkelser og den usikkerhed, der gennemgående har været omkring udrulningen af de nye ejendomsvurderinger, aftalt, at provenuet er usikkert og indtil videre lægges til side. Der er derfor afsat en reguleringspulje, der svarer til merindtægten på ejendomsskatteområdet.

I forhold til budgetlægningen af nettorenteudgifter forudsættes det, at renteniveauet toppe i 2024 og derefter udviser en moderat faldende tendens. Renterne forventes ikke at vende tilbage til de historisk lave renteniveauer, som var været fremherskende i årene efter finanskrisen og helt frem til Ukraine-krisen. Renteudgifterne er i øvrigt budgetlagt med baggrund i Kommunekredits renteprognose. Det indgår som en central forudsætning i rentebudgettet, at Affald og Genbrugs nuværende byggekredit omlægges til permanent



finansiering i 2023, samt at der optages yderligere lån på 65,0 mio. kr. til de resterende anlægsprojekter. Derudover er det indregnet, at der i efteråret 2023 optages et lån på 19,0 mio. kr. til jordkøb.

Af tabel 1 nedenfor fremgår kommunens samlede finansbudget for 2024.



Samlet finansiering i perioden 2024-2027

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

Tabel 1A: Finansbudget 2024-2027 – Skatter, udligning, renter og momsrefusion (Statsgarantiudmelding og selvbudgetteringsskøn jf. TS-25: Kørselsdato 2023-09-25)					
Beløbsangivelse (i mio. kr.)	Stats- garanti	Selvbudgettering			
	2024	2024	2025	2026	2027
CPR-folketal	40.274	40.137	40.473	40.753	41.111
Udskrivningsgrundlag	8.199.829	8.471.461	8.949.341	9.451.461	9.979.353
Grundskyld – øv. grundværdier	17.004.741	19.253.382	18.661.912	18.338.529	18.696.176
Grundskyld - produktionsjord	1.127.569	1.304.468	1.264.869	1.222.034	1.220.031
Skatter	-2.299,926	-2.370,007	-2.607,691	-2.617,350	-2.755,357
Forskudsbetøb	-2.115,556	-2.185,637	-2.308,930	-2.438,477	-2.574,673
Efterregulering forskudsbetøb	0,000	0,000	-113,464	0,000	0,000
Medfin. skrå skatteloft	7,283	7,283	7,551	7,831	8,116
Dødsboskat	-2,443	-2,443	-3,245	-0,900	-0,900
Forskerskat efter §48	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Selskabsskat	-68,185	-68,185	-56,441	-55,141	-54,842
Ejendomsskatter	-122,151	-122,151	-134,311	-131,834	-134,253
Kollektiv skattesanktion	1,126	1,126	1,149	1,171	1,195
Generelle og særlige tilskud	-530,397	-472,141	-474,755	-533,027	-591,122
Kommunal udligning	22,197	83,079	70,097	79,190	89,053
Statstilskud inkl. modregning	-535,488	-538,049	-551,179	-600,196	-641,713
Efterreg. budgetvalg	0,000	0,000	17,975	0,000	-25,702
Midtvejsreg. tilskud/udligning	27,934	27,934	27,934	27,934	27,934
Udligning af selskabsskat	-14,904	-14,904	-13,752	-13,522	-13,662
Udligning af dækningsafgift	-0,228	-0,228	-0,272	-0,275	-0,278
Udligning vedr. indvandrere	7,884	7,807	8,409	8,882	9,418
Efterreg. vedr. indvandrerudl.	0,000	0,000	-0,021	0,000	0,000
Udviklingsbidrag til regionen	4,900	4,913	5,155	5,419	5,707
Tilskud til bedre dagtilbud	-4,080	-4,080	-4,260	-4,447	-4,643
Tilskud til løft af ældreplejen	-6,588	-6,585	-6,875	-7,177	-7,493
Styrket kvalitet i ældreplejen	-8,820	-8,824	-9,212	-9,617	-10,040
Finansieringstilskud	-10,140	-10,140	-10,140	-10,140	-10,140
Tilskud til værdig ældrepleje	-9,240	-9,240	-9,647	-10,071	-10,514
Ensomhedspulje	-0,876	-0,876	-0,915	-0,955	-0,997
Komp. mistet dækningsafg.	-4,896	-4,896	0,000	0,000	0,000
Efterregulering KMF	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948
Finansiering i alt	-2.830,323	-2.842,148	-3.082,446	-3.150,377	-3.346,479



Tabel 1: Forsat

Tabel 1B: Finansbudget 2024-2027 – Skatter, udligning, renter og momsrefusion (Statsgarantiudmelding og selvbudgetteringsskøn jf. TS-25: Kørselsdato 2023-09-25)					
Beløbsangivelse (i mio. kr.)	Stats- garanti	Selvbudgettering			
	2024	2024	2025	2026	2027
Renteindtægter og -udgifter	18,916	18,916	17,355	16,241	15,153
Renteindtægter	1,456	1,456	1,456	1,456	1,456
Renteudg., ordinær gæld	2,275	2,275	0,000	0,000	0,000
Renteudg., forsyningsomr.	1,896	1,896	4,060	3,892	3,724
Renter ældreboliger	12,678	12,678	11,870	11,140	10,436
Kursreguleringer	2,133	2,133	2,119	2,103	2,087
Garantiprovision netto	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250
Indeksregulering ny ferielov	-2,200	-2,200	-2,400	-2,600	-2,800
Momsrefusion	0,350	0,350	0,350	0,350	0,350
Finansiering i alt	-2.811,057	-2.822,882	-3.064,741	-3.133,786	-3.330,976

Som det fremgår af tabel 1 ovenfor, skønnes Middelfart Kommunes samlede indtægtsgrundlag ved valg af selvbudgettering at udgøre 2.822,9 mio. kr. mod 2.811,1 mio. kr. ved valg af statsgaranti. Selvbudgetteringsvalget bibringer således et umiddelbart merprovenu på 11,8 mio. kr. i selve budgetåret.

Ved valg af selvbudgettering efterreguleres skatter og tilskud 3 år efter budgetåret. Efterreguleringen af tilskud og udligning forventes at være positiv med 25,8 mio. kr. i 2027. Netto udgør den forventede gevinst ved valg af selvbudgettering således 37,5 mio. kr. på tværs af årene.

Ved budgettering af de generelle tilskud er det forudsat, at såvel de individuelle som kollektive betingelser for at opnå statens betingede balancetilskud opfyldes i 2024 og årene fremover.

Balancetilskuddet er betinget af kommunernes kollektivt overholder budgetrammen og kan bortfalde helt eller delvist, hvis kommunerne overskrider budgetterne. Det betingede balancetilskud vedrørende serviceudgifter er i lighed med sidste år fastsat til 3,0 mia. kr. for kommunerne under ét, svarende til 20,3 mio. kr. for Middelfart Kommune. Det betingede balancetilskud til anlæg udgør 1,0 mia. kr., svarende til 6,8 mio. kr. for Middelfart Kommune.

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

Foruden sanktionerne på drifts- og anlægsudgifter, er der sanktioner i forhold til kommunernes skatteopkrævning. Hvis kommunerne under et hæver skatterne mere end aftalt, sker der en modregning i bloktilskuddet. Den kollektive modregning i kommunernes



bloktilskud udgør 25% det første år, 50% år to og tre, 75% i det fjerde år og 100% herefter.

Middelfart Kommunes andel af den kollektive skattesanktion fra tidligere år udgør 1,2 mio. kr. Foruden det kendte sanktionsgrundlag arbejdes i skrivende stund med afvigelser på skat på omkring 750 mio. kr. på landsplan. Hvis overskridelsen fortsat er uløst, når kommunernes budgetter er endeligt vedtaget, står Middelfart Kommune til en yderligere kollektiv sanktion på 1,3 mio. kr. i 2024 stigende til en sanktion på 5,0 mio. kr. i 2028.

Den mulige yderligere sanktion er ikke indarbejdet i budget 2024-2027.

Skatter og udligning

Anvendt metode til budgettering af skatter og udligning

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

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

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

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

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

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

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

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 2022 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 2023-2027. 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.

Forventninger til kommunens fremtidige udskrivnings- og tilskudsgrundlag og provenu

Resultatet af den endelige skatteligning for indkomståret 2021 og forventningerne til det realiserede udskrivningsgrundlag for 2022 og 2023 er udgangspunktet for skønnet på udskrivningsgrundlaget for budget 2024 og overslagsårene.

Kommunens korrigerede udskrivningsgrundlag for 2021 er endeligt opgjort til 7.349,6 mio. kr., hvilket svarer til en mindrevækst i forhold til landet på 0,7%.

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 2022, ligger mandtalsprocenten, aktuelt på 99,4%. Det vil sige, at 99,4% af skatteborgerne er slutlignede. Fremregningsgrundlaget for 2022 er således relativt sikkert på nuværende tidspunkt.



Af tabellen nedenfor fremgår det, at Middelfart Kommune for så vidt angår året under optælling (2022) forventes at opnå en vækst i udskrivningsgrundlaget, som ligger hele 2,6% over den landsgennemsnitlige vækst.

Der er således tale om en meget stærk lokal udvikling i skattegrundlaget i 2022.

For indeværende finansår (2023) forventes en mindrevækst i forhold til landet på 0,7%, mens der i 2024 forventes en vækst der ligger 0,2% under landsvæksten.

Væksten frem mod 2024 er ekstraordinært nedkorrigeret med 60 mio. kr. på udskrivningsgrundlaget for at tage højde for mulige ekstraordinære bonusudbetalinger mv. i 2022 som ikke forventes at være udtryk for et generelt lønløft.

For budgetoverslagsårene 2025-2027 forventes en mervækst i forhold til landet på mellem 0,5-0,8% årligt. Mervæksten har først og fremmest baggrund i en forventning om en solid vækst i indbyggertallet.

Tabel 2: Forventet udskrivningsgrundlag fremskrivning på – selvbudgetterings-niveau

Beløb i mio. kr. årets priser	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Udskrivningsgrundlag - Middelfart	7.350	7.796	8.131	8.471	8.949	9.451	9.979
Vækst - Middelfart	7,6%	6,1%	4,3%	4,2%	5,6%	5,6%	5,6%
Vækst - Land	8,3%	3,5%	4,9%	4,4%	4,9%	5,1%	5,0%
Mervækst MFK	-0,7%	2,6%	-0,6%	-0,2%	0,8%	0,5%	0,6%

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 skattekompontener og Middelfart Kommunes egen aldersopdelte befolkningsprognose, som er nærmere beskrevet nedenfor.

Indbyggertal

Indbyggertallet pr. 1. januar 2024 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 2024-2027 og de tre forudgående år.



Tabel 3: Aldersfordelt folketal i skatte- og tilskudsprognosen

Aldersgrupper / Budgetår	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
0-17 år	7.899	7.924	7.911	7.886	7.866	7.869	7.917
18-25 år	2.742	2.767	2.761	2.757	2.786	2.807	2.809
26-40 år	5.786	5.981	6.151	6.291	6.420	6.549	6.680
41-60 år	11.521	11.452	11.344	11.218	11.059	10.901	10.739
60+ år 1)	11.414	11.660	11.882	12.153	12.482	12.806	13.165
Folketal – Skat (selvbudget.)	39.360	39.782	40.049	40.305	40.613	40.932	41.310
Folketal – Tilskud, selvudg.	39.116	39.603	39.961	40.137	40.473	40.753	41.111
Folketal - Statsgaranteret	39.063	39.372	40.163	40.274	NA	NA	NA
Folketal - Difference	53	231	-202	-137	NA	NA	NA

Kilde: Tilskudsmodellen tabel 15 og 16

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

De seneste data for indbyggertalsudviklingen pr. 25. september 2023 viser, at kommunens forventede folketal primo 2024 ligger under kommunens befolkningsprognose og samtidig ligger under det statsgaranterede indbyggertal.

Det høje statsgarantiniveau afspejler en forventning om, at der netto tilflytter 313 indbyggere til kommunen fra 1. januar 2023 til 1. januar 2024.

Spørgsmålet er, om en nettotilflytning på 313 indbyggere er en realistisk forudsætning i forhold til det sted vi står nu?

Nedenfor ses en midtvejsvurdering af befolkningsgrundlaget.

Tabel 4: Midtvejsjustering af folketalsforventning pr. 1. januar 2024

Folketal	Oprindelig befolkningsprognose (pr. februar 2023)	Midtvejskorrigeret befolkningsprognose (pr. sept. 2023)	Indbyggertal jf. statsgaranti udmeldingen pr. 30. juni 2023
Primo folketal pr. 1.1.2023	39.961	39.961	39.961
Forventet årsvækst	395		313
Realiseret vækst 01.09.2023		119	
Forventet restvækst 01.09.2023 – 01.01.2024		57	
Forventet folketal pr. 1.1.2024	40.356	40.137	40.274

Baseret på den gennemsnitlige befolkningstilvækst i perioden september til januar over de seneste 5 år vurderes det, at det anvendte folketal i selvbudgetteringsgrundlaget realistisk set kan løftes med 57 indbyggere. Det betyder, at indbyggertallet må forventes at lande på 40.137 ved årets udgang.

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



Som det fremgår af tabel 4A har indbyggertalsvæksten i gennemsnit siden kommunalreformen i 2007 været 44 indbyggere i årets sidste fire måneder.

Femårgennemsnitsvæksten udgør 57 indbyggere, mens 3-års gennemsnitsvæksten udgør 64 indbyggere.

I finans- og boligkriseårene inkl. perioden med langsom genopretning på boligmarkedet blev der i gennemsnit realiseret en indbyggertalsfremgang på blot 13.

Tabel 4A: Gennemsnitsvækst i indbyggertal fra september til januar

Periode	Nettотilflytning af borgere i perioden 1. september til 31. december
16 års gennemsnitsvækst (2007-2022)	44
5 års gennemsnitsvækst (2017-2022)	57
3 års gennemsnitsvækst (2020-2022)	64
Gennemsnitsvækst i finanskriseår (2009 - 2015)	13

For så vidt angår budgetoverslagsårene anvendes befolkningsprognosen med en justering for den mindrevækst, der på nuværende tidspunkt er realiseret. Befolkningsprognosen nedjusteres således med 219 indbyggere i alle år.

Det anvendte vækstkøn fremgår af tabel 4b nedenfor.

Tabel 4b: Anvendt indbyggertal i budgetlægningen

Aldersgrupper / Budgetår	2024	2025	2026	2027
Antal indbyggere jf. befolkningsprognose	40.356	40.692	40.972	41.330
Midtvejsjustering ift. faktisk realiseret vækst 1.9.23	-219	-219	-219	-219
Anvendt folketal, tilskudsprognose	40.137	40.473	40.753	41.111

Social- og Indenrigsministeriet har fastlagt det statsgaranterede indbyggertal for 2024 til 40.274 hvilket er et løft på 111 indbyggere i forhold til sidste års statsgarantiniveau, som også blev fastsat på et højt niveau.

Statsgarantien ses at ligge 82 indbyggere under kommunens befolkningsprognose fra februar, men ligger samtidig 137 indbyggere over det midtvejskorrigerede indbyggertalskøn.

Folketallet tilvejebringer således isoleret set et argument for at vælge statsgaranti for budgetåret 2024.



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 2024 efterreguleres med staten i 2027.

Som det fremgår af tabel 5 nedenfor, udgør forskellen mellem selvbudgettering og statsgaranti 11,8 mio. kr. i selvbudgetteringsvalgets favør, når man alene ser på indtægtsgrundlaget i budgetåret 2024.

Når den forventede efterregulering i 2027 tages med ind i betragtning, bibringer statsgarantivalget et samlet merprovenu på 37,5 mio. kr.

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

Beløb i mio. kr.	Statsgaranti	Selvbudgettering	Forskel
Indkomstskatteprovenu	-2.115,556	-2.185,637	-70,081
Foreløbigt tilskud og udligning	-560,290	-502,022	58,269
Nettoprovenu	-2.675,846	-2.687,659	-11,812
Skøn over efterregulering af 2024 i 2027	0,000	-25,702	-25,702
Forskel garantivalg i alt	-2.675,846	-2.713,361	-37,514

* - = 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 i sagens natur behæftet med betydelig usikkerhed.

Hvis skatteindtægterne eller befolkningstallet udvikler sig bedre end budgetlagt vil Middelfart Kommune som udgangspunkt modtage en positiv efterregulering. Det modsatte vil være tilfældet hvis udskrivningsgrundlaget eller befolkningstallet viser sig at være lavere end forventet.

Det er væsentligt at gøre opmærksom på, at fordelagtigheden af de forskellige budgetvalg ikke kun afhænger af udviklingen i Middelfart Kommune. Udviklingen i de andre 97 kommuner har også en meget stor betydning for om statsgarantivalget falder ud til kommunens fordel eller ej.

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



Hvis det viser sig, at den faktiske vækst i BNP, og dermed kommunernes udskrivningsgrundlag, bliver lavere end det skøn, der lå til grund, da Økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev indgået, vil konsekvensen være, at det samlede strukturelle underskud i kommunerne stiger. Samme gælder med modsat fortegn, hvis BNP overrasker positivt, hvorved skatteindtægterne i de øvrige kommuner forøges og udligningsbehovet falder.

Den nok største risiko ligger lige nu i, at effekten af de stigende renter endnu ikke har fået fuldt gennemslag på boligpriserne og forbrugerefterspørgslen i Danmark og Europa. Jo længere tid renten forbliver på et højt niveau, desto større er risikoen for markante boligprisfald.

Men meget peger lige nu i retning af, at inflationen langsomt er ved at komme under kontrol. Renterne har formentlig nået toppunktet og bankerne melder fortsat om meget lave kredittab og stor modstandsdygtighed hos boligejerne. Det er en indikation på, at risikoen for en stor nedtur på boligmarkedet er inddæmmet.

Risikoen for et nyt "forsyningschok" med prisstigninger på el, varme og afledt produktion er også mindre end den har været. Den grønne omstilling i Danmark er i fuld gang. Gasafhængigheden i Europa er stadig stor, men aftagende, og EU-landene går vinteren i møde med fulde gaslagre. Det tegner derfor p.t. ikke de helt store forstyrrelser i forsyningskæderne.

Meget tyder samlet set på at dansk økonomi generelt er robust i forhold til den begyndende konjunkturedgang i Europa. Sidstnævnte skyldes ikke mindst, at meget af landets produktion foregår indenfor konjunkturresistente sektorer som fødevarerindustrien og medicinalindustrien.

Selv om der, som nævnt ovenfor, knytter sig ikke ubetydelige risici til et valg af selvbudgettering må man ikke være blind for, at kommunen også kan gå glip af en ikke ubetydelig selvbudgetteringsgevinst, hvis krigen i Ukraine afsluttes, inflationen falder hurtigere end forventet og boligmarkedet får en blødere landing end forventet.

Samtidig ligger der en væsentlig selvstændig pointe i, at mange kommuner formentlig kommer til at vælge selvbudgettering, hvilket kan have en negativ indvirkning på balancetilskudsberegningen i 2027 – også selv om Middelfart Kommune vælger statsgaranti. Dette kan i noget omfang modvejes gennem et selvbudgetteringsvalg.

Regeringens prognose understøttes af nationalbanken

Økonomiministeriets vækstprognoser understøttes af Nationalbankens netop offentliggjorte konjunkturvurdering, som endda er mere positiv end regeringens skøn.

Som det fremgår af nedenstående tabel 5A og 5B kalkulerer Nationalbanken med en mervækst i BNP fra 2022 til 2024 på 0,4% i forhold til statens augustskøn.

Nationalbanken forventer samtidig en beskæftigelse, der er 5.000 personer højere end regeringens skøn i 2023 og 3.000 højere i 2024.

Nationalbankens vurdering, som er nyere end regeringens skøn bekræfter således, regeringens konjunkturvurdering.



Tabel 5A: Sammenligning af Regeringens og Nationalbankens skøn for vækst i BNP

Vækst i BNP i procent	2022	2023	2024
Økonomiministeriet, økonomisk redegørelse (august)	2,7%	1,2%	1,4%
Nationalbankens konjunkturvurdering (september)	2,7%	1,7%	1,3%
Mervækst i Nationalbankens skøn	0,0%	0,5%	-0,1%

Tabel 5B: Sammenligning af Regeringens og Nationalbankens skøn for beskæftigelse

Beskæftigelse i 1.000 personer	2022	2023	2024
Økonomiministeriet, økonomisk redegørelse (august)	3.168	3.200	3.187
Nationalbankens konjunkturvurdering (september)	3.168	3.205	3.190
Merbeskæftigelse i Nationalbankens skøn	0	5	3

Hvis Nationalbankens skøn er korrekt, vil det i runde tal svare til efterreguleringsskønnet skal løftes yderligere med knap 10 mio. kr. Det kan således konkluderes, at regeringen ikke står alene med vurdering af retningen i dansk økonomi.

Byrådet har ud fra en samlet vurdering af fordele og ulemper, herunder ikke mindst Nationalbankens vækstskøn, valgt selvbudgettering.



Efterregulering af skatter og tilskud fra tidligere år

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

Middelfart Kommune modtager således ikke en efterregulering i 2024, men kan se frem til en efterregulering i 2025 og 2027.

Selvbudgetteringsvalget i 2022 tegner ind til videre til at blive særdeles gunstigt. Model-fremskrivningerne viser, at budgetvalget står til at indbringe kommunen en samlet merindtægt på skatter på 113,5 mio. kr., mens tilskudssiden nedreguleres med 17,0 mio. kr.. Kommunen står således til at modtage en samlet positiv efterregulering på i alt 95,5 mio. kr. i 2025. Inklusiv det merprovenu, der allerede er forhåndshjemtaget i 2022, tegner selvbudgetteringsvalget til at give merindtægter for hele 113,8 mio. kr.

Tallene bekræfter, at der kan være end dog meget store risici og gevinster forbundet at vælge selvbudgettering.

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

Tabel 6: Mer/mindreprovenu ved valg statsgarantivalg og kommunens faktiske budgetvalg i perioden 2012-2023

Beløb i mio. kr.	Optimalt valg	Konsekvens statsgaranti valg	Middelfart Kommunes budgetvalg	Gevinst ved kommunens budgetvalg
Budgetår 2012	✓	14,769	Statsgaranti	14,769
Budgetår 2013	✓	50,600	Statsgaranti	50,600
Budgetår 2014	✓	23,558	Statsgaranti	23,558
Budgetår 2015	✓	9,734	Statsgaranti	9,734
Budgetår 2016	✓	5,803	Statsgaranti	5,803
Budgetår 2017		-9,373	Statsgaranti	-9,373
Budgetår 2018	✓	10,945	Statsgaranti	10,945
Budgetår 2019	✓	-17,780	Selvbudgettering	17,780
Budgetår 2020		-12,784	Statsgaranti	-12,784
Budgetår 2021 (ingen kommuner valgte selvbudg.)		-116,651	Statsgaranti	-116,651
Budgetår 2022 (foreløbig)	✓	-113,778	Selvbudgettering	113,778
Budgetår 2023 (foreløbig)		-82,272	Statsgaranti	-82,272
Konsekvens af budgetvalg 2012-2023		-237,229		25,886
Konsekvens ekskl. budgetvalg under COVID-19		-120,578		142,537

+ = gevinst ved statsgarantivalg

Kursiv = foreløbige skøn

Garantivalgene har samlet set bibragt et merprovenu på 25,9 mio. kr. i perioden 2012-2023.



Imidlertid var 2021 et ganske særligt år, som man kan argumentere for bør udelades af statistikken. Det forhold, at staten i betydelig grad medvirkede til at holde hånden erhvervslivet og borgernes indkomster under COVID-19, medvirkede til, at der faktisk var en forholdsvis gunstig udvikling i det kommunale indkomstgrundlag i årene 2020 og 2021. Set i bagklogskabens lys ville det have været optimalt at selvbudgettere i disse år.

Retfærdigvis skal det dog bemærkes, at usikkerheden på det tidspunkt var enorm og ingen af landets 98 kommuner valgte selvbudgettering i 2021.

Ses der bort fra valget budgetvalget under COVID-19 pandemien i 2020 for budgetåret 2021 er der samlet set realiseret en gevinst på budgetvalgene på 142,5 mio. kr.

Selskabsskat

Den kommunale andel af selskabsskatten for Middelfart Kommune for skatteåret 2021 afregnes i 2024. Afregningen er opgjort til 68,2 mio. kr., hvilket er en stigning på 40,0% i forhold til sidste års niveau.

Middelfart Kommunes indtægter fra selskabsskat er steget betydelig mere end udviklingen på landsplan, hvilket betyder, at kommunens andel af landets selskabsskatteindtægter er forøget fra 0,42% til 0,48%.

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 0,42-0,43%.

Tabel 7: Selskabsskatteindtægter for perioden 2022-2027

Selskabsskatteindtægter, beløb i mio. kr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kommunens selskabsskatteindt.*	39,581	48,656	69,323	56,441	55,141	54,842
Heraf afr. vedr. tidligere indkomstår	1,167	9,438	-1,138	0,000	0,000	0,000
Afregning vedr. aktuelt afregningsår**	38,414	39,218	68,185	56,441	55,141	54,842
Indtægt på landsplan***	10.085,658	9.435,519	14.573,009	13.203,146	13.031,505	12.888,159
Andel af landsindtægt (pct.)	0,38%	0,42%	0,48%	0,43%	0,42%	0,43%

* Kommunens indtægter fra selskabsskat er opgjort inkl. viderefordeling.

** Aktuelt afregningsår er 3 år forud for budgetåret, dvs. 2021 afregnes i 2024

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



Ejendomsskatter

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

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

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

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

Vurderingsloven indebærer samtidig, at der sker en provenuneutraliserende tilpasning af de enkelte kommuners grundskyldspromiller. Det indebærer konkret for Middelfart Kommune, at grundskyldspromillen på øvrige ejendomme reduceres fra 21,29‰ til 6,8‰.

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

De forventede indtægter fra ejendomsskat i 2023 fremgår af tabel 8 nedenfor.

Tabel 8: Indtægter fra ejendomsskat i budgetåret 2024

Provenu og forudsætninger omkring ejendomsskat 2024-2027 Beløb i mio. kr.	2024	2025	2026	2027
Grundværdier - ordinær	19.253,382	18.661,912	18.338,529	18.696,176
Grundværdier - produktionsjord	1.304,468	1.264,869	1.222,034	1.220,031
Grundskyldspromille - ordinær	6,800	6,800	6,800	6,800
Grundskyldspromille - produktionsjord	6,490	6,490	6,490	6,490
Grundskyldsprovenu - ordinær	130,923	126,901	124,702	127,134
Grundskyld på produktionsjord	8,466	8,209	7,931	7,918
Grundskyld i alt	139,389	135,110	132,633	135,052
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	3,201	3,201	3,201	3,201
I alt før tilbagebetaling	142,590	138,311	135,834	138,253
Ejendomsskattetilbagebetalinger (inkl. just.)	-4,000	-4,000	-4,000	-4,000
Reservation til lavere grundskyldsindtægt	-16,439	0,000	0,000	0,000
Kommunale ejendomsskatter i alt	122,151	134,311	131,834	134,253

* Tabellen indeholder ikke merindtægt fra ejendomsskatteprovenu jf. prioriteringsforslag

** Der opkræves ikke dækningsafgift på forretningsejendomme



Nedenfor er de enkelte delelementer af ejendomsbeskatningen gennemgået.

Grundskyld

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

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

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

Der er lige nu særlig stor usikkerhed om de fremtidige kommunale ejendomsskatter. Skatteministeriet har i september 2023 udsendt et opjusteret skøn for ejendomsskatteprovenuet i kommunerne. Det nye skøn løfter ejendomsskatteprovenuet i Middelfart Kommune med 16,4 mio. kr. i forhold til udmeldingen før sommerferien. I forhold til tilskuds- og udligningssystemet er der den kuriositet, at når korrektionen udmeldes efter statsgarantien er udmeldt, så vil der ikke ske udligning af merprovenuet i 2024.

Aftaleparterne bag budgetforliget har på baggrund af de mange forsinkelser og den usikkerhed der gennemgående har været omkring udrulningen af de nye ejendomsvurderinger aftalt, at provenuet er usikkert og ind til videre lægges til side. Der er derfor afsat en reguleringspulje i 2024, der svarer til merindtægten på ejendomsskatteområdet.

For så vidt angår budgetoverslagsårene er der budgetlagt med statens aktuelle skøn. Merprovenuet i budgetoverslagsårene indgår i udligningen.

Dækningsafgift af offentlige og statslige ejendomme

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

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

Det betyder, at budgettet for 2024 svarer til niveauet for opkrævet dækningsafgift af offentlige ejendomme i 2021. Provenuet udgør 3,2 mio. kr.

Tilbagebetaling af grundskyld i perioden 2005-2023

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

Staten overtager ikke den bagudrettede efterregulering af ejendomsskatteopkrævninger frem til og med 2023. Det betyder i praksis at Middelfart Kommune skal varetage opgaven med bagudrettede reguleringer en årrække frem.

Der er i alt afsat 4,0 mio. kr. i budgettet til honorering af ejendomsskattetilbagebetalinger og øvrige reguleringer.



Neutralisation af udligningseffekten af ændrede grundværdier

Det er besluttet at udligningseffekten af det nye ejendomsvurderingssystem skal neutraliseres i perioden 2024-2028.

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

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

På den baggrund anvendes i statens tilskudsudmeldinger for 2024-2028 således beregningstekniske grundværdier i opgørelsen af kommunernes beskatningsgrundlag og ikke som tidligere de faktiske afgiftspligtige grundværdier. Neutraliseringen via beregningstekniske grundværdier er indarbejdet i KL's tilskudsmodel for 2024-2027 og indgår således i budgetgrundlaget.

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 2021 til afregning i 2024 er opgjort til 2,4 mio. kr. for Middelfart Kommune. For så vidt angår 2025 er der budgetlagt med en forventet dødsboskatteindtægt på 3,3 mio. kr. Afregningsniveauet i 2024 og 2025 ligger over normalniveauet.

For overslagsårene 2026-2027 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 2,1 mio. kr., mens der andre år slet ikke har været indtægter fra forskerskat.

Indtægtsgrundlaget for 2024 vil først være afklaret i 4. kvartal 2024 og der budgetlægges derfor - ud fra et forsigtighedsprincip - ikke med indtægter fra forskerskat i perioden 2024-2027.

Generelle tilskud og bidrag

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



Middelfart Kommune modtager samlet set nettoudligning og tilskud for 472,1 mio. kr. i 2024. Grundlaget er opgjort inklusiv forventede efterreguleringer.

Kommunal udligning

Middelfart Kommune skal med selvbudgetteringskønnet afregne et samlet bidrag til den kommunale udligningsordning på i alt 83,1 mio. kr.

Delposterne fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 9: Udligning af beskatningsgrundlag, udgiftsbehov mv.

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i mio. kr.
Udligning af beskatningsgrundlag	-6,619
Finansiering af tillæg vedrørende beskatningsgrundlag	-6,176
Korrektion vedrørende overudligning	2,106
Udligning af udgiftsbehov	83,151
Finansiering af tillæg vedrørende udgiftsbehov	1,569
Særlig kompensation	9,048
Kommunal udligning statsgarantiniveau	83,079

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Middelfart Kommune modtager en samlet udligning på 6,6 mio. kr. på beskatningsgrundlaget, samt et udligningstillæg på 6,2 mio. kr. Den positive udligning af skatteindtægter afspejler, at Middelfart Kommunes beskatningsgrundlag ligger lidt under landsgennemsnittet. Således ligger beskatningsgrundlaget pr. indbygger 225.825 kr. i Middelfart Kommune, mens det landsgennemsnitlige beskatningsgrundlag ligger på 226.704 kr.

Middelfart Kommunens har i en længere årrække haft det næst største beskatningsgrundlag i Region Syddanmark. I statsgarantiudmeldingen for 2024 har Vejle Kommune dog overhalet Middelfart Kommune, som nu har det tredje største beskatningsgrundlag i Region Syddanmark. Det højeste beskatningsgrundlag findes i Fanø Kommune.

På udligningssiden afgiver Middelfart Kommune 83,2 mio. kr. til udligningen på baggrund af de beregnede forskelle i udgiftsbehov mellem kommunerne. Hertil kommer en tillægsudligning på 1,6 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 86,7% af det landsgennemsnitlige socioøkonomiske udgiftsbehov, hvilket er det næst laveste i Region Syddanmark. Kun Fanø Kommune har et lavere udgiftsbehov.

Det er imidlertid væsentligt at bemærke, at det beregnede udgiftsbehov for borgerne i kommunen er steget med 1,7% hvilket flytter udligningskroner for hele 16,4 mio. kr. til fra andre kommuner til Middelfart Kommune.

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 2,1 mio. kr.

Statstilskud:

I 2024 modtager Middelfart Kommune et statsligt balancetilskud på 538,0 mio. kr.

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

Tabel 10: Kommunalt bloktilskud

Bloktilskud	Beløb i mio. kr.
Bloktilskud vedr. serviceudgifter	-20,208
Bloktilskud vedr. anlægsudgifter	-6,736
Bloktilskud ordinært	-511,105
Bloktilskud	-538,049

+ = 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 19,934 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.

Det store puljebeløb skal ses i lyset af, at der er tale om helt ekstraordinær stor stigning i overførselsskønnet, som stiger fra 93,2 mia. kr. til 104,3 mio. kr. på landsplan i 2024.

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.

Foruden budgettet til regulering af arbejdsmarkedsområdet afsættes der en pulje på 8 mio. kr. til forventet midtvejsregulering af tilskud og udligning.



Endelig afsættes der 1,9 mio. kr. til forventet efterregulering af den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Udlæningeudligning:

Middelfart Kommune har færre udlæninge end landsgennemsnittet. Derfor afregnes et nettobidrag til ordningen på 7,8 mio. kr.

Tabel 11: Den særlige udlæningeudligning

Udligning af beskatningsgrundlag	Beløb i mio. kr.
Tilskud vedr. indvandrere og efterkommere	-14,136
Bidrag vedr. indvandre og efterkommere	21,943
Indvandrerudligning	7,807

+ = udgift / afregning, - = indtægt

Udligning af selskabsskatteindtægter

Selskabsskatteindtægterne udlignes som udgangspunkt med 50%.

Da Middelfart Kommune, trods en pæn indtægtsvækst, fortsat har lavere indtægter fra selskabsskat end landsgennemsnittet, modtages 14,9 mio. kr. fra ordningen i 2024.

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 2024.

Finansieringstilskud

Med udligningsreformen blev likviditetstilskuddet til kommunerne permanentgjort.

Tilskuddet er fastsat i 2021 efter følgende kriterier:

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

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



Øvrige målrettede tilskud til serviceområder

Kommunen modtager i lighed med tidligere år 4,1 mio. kr. fra puljen til styrkelse af kvaliteten på dagtilbudsområdet og 6,6 mio. kr. i statstilskud til ældreplejen. Derudover modtages 8,8 mio. kr. til styrket kvalitet i ældreplejen.

I forhold til ældreområdet modtages 8,8 mio. kr. fra værdighedsmilliarden på ældreområdet, samt 0,9 mio. kr. fra puljen til bekæmpelse af ensomhed.

Grundbidrag til regionen:

For 2024 er kommunens grundbidrag på udviklingsområdet fastsat til 122 kr. pr. indbygger, svarende til 4,9 mio. kr.

Særtilskud

Middelfart Kommune har ikke ansøgt om at få del i regeringens særtilskudspulje til særligt vanskeligt stillede kommuner i 2024.

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

Refusion af købsmoms

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

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

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

Kommunens lån og investeringer

Renter, afdrag og restgæld

Kommunens lån og anbringelser: Renter, afdrag og restgæld

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

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

I forhold til budgetlægningen af nettorenteutgifter, forudsættes det, at renteniveauet stiger med 0,25% i forhold til det nuværende niveau frem mod 2024, mens rente derefter falder med 0,75% over de efterfølgende 3 år. Renteudgifterne er budgetlagt med baggrund i Kommunekredits renteprognose.



Det indgår som en central forudsætning i rentebudgettet, at det træk, der er på byggekreditten til Affald og Genbrug pr. november 2023 omlægges til permanent finansiering, samt at der optages yderligere lån på 65,0 mio. kr. til investeringerne på affalds- og genbrugsområdet. Renterne finansieres af brugerne via taksten¹.

Herudover er det indregnet, at der optages yderligere lån til jordkøb på 19,0 mio. kr. i efteråret 2023.

Der er ikke indkalkuleret anden låneoptagelse i budgetperioden 2024-2027.

Renteindtægter og udgifter

Tabel 12 nedenfor viser kommunens forventede renteindtægter og udgifter i budgetperioden 2024-2027.

Tabel 12: Renteindtægter og udgifter i budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2024	2025	2026	2027
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1,456	1,456	1,456	1,456
Renteudgifter, byggekredit forsyningsområde	2,275	0,000	0,000	0,000
Renteudgifter, gæld forsyningsområde	1,896	4,060	3,892	3,724
Renteudgifter, ordinær gæld	12,678	11,870	11,140	10,436
Renter ældreboliger	2,133	2,119	2,103	2,087
Kursreguleringer	0,250	0,250	0,250	0,250
Garantiprovision netto	-2,200	-2,400	-2,600	-2,800
Renter / indeksering LD Fonde	0,428	0,000	0,000	0,000
Renteudgifter i alt	18,916	17,355	16,241	15,153

* - = renteindtægt, + = renteudgift

* Tabellen indeholder ikke merindtægt fra garantiprovision jf. prioriteringsforslaget

Nettorenteindtægterne fra kommunens korte og langfristede anbringelser og træk på driftskreditter i pengeinstitutter forventes at være 1,5 mio. kr. i 2024. Der kalkuleres med et vist kredittræk ultimo hver måned i takt med efterslæbet på anlægsområdet indhentes.

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.

Renterne til forsyningsområdets investeringer forventes at udgøre 4,2 mio. kr. i 2024 og vil derefter udvise en faldende tendens som følge af afdrag på gælden og den faldende rentesats.

¹ Affald- og Genbrugsområdet er under selskabsgørelse, hvilket forventes gennemført enten i 2025 eller 2026. Indtægter og udgifter budgetlægges i kommunens regnskab ind i alle budgetår ind til tidspunktet, hvor selskabsgørelsen formelt gennemføres.



Renteudgifterne på kommunens skattefinansierede gæld ekskl. ældreboliger forventes at udgøre 12,7 mio. kr. i 2024 og forventes falde til 10,4 mio. kr. frem mod 2027. Faldet er en følge af afdrag på kommunens gæld og et forventet fald i det generelle renteniveau.

Nettorenteudgifterne til ældreboliger inkl. statslig ydelsesstøtte forventes at udgøre 2,1 mio. kr. i 2024. Niveauet er nogenlunde uforandret i overslagsårene.

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

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

Renteudgifterne på kommunens samlede låneportefølje inklusiv forventet kursregulering forventes at udgøre 19,1 mio. kr. i 2024 og falde til 15,2 mio. kr. frem mod 2027.

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. Derudover har den nye ferielov givet anledning til en gældsforøgelse omkring 125 mio. kr.

Den forventede låneoptagelse i 2023 beløber sig til 106,9 mio. kr. brutto. Størstedelen af låneoptagelsen anvendes dog til at indfri den fulde feriepengeforpligtelse hos LD Fonde. Nettolåneoptagelsen i 2023 udgør således kun 18,9 mio. kr.

Den i budgetlægningen forudsatte låneoptagelse fremgår af tabel 13.

Tabel 13: Forudsat låneoptagelse i budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026	2027
Optagelse på låneramme 2022	10,501				
Optagelse på låneramme 2023	54,843				
Optagelse af lån til vejbelysning, låneramme 2023	13,451				
Ældreboliglån, Taarupvej Gelsted	2,447				
Ældreboligrenovering, Skovgade 42-44	2,532				
Ældreboligrenovering, Skovgade 46-54	4,077				
Optagelse af lån til jordkøb	19,000				
Optagelse af lån til Affald og Genbrug		65,000			
Låneoptagelse i alt inkl. forsyning	106,851	65,000	0,000	0,000	0,000
Indfrielse af lån til LD Fonde*	-87,948				
Nettolåneoptagelse inkl. LD Fonde	18,903	65,000	0,000	0,000	0,000

* Låneprovenu på lånerammerne for 2022, 2023 og gadelys er anvendt til at indfri gæld til LD Fonde.

** Låneoptagelse til Affald- og Genbrug i 2024 foregår på en byggekredit som omlægges til langfristet gæld ved byggeriets afslutning, forventeligt pr. ultimo 2024.

** Affald og Genbrugs bestående byggekredit på 77 mio. kr. er forudsat omlagt til endelig finansiering ultimo 2023.



Af tabel 14 nedenfor fremgår sammensætningen af afdrag på lånekategorier.

Tabel 14: Afdrag i budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2024	2025	2026	2027
Ordinære lån	21,461	21,733	22,013	21,383
Forsyningsområdet, Affald og Genbrug	2,200	4,800	4,800	4,800
Ældreboliger	12,582	12,810	13,043	13,282
Afdrag i alt	36,244	39,343	39,856	39,464

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

Afdraget på kommunens egne lån udgør 21,5 mio. kr. i 2024 og forventes at være relativt stabil over den 4 årige budgetperiode. Det er en følge af den planlagte låneoptagelse, samt det forhold, at en større del af kommunens lån har en serielånsprofil.

Afdrag på lån vedr. ældreboliger ses af tabel 14 at udgøre 12,6 mio. kr. i 2024 stigende til 13,3 mio. kr. i 2027. Langt størstedelen af afdragene betales af beboerne via huslejen. Netto har de stigende afdrag på ældreboliger således kun begrænset indvirkning på kommunens økonomi.

Lånet hos LD Fonde vedrørende lønmodtagernes feriemidler er medio 2023 fuldt indfriet og der vil således ikke være afdrag på lånene fremover.

Udviklingen i kommunens restgæld fremgår af tabel 15 nedenfor.

Tabel 15: Udvikling i restgælden hen over budgetperioden

Beløb i mio. kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026	2027
Ordinære lån (skattefinansieret)	386,597	365,136	343,403	321,390	300,007
Forsyningsområdet (brugerfinansieret)	55,000	117,800	113,000	108,200	103,400
Ældreboliger (brugerfinansieret)	164,672	153,648	142,560	131,405	120,180
Afdrag i alt	606,269	636,584	598,963	560,995	523,588

* 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

Mellemværende med kirken

Middelfart provsti har meddelt Middelfart Kommune, at kirkeskatten fastholdes uforandret på 0,90% i 2024.

Kirkens finansieringsgrundlag for perioden 2024-2027 forventes at se således ud:

Tabel 16: Kirkens skatteprovenu for perioden 2024-2027

Kirkeskatteprovenu for 2024-2027 beløb i mio. kr.	Statsgaranti 2024	Selvbudget. 2024	Selvbudget. 2025	Selvbudget. 2026	Selvbudget. 2027
Udskrivningsgrundlaget	6.973,109	7.230,146	7.487,539	7.816,991	8.170,319
Vækst i udskrivningsgrundlaget	5,6%	9,5%	3,6%	4,4%	4,5%
Udskrivningsprocent	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%
Skatteprovenu før efterregulering	62,758	65,071	67,388	70,353	73,533
Efterregulering	0	0	0	0	0
Skatteprovenu inkl. efterregulering	62,758	65,071	67,388	70,353	73,533

* - = indtægter, + = udgifter

Ved valg af selvbudgettering forventes et kirkeskatteprovenu på 65,1 mio. kr. i 2024, mens statsgarantien bibringer et provenu på 62,8 mio. kr. Der er således en umiddelbar beregnet provenuforskel mellem de to budgetvalg på 2,3 mio. kr.

Udvikling i kirkens mellemværende med kommunen:

Middelfart Kommune havde ved udgangen af 2023 et mellemværende med kirken på 6,3 mio. kr. i kirkens favør.

Mellemværendet forventes nedbragt med 0,9 mio. kr. i 2023 til 5,5 mio. kr. ved udgangen af 2023.

Mellemværendet med kirken fremgår af tabellen på næste side.



Tabel 17: Forventet udvikling i mellemværendet med kirken

Mellemværende med Middelfart Provsti	Beløb i mio. kr.
Mellemværende primo 2023	-6,345
Kirkeskatteprovenu, statsgarantivalg	-59,405
Provstiudvalgskasse	11,930
Provstiudvalgskasse – ekstraordinær udbetaling	1,000
5% midler	1,500
Landskirkeskat	10,042
Kirkekasser	35,807
Forventet forskydning i mellemværende i 2023	0,874
Mellemværende pr. 1.1.2024*	-5,471
Forøgelse af mellemværende i 2024	-2,711
Forventet mellemværende ultimo 2024	-8,182

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

Kirken har i forbindelse med budgetlægningen meldt Middelfart Kommune, at man ønsker at anvende 62,4 mio. kr. til fordeling til kirkekasserne, provstiudvalgskassen, afregning af landskirkeskat samt til 5% midler. Det resterende beløb på 2,7 mio. kr., som fortrinsvist vedrører merprovenu af selvbudgettering, hensættes. Det sker med øje for den usikkerhed der er omkring selvbudgettering.

Anvendelsen af kirkens midler fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 18: Anvendelse af kirkens midler i 2024

Anvendelse af kirkeskat i 2024.	Beløb i mio. kr.
Asperup-Rørslev	2,378
Balslev	1,056
Brenderup-Indslev	2,941
Ejby	1,459
Fjelsted-Harndrup	2,863
Føns-Ørslev-Udby-Husby	3,019
Gamborg	0,407
Gelsted	2,251
Kauslunde	2,900
Middelfart	8,252
Nørre Aaby	2,748
Tanderup	0,954
Vejlby-Strib- Røjleskov	5,090
Middelfart provsti	14,500
Landskirkeskat	10,042
5% midler	1,500
I alt	62,360
Forventet indtægt ved selvbudgettering	-65,071
Ændring af mellemværende	-2,711

* - = Indtægt / mellemværende med kirken forøges



Øvrige balanceforskydninger

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

Herudover indgår låneoptagelse på byggekreditten under posten "balanceforskydninger".

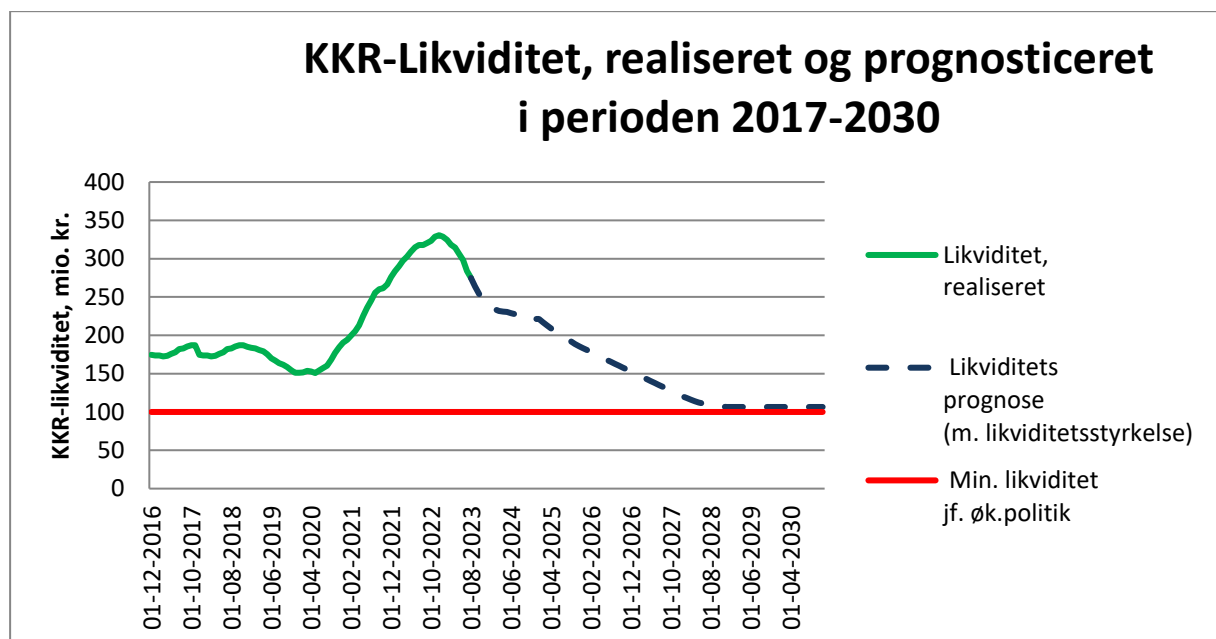
Forventninger til likviditetsudviklingen

Middelfart Kommune havde ved indgangen til oktober 2023 en gennemsnitslikviditet opgjort efter kassekreditreglen på 275,5 mio. kr. Med et indbyggertal på 40.137 svarer det til 6.864 kr. pr. indbygger.

Det er vigtigt at være opmærksom på, at kommunen har en betydelig likviditetsbinding. Således er 308,2 mio. kr. bundet op på forpligtelser, så som henlæggelser til vedligeholdelse af ældreboliger, mellemværende med kirken og Bridgewalking, Tandreguleringsklinikken samt overførte anlægsbevillinger og overførte bevillinger til jordkøb. Kommunens frie likviditet er således negativ.

Kommunens seneste likviditetsfremskrivninger viser, at kommunens likviditet med de nuværende disponeringer vil holde sig over – men dog komme tæt på kommunens likviditetsmålsætning på 100 mio. kr. og over KL's anbefalede mindsteniveau for likviditetsberedskab i forhold til at opretholde en stabil drift.

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



* Grafen er opdateret den 27. september 2023



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 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	10,791	10,791	10,791	10,791
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	10,791	10,791	10,791	10,791

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

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 ikke indarbejdet udvidelser og besparelser.

Partitilskud

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



Kommissioner, råd og nævn

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

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

Budgettet til Ældrerådet er målrettet mødeudgifter og diæter.

Budgettet til Handicaprådet er målrettet konferencer, mødeudgifter og tolkebistand.

Byrådet

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

Valg

Der afsættes i alle år 0,434 mio. kr. til afholdelse af valg, hvilket betyder, at der nogle år er overskud, når der ikke afholdes valg og andre år underskud, når der afholdes valg. Et kommunalbestyrelsesvalg koster typisk 0,800 mio.kr. Et Ældrerådvalg koster typisk 0,100 mio. kr.



Kort om området

Politikområdet Administration fordeler sig på alle forvaltninger og stabene.

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

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

På området budgetteres blandt andet også:

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

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

De 2 grupperinger er:

- Myndighedsudøvelse
- Øvrig administration

Funktionerne er:

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

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.



Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	353,092	310,190	309,783	310,080
Indtægtsbevilling	-21,798	-21,798	-21,798	-21,798
Nettobevilling	331,294	288,392	287,985	288,282

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og besparelser:

Udvidelser:

- Opnormering med 3 årsværk i Plan og Byg, 0,975 mio. kr. i 2025 og 1,950 mio. kr. fra 2026 og fremefter

Udviklingen af nye byområder og erhvervsområder i Middelfart Kommune, er afgørende i forhold til kommunens bosætningsstrategi og ikke mindst afgørende for, at der kan oprettes en positiv udvikling i kommunens fremtidige skatteindtægter. Udvidelsen vedrører videreførelse af ekstra ressourcer til lokalplanlægning, til at imødegå det store pres på byudviklingen, herunder hele udviklingen af trafikhavnsarealet, Falstersvej kvarteret og udstykningen ved Staurby Øst og det nye erhvervsområde ved Ejby Vest.

- Yderligere ressourcer til automatisering ved brug af RPA, 0,600 mio. kr./år
Middelfart Kommune har arbejdet med automatisering af arbejdsgange ved brug af 'Robotic Process Automation', bedre kendt som RPA eller kontorrobotter, siden 2021. RPA er automatisering af administrative processer, hvor der sættes strøm til manuelle og rutineprægede arbejdsgange i kommunerne.

Middelfart Kommune har automatiseret ca. 12 processer ved brug af RPA-teknologi og vi har god erfaring med de processer, som er blevet automatiseret. De yderligere ressourcer skal derfor skalere og accelerere arbejdet med RPA og komme bredere ud i organisationen.

- Kommuneplan, udvidelse med 0,325 mio. kr. i 2024 og 0,100 mio. kr. i 2025.
Middelfart Kommune vokser – befolkningstallet vokser og der bygges boliger og erhverv. For at sikre, at væksten sker bæredygtigt, er der i forbindelse med revision af kommuneplanen behov for nogle indsatser og analyser. Planstrategi udarbejdes i 2022-2023, Kommuneplan 2025 udarbejdes i 2024 (-2025)



Besparelser:

- Administrationen reduceres med 2,979 mio. kr. som en rammebesparelse fra prioriteringerne, og er fordelt efter budgetstørrelse for de enkelte forvaltninger. Den største udgift på Administrationsområdet er udgiften til personale.

Fordelingen på forvaltningsområder ser således ud:

Forvaltning	Besparelse i mio.kr.
Ledelsessekretariatet, HR og Arbejdsmiljø	-0,171
Kommunikation	-0,041
IT afdelingen	-0,180
Løn og Økonomi	-0,489
Børn, Unge og Familieforvaltningen	-0,388
Socialforvaltningen	-0,289
Teknisk forvaltning	-0,649
Job- og Vækstcentret	-0,772
I alt	-2,979

Samlet udgør denne besparelse 0,99 pct. af budgettet på administrationen, svarende til en reduktion med 5-6 fuldtidsstillinger. Dette vil betyde, at nogle opgaver ikke længere kan løses eller tager længere tid.

Det er den enkelte forvaltning, der prioriterer, hvad det er for opgaver eller aktiviteter der kan/skal falde væk.

I ovenstående besparelser er der indeholdt -0,158 mio. kr. vedrørende en besparelse ved udbetalinger af ikke afholdt ferie (5. ferieuge).

Yderligere initiativer

Vækst og velfærdsinitiativer inden for den eksisterende økonomiske ramme:

Arbejde med trivsel til gavn for både borgere og medarbejdere.

Middelfart Kommune har i lighed med landets øvrige kommuner et stigende sygefravær, der betyder færre ansatte på arbejde hver dag i mødet med borgere, virksomheder, foreninger mfl. Parterne bakker op om arbejdet i hoved-MED med at fremme arbejdsglæde og forebygge sygefravær. Herunder at alle arbejdspladser sætter lokale mål og igangsætter tilpassede indsatser og benytter den "værktøjskasse", der er udviklet til alle ledere til forebyggelse og håndtering af fravær. De kræfter, hver arbejdsplads lægger i arbejdet med at fremme tilstedeværelse, er en investering, der lønner sig. Flere ansatte på arbejde hver dag er til gavn for trivsel hos borgerne såvel som den enkelte ansatte og arbejdspladsen som helhed. Der skal desuden søge eksterne midler til at højne kvaliteten i sygefraværsarbejdet.



Ledelsessekretariatet, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation samt IT-afdelingen

Overordnet afholder stabene under Kommunaldirektøren udgifter og indtægter vedrørende Ledelsessekretariatet, HR og Arbejdsmiljø, Kommunikation samt IT- afdelingen. Der er i budgettet afsat 44,3 mio. kr. De største poster er udgifter til:

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

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

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

Løn og Økonomi

Løn- og økonomis samlede budget udgør 147,9 mio. kr. og er opdelt i 5 hovedområder:

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

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

Fælles udgifter indeholder blandt andet udgifter/indtægter til:

- Overhead takstinstitutioner
- Konsulentbistand
- Revision
- Budgetreguleringsreserve

Drift af kommunens fagsystemer

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



Lønpuljer, Tjenestemandspension

Tjenestemandspensioner

Udgifterne til tjenestemandspensioner – samlet set – har nået et maximum. Genforsikring af en tjenestemand er dyrere end nettoudgiften til en tjenstemands-pensionist. Det betyder, at vi sparer penge hver gang en tjenestemand går på pension. Desuden er antallet af aktive tjenestemænd, som skal genforsikres faldet de senere år. Genforsikringsprocenten for 2023 er beregnet til 51,5%.

Barselspulje

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

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 3,3 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 29,9 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 37,0 mio. kr.

Klimastaben

Klimastabens andel af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

- Personale
- Uddannelse, møder m.v.

Budgettet udgør i alt 2,9 mio. kr.

Social-og Sundhedsforvaltningen

Social- og sundhedsforvaltningens del af Økonomiudvalgets budget omfatter følgende:

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

Social- og Sundhedsforvaltningen består af:

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

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

Budgettet udgør i alt 19,0 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 46,8 mio. kr.



Anlægsbevillinger i 2024-2027

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. i 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Idisponeret anlægspulje	16,795		2,693	36,099
Salgsindtægter Solsikken			-1,000	
Pulje til investering i teknologi	1,500	1,500	1,500	1,500
Nettobevilling	18,295	1,500	3,193	37,599

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

Beskrivelse af de enkelte projekter

Der oprettes en udisponeret anlægspulje i årene 2026 og 2027 med henblik på at opretholde et råderum for at prioritere nye anlægsopgaver i løbet af byrådsperioden.

Salg af Solsikken, hænger sammen med anlægsforslaget 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 strande ved, at der ikke er råd til at turde satse i den almindelige driftsøkonomi.

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



Kort om området

Politikområdet Erhverv og Turisme omfatter til:

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

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	14,420	14,420	14,420	14,420
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	14,420	14,420	14,420	14,420

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og besparelser:

Udvidelser:

Der er ikke indarbejdet udvidelser.

Prioriteringer og besparelser:

Følgende besparelse er indarbejdet:

- Reduktion af kontingenter mv., 0,236 mio. kr.
Besparelsen udmøntes ved, at en andel af medlemsbidraget til Trekantområdet i 2024 reduceres. I beregningen af besparelsen er der taget højde for en stigning i antal indbyggere i Middelfart Kommune. Herudover indgår der et resterende beløb fra tidligere tilskud/kontingentbetalinger.



Yderligere initiativer

Vækst og velfærdsinitiativer inden for den eksisterende økonomiske ramme:

Samarbejdet om Brobygning Middelfart løftes til nyt niveau

I forlængelse af byrådets arbejde med attraktivitet blev Brobygning Middelfart i 2019 etableret som forening – med Visit Middelfart, Middelfart Erhvervsråd, Middelfart Handel og Middelfart Kommune som medlemmer. Foreningen arbejder jf. vedtægterne for at styrke vækst og attraktivitet. I det daglige arbejder erhvervsforeningerne og Brobygning Middelfart sammen om at forny og skabe synergi mellem de indsatser, der igangsættes af mange forskellige aktører. Aftalepartierne er enige om, at der er skabt konkrete, synlige og mærkbare resultater i samarbejdet. Ønsket er at løfte indsatsen til et nyt niveau, hvor erhvervsforeningerne spiller en endnu større og tydeligere rolle i at skabe konkrete resultater, og hvor samarbejdet mellem de 4 foreninger og kommunen bliver yderligere udbygget på både bestyrelses- og medarbejderniveau.

Der er blandt aftalepartierne enighed om at arbejde frem mod følgende vedtægtsændringer: 1) En ny formandsmodel, hvor formand og næstformand udpeges blandt de tre erhvervsforeninger og med mulighed for på et senere tidspunkt at rekruttere en ekstern formand. 2) Byrådets to medlemmer i bestyrelsen udpeges blandt og af byrådets medlemmer.

Efter konsultation med erhvervsforeningerne er der enighed om, at direktøren fortsat er ansat i Middelfart Kommune med udlån til foreningen som en del af tilskuddet.

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 2024-2027

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Småprojektpulje	0,246	0,246	0,246	0,246
Udviklingsarbejde Bæredygtige lokalsamfund	0,246	0,246	0,246	0,246
Kommunal støtte til ansøgningspulje vedr. projekter i lokalsamfund	0,466	0,766	0,766	0,766
Udvikling af MIND	2,185			
Nettobevilling	3,143	1,258	1,258	1,258

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, 246.000 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 246.000 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 pulje på 466.000 kr. i 2024 til kommunal støtte til ansøgningspulje vedr. projekter i lokalsamfund
Puljen afsættes til diverse projekter i lokalsamfund, som udmøntes som ansøgningspulje til lokaludvalg, foreninger, klubber, organisationer og lign.



Puljens formål er at støtte nye projekter, der gavner fællesskaber og bæredygtig udvikling i Middelfart Kommunes lokalsamfund. Projekterne skal udspringe af lokalsamfundenes lokale udviklingsplaner.

- Udvikling af Mind:

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

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

Anlægsprojektet er på nuværende tidspunkt i den indledende fase.

Projektøkonomi, beløb i t.kr.	2023	2024
Udvikling af MIND	2.075	2.185



Kort om området

Fælles funktioner indeholder budget til:

- Forsikringsområdet
- Den centrale rengøringsenhed

Forsikringsområdet omfatter alle former for forsikringer bl.a.:

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

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

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

Fra 2013 har Byrådet besluttet at være selvforsikrede på arbejdsskadeområdet.

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

I rengøringsenheden gøres rent med flere Svane-mærkede produkter ligesom produkterne skal være mærket i overensstemmelse med gældende regler om EU-mærkning, herunder opfylde krav om CE-mærkning og overholde relevante harmoniserede standarder. Af indkøbsaftalen fremgår det, at leverandøren opfordres til aktivt at medvirke til fortsatte 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 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	48,667	49,169	49,483	49,483
Indtægtsbevilling	-3,203	-3,203	-3,203	-3,203
Nettobevilling	45,464	45,966	46,280	46,280

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

På *rengøringsområdet* er der i budgettet for 2024 indarbejdet følgende prioriteringer og besparelser:

- Der er i budget for 2024-2027 indarbejdet en prioritering/effektivisering på rengøringsområdet 0,234 mio. kr./år.
Med henblik på at få budgettet i balance på rengøringsområdet, er der i 2023 udarbejdet en kortlægningsanalyse på området. Der igangsættes i efteråret 2023 en omlægning af rengøringsenheden, så rengøringsniveauet inden for de forskellige kundegrupper ensrettes. Besparelsen realiseres ved mindre ændringer i forlængelse af analysen.

På *forsikringsområdet* er der i budgettet for 2024 indarbejdet følgende prioriteringer og besparelser:

- Der er i budget for 2024-2027 indarbejdet en prioritering/effektivisering på forsikringsområdet på 0,127 mio. kr/år.
Besparelsen forventes realiseres ved at hæve selvrisikobeløbet. Middelfart Kommunes risiko vil derfor øges i mindre omfang, såfremt der sker skader på bygninger og løsøre.

Forsikringsområdet er pt. i udbud, og her indhentes tilbud på forskellige selvrisikoscenarier.

Forsikringsområdet

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

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

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

Det samlede budget til arbejdsskader er 9,472 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 skadeadministrationselskaber. Der skal være skodder mellem arbejdsgiverrollen og forsikringsselskabsrollen omkring personfølsomme oplysninger. Der er også udgifter til Arbejdsskadestyrelsen, Ankestyrelsen og arbejdsmiljøbidrag.

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

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

Det samlede forsikringsbudget udgør i 2024 16,046 mio. kr. I 2023 skal forsikringsområdet i udbud (med virkning fra 2024).

Rengøringsområdet

Rengøringsbudgettet består af 2 dele:

- De decentrale enheders budget til rengøring
- Drift af rengøringsenheden

I 2016 blev der besluttet en effektivisering, svarende til en nedjustering af Rengøringsenhedens budget med 3,500 mio. kr. fra 2017. Rengøringsenheden justerede antallet af personaler, der blev foretaget nye opmålinger af alle enheder - og den fulde effekt skulle efter handleplanen have været fuld implementeret i 2020, hvilket har været vanskeligt at opnå.

For at få budgettet i balance på området, er der i 2023 udarbejdet en kortlægningsanalyse på området. Der igangsættes i efteråret 2023 en omlægning af rengøringsenheden, så rengøringsniveauet inden for de forskellige kundegrupper ensrettes. Det forventes at budgettet er i balance, når implementeringen er færdiggjort (i 2024).

Det samlede rengøringsbudget udgør i 2024 i alt 29,417 mio. kr.

Udgiftsbudgettet indeholder lønbudget til ca. 80 medarbejdere i Rengøringsenheden, indkøb af maskiner og rengøringsmidler samt drift af biler. Indtægterne består af indtægter vedr. både interne og eksterne enheder.



Kort om området

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

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024-priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	12,362	12,296	12,296	12,296
Indtægtsbevilling	-2,172	-2,172	-2,172	-2,172
Nettobevilling	10,190	10,124	10,124	10,124

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 2024-2027, 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 2024 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 2024 er der indarbejdet en besparelse på administrationen på 50.000 kr. jf. aftalen mellem KL og Regeringen.

Fra 2022 er udgifterne fordelt efter indbyggertal i de enkelte kommuner pr. 1 januar, hvilket svarer til, at Middelfart Kommunes andel er 15,57 % i 2024.



Udvidelser og besparelser på området

Der er ikke indarbejdet udvidelser og besparelser på området i budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

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

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

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

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

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

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

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingen for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	809,088	816,555	825,242	840,352
Indtægtsbevilling	-183,838	-183,838	-183,838	-183,838
Nettobevilling	625,250	632,717	641,404	656,514

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2024 samt overslagsårene 2025 til 2027, herunder de indarbejdede prioriteringer (besparelser) og udvidelser, der er for området. De centrale ændringer på beskæftigelsesområdet vil blive fremhævet og budgetterne for de enkelte områder vil blive gennemgået.



Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende prioriteringer og investeringer.

Prioriteringer:

- Kortere ophold for flygtninge i midlertidige boliger: Ved modtagelse af nye flygtninge er kommunen forpligtet til at anvise en midlertidig bolig, indtil en permanent bolig er fundet. Middelfart har også fremover behov for fleksible og midlertidige boliger til de nyankomne flygtninge, men målet er, at flygtningene kommer ud i reelle boliger hurtigst muligt, så de ikke bliver for længe i de midlertidige boligtilbud. Den hurtige placering i permanent bolig vurderes som en aktiv del af integrationsindsatsen, da eksisterende viden tyder på, at egen bolig er et vigtigt fundament for at komme godt videre.

Nettobudgettet til kommunens finansiering af udgifter til flygtninge i de midlertidige boliger nedsættes med 0,1 mio. kr. til 0,8 mio. kr. Besparelsen udgør 12% af det afsatte budget.

Vedtagne investeringer:

- Flere borgere med psykiske lidelser i job eller uddannelse: Siden 2021 har Job- og Vækstcenteret haft et tæt samarbejde med lokalpsykiatrien om at hjælpe mennesker med psykiske lidelser til at komme i ordinært arbejde eller starte en uddannelse. Målgruppen har hidtil været begrænset til borgere i ressourceforløb eller på kontanthjælp.

Ved ansættelse af to IPS-medarbejdere (IPS står for Individuelt Planlagt Job med Støtte) er formålet at udvide målgruppen, så flere borgere (herunder borgere i jobafklaringsforløb og flere unge) kan modtage indsatsen. Målet er at få yderligere 11 borgere stigende til 33 borgere i arbejde ved fuld indfasning i 2026 og 2027.

- Forsikrede ledige: Reduktion af 10 helårspersoner fra det laveste refusionstrin (20 pct statsrefusion) ved ansættelse af én sagsbehandler: Borgere i målgruppen, dvs. på det laveste refusionstrin, består både af borgere som er langtidsledige, men også af borgere, der f.eks. sygemelder sig ofte eller på anden måde veksler mellem selvforsørgelse og ydelse. Ved ansættelse af én sagsbehandler, der udelukkende arbejder med målgruppen, er det målet, at afkorte den samlede periode på forsørgelse og få 10 ekstra helårspersoner i ordinær beskæftigelse.

Yderligere initiativer:

Ud over ovenstående udvidelser og besparelser har aftaleparterne aftalt følgende tiltag, der håndteres inden for den eksisterende økonomiske ramme.

- Flere unge i fritidsjob og trainee-ansættelse: Velfærdstjekket på ungeområdet anbefaler, at flere unge guides til fritidsjob. Fritidsjob og unges tilknytning til



arbejdsmarkedet, f.eks. via en trainee-ansættelse, har mange fordele. Et fritidsjob øger unges mentale trivsel og medvirker til lavere skolefravær, og erfaringer med fag og job støtter unges uddannelsesvalg. Herudover får virksomheder og unge kontakt til hinanden, og fritidsjob eller trainee-ansættelse kan være en vej til lærepladser, ikke mindst inden for håndværk/faglært arbejde. Aftaleparterne er enige om at etablere en erhvervsplaymaker-funktion, der bliver forankret i Job- og vækstcentrets virksomhedsservice.

Beskæftigelsessituationen – overordnede betragtninger

Stor nedgang i beskæftigelsen under coronapandemien blev fra midt 2021 afløst af et arbejdsmarked i kraftig vækst. Ledigheden var historisk lav i 2022. Forventningen til ledigheden i 2023 har været, at antallet af ledige ville stige en smule. I Økonomiministeriets Økonomiske redegørelse fra august 2023, bliver det fremhævet, at afmatningen i dansk økonomi har været forholdsvis mild, og at stigningen i ledigheden har været lav. Forventningen i den økonomiske redegørelse er ligeledes, at ledigheden også vil stige en smule i 2024.

I Middelfart Kommune har ledigheden været svagt stigende i 2023 og antallet af forsikrede ledige er prognosticeret ud fra en forventning om en fortsat svag stigning i 2024. De gode konjunkturer er således afspejlet i budgettet for 2024. Antal forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, forventes at holde sig på et lavt niveau.

Antal førtidspensionister forventes at holde sig på samme niveau medens antal fleksjobmodtagere forventes at stige næste år. Samtidig viser seniorpensionsordningen en stigning indtil en stor del af seniorpensionisterne når pensionsalderen. Seniorpensionsordningen blev indført i 2020 og tilkendes personer, der har højst seks år tilbage til folkepension.

I budgettet er der indregnet udgifter og indtægter for de ukrainske flygtninge til og med udløbet af særloven den 17. marts 2024. Loven er ikke blevet forlænget før budgetvedtagelse, og kommunerne er derfor ikke blevet kompenseret økonomisk. Hvis loven bliver forlænget, er det forventningen, at kommunerne vil blive kompenseret herfor i en eventuel midtvejsregulering ultimo juni 2024.

Endelig har antallet af sygedagpengemodtagere været stigende de seneste år. Mens antallet af kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige er faldet siden coronapandemien, er antallet af sygedagpengemodtagere gået den modsatte vej. En tendens, der også kan ses på landsplan. Højkonjunktur med en lav ledighed og høj beskæftigelse, bliver fremhævet som en af årsagerne til det store antal sygedagpengemodtagere. En anden forklaring kan være, at der ved høj beskæftigelse er flere borgere i arbejde med helbredsproblemer. Det indregnede antal borgere på sygedagpenge er ambitiøst, og forventningerne er at realisere en nedgang i antal sygedagpengemodtagere i forhold til det nuværende niveau.



Nytænkning af beskæftigelsesindsatsen

I budget 2024 og overslagsårene er den kommunale finansiering i forbindelse med implementering af "Loven om tidlig pension", den såkaldte "Arne-pension", fuldt indfaset. Som led i aftalen blev den politiske aftalekreds enige om en nytænkning af beskæftigelsesindsatsen. Målet er, at jobcentre bruger ressourcerne der, hvor de har størst effekt og kommer flest ledige til gavn.

Aftalen er nedskrevet i to delaftaler, som beskriver en række ændringer på udvalgets område. Nogle af initiativerne er allerede implementeret, medens andre initiativer først iværksættes fra 2024. To af initiativerne som allerede er trådt i kraft, er en lempelse af proceskrav til unge samt en omlægning til mere målrettede tilbud til de ledige.

Mere målrettede tilbud til ledige medfører en omlægning af indsatsen – fra øvrig vejledning og opkvalificeret, f.eks. i form af uddannelse og kurser – til flere ordinære timer, ordinær uddannelse og virksomhedsrettede tilbud. Målet er flere ordinære timer og virksomhedsrettede forløb i beskæftigelsesindsatsen.

Nytænkning af beskæftigelsesindsatsen indeholder også en lempelse af uddannelsespålægget. Denne ændring betyder, at uddannelseshjælpsmodtagere, som ikke er åbenlyst uddannelsesparate, ikke behøver at få et uddannelsespålæg. Uddannelse er fortsat udgangspunktet. Unge kan dog efter en konkret vurdering – hvis den unge er indforstået med det – undtages fra uddannelsespålægget og få en jobrettet indsats i stedet. Formålet er, at få flere unge i job og begrænse frafald fra uddannelse, hvor den unge ikke er motiveret for uddannelse.

Derudover vil kontaktforløbet for forsikrede ledige forenkles, og a-kasserne får ansvaret for indsatsen i de første tre måneders ledighed. Ansvaret for at bevillige tilbud og følge den ledige forbliver i jobcenteret igennem hele borgerens ledighedsperiode.

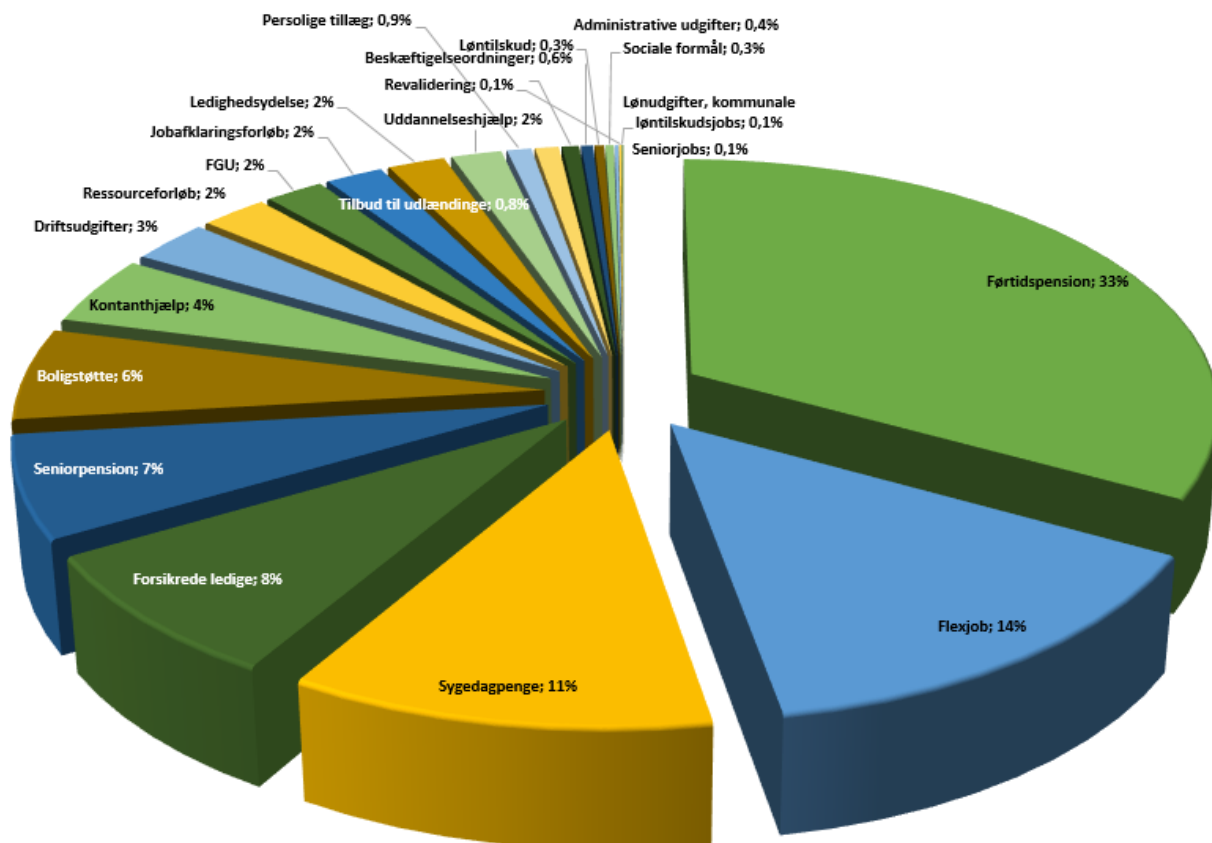


Budgetterne for de enkelte områder

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 2024:

Budget til beskæftigelsesindsats (beløb angivet i 1000 kr.)	Budget 2024
BESKÆFTIGELSESG OG ARBEJDSMARKEDSUDVALGET TOTAL	625.250
Tilbud til udlændinge	5.233
Førtidspension	206.734
Seniorpension	40.926
Sygedagpenge	70.332
Jobafklaringsforløb	12.613
Kontanthjælp	27.529
Uddannelseshjælp	11.055
Forsikrede ledige	50.640
Revalidering	550
Løntilskud - alle ordninger	2.006
Ledighedsydelse	12.567
Flexjob	88.714
Ressourceforløb	14.638
Lønudgifter, kommunale løntilskudsjobs	365
Seniorjobs	854
Beskæftigelsesordninger	3.751
Driftsudgifter	17.375
Administrative udgifter	2.595
Den forberedende grunduddannelse (FGU)	12.819
Boligstøtte	36.756
Personlige tillæg	5.360
Sociale formål	1.838



Tilbud til udlændinge

Området er budgetlagt med 14,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 5,2 mio. kr. i nettoudgifter. Budgettet tager udgangspunkt i det nuværende antal flygtninge i kommunen, forventningerne til det samlede antal fordrevne fra Ukraine samt Udlændingestyrelsens foreløbige udmeldte kommunevote på seks nye flygtninge i 2024. Hertil kan der komme et antal familiesammenførte til flygtningene.

I 2024 er der budgetteret med udgifter til 75 fuldtidspersoner på selvforsørgelses- og hjemrejse- og overgangsydelse. Derudover er der budgetteret med 38 borgere på sprogskole under selvforsørgelses- hjemrejse- og introduktionsprogrammet og 15 på sprogskole som en del af et introduktionsforløb. Sidstnævnte henvender sig til udlændinge, der kommer til Danmark for at arbejde og deres medfølgende familiemedlemmer, samt studerende og au-pairs.

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



Budgettet bygger herudover på hjemtagelse af statsligt resultattilskud på i alt 2,6 mio. kr. Kommunen modtager tilskud, når flygtninge eller familiesammenførte 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 50 borgere under programmet budgetteres til 1,9 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 dansk-prøve. Det samlede program kan dog højst have en varighed på 5 år.

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

Førtidspension

Området har et budget på 206,7 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2024 er der afsat budget til medfinansiering af 512 sager på den nye refusionsordning, samt 962 sager på den gamle refusionsordning, totalt 1.476 sager.

Der er budgetlagt med 75 tilkendelser af førtidspension (38 årspersoner) i 2024.

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

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

Seniorpension

Området har et budget på 40,9 mio. kr. i kommunale udgifter. I 2024 er der afsat budget til medfinansiering af 245 seniorpensioner.

Der er budgetlagt med 80 tilkendelser af førtidspension (40 årspersoner) i 2024.

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 113,8 mio. kr. i bruttoudgifter og 70,3 mio. kr. i nettoudgifter. I 2024 er der budgetlagt med udgifter til 625 årspersoner på sygedagpenge.

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

Regresindtægterne, dvs. tilbagebetaling af sygedagpenge fra arbejdsgivernes forsikrings-selskaber til lønmodtagere med arbejdsskader, forventes at beløbe sig til 0,4 mio. kr. Kommunen betaler 50 pct. af regresindtægterne tilbage til staten, dvs. 0,2 mio. kr.

Jobafklaringsforløb

Der er afsat 15,9 mio. kr. i bruttoudgifter, og 12,6 mio. kr. i nettoudgifter til området. Beløbet svarer til 100 årspersoner i jobafklaringsforløb i 2024.

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

Kontanthjælp

Der er budgetteret med 40,1 mio. kr. i bruttoudgifter og 27,5 mio. kr. i nettoudgifter til kontanthjælp. Der forventes i gennemsnit 200 årspersoner på kontanthjælp i 2024. I tillæg er der indregnet kontanthjælp til 26 borgere, der ikke modtager fuld førtidspension på grund af betingelserne om optjening. Derudover er der budgetteret med kontanthjælp til fem borgere, der har nået efterlønsalderen, men som ikke er berettiget til social pension.

Til området kommer også økonomisk tilskud til en række udgifter, herunder enkeltudgifter, medicin, tandbehandling osv. Derudover budgetteres der med uddannelsesaftaler (voksenlærlingeforløb) for beskæftigede og forsikrede og ikke-forsikrede ledige. For voksenlærlingeforløb modtager kommunen 100 pct. statslig refusion.



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

Uddannelseshjælp

Til uddannelseshjælp er der afsat 14,3 mio. kr. i bruttoudgifter og 11,1 mio. kr. i netto-udgifter. Til området er der budgetlagt med 136 årspersoner i 2024.

Unge under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse får uddannelseshjælp i stedet for kontanthjælp. Vejledning, støtte og tæt samarbejde med uddannelsesinstitutionerne skal få flere unge til at starte på en uddannelse. Målet er, at den unge hurtigst muligt kommer i gang med en uddannelse eller et job. I forbindelse med aftalen om "nytænkning af beskæftigelsesindsatsen", som blev indgået ved implementering af ret til tidlig pension ("Arne-pension"), er den midlertidige ordning med en lempelse af uddannelsespålægget gjort permanent. Dette betyder, at uddannelseshjælpsmodtagere som ikke er åbenlyst uddannelsesparat, ikke behøver at få et uddannelsespålæg. Uddannelse er fortsat udgangspunktet. Unge kan dog efter en konkret vurdering – hvis den unge er indforstået med det – undtages fra uddannelsespålægget og få en jobrettet indsats i stedet. Formålet er at få flere unge i job og begrænse frafald fra uddannelse, hvor den unge ikke er motiveret for uddannelse.

Forsikrede ledige

Der er budgetteret med 50,6 mio. kr. i kommunale udgifter til de forsikrede ledige. I budgettet er der afsat beløb til 372 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 0,7 mio. kr. i bruttoudgifter og 0,6 mio. kr. i nettoudgifter. Der er afsat budget til 3 årspersoner på revalideringsydelse.

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



Løntilskudsordninger og seniorjobs

Løntilskud hos private og offentlige arbejdsgivere har bruttoudgifter på 2,7 mio. kr. og nettoudgifter på 2,0 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 18 integrations- eller kontant-hjælpsmodtagere og 8 forsikrede ledige.

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

Udover private og offentlige løntilskudsordninger, har kommune afsat midler til 4 seniorjobs. Bruttoudgifter til seniorjobs udgør 1,5 mio. kr. mens nettoudgifterne udgør 0,9 mio. kr.

Ledighedsydelse og fleksjob

Til ledighedsydelse er der budgetlagt med 16,1 mio. kr. i bruttoudgifter og 12,6 mio. kr. i nettoudgifter. Ledighedsydelse udbetales til ledige, der er visiteret til et fleksjob. Budgettet dækker gennemsnitlig 82 årspersoner, herunder 27 på den gamle refusionsordning.

Til fleksjobs er der afsat 171,6 mio. kr. i bruttoudgifter og 88,7 mio. kr. i nettoudgifter. Der er budgetlagt med gennemsnitlig 809 årspersoner i fleksjob og 36 i skånejob. Der er budgetlagt med 65 ny-tilkendelser af fleksjob (33 årspersoner) i 2024.

Vedrørende den centrale fleksjobpulje er tilgangen stoppet og puljen udfases over de følgende år i forbindelse med afgang. For 2024 er der budgetlagt med 4,6 mio. kr.

Ressourceforløb

Til ressourceforløb er der budgetteret med 19,0 mio. kr. i bruttoudgifter og 14,6 mio. kr. i nettoudgifter.

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

Den 1. januar 2022 trådte nye og justerede regler om ressourceforløb i kraft. Formålet er at skabe bedre ressourceforløb, herunder at flere personer i ressourceforløb får den rette og tidlige indsats, som skal hjælpe dem videre mod job eller uddannelse. De nye regler betød, at borgere med under 6 år til folkepensionsalderen ikke længere skal igennem et



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

Beskæftigelsesordninger

Området er budgetlagt med 8,5 mio. kr. i bruttoudgifter og 3,8 mio. kr. i nettoudgifter.

Under beskæftigelsesordninger er der budgetteret med 6,0 mio. kroner til personlig assistance med 50 pct. statslig refusion. Denne hjælp ydes til ledige, lønmodtagere og selvstændige erhvervsdrivende, som på grund af en varig og betydelig fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse har behov for personlig assistance til særlig personlig bistand.

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

Driftsudgifter

Området er budgetlagt med bruttoudgifter på 18,3 mio. kr. og nettoudgifter på 17,4 mio. kr.

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

Herudover indgår der lønudgifter til mentorer, virksomhedskonsulenter og fastholdelseskonsulenter.

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

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

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



Administrative udgifter

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

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesnetværk Middelfart

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

Sundhedskoordinator

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

Lægeerklæringer

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

Den forberedende grunduddannelse (FGU)

Under FGU-uddannelsen er der budgetteret med 12,8 mio. kr. Heraf vedrører 8,3 mio. kr. grundtilskud og 3,6 mio. kr. vedrører skoleydelse. Beløbet dækker et FGU forløb for 103 elever. Derudover er der budgetteret med 6 elever på kommunale praktikpladser til 0,8 mio. kr., uden statslig refusion.

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

Boligstøtte

Budget til boligstøtte udgør 36,8 mio. kroner i kommunale udgifter.

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

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

Personlige tillæg

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



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

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

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

Sociale formål

Til sociale formål er der budgetteret med 1,8 mio. kr. i kommunale udgifter, som blandt andet skal dække tilskud til begravelseshjælp og befordring.

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

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



Kort om området

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

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

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

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

Det decentrale budgetområde omfatter kommunens egne folkeskoletilbud og SFO-tilbud, som består af 11 almindelige folkeskoler og specialskolen, Skrillingeskolen. Det decentrale budgetområde omfatter derudover Musikskolen, Ungdomsskolen og 10. klassescenteret. Herudover er det fælles pedelkorps for skole- og dagtilbudsområdet en del af den decentrale budgetramme.

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt på driften for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

SU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	444,604	439,338	436,943	434,853
Indtægtsbevilling	-61,301	-60,797	-59,103	-57,733
Nettobevilling	383,303	378,540	377,840	377,119

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og prioriteringer på området

Der er for budgetåret 2024 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser på området:

Prioriteringer og effektiviseringer

- Besparelse på 5. ferieuge:
Afholdelsesperioden for 1.-5. ferieuge er fra 1. september til 31. december året efter, dvs. 16 måneder. Hvis 5. ferieuge ikke er afholdt inden 31. december i ferieafholdelsesperioden bliver den automatisk udbetalt. Alternativt kan medarbejderen og lederen aftale, at 5. ferieuge bliver overført eller lederen kan varsle ferien til afholdelse med 1 måneds varsel.
Med besparelsen skal der fremadrettet være fokus på, at medarbejderne skal holde deres ferie, samt fokus på korrekt registrering af afholdt ferie. Indsatsen bringer en udgiftsreduktion på 0,088 mio. kr. på Skoleudvalgets område.

Udvidelser

- Undervisning i krop, køn og identitet i folkeskolen:
Der afsættes en pulje på 0,100 mio. kr. til undervisning i krop, køn og identitet i folkeskolen.
- Trivselsunderstøttelse fra Musikskolen:
Der afsættes under Musikskolen et budget på 0,100 mio. kr. til trivselsunderstøttende aktiviteter for eleverne. Midlerne kan fx anvendes til en teaterkoncert.
- Sommer og vinteraktiviteter i Ungdomsskolen:
Der har i Corona-perioden været gode erfaringer med at afholde sommeraktiviteter i Ungdomsskoleregion. Byrådet ønsker at videreføre initiativerne og der afsættes således en pulje på 0,200 mio. kr. til sommer og vinteraktiviteter i Ungdomsskolen.
- Ingen demografiregulering af Ungdomsskolen
Ungdomsskolen har hidtil været demografireguleret, i forhold til udviklingen i antallet af elever i målgruppen. Med et faldende antal 10-16 årige er Ungdomsskolen udfordret i forhold til at opretholde et uændret aktivitetsniveau.
Forligskredsen ønsker at opretholde en bred vifte af aktiviteter på trods af et faldende antal 10-16 årige. Derfor tilbagerulles den allerede indregnede demografiregulering. Der tilbageføres i den forbindelse en allerede indregnet demografiregulering på 0,368 mio. kr. i 2024 stigende til 0,672 mio. kr. i 2025, 0,872 mio. kr. i 2026 og 0,712 mio. kr. i 2027. Fremadrettet vil Ungdomsskolen ikke blive demografireguleret.



Decentrale områder – Folkeskoler og SFO

Middelfart Kommune har et samlet decentralt nettobudget til driften af folkeskolerne, Musikskolen, Ungdomsskolen og Skrillingskolen på 221,943 mio. kr. i 2024.

SU Tabel 2: Skolernes decentrale budgetramme

Beløb angivet i mio. kr. 2024-priser	Budgetår
År	2024
Ressourcetildeling til almenområdet inkl. 10'eren	203,544
Musikskolen	7,261
Ungdomsskolen	11,878
Samlet budget til skoledrift	222,683
Udgiftsbudget SFO	32,104
Indtægtsbudget SFO	-29,187
SFO-budget netto	2,916
Udgiftsbudget Skrillingskolen	36,821
Indtægtsbudget Skrillingskolen	-40,477
Nettobudget Skrillingskolen*	-3,657
Samlet decentral budgetramme	221,943

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

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

Folkeskoler

Middelfart kommune har 11 folkeskoler og en specialscole.

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

Der er til driften af folkeskolerne afsat et samlet nettobudget på 203,544 mio. kr.

Budgetlægningen tager afsæt i, at der er indskrevet 3.187 elever normalklasser, 135 elever i de internt takstfinansierede specialundervisningstilbud (C-sporet på Østre Skole, Helledagsklasserne, Karlsvognen og heltidsundervisning i Ungdomsskolen) samt 98 elever på Skrillingskolen, hvoraf 80 elever kommer fra Middelfart Kommune.

Når det afsatte budget til Musikskolen og Ungdomsskolen medregnes, udgør det samlede budget til undervisning / skoledrift på almenområdet 221,943 mio. kr.

Forvaltningen udarbejder forud for hvert skoleår en ny klassesdannelse, som vedtages i byrådet ved indgangen til april måned. Klassesdannelsen danner, sammen med elevtalsopgørelserne pr. 5. september 2023 basis for ressourcefordelingen til de enkelte skoler for et finansår ad gangen.

I forhold til det tekniske basisbudget for 2024 sker der med udgangspunkt i budgetmodellen og principperne for demografibaseret budgetlægning en række justeringer af



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

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

Budgettet til internt køb af specialundervisning i almenområdet udgør i udgangspunktet 23,001 mio. kr. i 2024. Skolerne afregner pladskøb internt med hinanden, når en elev segregeres til et internt takstfinansieret specialundervisningstilbud.

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

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

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

Løn og personalerelaterede udgifter på almenområdet:

Der er på almenområdet disponeret med en grundtildeling på 12,728 mio. kr. til ledelses-aflønning, herunder viceskoleleder/koordinatorfunktioner og sekretæropgaver på skolerne. Lønudgiften til skolelederløn, som udgør den tungeste lønpost, afholdes på den centrale budgetramme.

Til den fagopdelte og understøttende undervisning i 0. klasserne er der i alt afsat 10,802 mio. kr. til personaleudgifter, mens der til den fagopdelte og understøttende undervisning i 1.-10. klasserne er afsat 105,631 mio. kr. Herudover er der afsat 5,822 mio. kr. til vikarudgifter.

Til differentieret undervisning, som både omfatter elevens støttebehov og øvrige elevrelaterede opgaver på skolerne, er der afsat 23,302 mio. kr., mens der til pædagogisk læringscenter er afsat 7,250 mio. kr. I lighed med tidligere år er der et fradrag i tildelingen grundet den nye ferielov, som alt andet lige reducerer nettoudgifterne til feriepengeafregning.

Formålsbestemte tildelinger

Ud over ovenstående løntildelinger tildeler ressourcetildelingsmodellen budget til en række særlige indsatsområder så som tosprogsopgaver, teaterkontaktlærere, FTR-lærere, naturvejleder, modtageklassfunktion og øvrig fælles opgavevaretagelse. Der er under et til formålene afsat 2,262 mio. kr.

Budget til segregering (internt pladskøb i specialundervisningstilbud)

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



Takstberegningen for specialtilbuddene tager udgangspunkt i følgende elevtal og klasser for finansåret 2023:

- Heldagsklasserne (H1-H9) på Østre Skole: 34 elever inkl. 3 elever fra andre kommuner.
- Specialklasserækken på Østre Skole 72 elever inkl. 2 elever fra andre kommuner.
- Karlsvognen: 11 elever inkl. elever, hvor af 2 elever er 10. klasses elever, som afregnes centralt.
- Hyllekysten: 6 elever.
- Dagundervisning på ungdomsskolen: 12 elever.

Der er i alt til takstafregning for specialundervisning afsat 23,001 mio. kr.

Bygningsbudget

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

Der er herefter kun afsat et mindre budget på 1,312 mio. kr. til lokalt prioriterede omformringer af bygninger med pædagogisk sigte, som ligger ud over den almindelige løbende vedligeholdelse. Skolerne afholder derudover udgifter til måtteservice, planteservice og ekstra rengøring – ud over det niveau, skolen er opmålt til. Budgettet skal 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 12,151 mio. kr.

Puljefordeling:

Det skal bemærkes, at der på den centrale budgetramme er afsat midler til styrkede skoleprofiler på almenområdet. Puljemidlerne fordeles til skolerne efter størrelse.

Der er herudover afsat en pulje på 0,100 mio. kr. til undervisning i køn, krop og identitet i folkeskolen. Puljemidlerne udmøntes når den nærmere tilrettelæggelse af undervisningen er afklaret.

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. 2024 priser	Forventet antal børn i 2024	Takster for forældrebetaling i 2024 (Kr. pr. måned i 11 mdr.)
Pasningsmoduler i SFO		
Tidlig SFO	338	2.199
Heldagsmodul	1.073	2.186
Morgenmodul		782

Af tabel 4 nedenfor fremgår budgettet til SFO på folkeskoler.

SU Tabel 4: Budget til SFO på folkeskoler

Beløb angivet i mio. kr. 2023 priser	Forventet antal børn i 2023	Bruttoudgift i 2023	Nettoudgift i 2023
Pasningsmoduler i SFO			
Tidlig SFO	338	6,520	3,547
Heldagsmodul	1.096	25,583	-0,631
I alt			2,916

* 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.

Skrillingskolen

Skrillingskolen 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 2024 beregnet med baggrund i 98 elever, hvilket er 10 elever færre end sidste år¹.

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

Skrillingskolens variable budgetdele, herunder lønbudget, uddannelsesbudget, materiale- og aktivitetsbudget er derfor reguleret i forhold til den tyngdevægtede elevændring.

Faste udgifter til bygningsvedligehold, rengøring og forsikring mængdereguleres ikke.

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

Skrillingskolen har et udgiftsbudget på 33,087 mio. kr. til skoledelen og 3,734 mio. kr. til SFO.

Indtægtsbudgettet for Skrillingskolen udgør 36,686 mio. kr. til skoledelen og 3,792 mio. kr. til SFO.

¹ Skrillingskolen 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.



Nettoindtægtsbudgettet til skolen og SFO'en udgør således 3,657 mio. kr.

Forskellen mellem indtægter og udgifter dækker de udgifter, der afholdes på andre udvalgsområder, herunder rengøring, forsikring, indvendig og udvendig bygningsvedligeholdelse, pedelservice, barselpuljen og tjenestemandspensioner.

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

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

Musikskolen

Middelfart Kommunes musikskole tilbyder musik- og sangundervisning til børn og unge. Musikskolen har et nettobudget på 7,261 mio. kr. i 2024.

Ungdomsskolen

Middelfart Kommunes Ungdomsskole har et udgiftsbudget på 15,471 mio. kr. og et indtægtsbudget på 3,592 mio. kr. ekskl. budgettet til 10'eren.

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

Det centrale budgetområde

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

Fællessted for folkeskole

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

De budgetlagte udgifter på fællesstedet udgør 25,211 mio. kr.

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



SU Tabel 5: Budgetlagte fællesudgifter

Budgetlagte fællesudgifter i 2024-priser	Antal	Pris i kr.	Budget i mio. kr.
Skolelederløn			10,640
Skolekonsulenter			2,540
Sygepensionerede statstjenestemænd			0,425
Øvrige personaleudgifter			0,076
Personaleudgifter i alt			13,680
Budget til elevtalsregulering			0,601
Budget til styrkede skoleprofiler			1,141
Budget til undervisning i køn, krop og identitet			0,100
Takstafregning til skoler (eksterne pladskøb)			2,916
Fordelingsbudgetter i alt			4,758
Afregning af grundtakst for ud børn	48,0	83.788	4,024
Afregning af grundtakst for ind børn	37,5	-83.788	-3,139
Specialpladskøb andre kommuner	4,6	226.789	1,052
Specialpladssalg andre kommuner inkl. støttetimer	14,8	-226.789	-3,354
Støttetimeopkrævning fra andre kommuner			-1,834
Støttetimefordeling til skoler			1,834
Mellemkommunal afregning i alt			-1,418
Modersmålsundervisning			0,066
Syge og hjemmeundervisning			0,372
Fælleselevråd			0,021
Hjælpe midler til skoleelever			0,051
Musik i tide			0,144
Leje af svømmehal			1,437
Julemærkehjem			0,079
Elevrettede aktiviteter i alt			2,169
Udviklingsindsatser rettet mod udskolingselever			0,225
Pædagogisk udviklingsarbejde			0,849
Rådighedsbeløb for skoleudvalget			0,042
Fabrication Laboratory, FabLab			1,681
FIFA-udviklingsprojekt			- 0,231
Udviklingsaktiviteter i alt			2,565
Telefon og bredbåndsløsninger			0,071
Indkøb af elevcomputere, hardware og andet fælles IT-udstyr			1,527
Lærercomputere			0,442
Software og licenser			0,469
Drift og vedligehold IT			0,187
Inventar			0,360
Transportmidler, leasing mv.			0,134
IT, inventar og leasing i alt			3,190
Centrale skolebiblioteksindkøb			0,067
Biblioteksudgifter i alt			0,067
Fællesudgifter i alt			25,011



Personaleudgifter

Der er på det centrale budget afsat 13,680 mio. kr. til personaleudgifter.

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

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

Mellemkommunal afregning – Grundtakst i folkeskolen

Middelfart Kommune opkræver en grundtakst pr. elev hos andre kommuner når elever fra andre betalingskommuner benytter folkeskoletilbud i Middelfart Kommune. Tilsvarende opkræves Middelfart Kommune en grundtakst pr. elev af andre kommuner, når elever, der har Middelfart Kommune som betalingskommune går i folkeskoletilbud i andre kommuner.

Det er lagt til grund, at grundtaksten til afregning vil udgøre 83.788 kr. for budgetåret 2024. Beløbet er ikke endelig fastlagt af KL endnu.

Elevopgørelserne viser, at der skal afregnes for 48,0 elever til andre kommuner, mens Middelfart Kommune modtager afregning for 37,5 elever fra andre kommuner.

Da der forventes at være skolebetaling på 9,5 elever mere end Middelfart Kommune modtager betaling for, afsættes et nettobudget til grænsekrydsere i almenområdet på 0,885 mio. kr. i 2023.

Mellemkommunal afregning – Specialundervisning i den almindelige folkeskole

Middelfart opkræver betaling for pladssalg og salg af støttetimer, når elever fra andre betalingskommuner modtager specialundervisning i Middelfart Kommune. Tilsvarende opkræves Middelfart Kommune betaling pr. støttetime, når elever fra Middelfart Kommune får bevilliget støttetimer i en anden kommune.

Prognosen for 2024 tager udgangspunkt i de aktuelt kendte bevillinger tillagt et skøn for tilgangen af nye støttetimebevillinger i det kommende år.

Gennemsnitsprisen er estimeret med udgangspunkt i gennemsnitsudgifterne på de aktuelt kendte sager på budgetlægningstidspunktet.

Som det fremgår, forventes det, at der skal afregnes specialpladser for 4,6 helårselever fra Middelfart Kommune, mens andre kommuner køber pladser og støttetimer i Middelfart Kommune til 14,8 helårselever. Nettoindtægten herfra forventes at udgøre 2,302 mio. kr. i 2024.

Middelfart Kommune forventer at opkræve betaling for støttetimer på elever for 1,834 mio. kr. på elever fra andre kommuner. Indtægterne viderefordes til skolerne.

Fordelingsbudgetter

For budgetåret 2024 er der afsat 0,601 mio. kr. til elevtalsregulering. Budgettet kommer i anvendelse, hvis klassedannelsen for skoleåret 2024/2025 giver anledning til dannelse af ekstra 0. klasser. Budgettet svarer til cirka to 0. klasser med 5/12-delsvirkning.



Herudover er der afsat 1,141 mio. kr. i 2024-priser til at give folkeskolerne mulighed for at igangsætte initiativer på de enkelte skoler, der tydeliggør visionens pejlemærker i skolernes profiler og pædagogiske praksis.

Der er desuden i budget 2024 afsat 0,100 mio. kr. til undervisning i køn, krop og identitet. Midlerne udmøntes når det konkrete indhold er fastlagt.

Endelig budgetlægges med en elevafregning til skolerne for internt takstfinansierede elever på 2,916 mio. kr. Eleverne modsvares mellemkommunale afregninger fra andre kommuner.

Elevrettede aktiviteter

Der budgetlægges med udgifter til elevrettede aktiviteter på 2,169 mio. kr. Budgettet dækker udgifter til svømmeundervisning, modersmålsundervisning, julemærkehjem, hjælpemidler til skoleelever, fælles elevråd, samt syge og hjemmeundervisning.

Udviklingsaktiviteter

Til udviklingsarbejdet på skoleområdet er der i alt afsat 2,565 mio. kr.

Størstedelen af midlerne 1,681 mio. kr. prioriteres til etablering af innovative læringsrammer i form af FabLab (Fabrication Laboratory). FabLab understøtter skolernes arbejde med at udvikle innovative og entreprenante kompetencer hos eleverne i folkeskolen. Midlerne skal sikre opbygningen af et innovationsmiljø (Fabrication Laboratory) og skal i samarbejde med Make IT i Ungdomsskolen give børn og unge adgang til kreative og entreprenante rammer.

Herudover er der afsat 0,225 mio. kr. til indsatser rettet mod udskolingselever, 0,849 mio. kr. til øvrige udviklingsaktiviteter, projekt "Flere med i kommunale fællesskaber".

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

Udviklingsarbejde finansieret af projekttilskud fra eksterne

Middelfart Kommune arbejder i 2024 med to større projekter.

For det første arbejdes der i perioden med det store Mærsk-finansierede projekt – Flere med i fællesskaber i almenområdet, i daglig tale kaldet FIFA. Projektet kører i perioden 2023-2027 og har en medfinansiering fra A. P. Møller Mærsk Fonden på i alt 9,000 mio. kr. over de 5 år. Der er i 2024 planlagt med aktiviteter for 4,624 mio. kr., hvoraf 2,961 mio. kr. finansieres fra Mærsk-fonden, mens 1,894 mio. kr. tilvejebringes som egenfinansiering fra skolerne og 0,231 mio. kr. tilvejebringes som egenfinansiering fra PPR.

For det andet arbejder Middelfart Kommune videre med det store Erasmus Akkrediteringsprojekt, som finansieres med EU-midler. Den samlede forventede ramme til Erasmus forventes at udgøre 1,190 mio. kr. i 2024.

Software, IT og inventarkøb

For budgetåret 2024 er der afsat 3,190 mio. kr. til software-, IT og inventarkøb.



Budgettet dækker driften og vedligeholdelsen af servere og netværksfaciliteter på skolerne, mindre software pakker og licenser på skoleområdet, samt de årlige udgifter til lærercomputere.

Der er herudover afsat en inventarpulje på 0,360 mio. kr. i årene 2024 og 2025. IT-budgetterne til større systemindkøb som skoleindskrivnings- og elevstyringssystem, bibliotekssystem mv. er fra og med 2022 centraliseret under IT-afdelingen. Budgettet er således overgået til Økonomiudvalget.

Fælles biblioteksudgifter

Budgettet til biblioteksudgifter udgør 0,067 mio. kr. og der er herunder afsat budget til et begrænset omfang fælles materialeindkøb.

PPR

Læringskonsulentfunktionen og PPR-funktionen er fra 2024 sammenlagt.

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 til formålet afsat 12,022 mio. kr. i budgetåret 2024 til PPR.

Der er herudover afsat 1,557 mio. kr. i budgetåret 2024 til de tre centralt placerede specialpædagoger, som er forankret under PPR.

Det samlede budget i enheden udgør således 13,579 mio. kr.

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 12,851 mio. kr. til centrale SFO-udgifter.

Økonomisk friplads bevilliges når familiens husstandsindkomst ligger under et vist niveau. Med de nuværende bevillingsgrænser gives der økonomisk friplads, når indkomsten ligger under 193.500 kr., mens der gives delvis økonomisk friplads, når husstandsindkomsten ligger under 601.200 kr. Der er i alt afsat 6,017 mio. kr. til økonomisk friplads².

² De oplyste grænser er opgjort i 2023-priser og forventes indeksreguleret frem mod 2024.



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 5,032 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 0,680 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 0,086 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 6: Budget til centrale SFO-udgifter

Budgetlagte centrale udgifter til SFO 2023-priser	Budget i mio. kr.
Søskendetilskud	5,032
Økonomisk friplads	6,017
Socialpædagogisk friplads	0,680
Forældrebetaling andre kommuners børn	-0,171
Mellemkommunal afregning (andre kommuners børn)	0,623
Mellemkommunal afregning (SFO i andre kommuner)	-0,709
Afregning til skolerne for forældrebetaling for anbragte og andre kommuners børn	0,504
Budget til regulering af tidlig SFO	0,877
Mellemkommunal afregning i alt	12,851

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 2024 afsat et samlet budget til befordring på 3,616 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 43,751 mio. kr., hvoraf elevafregningen til Skrillingskolen tegner sig for størstedelen af nettoudgifterne.

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

Fordelingen af specialundervisningsbudgettet, opbrudt på priser og mængder, fremgår af tabel 7.

SU Tabel 7: Centralt budget til undervisning i specialskoler

Budgetlagte udgifter til specialundervisning 2023-priser	Antal	Enhedspris kr.	Budget mio. kr.
Objektiv finansiering af specialundervisning i regionale tilbud			0,116
Regionale specialundervisningstilbud, pladskøb	1,0	723.000	0,723
Regionale specialundervisningstilbud i alt			0,839
Skrillingskolen, skole pladskøb	77,0	353.794	27,23
Skrillingskolen, SFO pladskøb	37,3	88.909	3,314
Skrillingskolen, forældrebetaling	38,9	-24.046	-0,936
Billesbølle skoledel, pladskøb	11,4	237.300	2,699
Specialtilbud i andre kommuner, pladskøb	21,5	412.482	8,869
Special SFO i andre kommuner, pladskøb	9,2	66.011	0,606
Interne skoler, døgninstitutioner, opholdssteder mv.	4,3	264.913	1,129
Kommunale og private specialskoler i alt			42,911
Specialundervisningsudgifter i alt			43,750

Specialundervisning i regionale tilbud, herunder objektiv finansiering

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

Denne specialundervisning foregår blandt andet på Synscenter Refsnæs, Center for Døvblindhed og Høretab, Filadelfia (Epilepsi og Neurorehabilitering) og Center for Høretab. Der er til opgaven afsat et budget på 0,116 mio. kr. i 2024.

Herudover budgetteres med et gennemsnitligt antal indskrivninger i de regionale specialtilbud på 1,0 elever, svarende til en årsudgift på 0,723 mio. kr.

Specialundervisning i kommunale og private specialskoler



Der er for 2024 afsat et samlet budget til kommunale specialskoler jf. Folkeskolelovens §20 stk. 2 og 5 på 42,911 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 budgetlægningsstidspunktet.

Taksterne for statsbidragene fastsættes ifm. Finansloven for 2024, som forventes vedtaget i 4. kvartal 2023. Nedenstående takster er baseret på finanslovsforslaget.

Det samlede budget til statsbidragspligtige uddannelser fremgår af tabel 8.

SU Tabel 8: Budget til statsbidragspligtige uddannelser

Beløb angivet i 2024 priser	Antal	Brutto udgift	Moms-andels-procent	Budget
Statsbidrag til statslige og private skoler				
Statsbidrag til frie grundskoler / privatskoler	954,0	43,835	-2,192	41,644
Statsbidrag til SFO i frie grundskoler	290,0	2,569	-0,128	2,440
Kommunale tilskud til tidlig SFO i privatskoler	84,0	0,771	-0,039	0,733
I alt		47,175		44,817
Statsbidrag til efterskoler og undg.sk.				
Elever på efterskoler, husholdningsskoler mv.	320	13,317	-666	12,651
I alt		13,317		12,651
Statsbidragspligtige uddannelser i alt				57,468



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 4,523 mio. kr. i 2024.

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 0,329 mio. kr. i 2024.

Anlægsbevillinger i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

SU Tabel 9: Bevillingsoversigt til budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	20,553	20,370	20,000	0,000
Indtægtsbevilling	0,000	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	20,553	20,370	20,000	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 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår			
År	2024	2025	2026	2027	
Renovering af Lillebæltsskolen	9,523	0,000	0,000	0,000	
Renovering af Østre skole	0,000	15,805	15,000	0,000	
Renovering af Fjelsted-Harndrup	10,530	4,565	5,000	0,000	
Ungetilbud på Gelsted Skole	0,500	0,000	0,000	0,000	
Nettobevilling	20,553	20,370	20,000	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 Lillebæltsskolen:
Renoveringen af Lillebæltsskolen er budgetlagt i perioden 2019-2024. Anlægsprojektet omfatter en pædagogisk opdatering af Lillebæltsskolen, en mindre tilbygning på 690 m², samt renovering og opdatering af ventilationssystemet på skolen. Anlægsprojektet omfatter derudover i umiddelbar forlængelse af tilbygningen – ud fra den nordlige del af fagfløjen – en opdatering og nytænkning af udearealerne.

Anlægsprojektet omfatter en pædagogisk opdatering af Lillebæltsskolen, en mindre tilbygning på 690 m², samt renovering og opdatering af ventilationssystemet på skolen.

Anlægsprojektet omfatter derudover i umiddelbar forlængelse af tilbygningen – ud fra den nordlige del af fagfløjen – en opdatering og nytænkning af udearealerne.

Ud over / i umiddelbar tilknytning til anlægsprojektet er der indtænkt klimatiltag, herunder efterisolering af vægge med henblik på at opnå energiforbedringsgevinster. Energirenoveringsdelen finansieres via ESCO-midlerne.

Anlægsprojektet er på nuværende tidspunkt i fuld gang og forventes afsluttet allerede i første halvår 2024. Anlægsrammen for 2025 fremrykkes derfor til 2023.

Til færdiggørelse af renoveringen af Lillebæltsskolen er der i 2024 afsat 9,523 mio. kr. Den samlede byggeomkostning beløber sig til 50,588 mio. kr.

- Renovering af Fjelsted-Harndrup Skole (hovedrenovering):
Renoveringen af Fjelsted-Harndrup Skoles gamle gymnastiksal er budgetlagt i perioden 2021-2025.

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.

I umiddelbar tilknytning til projektet foretages en kvadratmeteroptimering og energioptimering, som finansieres fra to puljer under det tekniske område. Energooptimeringstiltag omfatter: opgradering af varmeinstallation til lavtemperaturanlæg og modernisering af belysning. Tiltagene finansieres fra ESCO-puljen. Kvadratmeteroptimering indeholder: fjernelse af gårdtoiletter og cykelparkering. Beløbet finansieres fra kloger m2 puljen.

Det er vigtigt at gøre opmærksom på, at helhedsplanen for Fjelsted-Harndrup Skole går et skridt videre end den oprindelige skolerenoveringsplan. Disse elementer er ikke indeholdt i anlægsprojektet: nedrivning af børnehaven, indretning af Valhalla til børnehaven inkl. dagplejerum.

Det vil en bunden opgave i projekteringsfasen, at rådgiver, i samarbejde med Ejendomscenteret og skolen, skal prioritere hvilke delelementer, der skal indgå i renoveringen.

Rådgiveropgaven på projektet forventes udbudt i første halvår 2024, mens anlægsopgaven udbydes og anlægsarbejdet startes op i slutning af 2024. Byggeriet forventes opstartet i 2024 og størstedelen af byggearbejdet pågår i 2025. Byggeriet slutfregnes i 2026.

Til ombygningen af Fjelsted-Harndrup Skole har der hidtil været afsat en anlægsramme på 15,716 mio. kr. i 2024-priser. Faglokalerne til musik, håndværk og design er i dag beliggende i kælderplanet, hvor der er indeklimaforordringer. Det vil derfor være hensigtsmæssigt at prioritere at få flyttet undervisningslokalerne til stueplan. Denne flytning af lokaler er ikke med i den oprindelige plan. Der tilføjes derfor anlægsprojektet yderligere 5,000 mio. kr. i 2025 til at flytte faglokalerne til stueplan og imødegå stigningen i håndværkerpriserne. Den samlede projektøkonomi udgør herefter 20,716 mio. kr.

Til færdiggørelse af projektet er der ud over de afsatte beløb frem til 2023 afsat 10,530 mio. kr. i 2024, 4,565 mio. kr. i 2025 og 5,000 mio. kr.

Renovering af Østre Skole:

Til renoveringen af Østre Skole afsættes en samlet anlægssum på 35,255 mio. kr. i 2024-priser. Det bemærkes, at der herudover har været afsat 2,900 mio. kr. til renovering af dele af ventilationsanlægget på Østre Skole. Renoveringen af ventilationsanlægget blev afsluttet i første halvår 2021.

Anlægsbevillingen hæves med 10,0 mio. kr. i forhold til tidligere som følge af et øget renoveringsbehov samt ekstraordinære byggeprisstigninger siden skolerenoveringsplanen blev udarbejdet.



Der er lavet vurderinger på behovet for renovering af de to bygninger A og E. Bygning A er den store klassefløj til mellemtrinnet og bygning E er gymnastiksalen og lokale til håndværk og design.

Bygningen A er i meget dårlig stand. Vinduer og indvendige overflader trænger til renovering. Bygningen har ikke ventilation, så der er dårligt indeklima. Arbejdstilsynet har været på besøg, og det er nødvendigt at forbedre indeklimaet for at imødegå et eventuelt arbejdsmiljøpåbud. Det vil bl.a. kræve etablering af ventilationsanlæg, som led i renoveringen.

Ved en forhøjelse af budgettet med 10 mio. kr. vil det være muligt at løse indeklima-problematikken og få nye energirigtige vinduer i bygningen, få renoveret de indvendige overflader, samt højne de pædagogiske læringsmiljøer.

Til færdiggørelse af projektet på Østre Skole er der ud over de afsatte bevillinger frem til 2023 afsat 15,805 mio. kr. i 2025 og 15,000 mio. kr. i 2026.

Ungetilbud Gelsted Skole:

Forligspartierne afsætter 0,500 mio. kr. til etablering af ungetilbud på Gelsted Skole.

Udbuddet af rådgiveropgaven forventes afsluttet i 1. halvår 2024. Projektering og tilbudsindhentning/licitation pågår, således byggeriet kan opstartes i første halvår 2025. Byggeriet pågår i årene 2025 og 2026.

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 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

BKF Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2024-2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	48,738	48,738	48,738	48,738
Indtægtsbevilling	-1,601	-1,601	-1,601	-1,601
Nettobevilling	47,137	47,137	47,137	47,137

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer og delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er for budgetåret 2024 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser på området:

Udvidelser

Tilbud om regnskabs- og medlemssystem til foreninger

For at lette de frivillige for en administrativ byrde, stilles der et regnskabs- og medlems-system til rådighed for klubber og foreninger. Der er indarbejdet 0,100 mio. kr./år i budgettet til denne opgave.



Besparelser

- Ikke genbesættelse af vakant stilling på Biblioteket
Der er indarbejdet en besparelse på 0,418 mio. kr. vedr. udskydelse af genbesættelse af stilling som teamkoordinator for Team Bibliotek udskydes. Det vil bl.a. betyde færre biblioteks- og litteraturaktiviteter, særligt for den voksne målgruppe.
- Tilpasning af lokaletilskud
Reduktionen med 0,100 mio. kr. betyder, at budgettet tilpasses svarende til bortfald af tilskudsmodtager.

Yderligere initiativer

Plan for, at Vestfyنشallerne fremadrettet bliver driftet som en selvejende institution
Der skal laves en plan for, at Vestfyنشallerne fremadrettet bliver driftet som en selvejende institution på lige fod med de øvrige haller i Middelfart Kommune.

Vækst og velfærdsinitiativer inden for den eksisterende økonomiske ramme:

Understøtte foreningsfællesskaber

Lokale kræfter arbejder for at etablere en klatreklub. Når frivillige tager initiativer, der fremmer fællesskaber, skal vi som kommune agere hjælpsomt ved at bistå med sparring og netværk. Aftaleparterne vil følge arbejdet med at skabe rammerne for bouldering i Middelfart med stor interesse – og stiller sig positive over for at bakke op om etableringen, ligesom vi vil stille garantier til Middelfart Sejlklub og Middelfart Havbad.

Kultur og Fritidsområdet

Der er afsat et samlet budget på 47,137 mio. kr. til Kultur og Fritidsområdet.

Stadions og idrætsanlæg

Budgettet til Stadions og Idrætsanlæg udgør 10,2 mio. kr. i 2024, heraf er der afsat 8,0 mio. kr. vedr. tilskud til selvejende haller.

KulturØen

For budgetåret 2024 er der afsat 0,6 mio. kr. til dækning af kommunens andel af fællesudgifterne på KulturØen.

Kulturel virksomhed

Museer

Det samlede budget til museer udgør 8,5 mio. kr. i 2024.



For budgetåret 2024 modtager Middelfart Museum 2,8 mio. kr., mens keramikmuseet Clay modtager 5,7 mio. kr. Endelig modtager Humlemagasinet 0,07 mio. kr.

Teatre

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

Andre kulturelle opgaver, herunder lokalarkiver og forsamlingshuse.

Børn, Kultur og Fritidsudvalgets budget til lokalarkiver, forsamlingshuse og Billedkunstrådet udgør i alt 0,6 mio. kr. i 2024.

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

Under posten "fællesformål" er der i 2024 afsat i alt 0,7 mio. kr. Beløbet dækker over til kommunale lokaler til fritidsundervisning, udviklingspulje frivillige indsatser og Naturens dag.

Folkeoplysende voksenundervisning

Budgettet til folkeoplysende voksenundervisning udgør i 2024 1,2 mio. kr. Budgettet anvendes til at yde tilskud voksenundervisning og udgør primært lærerlønninger og undervisningshonorarer.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

I budgettet for 2024 udgør Børn, Kultur og Fritidsudvalgets ramme til det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde i alt 2,9 mio. kr.

Tilskuddet til det frivillige foreningsarbejde finansierer tilskud til foreningernes medlemmer, der er under 25 år og er bosiddende i Middelfart Kommune, samt kursustilskud til foreningernes ledere og instruktører.

Lokaletilskud

Fra lokaletilskudsbudgettet yder kommunen tilskud til de foreninger, der benytter kommunens haller. Nettobudgettet til lokaletilskud udgør 5,8 mio. kr. i 2024.

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

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



Biblioteket

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

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har i 2024 et samlet budget på 15,6 mio. kr. til biblioteksområdet.

Heraf er 15,4 mio. kr. afsat til bibliotekets drift, mens 0,2 mio. kr. er afsat til tilskud til arrangementer.

Anlægsbevilling i 2024-2027

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Tabel 2: Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Lys på boldbane i Brenderup	1,106	0	0	0
Forarbejde vedr. multisal ved Lillebæltshallen	0	2,000	0	0
Nettobevilling	1,106	2,000	0	0

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

Lys på boldbane i Brenderup

Der afsættes et anlægsbudget på 1,106 mio. kr. i 2024 til etablering af lysanlæg på fodboldbane i Brenderup.

Middelfart Kommune skal gennemgå øvrige lysanlæg på boldbaner i kommunen med henblik på energioptimering – indenfor budgettet til bygningsvedligehold.

Forarbejde vedr. Multisal ved Lillebæltsskolen og Lillebæltshallen

Til forarbejdet afsættes et anlægsbudget på 2,000 mio. kr.



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 2024-2027

I tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	142,611	144,253	146,289	148,367
Indtægtsbevilling	-21,012	-19,820	-19,820	-19,820
Nettobevilling	121,599	124,433	126,469	128,547

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser, prioriteringer og effektiviseringer.

Udvidelser

- Flere udgifter på det specialiserede område- indenfor servicerammen
Der er tilført 4,733 mio. kr. til flere udgifter på det specialiserede børne- og ungeområde i 2024 og frem. Det betyder samtidig flere indtægter vedr. statsrefusion (SDE - Særligt Dyre Enkeltsager). Udgifterne ligger indenfor servicerammen og indtægterne vedr. SDE ligger udenfor servicerammen.

Besparelser

- Konvertering af eksterne opgaver til interne tilbud
Der foretages en reduktion på 0,500 mio.kr. vedr. konvertering af eksterne opgaver til interne tilbud. Via bedre udnyttelse i de eksisterende indsatser på børne, unge og familieområdet, vil udgifter til eksterne leverandører kunne nedbringes.
- Investering i tættere opfølgning på komplekse børne og ungesager
Der foretages en reduktion af budgettet med 1,700 mio.kr. årligt i 2024-2027. Ved en udvidelse med 2 socialrådgiverstillinger til 1,000 mio.kr. årligt



(Økonomiudvalget), vurderes det, at der vil være et årligt besparelspotentiale på 1,700 mio.kr. (Børn, Kultur og Fritidsudvalget) ved en hurtigere og tættere opfølgning i de enkelte familier. Netto besparelse på 0,700 mio.kr.

Sundhedstjenesten

Der er i budgettet for 2024 afsat 9,262 mio. kr. til Sundhedstjenesten, som består af sundhedsplejersker og terapeuter.

Sundsplejerskerne varetager sundhedsplejen på spæd- og småbørnsområdet, daginstitutioner og i skolerne, mens terapeuterne varetager fysioterapi- og ergoterapeutbehandling i dagtilbud og på skolerne.

Tandplejen

Der er i budgettet for 2024 afsat 17,256 mio. kr. til tandplejen. Herunder er der afsat 13,075 mio. kr. til almentandplejen, som varetages af Middelfart Kommune og 4,181 mio. kr. til specialtandplejeområdet, som varetages af det fællesejede § 60 selskab, Tandregulering Lillebælt.

Anbringelsesområdet

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

Foranstaltningerne på anbringelsesområdet er omfattet af § 52 stk. 3 nr. 7 samt § 76 stk. 3 nr. 1 jf. §66 i Lov om social Service (Serviceloven).

I tabellen herunder, fremgår budgettet for anbringelser.

Budget til anbringelsesområdet

Anbringelsesbudget 2024 (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2024
5.20 Opholdssteder for børn og unge	6,706
5.20 Eget værelse, kollegier mv.	0,727
5.20 Advokatbistand	0,112
5.20 Betaling fra kommuner	-3,445
Opholdssteder i alt	4,100
5.22 Plejefamilieanbringelse, ordinær	25,777
5.22 Plejefamilieanbringelse, netværk	0,104
5.22 Socialtilsyn Syd (årlig tilsynstakst)	1,158
5.22 Betaling til kommuner	0,538
5.22 Betaling fra kommuner	-1,292
Plejefamilier i alt	26,286
5.23 Døgninstitutioner for børn og unge med sociale problemer	16,095
5.23 Døgninstitutioner for børn og unge med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	6,015



Døgninstitutioner i alt	22,111
5.24 Sikrede institutioner (inkl. objektiv finansiering)	1,450
Sikrede døgninstitutioner i alt	1,450
Anbringelsesområdet netto udgift i alt	53,947

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger omfatter en række foranstaltninger, der fortrinsvis har hjemmel i Servicelovens § 52, § 52a, § 54, § 11 samt § 44. Foranstaltningerne omfatter bl.a. udgifter til aflastning i og udenfor hjemmet, udgifter til familiebehandling og rådgivning, udgifter til støtte/kontaktpersoner, samt økonomisk støtte til forældremyndighedsindehavere med henblik på at forebygge en anbringelse.

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

I tabellen nedenfor, fremgår budgettet på forebyggelsesområdet.

Budget til forebyggelsesområdet

Budget til forebyggende foranstaltninger (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2024
Praktisk pædagogisk støtte i hjemmet jf. § 52.3 nr. 2	1,254
Familiebehandling jf. § 52.3 nr. 3	0,143
Fast kontaktperson for barnet jf. § 52.3 nr. 6	0,491
Formidling af praktiktilbud	0,006
Anden hjælp, rådgivning / behandling jf. 52.3 nr. 9	0,108
Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaver	8,217
Støtte til forældremyndighedsindehaver efter § 54	0,178
Børnehusene (inkl. objektiv finansiering)	0,423
Rådgivning og afl. Ydelser § 11	1,076
Ledsagerordning	0,108
Fællessted i alt	12,004
Aflastning i hjemmet efter § 84 jf. § 44	3,881
Aflastning på opholdssted	1,841
Aflastning på døgninstitution	0,306
Aflastning i familiepleje	2,343
Aflastning på Skrillingskolen	3,159
Aflastningstilbud i alt	11,530
Familiehuset	11,594
Ungehuset	7,870
Fællessted for Familie- og Ungehuset	0,094
Øvrige interne tilbud	19,558
Forebyggende foranstaltninger i alt	43,092

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.



Udgiftsbudgettet på fællesstedet dækker blandt andet udgifter til eksterne familiekonsulenter og kontaktpersoner, samt forskellige former for støtte til familien og den unge.

Herunder er væsentlige udgifter til Lærkeskolen og Billesbølle, samt betaling af almindelige efterskoleophold ud fra et forebyggelseshensyn.

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

Øvrige interne tilbud dækker bl.a. udgifter til kommunens egne familiekonsulenter i Familiehuset og kontaktpersoner i Ungehuset, samt bygningsudgifter under Familie- og Ungehusets fællessted.

Statsrefusion - Særlig dyre enkeltsager

Der er et indtægtsbudget i 2024 på 8,378 mio.kr., som vedrører indtægter fra den centrale refusionsordning til børn og unge. Der modtages refusion på udgifter over 0,880 mio.kr. årligt pr. person eller flerbørnsfamilier. 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 Servicelovens § 41 og § 42. 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 2024.

Budget til dækning af merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste

Budget til Sociale Formål (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2024
Merudgifter	3,968
Tabt arbejdsfortjeneste	9,158
Statsrefusion	-6,705
Øvrige interne tilbud	6,421

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Anlægsbevillinger i 2024-2027

Der er ingen anlægsbevillinger på Børn, Familie og Sundhedsområdet i 2024-2027.



Kort om området

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

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	242,053	244,581	248,609	252,177
Indtægtsbevilling	-62,972	-62,972	-62,972	-62,972
Nettobevilling	179,082	181,609	185,637	189,205

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser, besparelser og effektiviseringer:

Udvidelser

Pulje til opstart af nye institutioner: Der er indarbejdet en udvidelse på 0,100 mio. kr. årligt i 2024-2027 til opstart af nye institutioner. I de kommende år vil der hvert år blive åbnet nye daginstitutioner. Når en ny daginstitution skal åbne, kommer de nye børn gradvist over en periode på nogle måneder. For at sikre en god opstart af en ny daginstitution er det nødvendigt at ansætte personalet tidligt, så de er med fra en start. Antallet af børn er lavere i de første måneder. Det betyder, at der i de første måneder er en lidt højere normering, end det budget antallet af børn genererer. En højere normering i de første måneder, når en institution åbner, medvirker til en god opstart for børn og forældre.



Besparelser

- Udbetaling af 5 ferieuge. Der er indarbejdet en besparelse på 0,075 mio. kr. i 2024-2027 i forhold til udbetaling af 5 ferieuge. Afholdelsesperioden for 1.-5. ferieuge er fra 1. september til 31. december året efter, dvs. 16 måneder. Hvis der er en feriehindring kan 1.-4. ferieuge overføres ellers skal de afholdes. Hvis 5. ferieuge ikke er afholdt inden 31. december i ferieafholdelsesperioden bliver den automatisk udbetalt. Målsætningen er at medarbejderen og lederen aftaler, at 5. ferieuge bliver overført eller at lederen varsler ferien til afholdelse med 1 måneds varsel.

Dagtilbudsområdets fællessted

Børn, Kultur og Fritidsudvalget har ca. 25,286 mio. kr. i 2024 til dagtilbudsområdets fællesudgifter. Budgettet dækker blandt andet udgifter til søskendetilskud på dagtilbudsområdet, centrale lønudgifter til f.eks. læringskonsulenter, puljer til tosprogede børn, udvikling og uddannelse, en pulje til vipperegulering af daginstitutioner, projekter og mellemkommunal afregning i forbindelse med børn i dagpleje, vuggestue og børnehave i andre kommuner.

På fællesstedet er der i 2024 afsat en årspladspulje på 3,901 mio. kr. Puljen vil blive brugt til at vipperegulere stigninger og fald i børnetallet i de enkelte daginstitutioner. Ligeledes skal puljen dække, at børnene bliver i vuggestue og dagpleje i længere tid idet de først starter børnehave, når de er fyldt 3 år mod tidligere ved 2,9 år.

Middelfart kommune har i budget 2024 et udgiftsbudget på 3,097 mio. kr. til betaling i andre kommuner for børn i dagpleje, vuggestue og børnehave og ligeledes et indtægtsbudget på -4,061 mio. kr. til betaling fra andre kommuner.

Dagplejen

I budget 2024 udgør Børn, Kultur og Fritidsudvalgets udgiftsbudget til Dagplejen 27,343 mio. kr.

Udgiftsbudgettet er på samlet 37,064 mio. kr. Heri er indregnet en udgift til fripladstilskud svarende til 1,650 mio. kr. Budgettet er lagt med udgangspunkt i, at Dagplejen i gennemsnit skal passe 266 børn. Ved en forventet gennemsnitlig belægning på 92 % vil det svare til en normering på ca. 289 pladser og ca. 72 dagplejere, og derudover er der ca. 12 gæstepladser.

I budget 2024 udgør indtægtsbudget til Dagplejen -9,721 mio. kr.



Daginstitutioner

Middelfart Kommune har i budget 2024 et samlet udgiftsbudget til daginstitutionerne på 105,251 mio. kr. inklusive bloktilskuddet til minimumsnormeringer. Det samlede budget til daginstitutioner indeholder for 2024 ledelseløn i daginstitutioner samt tilskud og forældrebetaling. Der budgetteres med en forventet forældrebetaling på i alt -49,189 mio. kr. Udgifter til økonomisk og pædagogisk friplads forventes at udgøre 8,358 mio. kr.

BKF Tabel 1: Oversigt over forældreindbetalingen for 2024

Beløb angivet i mio. kr.	Antal børn	Pris pr. barn pr. måned (kr.)*	Samlet budget
Fuldtidsbørnehave (51/52 timer)	1008	2.199	24,400
Vuggestue (51/52 timer)	367	3.836	15,500
Samlet nettobudget			39,900

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding

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

Den forventede forældrebetaling til frokostordning forventes at være på 9,3 mio. kr.

Daginstitutionerne har i 2024 fået 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.

Børnene bliver i vuggestue indtil de er fyldt 3 år.

Forudsætningen for den nye ressourcetildelingsmodel er således

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

Private pasningstilbud

Private pasningsordninger

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

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

Børn, Kultur og Fritidsudvalget

Dagtilbud



Budget 2024 er lagt med udgangspunkt i, at ca. 87 børn forventes at benytte private pasningsordninger med en gennemsnitspris på 77.244 kr. pr. år svarende til et budget på 6,720 mio. kr. Mht. pasning af egne børn er forventningen, at 34 børn (som et årsgennemsnit) passes derhjemme til en gennemsnitspris på ca. 77.244 kr. pr. år svarende til et budget på 2,626 mio. kr.

Tilskud til privatinstitutioner

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

Budget 2024 er lagt med udgangspunkt i, at der skal betales tilskud til i alt 59 vuggestuepladser til en gennemsnitspris på 124.120 kr. pr. barn pr. år og 175 børnehavepladser til en gennemsnitspris på 75.301 kr. pr. barn pr. år svarende til et budget på 20,501 mio. kr. Der er afsat 0,700 mio. kr. til fripladstilskud til de private daginstitutioner.

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

Anlægsbevillinger i 2024-2027

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Tabel 2: Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Fundering af pavillon ved Chili Børnehus	1,000	0	0	0
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	7,900	28,300	10,449	0
Ny integreret daginstitution på Toften, Naturbyen (Institution nr. 2).	13,163	14,376	5,000	0
Ny integreret daginstitution (Institution nr. 3).	0	0	0	10,530
Nettobevilling	22,063	42,676	15,449	10,530

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:

- Fundering af pavillon ved Chili Børnehus. Middelfart Kommune købte sidste år pavillonerne på Chilli. Pavillonerne er opstillet på en midlertidig byggetilladelse, som udløber i oktober 2024. Forvaltningen har konstateret, at det ikke vil være muligt at eftervise de statiske forhold vedrørende bygningen og derved opnå permanent godkendelse. For at etablere det fornødne fundament under bygningen, skal bygningen flyttes, fundamentet skal nyetableres fra bunden og pavillonerne skal flyttes tilbage på fundamentet. Der er afsat 1,000 mio. kr. i 2024.
- Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer. Flytning og udvidelse af Solsikken budgetteres med 49,649 mio. kr. i perioden 2023-2026. Det stigende antal børn nødvendiggør en udvidelse af kommunens pasningskapacitet – både i forhold til flere vuggestuepladser og flere børnehavepladser. I den forbindelse har Byrådet besluttet at flytte Solsikken til Kirkegrunden ved Lillebæltskolen.

Institutionen dimensioneres til samme størrelse som Børnehuset Nysgerrium. Her ved forøges antallet af børnehavepladser fra 80 til 110 børnehavepladser (på 5 stuer) og 36 vuggestuepladser (på 3 stuer).

- Ny integreret daginstitution på Toften, Naturbyen (Institution nr. 2). En ny daginstitution ved Toften budgetteres med 38,781 mio. kr. i perioden 2023-2026. Denne institution placeres i tilknytning til det ny-udstykkede område i Naturbyen. Institutionen placeres på det kommunalt ejede areal ved Toften for at kunne løse kapacitetsbehovet i Hyllehøj og Lillebæltsskolens distrikter. Institution nr. 2 dimensioneres til at kunne huse 24 vuggestuebørn og 110 børnehavebørn.
- Ny integreret daginstitution (Institution nr. 3). Ifølge den nuværende kapacitetsudbygnings- og renoveringsplan for dagtilbudsområdet skal der i alt bygges tre nye institutioner tre intuitioner på 1.130 m² stykket. Hver institution dimensioneres til at kunne huse 24 vuggestuebørn og 110 børnehavebørn. Der er ikke endelig afklaring på beliggenheden omkring institution nr. 3 ud over institutionerne skal være beliggende i Middelfart By eller Strib. Til etableringen af en ny institution 3 afsættes i alt 51,598 mio. kr. i 2027-2030.



Kort om området

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

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

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

SSU Tabel 1: Bevillingsoversigt til budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	425,982	428,715	435,738	443,501
Indtægtsbevilling	-72,307	-68,141	-68,141	-68,141
Nettobevilling	353,675	360,573	367,597	375,360

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

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er for budget 2024-2027 indarbejdet følgende udvidelser, besparelser og effektiviseringer på området:

Udvidelser:

- Stigning i genoptræningsforløb. Der er indarbejdet en udvidelse af budgettet på 0,600 mio. kr. årligt i 2024-2027 til genoptræningsforløb. Der ses en årlig stigning i antal genoptræningsplaner fra sygehusene og i de kommunal-visiterede genoptræningsforløb, på baggrund af den demografiske udvikling. Stigningen i aktivitetsniveauet afspejler sig i et stigende udgiftsniveau. Komplexiteten i borgernes genoptræningsbehov øges blandt andet på grund af accelererede udskrivelser fra sygehusene. Flere borgere overlever f.eks. efter blodpropper i hjernen, og har efterfølgende langvarige og ressourcekrævende genoptræningsforløb. For at undgå, at borgere med de mest komplekse problemstillinger, har en alt for lang ventetid på opstart af genoptrænings-rehabiliteringsprocessen er der afsat midler til ansættelse af yderligere en fysioterapeut. Samtidig mindskes udgifterne til frit valg. Årlig udgift til aflønning på 0,600 mio.kr.



- Vederlagsfri fysioterapi: Der er indarbejdet en udvidelse af budgettet på 0,275 mio. kr. årligt i 2024-2027. Vederlagsfri fysioterapi kan efter lægehenvi-
sning gives til børn og voksne, som opfylder en række fastsatte kriterier. De konkrete
henvi-
sningskriterier for de to grupper er beskrevet i Sundhedsstyrelsens vejled-
ning. Det vil sige patienter med et svært fysisk handicap og patienter uden et
svært fysisk handicap med funktionsnedsættelse som følge af progressiv sygdom.
Opgaven udføres af privat praktiserende fysioterapeuter og udgiften afholdes
kommunalt. Udgifterne har været stigende derfor indarbejdes der en udvidelse på
0,275 mio.kr. til vederlagsfri fysioterapi.

Besparelser:

- Ny organisering på kost og ernæring: Der er indarbejdet en årlig besparelse på
0,330 mio. kr. i 2024-2027. I forbindelse med arbejdet med sikring af balance for
Kost og Ernæring blev det besluttet at ændre organisationen pr. 1 oktober 2023.
Det betyder lukning af køkkenet i Skovgade med undtagelse af køkkenet i Skov-
løkke. Det betyder, at alle måltider fremadrettet leveres fra Fænøsund. Fremad-
rettet vil den varme mad blive leveret til alle plejehjem fra Produktionskøkkenet
Fænøsund. En vakant stilling som leder for Kost og Ernæring blev i forbindelse
med balanceplanerne ikke genbesat. Derudover blev der lavet en reorganisering,
hvor diætisterne samt ledelsesansvaret for kantinen blev flyttet til øvrige områder
i Senior og Sundhed. Nye beregninger viser, at denne reorganisering rummer et
større potentiale. Potentialet skyldes primært den nedlagte lederstilling samt stor-
driftsfordele ved en samlet produktion af varm mad.
- Reduktion af udgifter til administration på senior- og sundhedsområdet: Der er
indarbejdet en årlig besparelse på 0,300 mio. kr. i 2024-2027. På Senior og Sund-
hedsområdet er der et team som varetager administrationen for hele Senior og
Sundhed samt Kvalitet og Sammenhæng. Der er også samlet en række driftsmid-
ler som går på tværs af primært seniorområdet. Teamet har med succes arbejdet
på at nedbringe udgifterne til drift. Ligeledes har der været fokus på digitalisering
i forhold til fakturabetalinger. Besparelsen vil primært ligge på drift og i mindre
grad på løn.
- Færre midler til inventar og vedligeholdelse på senior og sundhed: Der er indar-
bejdet en årlig besparelse på inventar og vedligeholdelse på 0,659 mio. kr. i
2024-2027. Det svarer til en reduktion på 36% i forhold til midler reserveret in-
ventar og vedligeholdelse opgaver, som ikke varetages af ejendomscenteret.
Samlet set er der på tværs af hele Senior og Sundhed afsat 1,818 mio. kr. til ind-
køb af inventar og vedligeholdelse. En besparelse på 36% svarer til ca. 0,659 mio.
kr. årligt i 2024-2027. De større vedligeholdelses opgaver/udskiftning af inventar
på servicearealer på plejehjem (herunder også personalefaciliteter), køkkener og
træningslokaler skal dækkes af anlægspulje under Social og Sundhedsudvalgets
område.
- Udbetaling af 5. ferieuge. Der er indarbejdet en besparelse på 0,153 mio. kr. i 2024-
2027 i forhold til udbetaling af 5 ferieuge. Afholdelsesperioden for 1.-5. ferieuge er
fra 1. september til 31. december året efter, dvs. 16 måneder. Hvis der er en fe-
riehindring kan 1.-4. ferieuge overføres ellers skal de afholdes. Hvis 5. ferieuge ikke
er afholdt inden 31. december i ferieafholdelsesperioden bliver den automatisk



udbetalt. Målsætningen er at medarbejderen og lederen aftaler, at 5. ferieuge bliver overført eller at lederen varsler ferien til afholdelse med 1 måneds varsel.

Senior og Sundhed - Fælles

Der er afsat et budget 8,945 mio. kr. i 2024 til Senior og Sundhed – Fælles, som indeholder midler til de tværgående indsatser i forhold til 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 70,460 mio. kr. i 2024. 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 døende, statsrefusion på ældreområdet, udgifter til hjælpemidler, SBH-kørsel, udgifter til depotdrift af hjælpemidler, vejledning og undervisning i forhold til tale-, høre, syns- og IKT-hjælpemidler.

SSU Tabel 2: Budget til myndighed ældre og hjælpemidler

Budget til myndighed ældre og hjælpemidler (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2024
Myndighed senior	38,067
Hjælpemidler	26,572
Hjælpemiddeldepot	3,537
Hjælpemidler og kommunikation Middelfart	2,284
Myndighed ældre og hjælpemidler i alt	70,460

Sundhed og Træning

Der er afsat et samlet budget på 34,012 mio.kr. i 2024 til Sundhed og Træning.

Området består af undervisningstilbud til senhjerneskedede, Træning, Forebyggelse, diætister samt Døgnehilitering.

Undervisningstilbud til senhjerneskedede

Der er afsat et budget på 0,139 mio.kr. i budget 2024.

Træning

Der er afsat et samlet budget på 19,725 mio. kr. i budget 2024 til vederlagsfri fysioterapi og kommunal genoptræning efter sundhedsloven og kommunal genoptræning og vedligeholdende træning efter serviceloven. Heraf er der afsat 8,854 mio.kr. til vederlagsfri fysioterapi og 10,871 mio.kr. til Genoptræning og vedligeholdelsestræning.

Genoptræningen kan deles op på almen genoptræning efter sundhedsloven og genoptræning efter serviceloven. 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.

Forebyggelse

Der er afsat et samlet budget på 5,021 mio. kr. i budget 2024 til Forebyggelse.

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.

Der arbejdes med kost- og bevægelsespolitikker på daginstitutions- og skoleområdet i samarbejde med Børn- og Ungeforvaltningen.

Målgruppen for både den patientrettede uddannelse og de øvrige forebyggende og sundhedsfremmende tilbud er til borgere over 18 år.

Døgner rehabilitering

Der er afsat et samlet budget på 8,469 mio. kr. i budget 2024 til Døgner rehabilitering.

Målgruppen for døgner rehabiliteringen er ofte borgere med komplekse problemstillinger, som kommer direkte fra et sygehusophold og som har behov for intensiv og målrettet genoptræning, for at kunne flytte tilbage til egen bolig, eller med behov for afklaring af fremtidig boligforhold. Desuden kan borgere med et oplevet funktionsfald i eget hjem, tilbydes et rehabiliteringsophold på Døgner rehabiliteringen Kongshøj. Dette kan være medvirkende til at forhindre sygehusindlæggelser og øget behov for hjemmeplejeydelser.

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 128,373 mio. kr. i årene 2024-2027.

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 2024. Udgifter til driften af bygningerne ligger under ejendomscenteret.

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



SSU Tabel 3: Budget til plejehjemsområdet (Løn og drift)

Budget til Plejehjem (beløb angivet i mio. kr.)	Budget 2024
Fælles plejehjemsområdet	12,532
Skovgade	18,349
Fænøsund	15,237
Rudbækshøj	17,182
Egebo	16,306
Kongshøj	11,540
Gelsted	14,348
Fænøsundvænget	13,348
Plejehjemsområdet i alt	119,842

Dagcenter

Der er samlet set afsat et budget på 8,519 mio. kr. i 2024 til aktivitetsområde. Budgettet dækker alle udgifter til personale, kørsel til dag- og aktivitetscentre og drift af dagcentre. Brugere af ældrecentrenes tilbud visiteres som udgangspunkt til det dag- og aktivitetscenter, der er nærmest beliggende. Vedligeholdende genoptræning varetages på Ældrecenter Skovgade og Kongshøjcentret

Hjemmepleje

Området dækker alle opgaver der varetages af hjemmeplejen vedrørende borgere i eget hjem. Den rehabiliterende indsats i forhold til borgere i eget hjem ligger også på området. Der er i alt et samlet budget på 93,714 mio. kr. i 2024.

Under hjemmeplejen ligger der også en pulje til afregning af uddelegerede sundhedslovsydelser på i alt 24,040 mio. kr. i 2024.

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

SSU Tabel 4: Timepriser 2024 intern afregning af hjemmeplejen.

	Pris pr. time 2024
Dagvagt	400 kr.
Aftenvagt	477 kr.
Praktisk bistand	360 kr.
Sygeplejeydelser Dagvagt	416 kr.
Sygeplejeydelser Aftenvagt	494 kr.



Sygepleje

Der er afsat et samlet budget på 25,141 mio. kr. i budget 2024 til hjemmesygepleje og uddelegerede sundhedslovsydelser.

Området dækker alle opgaver der varetages af sygeplejen vedrørende borgere i eget hjem. 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 skal der sættes fokus på at styrke rehabiliteringen.

Kost- og ernæringsområdet

Der er afsat et budget på 6,382 mio. kr. til kost og ernæring i 2024-2027.

Kost og Ernæring har fået en ny organisation pr. 1 oktober 2023. Det betyder lukning af køkkenet i Skovgade med undtagelse af køkkenet i Skovløkke. Ligeledes betyder det at den varme mad bliver leveret til alle plejehjem fra Produktionskøkkenet Fænøsund.

Alle visiterede hjemmeboende pensionister kan få leveret færdigretter fra to forskellige leverandører.

Ældreboliger

Der er afsat et nettobudget til ældreboliger på -13,351 mio. kr. i 2024.

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

Anlægsbevilling i 2024-2027

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

SSU Tabel 5: Bevillingsoversigt til budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	2,561	2,640	3,640	1,640
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	2,561	2,640	3,640	1,640

Budgettallene er opgjort i 2024 priser.
Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele t.kr.



Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Vedligeholdelsespulje Social- og Sundhedsudvalgets område
Social- og sundhedsforvaltningen råder over en stor bygningsmasse og udenoms arealer, der kræver løbende vedligeholdelse. For at sikre gode rammer for kommunens sundhedstilbud, plejehjemmene og botilbuddene på det specialiserede område er der afsat 1,640 mio. kr. i 2024-2027. 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.
- 2 nye busser til plejehjemmene til beboerudflugter
Plejehjemmene råder over 4 busser af ældredato. Der er afsat midler til indkøb 2 nye busser, dvs. 1 bus i 2023 og en bus i 2024. Busserne giver mulighed for at beboere og dagcenterbrugere kan komme på ture og chaufførerne er frivillige borgere. Hvis tilbuddet om turkørsel for beboere på plejehjemmene og dagcenterbrugere fortsat skal være en mulighed vil det være nødvendigt forny flåden af beboerbusser. Af registreringsafgiftsloven fremgår det, at der er afgiftsfritagelse for plejehjem, ældrecentre og 'lignende institutioner', der anvender busser til befordring af egne beboere eller hjemmehørende ældre, der er visiteret til aktiviteter på institutionen for at få vedligeholdt fysiske eller psykiske færdigheder. Der er i alt afsat 0,423 mio. kr. i 2024.
- Planlægning og analyse vedrørende plejehjemskapacitet
På baggrund af det stigende antal ældre i de kommende år anbefales det at der reserveres midler til undersøgelser i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger svarende til 0,500 mio. i 2024, 1,000 mio. i 2025 og 2,000 mio. i 2026. Forvaltningen vil sammen med Ældrerådet undersøge hvilke muligheder der er til at skaffe relevante boliger fx pleje-/ældre-/tryghedsboliger til et stigende antal ældre i kommunen. Antallet af ældre på 80 år og derover vil stige de kommende år. I 2022 var der 2182 ældre i aldersgruppen 80 år og derover. Over de næste 5 år stiger det tal til 3236 ældre i 2027.



Kort om området

Området omfatter udgifter til voksne handicappede og sindslidende borgeres ophold på døgn- og støttetilbud og aktivitet- og beskæftigelsestilbud. Området omfatter også udgifter til rusmiddelområdet og STU.

Området omfatter endvidere forskellige former for bo- og dagtilbud, væresteder, bostøt-teteams og kontaktperson- og ledsagerordninger.

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

SSU Social og Velfærd Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	387.187	390.876	394.901	399.560
Indtægtsbevilling	-155.483	-155.483	-155.483	-155.483
Nettobevilling	231.704	235.393	239.418	244.077

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 2024-2027, herunder indarbejdede udvidelser og besparelser.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budget 2024-2027 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser på området:

Udvidelser:

Der er tilført området Social og Psykiatri følgende udvidelser i budget 2024-2027:

- Flere udgifter på det specialiserede område – Indenfor Servicrammen. Budgettet udvides med 3,5 mio. kr. i 2024 og frem. Udgifterne på det specialiserede område har gennem en årrække været stigende. For at imødekomme en del af udgiftsudviklingen løftes områdets myndighedsbudget med ovennævnte udvidelse.

Besparelser:

- Tilpasning af serviceniveau under Social- og psykiatri Myndighed. Budgettet reduceres med -2,0 mio. kr. Besparelsen indebærer, at der skal ske en reduktion af serviceniveauet på nogle af de primære paragrafområder på Social og Psykiatri myndighedsområdet. Der er udarbejdet nye kvalitetsstandarder til at understøtte tilpasningen af serviceniveauet.
- Udbetaling af 5. ferieuge. Budgettet reduceres med -0,084 mio. kr. Der har hidtil været relativt store udgifter forbundet med, at 5. ferieuge ikke blev afholdt året før



på tværs af kommunens områder. Fremadrettet skal det sikres at 5. ferieuge afholdes hvert år. På Social og Psykiatri området forventes det at kunne medføre en besparelse, hvorved der kan spares ca. 84.000 kr. i udbetaling af ikke afholdt ferie.

Myndighed Social og Velfærd

Området har et nettobudget på 218,626 mio. kr. i 2024. Området er i forbindelse med budget 2024-2027 tilført i alt 7,915 mio. kr. via tekniske tilretninger og udvidelser og reduceret med 2,084 mio. kr. via besparelser. Nettoudvidelsen er på 5,831 mio. kr. Udvidelsen skal medvirke til, at området fremover får bedre balance mellem udgifter og budget.

Budgettet dækker udgifter på følgende delområder, primært indenfor Servicelovens område(SEL);

- Specialtandpleje
- SEL §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede(BPA)
- SEL §85 Socialpædagogisk støtte til ældre og handicappede
- Rådgivning og Rådgivningsinstitutioner herunder abonnementer
- SEL §109 og §110 Borgeres ophold på Krisecentre og forsorgshjem
- SEL §108 længerevarende botilbud
- SEL §107 midlertidige botilbud
- SEL §97, 98 og 99 Kontaktperson- og ledsageordninger
- SEL §103 Beskyttet beskæftigelse
- SEL §104 Aktivitets- og samværstilbud
- Indtægtsbudget vedrørende refusion særligt dyre enkeltsager(SDE)
- Specialundervisning til voksne handicappede og sindslidende borgere
- Pulje til køb at STU forløb udenfor kommunen

Delområdet Specialtandpleje har en budgetramme på 1,056 mio. kr. Der er i 2024 visiteret 150 borgere til specialtandplejebehandling.

Delområdet §95 og 96 Pleje og omsorg af ældre og handicappede(BPA) har et nettobudget på 10,492 mio. kr. Budgettet forudsættes anvendt til betaling for støtte til 14 borgere.

Delområdet §85 Støtte i eget hjem til ældre og handicappede har et nettobudget på 86,0 mio. kr. Nettobudgettet er sammensat som følger;

- 66,5 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.
- 10,5 mio. kr. forventes anvendt til køb af interne §85 bostøttetimer leveret af kommunens bostøtte team til ca. 186 Middelfart-borgere og 5 borgere fra andre kommuner bosat i Middelfart. Derudover har Bostøtten et basisbudget på 2,1 mio. kr. decentralt placeret.
- 6,5 mio. kr. forventes anvendt til betaling for 42 borgere, som modtager §85 støtte fra eksterne leverandører i andre kommuner.
- 1,2 mio. kr. forudsættes anvendt til betaling for §84 aflastning til ca. 3 borgere.
- Et indtægtsbudget på -1,3 mio. kr. som forventes opnået gennem salg af bostøtte til 5 borgere med anden betalingskommune, hvor borgerne tidligere har bosat sig i Middelfart.
- 0,5 mio. kr. er afsat til fysisk tilstedeværelse på kommunens tidligere støttecentre.



Delområdet Rådgivning og rådgivningsinstitutioner har et budget på 5,552 mio. kr. Budgettet skal bl.a. betale for et antal abonnementsordninger såsom kollektiv finansiering af Center for døve – døvblinde, Tilsyn med udviklingshæmmede kriminelle, kommunens andel af kollektiv finansiering af den landsdækkende specialtilbud til udviklingshæmmede kriminelle Koefodsminde og budget til rådgivningsfunktion. Her er også placeret budget til myndighedssystemet Nexus mv.

Delområdet §109 og 110 Borgeres ophold på krisecentre og forsorgshjem har et nettobudget på 5,191 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. Bortfald af refusion har medført en budgetudvidelse til større nettoudgifter på området på 1,5 mio. kr. fra og med 2024

Delområdet §108 længerevarende botilbud har en budgetramme på 51,975 mio. kr. Budgettet skal dække udgifter til 36 borgeres ophold på længerevarende tilbud. 3 borgere bor på kommunens eget tilbud, Teglgårdshuset. 33 borgere bor på tilbud udenfor kommunen.

Delområdet §107 midlertidige botilbud har et budget på 41,316 mio. kr. og skal dække udgifter til 47 borgeres ophold på midlertidige botilbud. 15 borgere bor på kommunens egne tilbud Guldregnen, Teglgårdshuset, Fælleshåb, Søndergade og Halvejshusene. 32 borgere er bosat på tilbud udenfor kommunen.

Delområdet Kontaktperson- og ledsageordninger (SEL §97, §98 og §99) har et samlet budget på 3,137 mio. kr. 2,146 mio. kr. er afsat til ledsageordninger efter §97, hvor 105 borgere er bevilget støtte. 0,991 mio. kr. er afsat til støtte til døvblinde efter §98, hvor 3 personer er bevilget støtte.

Delområdet §103 beskyttet beskæftigelse har et budget på 6,244 mio. kr. Budgetrammen skal dække udgifter til 62 borgeres brug af beskyttet beskæftigelsestilbud i og udenfor kommunen.

Delområdet §104 aktivitets- og samværstilbud har et budget på 21,747 mio. kr. 19,747 mio. kr. skal dække udgifter til 99 borgeres brug af aktivitet- og samværstilbud i og udenfor kommunen. Det resterende budget på 2,0 mio. kr. skal dække udgifter til befordring af borgere med behov for dette til og fra aktivitets- og samværstilbud.

Delområdet Sociale formål §100 har et nettobudget på 0,774 mio. kr. efter refusion (50% statsrefusion på området). Budgettet skal dække merudgifter til ca. 49 borgere med nedsat funktionsevne.

Herudover indeholder området budget til køb af STU forløb udenfor kommunen. Der er 18 borgere, der modtager en STU-uddannelse på STU-tilbud i andre kommuner. Budgettet er i 2024 på 4,311 mio. kr.

Endeligt indeholder området et større indtægtsbudget på -19,972 mio. kr. vedr. statsrefusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager.



Center for Handicap – Skovbakken og Perronen

Center for Handicap – Skovbakken og Perronen har et udgiftsbudget på 36,526 mio. kr. i 2024 og et modsvarende indtægtsbudget. Budgetrammen består af driftsbudgetter til botilbuddet Skovbakken og dagtilbuddet Perronen.

Skovbakken er et botilbud til 33 udviklingshæmmede borgere. Perronen er et dagtilbud til udviklingshæmmede borgere.

Center for Handicap – Fælleshåb og Dagsaktiviteten Fælleshåb

Center for Handicap – Fælleshåb og dagsaktiviteten Fælleshåb har et udgiftsbudget på 30,425 mio. kr. i 2024 og et modsvarende indtægtsbudget. Budgetrammen består af driftsbudgetter til botilbuddet Fælleshåb og dagtilbuddet Dagsaktiviteten Fælleshåb.

Fælleshåb er et botilbud til 32 udviklingshæmmede. Dagsaktiviteten Fælleshåb er et dagtilbud til udviklingshæmmede borgere.

I centeret indgik tidligere afdelingen botilbuddet Bromsmae med 9 pladser, men afdelingen blev lukket pr. 31. oktober 2023 pga. vigende belægning. Som en del af nedlukningen er botilbuddet Fælleshåb i stedet blevet udvidet med 3 pladser yderligere så sidstnævnte tilbud nu har 32 pladser.

Center for Socialpsykiatri, Rehabilitering og Rusmiddelbehandling (CSRR)

Centeret er et resultat af en omorganisering med fuld virkning fra 2024, hvor det tidligere Center for Socialpsykiatri og Rusmidler og Center dag sammenlægges.

I centeret indgår botilbuddene Guldregnen, Teglgårdshuset, Halvvejshusene og Søndergade 51. Endvidere indgår Rusmiddelcentret, Bostøtten, 4Kløveren, Cafeen, Banelunden og Multihuset §103/104.

Centret opdeles i 4 selvstændige afdelinger, hvor de store botilbud Guldregnen og Teglgårdshuset bliver hver sin afdeling. Bostøtten, Halvvejshusene og Søndergade 51 samlet i en afdeling. Endvidere placeres 4Kløveren i Rusmiddelcenteret. Guldregnen er et længerevarende botilbud til 31 sindslidende borgere. Teglgårdshuset er et længerevarende botilbud til 16 sindslidende borgere. De to tilbud har et udgiftsbudget på 33,497 mio. kr. og et modsvarende indtægtsbudget. Rusmiddelcenteret har et budget på 6,670 mio. kr.

Rusmiddelcentret betjener både alkohol- og stofmisbrugere. Centeret tilbyder ambulante behandlingstilbud til unge og voksne borgere med alkohol- og stofmisbrugsproblemer. Behandlingstilbuddet er for borgere, som er tilknyttet Middelfart Kommune, eller efter henvisning fra anden kommune.

Multihuset §103 er et beskæftigelsestilbud til sindslidende. Multihuset har et decentralt udgiftsbudget på 2,563 mio. kr. og modsvarende indtægtsbudget.



Café Multihuset er et uvisiteret værested med et rammebudget på 3,503 mio. kr. i 2024.

4Kløveren har et udgiftsbudget(ramme) på 3,851 mio. kr. 4Kløveren er ligeledes et uvisiteret tilbud, hvor der er tilbud om uforpligtende og anonym rådgivning. Der tilbydes individuelle samtaler og gruppeforløb efter en individuel personlig vurdering.

Kommunens Bostøtteteams til henholdsvis sindslidende og handicappede borgere er også placeret på dette område. Bostøtten har et udgiftsbudget på 13,653 mio. kr. og et modsvarende indtægtsbudget.

Botilbuddet Søndergade er et mindre §107 botilbud med 4 pladser og et udgiftsbudget på 1,037 mio. kr.

STU Middelfart

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

I 2024 tilbydes STU i Middelfart kommune på STU Middelfart i Ejby. STU Middelfarts samlede nettobudget udgør i 2024 6,689 mio. kr.

Anlægsbevillinger i 2024-2025

Der er ingen anlægsbevillinger på Social og Psykiatri området i 2024-2027.



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, velfærdsteknologi, IT-automatisering og digitalisering, udvikling og support af fælles omsorgssystem Nexus, fundraising og projektafvikling m.v.

Politikområdet omfatter blandt andet udgifter til medfinansiering af sundhedsvæsenet, tilskud til frivillige, nærhospital, telemedicin samt social- og sundhedsuddannelser.

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende driften for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

Bevillingsoversigt til budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. i 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	234,203	238,477	243,121	247,356
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	234,203	238,477	243,121	247,356

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

Budgetforudsætninger

Dette afsnit beskriver budgetforudsætningerne for budget 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og besparelser på området

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser og besparelser:

Udvidelser:

- SOSU-uddannelser, dimensionering opretholdes
Der er tilført 3,196 mio.kr. for at opretholde dimensioneringen på ca. 148 årselever.
- Telemedicinske løsninger og infrastruktur
Der er tilført 0,179 mio.kr. til drift og systemforvaltning af den telemedicinske infrastruktur (FUT) samt systemforvaltning og drift af de telemedicinske løsninger (TELMA).

Social og Sundhedsudvalget

Kvalitet og Sammenhæng



- Sundhedsklynger

Der er tilført 0,286 mio.kr. til finansiering af sundhedsklynger. I 2024 forudsætter økonomiaftalen, at indsatserne i sundhedsklyngerne er blevet en integreret del af den regionale og kommunale indsats for omstilling og mere sammenhæng i sundhedsvæsenet - og at indsatsen i klyngerne fremadrettet fuldt ud finansieres af kommunerne og regionerne. Sundhedsklyngerne finansieres ikke længere via statslige midler, men af kommunerne og regionerne.

Ekstra tilskud til Frivilligcentret

Der er tilført 0,100 mio.kr. til finansiering af huslejevritagelse for Frivilligcentret.

Besparelser:

- Reduktion i lønudgifter

Der foretages en reduktion af budgettet på 0,316 mio. kr. ved reduktion i udgifter til lederløn samt indtægter ved udlån af medarbejderkompetencer.

- Reduktion af puljer til velfærdsteknologi ældre

Der foretages en reduktion af budgettet på 0,163 mio. kr. vedr. årligt indkøb af velfærdsteknologi og teknologiske hjælpemidler til ældreplejen.

Kvalitet og Sammenhæng

Der er afsat et samlet buget på 7,450 mio.kr. i budget 2024 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 2024-2027.

Budget til aktivitetsbestemt medfinansiering

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Nettobevilling	191,594	195,257	199,169	203,401

Den kommunale medfinansiering (KMF) var tilbage i 2018 præget af større udsving end normalt, og regeringen igangsatte derfor en analyse af de konstaterede udsving. Som følge deraf blev den løbende kommunale afregning af KMF i 2019 fastfrosset svarende til de budgetterede udgifter. Udgifterne har herefter været fastfrosset. Udgifterne til hospice, færdigbehandlede patienter og borgere med en specialiseret genoptræningsplan, bliver dog afregnet efter aktivitet.



Tilskud til frivilligt arbejde

Der er afsat et samlet budget på 2,023 mio. kr. i budget 2024-2027 til frivilligt socialt arbejde.

Efter SEL § 79, Tilskud til aktiviteter med aktiverende sigte, er der afsat midler til Centerråd, klubber og foreninger, som kan ansøge om midler en gang om året til aktiviteter for ældre borgere. Derudover er der afsat midler som tilskud til Tvillingegården.

Der er afsat midler til indsatser efter SEL § 18. Puljen giver tilskud til frivilligt socialt arbejde.

Social- og sundhedsuddannelser

Der er afsat et budget til elever på social- og sundhedsuddannelser på 29,573 mio. kr. i 2024.

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

Nærhospital og telemedicin

Der er afsat et budget på 3,463 mio.kr. til afdelingen Nærhospital og telemedicin i Middelfart.

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

Anlægsbevilling i 2024-2027

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

Bevillingsoversigt til budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Nærhospital	13,734	16,885	0	0
Velfærdsteknologi – Skærm, KL teknologi	0	0,820	0,822	0,889
Nettobevilling	13,734	17,705	0,822	0,889

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



Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Nærhospital

Der er afsat 13,734 mio.kr. i 2024 til renovering af Nærhospital. Næshospitalet skal huse forskellige kommunale sundhedstilbud, herunder rehabiliteringspladser, sygeplejeklinikker, akutsygepleje, sundhedspleje, socialpsykiatriske funktioner og et fælles telemedicinsk center.

Velfærdsteknologi – Skærm, KL-teknologi

Der er afsat 0,820 mio.kr til en projektpulje vedr. Velfærdsteknologi i 2025 til projekt "Kommunernes Teknologipartnerskab". Middelfart Kommune deltager i projektet vil i første omgang fokusere på implementeringen af skærmteknologi i hjemmeplejen. Der vil være mulighed for at udvide projektet til at omfatte andre områder i Middelfart Kommune som kunne drage nytte af skærmteknologi. Projektpuljen afsættes til bl.a. investering i udstyr, projektledelse i driften, forberedelse af medarbejdere og serviceaftale for udstyret.



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 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

TU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	86,181	87,209	90,293	90,293
Indtægtsbevilling	-13,012	-13,012	-13,012	-13,012
Nettobevilling	73,169	74,197	77,281	77,281

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 2024-2027 herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte delområder.

Udvidelser og prioriteringer

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser og prioriteringer.

Udvidelser:

- Flere kræfter til vedligeholdelse af udendørsarealer og anlæg: For at bibeholde gode fysiske rammer skal der under Vej, Trafik og Rekreative områder laves en udvidelse til styrket vedligeholdelse af udearealer og byinventar på 0,500 mio. kr. i budget 2024 og i overslagsårene 2025-2027. Udvidelsen vil muliggøre et løft af den løbende vedligeholdelsesopgave på udearealer og byinventar.

Prioriteringer:

- Besparelse på vejdrift: Der skal laves en besparelse på 0,517 mio. kr. Besparelsen vil betyde et generelt lavere serviceniveau på veje og grønne områder for borgere og trafikanter, f.eks. mindre renholdelse af veje, stier, fortove og beplantninger i byområder, færre opretninger af fortove og kantsten i forbindelse

Teknisk udvalg

Vej, trafik og rekreative områder



med udlægning af nye slidlag, færre udskiftninger af nedslidte færdselstavler, færre genopfriskninger af nedslidte vejstriber, samt mindre beskæring og ny-plantning af grønne områder.

Driftsudgifter

Driftsudgifterne for Vej, trafik og rekreative områder er underopdelt i funktioner og kan ses i nedenstående tabel:

TU Tabel 2: Budget driftsudgifter, Vej, trafik og rekreative områder.

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budget 2024
Vejvedligehold	
Ubestemte formål	1
Fælles formål	16
Arbejder for fremmed regning	647
Vejvedligeholdelse	10,800
Belægnings m.v.	11,524
Havnedrift	
Havne	1,847
Lystbådehavne m.v.	4,461
Kørselskontor	
Fælles formål	1,940
Kollektiv trafik	16,983
Entreprenørafdelingen	
Fælles formål	3,818
Grønne områder og naturpladser	7,509
Arbejder for fremmed regning	1,218
Vejvedligeholdelse	25,417
TOTAL	86,181

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 2024. Målet er at opkvalificere de svage ledige.



Vejvedligeholdelse

Budgettet anvendes til renovering af veje og broer m.v. samt konsulentbistand til udførelse af dette. Derudover dækker budgettet udgifter til kommunens gadelys samt udgifter til drift og vedligehold af lysreguleringer. Budgettet dækker desuden vejafvandingsbidrag, som betales til Middelfart Spildevand. Vejafvandingsbidraget opgøres som en andel af selskabets anlægsomkostninger.

Kollektiv trafik

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

Kommunen vil indgå i dialog med Fynbus om ny måder at tænke kollektiv trafik på. Der skal i den forbindelse igangsættes en analyse, der skal afdække, hvordan den kollektive trafik i højere grad kan tage udgangspunkt i brugernes behov, så den kollektive trafik i højere grad bliver anvendt.

Grønne områder og naturpladser

Opgaven varetages af kommunens Entreprenørafdeling som også har et budget til at dække service af kommunens legepladser.

Entreprenørafdelingen anvender ca. 33 % af sit personale til at vedligeholde de grønne områder – hvilket svarer til ca. 20 fuldtidsstillinger.

Middelfart Lystbådehavne

Der er afsat et udgiftsbudget på 6,308 mio. kr. til Middelfart havne. Midlerne skal dække administration og vedligehold af; Gammelhavn, Sildemarken, Kongebro Havn og Middelfart Marina. Af de 6,308 mio. kr. vedrører de 1,936 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 indføres en obligatorisk stativordning ved brug af vinterpladserne på Middelfart Marina. Stativordningen administreres og bemandes af havnens personale. Ordningen inkluderer at bådene tages op og søsættes, transporteres mellem servicekaj og vinterplads, samt leje af en standard stativ.

Taksterne for deltagelse i stativordningen afhænger af bådens størrelse. Det vil sige jo større både, jo højere er taksten.



Driftsindtægter

Indtægterne er uddybet i nedenstående tabel.

TU Tabel 3: Budget driftsindtægter, Vej, trafik og rekreative områder

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budget 2024
Vejvedligehold	
Arbejder for fremmed regning	-676
Vejvedligeholdelse	-2
Havnedrift	
Havne	-1,847
Lystbådehavne m.v.	-6,605
Kørselskontor	
Kollektiv trafik	-2,965
Entreprenøraftdelingen	
Grønne områder og naturpladser	-392
Arbejder for fremmed regning	-525
Total	-13,012

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 8,452 mio. kr. vedrørende udlejning af bådepladser og lokaler i Middelfart Industrihavn. Udlejning af bådepladser dækker over afgift for faste bådepladser og gæsteanløb. Havnen råder over 571 faste pladser og har ca. 8.000 gæsteanløb om året.



Anlægsbevillinger i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027

TU Tabel 4: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	9,061	27,844	20,660	12,522
Indtægtsbevilling	0,000	0,000	0,000	0,000
Nettobevilling	9,061	27,844	20,660	12,522

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 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

TU Tabel 5: Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Klimahavnen	0	651	0	0
Udskiftning af træ og gittermaster - ESCO-projekt	383	383	383	383
Udbygning af cykel- og vandrester	0	3,279	6,558	3,279
Stitunnel ved Skrillingegården	0	110	0	0
Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina	1,200	0	0	750
Materialekøb ifm. byforskønnelse	558	558	0	0
Etablering af elladestandere ved kommunale arb. pladser	274	274	0	0
Marinaplanen rekreative område - Etape 2	2,147	15,761	8,000	5,000
Bedre bymiljøer med biodiversitet	382	382	0	0
Fortovsrenovering	527	527	527	527
Renovering af Parkeringshuset	421	0	0	0
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	0	0	2,633	0
Opbygning af rundkørsel Assensvej/Vandværksvej	0	0	1,640	0
Tilgængelighedspulje 2024	392	392	392	392
Pulje til trafikssikkerhed 2024	527	527	527	1,191
Margaardvej cykelsti	2,250	0	0	0
Ekstraordinær pulje til asfalt slidlag	0	2,000	0	0
Øget indsats på trafikssikkerhed	0	3,000	0	0
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	0	0	0	1,000
Nettobevilling	9,061	27,844	20,660	12,522



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 2024-2027 afsættes 0,651 mio. kr. i 2025.
- Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO-projekt: Der afsættes 0,383 mio. kr. i 2024 og hvert af overslagsårene så kommunens træ- og gittermaster kan udskiftes til stålmaster.
- Udbygning af cykel- og vandrestier: Der afsættes 3,279 mio. kr. i 2025, 6,558 mio. kr. i 2026 og 3,279 mio. kr. i 2027 til udførelse af kommunens stiplan. Projektet har løbet over en årrække, og der er udført en lang række forbedringer og udvidelser af stisystemer rundt om i kommunen til gavn for borgerne.
- Stitunnel i forbindelse med udstykning af boligområdet ved Skrillingegården: Der forventes etablering af stitunnel under Vandværksvej i 2028, så der skabes forbindelse mod vest til Ø-kvarteret og dermed videre ind mod Lillebæltsskolen og Middelfart by. Derfor afsættes 0,110 mio. kr. i 2025 til foranalyse af stitunnellen.
- Fase 2 Udskiftning af pæle i Middelfart Marina: Middelfart Lystbådehavne har fået foretaget en dykkerundersøgelse af samtlige pæle i Middelfart Marina og Kongebro Havn. Undersøgelsen resulterede i, at der i 2019 akut måtte udskiftes pæle for 0,430 mio. kr. og der blev i 2021 udskiftet pæle for 0,610 mio. kr. Derudover viser undersøgelsen, at der bør udskiftes pæle for 1,2 mio. kr. i 2024 og for 0,750 mio. kr. i 2027. Der afsættes derfor 1,2 mio. kr. i 2024 og 0,750 mio. kr. i 2027 til projektet.
- Materialekøb ifm. byforskønnelse: For at gøre lokalsamfundene i Middelfart kommune mere attraktive at bo og leve i afsættes 0,558 mio. kr. i 2024 og 2025 til forskønnelse af lokalsamfundene. Her er der primært fokus på en indsats i at øge biodiversiteten.
- Etabl. elladestandere komm. arb. pladser: Middelfart Kommune skal opsætte minimum en ladestander ved alle kommunale arbejdspladser med over 20 p-pladser inden 2026. Derfor afsættes 0,274 mio. kr. i 2024 og 2025 til etablering af ladestandere ved kommunale institutioner og arbejdspladser.
- Marinaplanen rekreative område – Etape 2: Der afsættes 2,147 mio. kr. i 2024, 15,761 mio. kr. i 2025, 8,0 mio. kr. i 2026 og 5,0 mio. kr. i 2027 til fortsættelse af arbejdet med signaturprojektet i kommunen, som er udvikling af en ny Marina. Projektet startede i 2016, hvor udviklingen af masterplanen har foregået. Midlerne som er bevilget med budget 2024, skal anvendes til at gennemføre masterplanen.
- Bedre bymiljøer med biodiversitet: Gennem de senere år har der været større og større fokus på forskønnelse, biodiversitet og lokalsamfund, jf. blandt handlingsplaner for biodiversitet og bæredygtige lokalsamfund. Derfor afsættes 0,382 mio. kr. i 2024 og 2025 til bedre bymiljø med biodiversitet.



- 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 0,527 mio. kr. hvert år i perioden i 2024-2027 til renovering og omlægning af eksisterende fortove.
- Renovering af parkeringshuset: Forvaltningen har gennemgået parkeringshuset og må konstatere, at ABV-anlægget (automatisk styring af ventilation og brandporte i tilfælde af brand o. lign.) er defekt, ikke kan repareres, og derfor bør udskiftes. Elementfuger i teknikrummet er utætte, så elektronikken til elevator, overvågning og ABV-anlæg bliver løbende udsat for fugt. Teknikrummet bør tætnes. Derudover er alle branddøre i parkeringshuset meget angrebet af rust og bør derfor udskiftes. Der afsættes derfor 0,421 mio. kr. i 2024 til fortsat renovering af Parkeringshuset i Havnegade.
- Svingbane på Vandværksvej ved Toften: Boligområdet Toften er stort set fuldt udbygget og trafikmængden fra området er så stor, så der er en væsentlig risiko for bagendekollisioner på Vandværksvej. Der bør derfor etableres en venstresvingbane på Vandværksvej i krydset Vandværksvej/Toften. Derfor afsættes 2,633 mio. kr. i 2026 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 1,640 mio. kr. i 2026 til projektet.
- Tilgængelighedspuljen: Der afsættes 0,392 mio. kr. i hvert af årene 2024-2027 til en pulje til forskellige projekter, som beslattes i samarbejde med handicaprådet. Midlerne kan søges af alle, og puljen bliver allokeret af byrådet i marts måned.
- Pulje til trafiksikkerhed: Der afsættes 0,527 mio. kr. i hvert af årene 2024-2026 og 1,191 mio. kr. i 2027 til mindre trafiksikkerhed og til udgifter til gennemførelse af kampagner for bedre trafiksikkerhed.
- Margaardvej cykelsti: I forbindelse med etableringen af den nye højhastighedsbane over Fyn, skal Vejdirektoratet omlægge Margaardvej. I den forbindelse har Middelfart Kommune mulighed for at anlægge en cykelsti langs Margaardvej fra Søndergaardsvej til Hovedvejen. Projektet skal gennemføres i samarbejde med Vejdirektoratet, og der afsættes 2,250 mio. kr. i 2024 til etablering af cykelstien.
- Ekstraordinær pulje til asfalt slidlag: Der afsættes 2,0 mio. kr. i 2025 til ekstraordinær pulje til asfalt slidlag. Puljen skal imødekomme et kommende behov for udlægning af ny og vedligeholdelse af eksisterende asfalt slidlag.
- Øget indsats på trafiksikkerhed: Der afsættes 3,0 mio. kr. i 2025 til en forstærket indsats inden for trafiksikkerhed.
- Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib: Konkrete tiltag for at sikre fremkommeligheden i Strib vil blive baseret på resultaterne af den igangværende analyse,

Teknisk udvalg

Vej, trafik og rekreative områder



herunder en trafiktælling planlagt til 2025 efter afslutningen af fjernvarmearbejderne i Strib. Der afsættes 1,0 mio. kr. i 2027 til initiativer vedrørende fremkommelighed, men den endelige anlægsbevilling vil afhænge af analysens anbefalinger.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Politikområdet Bygningsvedligehold og byudvikling administrerer vedligeholdelse inkl. installationer af alle kommunale bygninger. Derudover omfatter området byudvikling og forpagtningsaftaler.

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

TU Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	44,722	44,722	44,722	44,722
Indtægtsbevilling	-1,578	-1,578	-1,578	-1,578
Nettobevilling	43,144	43,144	43,144	43,144

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

Udvidelser og prioriteringer

Der er i budgettet for 2024 indarbejdet følgende udvidelser og prioriteringer.

Udvidelser:

- Der er ikke indarbejdet udvidelser under Bygningsvedligehold og Byudvikling i dette års budgetlægning.

Prioriteringer:

- Mindre bygningsvedligehold: Under Bygningsvedligehold og Byudvikling skal der laves en besparelse på vedligeholdelsesdriften på 0,298 mio. kr. i budget 2024 og i overslagsårene 2025-2027. Besparelserne vil betyde et generelt lavere serviceniveau. Det vil kræve en skarp prioritering af opgaverne, hvor der kun igangsættes de absolutte nødvendige arbejder på bygningerne. Der kan derfor komme bygninger, som fremstår meget nedslidte. Der prioriteres efter en skala, hvor sikkerhed og f.eks. huller i tage kommer først og visuelle mangler kommer sidst, f.eks. nedslidte gulve og vinduer, der mangler maling.



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 0,377 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, Kitchen på Brovejen, jord ved Byggecentrum, arealer til diverse antennemaster, ishuse samt andre landbrugsarealer.

Anlægsbevillinger i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en bevillingsoversigt vedrørende anlæg for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

TU Tabel 2: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	18,980	28,269	12,914	12,755
Indtægtsbevilling	-1,383	-1,383	-1,383	-1,383
Nettobevilling	17,597	26,886	11,531	11,372

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 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

TU Tabel 3: Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Sikring og placering af affaldscontainere	1,264	0	0	0
Falstersvej kvarteret, igangsætning, aktiviteter og forsøg	0,650	0,650	0,500	0,500
Udvendig vedligehold og energioptimering	8,181	10,064	10,234	8,075
Forskønnelse af landsbymiljøer 2024	0,653	0,653	0,653	0,653
Midtby pulje	0,119	0,119	0,119	0,119
Udvikling af nyt erhvervsområde ved Ejby	0,550	0,400	0,025	0,025
Vedligeholdelsesarbejde på Rådhuset 5 års gennemgang	3,630	0	0	0
Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd	1,250	15,000	0	0
Områdefornyelse Gelsted	0	0	0	2,000
Områdefornyelse Nr. Aaby	0,300	0	0	0
Nyt gulv i Vestfynshallerne	1,000	0	0	0
Nettobevilling	17,597	26,886	11,531	11,372

Beskrivelse af de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Sikring og placering af affaldscontainere: I forbindelse med gennemgang af udvalgte lokationer i kommunen, er det konstateret, at placering af affaldscontainere ikke opfylder DBI's vejledning 29 omkring afstand til eksisterende bygning. Det igangværende arbejde med at afstandstilpasse containerplaceringerne afsluttes i 2024. Der afsættes 1,264 mio. kr. i 2024 til afslutning af projektet.
- Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg: Der afsættes 0,650 mio. kr. i 2024 og 2025 samt 0,500 mio. kr. i 2026 og 2027 til etablering af aktiviteter, som kan igangsætte en transformering af industriområdet til en mere aktiv og integreret del af byen. For eksempel etablering af tiltag inden for bæredygtighed, klima og genbrug.
- Udvendig vedligehold og energioptimering: Der er behov for tilførsel af budget til den udvendige vedligeholdelse og energioptimering, da den nuværende puljes størrelse udfordrer fastholdelse af tilstrækkelig kvalitet i bygningsmassen. Der afsættes derfor 8,181 mio. kr. i 2024, 10,064 mio. kr. i 2025, 10,234 mio. kr. i 2026 og 8,075 mio. kr. i 2027 til puljen, så bygningerne bedre kan leve op til kommunal standard. Det kan give borgerne og brugerne en bedre oplevelse.



- Forskønnelse af landsbymiljøer 2024: Der afsættes 0,653 mio. kr. i 2024 og i overslagsårene til at fortsætte ordningen med landsbypuljen. Landsbypuljen kan benyttes til forskønnelse af landsbymiljøer i form af istandsættelse, renovering eller nedrivning af bygninger i landsbyer og det åbne land.
- Midtbypulje: Der afsættes 0,119 mio. kr. i 2024 og i overslagsårene til Midtbypulje. Den statslige pulje kan anvendes til fornyelse af bymidter i form af områdefornyelse, f.eks. til rekreativt areal, bygningsfornyelse og nedrivning i Middelfart og Strib (byer med indbyggertal mellem 4.000-20.000 indbyggere). Puljen bidrager til at forskønne bymidterne og gøre dem mere levende.
- Udvikling af nyt erhvervsområde ved Ejby: Der skal udvikles et banebrydende bæredygtigt nyt erhvervsområde ved Ejby. Der afsættes 0,550 mio. kr. i 2024, 0,400 mio. kr. i 2025 samt 0,025 mio. kr. i 2026 og 2027 til projektet. Det nye erhvervsområde skulle gerne medføre, at virksomheder etablerer sig i området med arbejdspladser.
- Vedligeholdelsesarbejde på Rådhuset i forlængelse af 5 års gennemgang: I forbindelse med og efter 5 års gennemgangen på Rådhuset er der konstateret en række nødvendige vedligeholdelses- og udbedringsopgaver. Der afsættes 3,630 mio. kr. i 2024 til nødvendige bygningsarbejder på Rådhuset i forlængelse af 5 års gennemgang.
- Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd: For at kunne vedligeholde og skabe god velfærd for borgerne f.eks. i form af velholdte kommunale bygninger med et sundt indeklima, er der behov for at afsætte en ekstraordinær pulje til vedligeholdelse af kommunens bygningsmasse. Der afsættes 1,250 mio. kr. i 2024 og 15,0 mio. kr. i 2025 til ekstraordinært vedligehold af bygningsmassen.
- Områdefornyelse i Gelsted og Nørre Aaby: Da lokalsamfundene i Middelfart Kommune spiller en vigtig rolle i sammenhængskraften i kommunen, afsættes der 2,0 mio. kr. i 2027 til igangsætning af områdefornyelse i Gelsted, og yderligere 0,300 mio. kr. i 2024 til områdefornyelse i Nørre Aaby.
- Nyt gulv i Vestfynshallerne: Der afsættes 1,0 mio. kr. i 2024 til udbedring af halgulv i Vestfynshallerne. Gulvene er nedslidte og skal renoveres for, at der fortsat kan være aktiviteter i hallerne.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

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

Anlægsbevillinger i 2024-2027

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. i 2024-pris	2024		2025		2026		2027	
	U	I	U	I	U	I	U	I
Boligområder	-	-	-	-	-	-	-	-
Erhvervsområder	0,500	-	0,500	-	0,500	-	0,500	-
Pulje - køb og salg af jord	4,250	-	4,250	-	4,250	-	4,250	-
Markedsføring af salg af jord	0,250	-	0,250	-	0,250	-	0,250	-
I alt	5,000	-	5,000	-	5,000	-	5,000	-

Boligområder:

Isingen - Middelfart

Udstykningen blev klargjort til salg i 2022. Der er etableret 23 parcelhusgrunde. Status er, at der er solgt 10 ud af 23 parcelhusgrunde. Det forventes, at der sælges 11 grunde i Isingen i perioden 2024-2027.

Perikonhaven - Middelfart

Der er 8 byggegrunde tilbage i Perikonhaven. Det forventes, at der sælges 4 grunde i udstykningen i perioden 2024-2027.

Kirkebyvænget – Ejby

Der er 1 byggegrund tilbage i Kirkebyvænget, og det vurderes, at den bliver solgt i 2024.



Sejerøvej – Båring

Status er, at der er solgt 14 ud af 19 parcelhusgrunde i Sejerøvej. Det er estimeret, at de resterende 5 grunde sælges i perioden 2024-2027.

Søndermarken – Nørre Aaby

Forvaltningen er ved at afslutte byggemodningen af etape 2 i Søndermarken, hvor der etableres 41 parcelhusgrunde. Salget af grundene forventes at påbegynde ultimo 2023.

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 2024-2027.

Bromsmae - Brenderup

Der er etableret 13 parcelhusgrunde. Status er, at der er solgt 2 ud af de 13. Det forventes, at 5 grunde i Bromsmae bliver solgt i perioden 2024-2027.

Udvikling af nyt boligområde i Ejby

Der bliver sat gang i udviklingen af et nyt boligområde nordvest for Ejby Skole. De nye grunde forventes at blive udstykket inden for 2 år.

Erhvervsområder:

Fynsvej - Middelfart

Byggemodning samt salg af jord i erhvervsområdet ved Fynsvej, syd for Fiberline. Der er ca. 16 ha rest i Fynsvej. I forbindelse med kommuneplanen er der udlagt 55 ha ved motorvejen. Kommunen har købt 30 ha udlagt til erhverv, men arealerne er endnu ikke bygget om.

Sydmarksvej – Nr. Aaby

Byggemodningen er påbegyndt i 2019, og der er indtil nu solgt for 7,7 ha i området. Den forventede salgsindtægt svarer til et salg på ca. 20.000 m² pr. år i perioden 2024-2027.

Pulje til køb af jord, byggemodning og salg af jord

Der er afsat en pulje på 4,5 mio. kr. i 2024 og overslagsårene til færdiggørelsesarbejder, køb af jord, nedrivning af bygninger samt byggemodning af nye bolig- og erhvervsarealer i hele kommunen. Heraf er der 0,250 mio. kr., som skal finansiere markedsføring af både parcelhus- og erhvervsgrunde.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Kort om området

Politikområdet Natur og Miljø omfatter delområderne naturprojekter, fredning, skove, vandløbsvedligeholdelse, miljøbeskyttelse, jordforurening og affald, bærbare batterier, miljøtilsyn, øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. samt skadedyrsbekæmpelse.

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

KNG Tabel 1: Bevillingsoversigt for budget 2024-2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	11,634	11,632	11,632	11,632
Indtægtsbevilling	-4,255	-4,255	-4,255	-4,255
Nettobevilling	7,379	7,377	7,377	7,377

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser, samt de forudsatte priser og mængder på de enkelte temaer eller delområder.

KNG Tabel 2: Budget til Natur og Miljø for 2024

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budget 2024
Naturprojekter	3,233
Fredning	0,051
Skove	1,340
Vandløbsvedligeholdelse	1,773
Fælles formål - Miljøbeskyttelse	0,119
Jordforurening og affald	0,019
Bærbare batterier	0,070
Miljøtilsyn - Virksomheder	0,211
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	0,564
Diverse udgifter og indtægter (Skadedyrsbekæmpelse)	0,000
Total	7,379

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.



Udvidelser og prioriteringer på området

Der er i budgettet for 2024-2027 indarbejdet følgende udvidelser og prioriteringer på området:

Udvidelser:

- Nyetableret familieplads i Staurby Skov – driftsbudget: Der afsættes 0,185 mio. kr. i 2024 og overslagsår til vedligeholdelse af den nye familieplads i Staurby Skov. Budgettet skal dække drift og vedligehold af stier/plads/materiel, rengøring af toiletter, vedligehold af formidlingsskilte m.m.

Prioriteringer:

- Udbetalinger vedr. 5. ferieuge: Der afsættes 0,008 mio. kr. mindre i budget

Naturprojekter

Miljø- og Energiudvalget har 3,233 mio. kr. til naturprojekter i 2024 og 3,336 mio. kr. i 2025-2027. Af eksempler på naturprojekter kan nævnes Natura 2000 (særligt værdifulde naturområder), Naturvejledning (løn og materialer), Sekretariatsfunktion for Naturpark Lillebælt, Foldere og plancher, beskyttede naturtyper (§ 3 områder), drift og udvikling af Hindsgavl Dyrehave, Natur- og vandplaner samt projektet Bælt i balance - forskning og formidling.

Fredning

Der er budgetteret med 0,051 mio. kr. i 2024 og overslagsår til pleje af de arealer, som kommunen er forpligtet til, herunder plejeplan for Wedellsborg Banker (fredet område).

Skove

Der er budgetteret med et nettobudget på i alt 1,34 mio. kr. i forbindelse med drift og vedligeholdelse af de kommunale skove og Staurby Skov i 2024 og overslagsår.

I 2024 og overslagsår er der til de kommunale skove budgetteret med udgifter på 1,425 mio. kr. til løn, driftsmateriel, vedligeholdelse af bygninger, el, vand, varme m.v. Der er budgetteret med indtægter på 0,628 mio. kr. fra salg af materialer fra skovene, heriblandt gran.

I budgettet for 2024 samt overslagsår er der afsat til 0,543 mio. kr. Staurby Skov inklusiv drift og vedligehold af familiepladsen.

Vandløbsvedligeholdelse

Der er budgetteret med 1,773 mio. kr. i 2024 samt overslagsår til vedligeholdelse og restaurering af offentlige vandløb samt revision af vandløbsregulativer.



Udgifterne vedrører grødeskæring og øvrig vedligeholdelse, hvor ydelserne primært købes hos eksterne entreprenører. Det skal bemærkes, at forbruget hovedsageligt vil forekomme sidst på året, da det er i denne periode, at arbejdet bliver udført.

Fælles formål - Miljøbeskyttelse

Der er i 2024-2026 budgetteret med 0,119 mio. kr. til pulje til oprydning i akutfasen efter miljøuheld eller andre uheld med miljøskade.

Jordforurening og affald

Jordforurening stammer fra virksomheder og industri, som gennem tiden har brugt mange kemikalier. Der er budgetteret med et nettobudget på 0,019 mio. kr. i 2024 og overslagsår.

Der er budgetteret med en udgift på 0,319 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 0,3 mio. kr. fra Affald og Genbrug for de ydelser forvaltningen leverer.

Bærbare batterier

Der er budgetteret med 0,07 mio. kr. i 2024-2027 til udgifter i forbindelse med indsamling af bærbare batterier.

Miljøtilsyn - virksomheder

Der er budgetteret med 0,211 mio. kr. til miljøtilsyn og godkendelser af virksomheder i 2024-2027. 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 0,564 mio. kr. i 2024 samt 0,46 mio. kr. i 2025-2027 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 2024-2027. Området er gebyrfinansieret. Bekæmpelsen varetages af kommunens entreprenøraftdeling i samarbejde med Middelfart Spildevand.

Tidligere blev indtægten opkrævet hos borgerne som 0,09 promille af ejendomsværdien. Der afventes ny lovgivning gældende fra og med 2024.

Anlægsbevillinger i 2024-2027

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

KNG Tabel 3: Bevillingsoversigt til budget 2024-2027

Beløb angivet i mio. kr. i 2024 priser.	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	5,504	11,983	8,054	4,190
Indtægtsbevilling	-0,580	-4,369	-4,607	0
Nettobevilling	4,924	7,614	3,447	4,190

Budgettallene er opgjort i 2024 priser.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

KNG Tabel 4: Anlægsprojekter i 2024-2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	-0,580	0,800	0,002	0
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	0,940	0,940	0,940	0,940
Udbygning af rekreative stier (stiplanen)	0*	1,686	3,372	1,686
EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE)	3,000	1,624	-2,931	0
Sløjfning af brandhaner	0,514	0,514	0,514	0,514
Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven – Vejlbys Fed (Borgerfinansieret)	0*	0	0	0
Pulje til biodiversitet og natur	1,050	1,050	1,050	1,050
Projekt Liv i Lillebælt	0	1,000	0,500	0
Nettobevilling	4,924	7,614	3,447	4,190

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

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

*) Forvaltningen kan igangsætte/fortsætte med anlægsarbejdet i 2024 selvom der ikke er afsat budget. Dette skyldes, at der er opsparede midler fra 2023.

Beskrivelse af de enkelte projekter



Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Projekt Bælt i balance – forskning og formidling, Naturpark Lillebælt: Der afsættes -0,580 mio. kr. i 2024, 0,8 mio. kr. i 2025 og 0,002 mio. kr. i 2026 til konkrete forbedringer i Lillebæltområdet.
- Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter: Der afsættes 0,940 mio. kr. til natur- og energiprojekter i budget 2024 samt overslagsår til fx Natura2000 naturprojekter, vandløbsrestaureringer, naturgenopretning, tilskud til private naturprojekter, deleøkonomiske projekter, borgernære energispareprojekter og projekter for vedvarende energi.
- Udbygning af rekreative stier: Der afsættes 1,686 mio. kr. i budget 2025 og 2027 samt 3,372 mio. kr. i 2026 til udbygning af rekreative stier. Formålet er at øge tilgængeligheden til naturen og generelt medvirke til sundhedsforebyggelse
- EU-Life-projekt i Natura 2000 (Better BirdLIFE): Der afsættes netto 3 mio. kr. i 2024, 1,624 mio. kr. i 2025 samt -2,931 mio. kr. i 2026 til LIFE-projekt om beskyttelse af kystfugle i Natura 2000 området.
- Sløjfning af brandhaner: Der afsættes 0,514 mio. kr. i budget 2024-2027 til sløjfning af brandhaner der ikke længere benyttes.
- Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven – Vejlbj Fed (Borgerfinansieret): Der afsættes netto 0 kr. bestående af en udgifts- og en indtægtsbevilling på 0,369 mio. kr. i 2025. Bevillingerne afsættes til detailprojekt m.m. samt lodsejernes finansiering heraf.
- Pulje til biodiversitet og natur: Der afsættes 1,05 mio. kr. i 2024 og overslagsår til at arbejde med projekter indenfor biodiversitet og natur fx det fælles fynske projekt Ring Life.
- Projekt Liv i Lillebælt: Der afsættes netto 1 mio. kr. i 2025 og 0,5 mio. i 2026 til deltagelse i opbygningen af samarbejdet "Liv i Lillebælt". Formålet er at skabe forbedringer af naturindholdet, biodiversiteten og miljøtilstanden i Lillebælt.

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 samt arbejdet omkring DK2020 Klimaplanen, Klimalaboratoriet 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 med fokus på den grønne omstilling.

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

KNG Tabel 5: Bevillingsoversigt for budget 2024-2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	4,730	4,600	3,253	2,360
Indtægtsbevilling	-1,588	-1,464	-0,446	0
Nettobevilling	3,142	3,136	2,807	2,360

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 2024-2027, herunder de indarbejdede besparelser og udvidelser.

KNG Tabel 6: Budget til Klima og Energi for 2024

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budget 2024
Klima - Drift	0,869
Klimafolkemødet	1,641
EU-projekter	0,632
Total	3,142

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding til hele 1.000 kr.

Udvidelser og prioriteringer på området

Der er i budgettet for 2024-2027 indarbejdet følgende udvidelser og prioriteringer på området:

Udvidelser:

- Klimapulje til kommunens institutioner: Der afsættes 0,250 mio. kr. i 2024-2026 samt 0,1 mio. kr. til en pulje til kommunens institutioner til motivation til at



gennemføre klimatiltag, som energibesparelser, reduktion af ressourceforbrug og adfærdsændringer.

Prioriteringer:

- Besparelse Klima og Energi: Mindre reduktion af den samlede klimaindsats på 0,019 mio. kr. i 2024 og overslagsår.

Klima - Drift

Der er afsat 0,869 mio. kr. i 2024-2026 samt 0,719 mio. kr. i 2027 til implementering af arbejdet omkring klima.

Der er budgetteret med 0,359 mio. kr. i budgettet for 2024 samt overslagsår til DK2020 Klimaplanen (Parisaftalen).

Der afsat 0,260 mio. kr. i 2024-2027 til udvikling af Klimalaboratoriet, herunder markedsføring samt igangsætning af nye projekter m.m.

Som noget nyt er der afsat 0,250 mio. kr. i 2024-2026 og 0,1 mio. kr. i 2027 til en pulje til kommunens institutioner til at motivere kommunens institutioner til at gennemføre klimatiltag, som energibesparelser, reduktion af ressourceforbrug og adfærdsændringer.

Klimafolkemødet

Der er afsat 1,641 mio. kr. til afholdelse og udvikling af Klimafolkemødet i 2024 samt overslagsår.

EU-projekter

Der er afsat et nettobudget på 0,632 mio. kr. i 2024, 0,626 mio. kr. i 2025 samt 0,297 mio. kr. i 2026 til EU-projekterne COHEAT2 og WATERWARMTH. COHEAT 2 fokuserer på at fremme den grønne omstilling af varmeforsyning uden for eksisterende fjernvarmeområder. WATERWARMTH fokuserer på at fremskynde overgangen til bæredygtig opvarmning og køling baseret på kollektive varmepumpesystemer, der trækker energien ud af overfladevand.

Anlægsbevillinger i 2024-2027

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger i 2024-2027. Der er budgetteret med en pulje til Natur- og Energiprojekter på 0,940 mio. kr. i 2024 samt overslagsår under politikområdet Natur og Miljø.



Klima og bæredygtighed

Klima og Bæredygtighed har flyttet den politiske og praktiske verden på kort tid. Udviklingen vil fortsætte i øget tempo, ikke mindst i lyset af byrådets vedtagelse af klimaplanplanen, med dertilhørende politisk aftale (7. december 2020).

Med aftalen tages et større politisk ansvar ved at udfordre kommunen i at "gøre som den plejer", bl.a. med det sammenfattende udsagn: "Med den nye aftale skal det samlede klimaaftryk granskes, inden budgettet lægges. Stemmer det samlede klimaaftryk ikke overens med vores langsigtede mål, så skal budgettet altså korrigeres med flere eller færre tiltag.

Det har den logiske konsekvens, at Middelfart Kommune er begyndt at afsøge mulighederne for at indføre klimaafgifter på særligt co2 belastende varer. Samtidig er der behov for øget politisk klimaledelse i den generelle drift.



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 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

KNG Tabel 7: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	50,071	50,071	50,071	50,071
Indtægtsbevilling	-50,071	-50,071	-50,071	-50,071
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 2024-2027

Der er ikke budgetteret med anlægsbevillinger for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.



Kort om området

Området er takstfinansieret og indeholder udgifter og indtægter i forbindelse med affaldshåndtering.

Området er opdelt på områderne:

- Overordnet administration og affaldsplanlægning
- Husstandsindsamling af restaffald
- Husstandsindsamling af madaffald og genanvendelige materialer
- Genbrugspladser
- Ordning for farligt affald og tekstiler
- Øvrige ordninger og anlæg – Omlastestation
- Indsamlingsordningen for erhverv til markedspris

Driftsbevilling i 2024-2027

Af tabellen nedenfor ses en oversigt over driftsbevillingerne for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

KNG Tabel 8: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	62,559	62,399	62,400	62,400
Indtægtsbevilling	-71,429	-75,854	-75,765	-75,675
Nettobevilling	-8,870	-13,455	-13,365	-13,275

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 2024-2027.

KNG Tabel 9: Budget for Affald og Genbrug - udgifter

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår
År	2024
Overordnet administration og affaldsplanlægning	9,036
Husstandsindsamling af restaffald	10,959
Husstandsindsamling af madaffald og genanvendelige materialer	17,680
Genbrugspladser	21,698
Ordningen for farligt affald og tekstiler	2,482
Øvrige ordninger og anlæg – Omlastestationen	-0,085
Indsamlingsordningen for erhverv til markedspris	0,789
Total	62,559

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Klima- Natur og Genbrugsudvalget

Affaldshåndtering



KNG Tabel 10: Budget for Affald og Genbrug - indtægter

Beløb angivet i mio. kr.	Budgetår
År	2024
Overordnet administration og affaldsplanlægning	-9,536
Husstandsindsamling af restaffald	-12,587
Husstandsindsamling af madaffald og genanvendelige materialer	-23,551
Genbrugspladser	-21,941
Ordningen for farligt affald og tekstiler	-2,946
Øvrige ordninger og anlæg – Omlastestationen	0,000
Indsamlingsordningen for erhverv til markedspris	-0,868
Total	-71,429

Sumdifferencer kan forekomme grundet afrunding.

Udvidelser og besparelser på området

Regeringen og et bredt flertal i Folketinget indgik i juni 2020 aftale om en klimaplan for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi (Klimaplanen), som efterfølgende er udmøntet i ny lovgivning og bekendtgørelser på affaldsområdet. Der er blandt andet indført krav om husstandsindsamling af 10 affaldsfraktioner fra 1. juli 2021. Krav om udsortering og husstandsindsamling af tekstiler er udsat til 2024 – således også i Middelfart Kommune.

Udvidelserne finansieres over taksterne.

I forlængelse af Klimaplanen har Regeringen og et bredt flertal i Folketinget i august 2022 indgået aftale om en selskabsgørelse af kommunernes levering af affaldsydelser. Det forventes, at lovforslaget kan træde i kraft i 2024. Der vil være en overgangsperiode fra lovens ikrafttrædelse og frem mod, at kommunerne skal have selskabsgjort leveringen af affaldsydelser. Derudover er det besluttet, at kommunerne fra 1. juli 2023 ikke må forestå sortering og behandling af affald, ligesom der fra 1. januar 2025 indføres producentansvar på emballager. Aftalen om selskabsgørelse får økonomiske og organisatoriske konsekvenser for Affald og Genbrug, uden disse dog er opgjort endnu.

Overordnet administration og affaldsplanlægning

Området dækker over den generelle administration af Affald og Genbrug, som ikke relaterer sig til en af de øvrige ordninger. Området dækker også over den overordnede affaldsplanlægning samt administrationsbidrag til de centrale fagforvaltninger og afdelinger i kommunen. Der er budgetteret udgifter for 9,036 mio. kr. i 2024.

Området finansieres gennem grundgebyret. I 2024 er der budgetteret indtægter for 9,536 mio. kr. Det budgetterede overskud skyldes henlæggelse til selskabsgørelsen.



Husstandsindsamling af restaffald

Ordningen dækker samtlige udgifter og indtægter i forbindelse med husstandsindsamlingen af restaffaldet ved private.

Udgifterne omfatter bl.a. lønninger, administrationsudgifter, behandlingsafgifter, ejendomsudgifter og lignende driftsudgifter. Herunder også udgifter til selve renovationsindsamlingen, som omfatter køretøjer og vedligeholdelse af disse samt udgifter til eksterne vognmænd i de områder, hvor eksterne firmaer benyttes. Der budgetteres med udgifter for 10,959 mio. kr. i 2024.

Indtægterne stammer fra det variable gebyr for tømning af spande, sække og containere. Gebyrerne fremgår af Takstoversigten, som kan ses bagerst i dette budget.

Der budgetteres med indtægter på 12,587 mio. kr. i 2024. Det budgetterede overskud i 2024 skyldes hovedsageligt låneafvikling på anlægsprojekterne samt materiel afskrivning.

Husstandsindsamling af madaffald og genanvendelige materialer

Husstandsindsamling af genanvendelige materialer dækker over indsamlingen af madaffald, papir/pap – glas, og metal samt den nye ordning for: Plast, mad- og drikkekartoner. Der er i 2024 budgetteret udgifter for 17,680 mio. kr.

Ordningen er takstfinansieret, og der er i 2024 budgetteret indtægter for 23,551 mio. kr. Det budgetterede overskud skyldes hovedsageligt låneafvikling på anlægsprojekterne samt materiel afskrivning.

Genbrugspladser

Området omfatter udgifter til drift af genbrugspladserne. Der er udgifter til løn og behandlingsudgifter samt udgifter til containerkørsel ved eksterne vognmænd. Der budgetteres i 2024 med udgifter på 21,698 mio. kr.

Indtægterne stammer fra grundgebyret for husholdninger samt gebyrer for erhverv, der benytter kommunens genbrugspladser. Der budgetteres i 2024 med indtægter på i alt 21,941 mio. kr. Det budgetterede overskud skyldes materiel afskrivning.

Ordning for farligt affald og tekstiler

Området omfatter udgifter til håndtering af farligt affald på genbrugspladserne, samt husstandsindsamlingen af miljøkasser. Ordningen udvides i oktober 2023 med husstandsindsamling af tekstiler via en bestillingsordning i klare sække, samt i januar 2024 med en bestillingsordning for husstandsindsamling af asbest.

Klima- Natur og Genbrugsudvalget

Affaldshåndtering



Der er udgifter til løn og behandlingsudgifter samt udgifter til containerkørsel ved eksterne vognmænd. Der budgetteres i 2024 med udgifter på 2,482 mio. kr.

Indtægterne stammer fra grundgebyret for husholdninger samt de variable gebyrer for miljøkasserne og tekstilerne, da ordningerne er obligatoriske. Derudover vil der være gebyr indtægter fra de borgere og erhvervsdrivende, som vælger at benytte asbestindsamlingen. Der budgetteres i 2024 med indtægter på i alt 2,946 mio. kr. Det budgetterede overskud skyldes materiel afskrivning.

Øvrige ordninger og anlæg – Omlastestationen

Ordningen dækker over de to midlertidige omlastestationer, hvor der omlastes fraktioner fra ordningerne med husstandsindsamlinger, før de transporteres i større læs til aftagerne.

Der er udgifter til lønninger, maskiner, ekstern vognmand, leje af bygninger og vejebod. Der er samlet budgetteret med udgifter på -0,085 mio. kr. i 2024.

Omlastestationen finansieres via interne opkrævninger til de indsamlingsordninger, der benytter omlastestationen. Omkostningerne til omlastningen indgår derved i de variable gebyrer for husstandsindsamlingsordningerne, hvorfor der er budgetteret med indtægter på 0,000 mio. kr. i 2024. Det budgetterede overskud skyldes materiel afskrivning.

På den ene adresse er der også Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg I/S, der er et fælles kommunalt selskab mellem Middelfart Kommune og Assens Kommune. Selskabet hæfter for deponidelen. Selskabet aflægger et separat regnskab. Eneste aktivitet i dette selskab er havekompostering og jordbehandling.

Indsamlingsordningen for erhverv til markedspris

Ordningen dækker indsamling af mad- og restaffald samt de genanvendelige materialer, der i art og mængde er svarende til en almindelig husstand. Ordningen er frivilligt for erhvervsdrivende.

Udgifterne dækker over tømning og behandling af affaldet. Der er budgetteret med udgifter for 0,789 mio. kr.

Der er budgetteret med en samlet indtægt på 0,868 mio. kr. Indtægterne stammer fra de variable tømmepriser. Det budgetterede overskud skyldes, at der jf. gældende lov er tillagt en markedsfortjeneste på tømmegebyret.

Mellemværende med Middelfart Kommune

Primo 2023 har affaldshåndtering et samlet udestående på 21,832 mio. kr. Heri indgår et overskud for Vestfyns Affalds- og Deponeringsanlæg (VAD) på 8,594 mio. kr. Affald og Genbrug har et udestående på 30,426 mio. kr. primært som følge af anlægsprojekterne, som skal finansieres via låneoptagelsen på mellemværendet.



Anlægsbevillinger i 2024-2027

Nedenfor ses en bevillingsoversigt for anlæg i budgetåret og overslagsårene.

KNG Tabel 11: Bevillingsoversigt for budget 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Udgiftsbevilling	15,000	0	0	0
Indtægtsbevilling	0	0	0	0
Nettobevilling	15,000	0	0	0

Budgettallene er opgjort i 2024 priser.

Budgetforudsætninger

Nedenfor ses nettobevillingerne for de enkelte anlægsprojekter for budgetåret 2024 og budgetoverslagsårene 2025-2027.

KNG Tabel 12: Anlægsprojekter i 2024 – 2027

Beløb angivet i mio. kr. 2024 priser	Budgetår	Budgetoverslagsår		
År	2024	2025	2026	2027
Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby	0,500	0	0	0
Ny genbrugspladsstruktur inklusiv omlastestation	14,500	0	0	0
Nettobevilling	15,000	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 de enkelte projekter

Ovenstående anlægsprojekter indeholder følgende:

- Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby: Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2024 til afslutning af projektet. Der er i tidligere budgetår afsat i alt 17,354 mio. kr. til anlægsprojektet.
- Ny genbrugspladsstruktur inklusiv omlastestation: Der afsættes 14,5 mio. kr. i 2024 til færdiggørelsen af projektet. Der er i tidligere budgetår afsat i alt 75,962 mio. kr. til anlægsprojektet. Projektet forventes ibrugtaget i løbet af 2025.

Bruttobevillingerne kan ses af investeringsoversigten.



Klima og bæredygtighed

Alle nuværende og kommende affaldsaktiviteter har som målsætning at sikre, at mest muligt affald udsorteres med henblik på genbrug eller genanvendelse under størst mulig hensyntagen til økonomi, service og miljø og indenfor de lovgivningsmæssige rammer. Kommende aktiviteter taler således ind i en mere bæredygtig og cirkulær dagsorden til gavn for klima og miljø.

Den nye genbrugspladsstruktur vil forsøge at tage højde for indarbejdelse af cirkulær økonomi aktiviteter og animere til en mere bæredygtig adfærd. Nye indsamlingsordninger for madaffald, metal og glas og på sigt plast, mad- og drikkekartoner og tekstiler skal sikre, at mindre affald forbrændes, men genanvendes med mindre CO2 udledning og mindre ressourceforbrug til følge.

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
<u>BØRN OG UNGE</u>		
Børnehave		
Fuldtidsbørnehave (51/52 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.199,00	2.117,00
Deltidsbørnehave (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.617,00	1.542,00
Deltidsbørnehave (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.293,00	1.233,00
Deltidsbørnehave (25 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.078,00	1.028,00
Madordningstakst pr. måned i 11 mdr.	699,00	671,00
Dagpleje		
Fuldtidspleje (48 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	3.169,00	3.037,00
Deltidsdagplejen (37,5 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	2.476,00	2.373,00
Deltidsdagplejen (30 timer) pr. mdr. i 11 mdr.	1.981,00	1.898,00
Vuggestue		
Fuldtidspleje (51/52) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	3.836,00	3.708,00
Deltidspleje (37,5) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.821,00	2.700,00
Deltidspleje (30) pr. mdr. i 11 mdr. (ekskl. frokostordning)	2.257,00	2.160,00
Madordningstakst pr. mdr. i 11 mdr.	699,00	671,00
Skolefritidsordning.		
Heldagsmodul pr. måned i 11 mdr.	2.186,00	2.100,00
Morgenmodul pr. måned i 11 mdr.	782,00	751,00
Tidlig SFO pr. måned i 4 mdr. (marts - juni)	2.199,00	2.117,00
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	250,00	240,00
Mellem, 4 moduler pr. uge	555,00	533,00
Stor, 5 moduler pr. uge	998,00	959,00
Musikskolens førskole		2023/2024
Rytmik for børn og voksne (30 gange)	1278,00	1.228,00
Musikskolens instrumentalskole		
1. års holdundervisning (15 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	360,00	346,00
1. års soloundervisning (20 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	449,00	431,00
1. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	535,00	514,00
2. års soloundervisning (25 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	535,00	514,00
2. års soloundervisning (30 min.) pr. mdr. i 9 mdr.	641,00	616,00
Talentelever (60 min) pr. mdr. i 9 mdr.	1012,00	972,00
Leje af et instrument pr. mdr.	80,00	77,00
<u>ÆLDREOMRÅDET</u>		
Madordning		
Hovedret ekskl. udbringning	47,50	45,50
Biret ekskl. udbringning	12,25	12,00
Ugeleverance, der bringes mad ud 1 gang om ugen til en fast pris * Pr. april 2023 træder de nye 2023 takster i kraft	53,00	52,00
Plejeboliger		
Obligatorisk servicepakke pr. måned incl. vask af linned og tøj	4.766,00	4.602,00
Aflastningsophold		
Obligatorisk servicepakke pr. døgn incl. toiletpapir og rengøring	157,00	151,00
Kørsel til dagcenter/vedligeholdende træning		
Kørsel (retur)	82,00	78,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
Dagcentertilbud		
Dagcenter halvdag/formiddag: Kaffe med brød, frokost og diverse	61,00	58,50
Dagcenter halvdag/eftermiddag: Kaffe med kage og diverse	18,50	17,50
Dagcenter heldagsplads: Kaffe med brød, frokost, kaffe med kage og div.	79,50	76,00
Sundhed		
Omsorgstandpleje pr bruger pr. år	587,00	564,00
<u>KULTUR</u>		
Folkebibliotek		
<i>Afgift for overskridelse af lånetid:</i>		
Aflevering inden for 2 uger for sent (børn)	10,00	10,00
Aflevering inden for 2 uger for sent (voksne)	15,00	15,00
Senere end 2 uger for sent (børn)	30,00	30,00
Senere end 2 uger for sent (voksne)	60,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (børn)	60,00	60,00
Senere end 4 uger for sent (voksne)	85,00	85,00
Senere end 6 uger for sent (børn)	120,00	120,00
Senere end 6 uger for sent (voksne)	230,00	230,00
<i>Ved aflevering senere end 6 uger for sent betales også for materialets pris.</i>		
Leje af lokaler på KulturØen		
Middelfartsalen:		
Foreningsarrangementer pr. time	480,00	460,00
Foreningsarrangementer hel dag	3745,00	3.600,00
Kommercielle arrangementer pr. time	750,00	720,00
Kommercielle arrangementer hel dag	7125,00	6.850,00
Til udstillingsbrug hel dag	320,00	310,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time på hverdage mellem 7.00-17.00.	480,00	460,00
Teknisk eller praktisk bistand pr. time udenfor ovenstående tidsrum	620,00	595,00
Mødelokale:		
Alle arrangementer - pr. time	110,00	105,00
<u>KOLLEKTIV TRAFIK</u>		
Se de aktuelle takster på www.fynbus.dk		
<u>LYSTBÅDEHAVNE</u>		
Gæstetakster (lystbådehavne) Alle takster er pr. døgn og inkl. moms		
Bådlængde 0-9 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	168,00	140,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	84,00	70,00
Bådlængde 9-12 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	204,00	170,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	102,00	85,00
Bådlængde 12-16 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	240,00	200,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	120,00	100,00
Bådlængde 16-20 meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	276,00	230,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	138,00	115,00
Bådlængde 20 - meter		
Sommer(28/3 – 20/10)	372,00	310,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	186,00	155,00
Båd med over 10 personer		
Sommer(28/3 – 20/10)	600,00	500,00
Vinter(1/1 – 27/3 og 21/10 – 31/12)	300,00	250,00
Autocampere pr. overnatning		
Sommer(28/3 – 20/10)	165,00	150,00
Vinter(1/3 – 27/3 og 21/10 – 31/10)	82,00	75,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
Øvrige takster		
Jolleplads på land		
Stejlepladsleje i lystbådehavnen (momsfrit)	589,00	536,00
Gebyr for benyttelse af slæbested (bomafgift)	40,00	40,00
Gebyr for flytning til anden plads	600,00	300,00
Gebyr for registrering af ansøgning	300,00	300,00
Årligt gebyr for at stå på venteliste	100,00	100,00
Gebyr for udstedelse af kontrakt	600,00	600,00
Depositum kort	50,00	40,00
Fornyelse af kort til molebom, pr. år	80,00	70,00
Lille bådcran, pr 1/2 time	170,00	170,00
Gebyr for påsætning af årsmærkat	350,00	350,00
Leje af miljøsliber med støvsuger, pr. dag. (Plus forbrug af slibepapir og støvsugerposer)	220,00	200,00
Trapper 2-trin	2.000,00	1.500,00
Trapper 3-trin	2.500,00	2.000,00
Trapper 4-trin	3.000,00	2.500,00
Stiger 4-trin (Træbro)	3.000,00	2.500,00
<i>Fast arealleje:</i>		
Takstklasse 1 (vandsiden og nyudstykket) pr. m2	27,00	24,00
Takstklasse 2 (øvrige arealer) pr. m2	21,00	19,00
El, pr. kWh	3,00	5,00
Vand pr. 10 min.	10,00	10,00
Udkaldstillæg	1.000,00	1.000,00
Timetakst pr.mand	450,00	
Takster kran		
Ekstra flyt af båd	550,00	500,00
Tillæg for optagning med mast (inkl. Støtteben)	825,00	750,00
Leje af ekstra støtteben til stativ	550,00	300,00
Leje af stativ pr. uge	440,00	400,00
Løft under 3 ton		800,00
Løft 3-6 ton		1.200,00
Løft 0 - 6 ton	1.200,00	
Løft 6 - 12 ton	1.500,00	1.600,00
Løft 12-30 ton		2.000,00
Løft 12 - 18 ton	2.000,00	
Løft 18 - 30 ton	2.400,00	
Vask/mindre reparationer inkl. Stativ max 1 uge		
Løft 0 - 6 ton	1.800,00	
Løft 6 - 12 ton	2.200,00	
Løft 12 - 18 ton	2.700,00	
Vask/mindre reparationer inkl. Stativ max 1 uge ikke-fastlægger		
Løft 0 - 6 ton	2.700,00	
Løft 6 - 12 ton	3.300,00	
Løft 12 - 18 ton	4.050,00	
Leje af plads i skure, Gammel havn		
Leje af bås i det gamle skur, Sildemarken pr. md	38,50	35,00
Leje af plads i de sorte skure på havnen pr.md. Pr. m2	23,10	21,00
Takster Gammel Havn		
Turbåde (årlig leje ex. moms og forbrug)	8.800,00	8.000,00
Historiske både med plads i Gl. Havn (ex. forbrug)	0,00	0,00
Fastliggerleje i vandet 01.01.2022-31.12.2022		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	6.058,00	5.507,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	7.351,00	6.683,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	7.600,00	6.909,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	8.097,00	7.361,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	9.766,00	8.878,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	12.451,00	11.319,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	13.005,00	11.823,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	16.044,00	14.585,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	19.693,00	17.903,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	23.048,00	20.953,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	25.150,00	22.864,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	37.445,00	34.041,00
Pladsstørrelse 8,00 X 27,00	37.445,00	
Vinterpladser i vandet 01.10.2022 – 31.03.2023		
Pladsstørrelse 2,50 x 10,00	2.020,00	1.836,00
Pladsstørrelse 3,00 x 10,00	2.451,00	2.228,00
Pladsstørrelse 3,15 x 10,00	2.533,00	2.303,00
Pladsstørrelse 3,50 x 10,00	2.699,00	2.454,00
Pladsstørrelse 3,50 X 12,00	3.255,00	2.959,00
Pladsstørrelse 3,50 x 15,00	4.150,00	3.773,00
Pladsstørrelse 4,00 X 15,00	4.335,00	3.941,00
Pladsstørrelse 4,50 X 16,00	5.348,00	4.862,00
Pladsstørrelse 5,00 X 18,00	6.565,00	5.968,00
Pladsstørrelse 5,50 X 18,00	7.682,00	6.984,00
Pladsstørrelse 6,50 X 18,00	8.383,00	7.621,00
Pladsstørrelse 8,50 X 23,50	12.482,00	11.347,00
Pladsstørrelse 8,00 X 27,00	12.482,00	
Vinterplads på land inkl. stativ og to løft (15. sept.- 30. maj)		
0-3 ton	2.800,00	2.600,00
3-6 ton	3.600,00	3.400,00
6-12 ton	4.500,00	4.300,00
12-18 ton	5.600,00	5.100,00
Sommerplads på land inkl. stativ og et løft (01. juni - 14. sept.)		
0-3 ton	2.000,00	1.800,00
3-6 ton	2.400,00	2.200,00
6-12 ton	3.000,00	2.700,00
12-18 ton	3.600,00	3.300,00
Vinterplads for ikke-fastliggere, inkl. stativ og to løft (15. sep.- 30. maj)		
0-3 ton	4.200,00	3.850,00
3-6 ton	5.400,00	4.900,00
6-12 ton	6.800,00	6.100,00
12-18 ton	8.200,00	7.400,00
Trailerplads på vinterpladsen (15. maj - 1. okt.)		
Trailer med båd	2.000,00	
Trailer uden båd	500,00	
<u>RENOVATION / AFLEVERING AF AFFALD</u>		
Grundgebyr (opkræves efter ejendommen anvendelskode i BBR)		
(Jordgebyret pr. husstand er inkl. i grundgebyret)		
Almindelig grundgebyr - Enfamiliehuse, stuehuse, række- og dobbelthuse samt helårsbeboelser	1.884,00	1.878,00
Reduceret grundgebyr - Sommerhuse (ikke helårsbeboet), flerfamiliehuse m. vandret adskillelse	1.219,00	1.117,00
Reduceret grundgebyr - Kolonihaver	350,00	
Ved beholder løsninger til erhverv tilægges 10% jf. gældende regler om markedspris		
Der tilbydes kun løsninger der i art og mængde er svarende til en almindelig husholdning		
Tjek vores hjemmeside for de aktuelle muligheder		
Dagrenovation (madaffald og restaffald)		
Almindelig husstand		
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.178,00	1.262,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.350,00	1.478,00
Helårsbeboelse tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning	1.178,00	1.178,00
Sommerhus		
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.178,00	1.262,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.350,00	1.478,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (ikke helårsbeboet)	910,00	974,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (helårsbeboet)	1.178,00	1.262,00
Fællesbebyggelser		
- Beholderløsning		
140 liter beholder, til madaffald med 14-dages tømning	993,00	1.076,00
240 liter beholder, til madaffald med 14-dages tømning	1.019,00	1.155,00
140 liter beholder, til madaffald med ugetømning	1.891,00	2.067,00
240 liter beholder, til madaffald med ugetømning	1.941,00	2.222,00
140 liter beholder, til madaffald med 2 x ugetømning*	3.787,00	4.134,00
240 liter beholder, til madaffald med 2 x ugetømning*	3.883,00	4.441,00
140 liter beholder, til madaffald med 3 x ugetømning*	5.850,00	6.370,00
240 liter beholder, til madaffald med 3 x ugetømning*	5.993,00	6.827,00
140 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.129,00	1.162,00
240 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.253,00	1.302,00
370 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.468,00	1.540,00
660 liter beholder, til restaffald med 14-dages tømning	1.871,00	1.993,00
140 liter beholder, til restaffald med ugetømning	2.164,00	2.239,00
240 liter beholder, til restaffald med ugetømning	2.409,00	2.516,00
370 liter beholder, til restaffald med ugetømning	2.780,00	2.932,00
660 liter beholder, til restaffald med ugetømning	3.532,00	3.782,00
370 liter beholder, til restaffald med 2 x ugetømning*	5.504,00	5.800,00
660 liter beholder, til restaffald med 2 x ugetømning*	6.956,00	7.444,00
370 liter beholder, til restaffald med 3 x ugetømning*	8.394,00	8.837,00
660 liter beholder, til restaffald med 3 x ugetømning*	10.546,00	11.275,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.178,00	1.188,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 14-dages tømning	1.350,00	1.832,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med ugetømning	2.240,00	2.417,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med ugetømning	2.518,00	2.779,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 2 x ugetømning*	4.463,00	4.812,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 2 x ugetømning*	4.954,00	5.466,00
240 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 3 x ugetømning*	6.853,00	7.375,00
370 liter 2-rumsbeholder, til madaffald og restaffald med 3 x ugetømning*	7.556,00	8.322,00
*Tømning 2 og 3 gange ugentlig er kun muligt i særlige tilfælde		
- Kuber (ejet af Affald & Genbrug)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	9.814,00	8.865,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	11.132,00	10.342,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	12.449,00	11.818,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	13.810,00	13.341,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	15.344,00	15.048,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	17.508,00	16.827,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	19.854,00	19.472,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	22.199,00	22.117,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	24.588,00	24.808,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	27.151,00	27.684,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	9.038,00	8.377,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	9.580,00	9.366,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	10.121,00	10.354,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	10.706,00	11.389,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	11.465,00	12.608,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	15.957,00	15.851,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	16.750,00	17.520,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	17.544,00	19.189,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	18.381,00	20.904,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	19.392,00	22.803,00
Priserne for 2-rums kuber er pr. rum i kuben og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt kube		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	10.506,00	9.936,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	11.814,00	11.394,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	13.122,00	12.851,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	14.472,00	14.352,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	15.719,00	15.747,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	18.200,00	17.898,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	20.536,00	20.524,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	22.872,00	23.150,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	25.251,00	25.820,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	27.526,00	28.383,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	8.539,00	8.254,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	8.936,00	9.088,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	9.333,00	9.923,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	9.751,00	10.780,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	10.117,00	11.581,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	15.457,00	15.728,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	16.106,00	17.243,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	16.755,00	18.757,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	17.426,00	20.295,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	18.044,00	21.777,00
- Nedgravet (ejet af boligforeningen)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	7.309,00	7.449,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	8.337,00	8.617,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	9.365,00	9.786,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	10.393,00	10.954,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med 14-dages tømning	11.421,00	12.123,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	15.003,00	15.411,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	17.059,00	17.748,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	19.116,00	20.085,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	21.172,00	22.422,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Restaffald med ugetømning	23.228,00	24.759,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	6.533,00	6.961,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	6.785,00	7.641,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	7.038,00	8.322,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	7.290,00	9.002,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med 14-dages tømning	7.542,00	9.682,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	13.451,00	14.435,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	13.956,00	15.795,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	14.460,00	17.156,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	14.965,00	18.517,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til Madaffald med ugetømning	15.469,00	19.878,00
Priserne for 2-rums nedgravet er pr. rum i nedgravet og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt nedgravet		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	7.309,00	7.449,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	8.337,00	8.617,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	9.365,00	9.786,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	10.393,00	10.954,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med 14-dages tømning	11.421,00	13.475,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	15.003,00	15.411,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	17.059,00	17.748,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	19.116,00	20.085,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	21.172,00	22.422,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Restaffald med ugetømning	23.228,00	26.111,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	6.533,00	6.930,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	6.785,00	7.610,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	7.038,00	8.290,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	7.290,00	8.971,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med 14-dages tømning	7.542,00	11.004,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	13.451,00	14.404,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	13.956,00	15.764,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	14.460,00	17.125,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	14.965,00	18.486,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til Madaffald med ugetømning	15.470,00	21.199,00
- Speciel løsning (ejet af Affald & Genbrug)		
Pris pr. m3 til madaffald eller restaffald 14-dages tømning	5.463,00	4.459,40
Pris pr. m3 til madaffald eller restaffald ugetømning	10.414,20	10.654,80
Farligt affald i røde kasser		
(opkræves efter ejendommen anvendelskode i BBR)		
Almindelig farlig affaldsgebyr - Enfamiliehuse, stuehuse, flerfamiliehuse, række- og dobbelthuse	100,00	100,00
Reduceret grundgebyr - Sommerhuse (ikke helårsbeboet)	75,00	100,00
For kommunale institutioner uden beboelse (opkræves pr. tilmeldt kasse)	100,00	100,00
Erhverv, hvis det i art og mængde svare til en alm. husstand - eks moms	245,00	
Indsamling af tekstiler		
Tekstilgebyr	19,00	-
Erhverv, hvis det i art og mængde svare til en alm. husstand - eks moms	26,00	
Genanvendelige materialer, glas, metal, pap/papir og (plast)		
Almindelig husstand		
190 liter genanvendeligt med tømning hver 4. uge	558,00	535,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	611,00	583,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	763,00	721,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	403,00	389,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	518,00	498,00
Husstande tilknyttet kommunal fællesløsning	1.166,00	1.110,00
Sommerhus		
190 liter genanvendeligt med tømning hver 4. uge	558,00	535,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	611,00	583,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	763,00	721,00
240 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	403,00	389,00
370 liter 2 -rumsbeholder, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	518,00	498,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (ikke helårsbeboet)	823,00	796,00
Sommerhus tilsluttet kommunalt etableret fællesløsning (helårsbeboet)	1.166,00	1.110,00
Fællesbebyggelser, etageejendomme o.lign.		
- Ugetømning		
140 liter beholder	1.816,00	1.735,00
240 liter beholder	2.081,00	1.949,00
370 liter beholder	2.479,00	2.283,00
660 liter beholder (gælder ikke glas)	3.291,00	2.950,00
- 14-dagestømning		
140 liter beholder	950,00	912,00
240 liter beholder	1.085,00	1.021,00
370 liter beholder	1.312,00	1.218,00
660 liter beholder (gælder ikke glas)	1.745,00	1.580,00
- Tømning hver 4. uge		
140 liter beholder	524,00	508,00
240 liter beholder	593,00	564,00
370 liter beholder	735,00	692,00
660 liter beholder (gælder ikke glas)	978,00	901,00
- Tømning hver 8. uge		
140 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	344,00	336,00
240 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	385,00	370,00
370 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner)	491,00	470,00
660 liter beholder (Gælder ikke papir/pap og plast/kartoner samt glas)	654,00	614,00
- Kuber (ejet af Affald & Genbrug)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	14.899,00	10.256,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	17.807,00	12.672,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	20.714,00	15.088,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	23.665,00	17.551,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	26.789,00	20.198,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.644,00	5.810,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	10.243,00	7.172,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	11.841,00	8.534,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	13.483,00	9.943,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	15.298,00	11.536,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.565,00	3.621,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	6.509,00	4.456,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	7.453,00	5.291,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	8.440,00	6.172,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	9.601,00	7.238,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	4.262,00	2.694,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	4.928,00	3.306,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	5.595,00	3.918,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	6.305,00	4.576,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	7.189,00	5.419,00
Priserne for 2-rums kuber er pr. rum i kuben og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt kube		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	14.390,00	10.124,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	17.153,00	12.386,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	19.916,00	14.648,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	22.700,00	16.933,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	25.432,00	19.162,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.135,00	5.678,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	9.589,00	6.886,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	11.043,00	8.094,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	12.518,00	9.326,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	13.940,00	10.500,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.056,00	3.489,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.855,00	4.170,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	6.654,00	4.851,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	7.475,00	5.555,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	8.243,00	6.203,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.752,00	2.562,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	4.275,00	3.020,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	4.797,00	3.478,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	5.341,00	3.959,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	5.832,00	4.384,00
- Nedgravet (ejet af boligforeningen)		
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	12.394,00	8.839,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	15.012,00	10.947,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	17.630,00	13.056,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	20.249,00	15.164,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med ugetømning	22.867,00	17.272,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	6.139,00	4.394,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	7.448,00	5.448,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.757,00	6.502,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	10.066,00	7.556,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med 14-dages tømning	11.375,00	8.610,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.060,00	2.204,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.714,00	2.731,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.369,00	3.258,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.023,00	3.785,00

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.678,00	4.312,00
Op til 1,5 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.756,00	1.277,00
1,6 - 2,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.134,00	1.581,00
2,5 - 3,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.511,00	1.885,00
3,5 - 4,4 m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.889,00	2.189,00
4,5 - 5+ m3 enkeltrums, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.267,00	2.493,00
Priserne for 2-rums nedgravet er pr. rum i nedgravet og kun en andel af den samlede takst for en 2-delt nedgravet		
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	12.394,00	8.800,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	15.012,00	10.908,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	17.630,00	13.016,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	20.249,00	15.124,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med ugetømning	22.867,00	17.232,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	6.139,00	4.354,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	7.448,00	5.408,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	8.757,00	6.462,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	10.066,00	7.516,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med 14-dages tømning	11.375,00	8.570,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.060,00	2.164,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	3.714,00	2.692,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	4.369,00	3.219,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.023,00	3.746,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 4. uge	5.678,00	4.273,00
Op til 1,5 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	1.756,00	1.237,00
1,6 - 2,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.134,00	1.542,00
2,5 - 3,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.511,00	1.846,00
3,5 - 4,4 m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	2.889,00	2.150,00
4,5 - 5+ m3 andel af 2-delt, til genanvendeligt med tømning hver 8. uge	3.267,00	2.454,00
- Speciel løsning (ejet af Affald & Genbrug)		
Pris pr. m3 til genanvendeligt uge tømning	7.761,40	4.382,20
Pris pr. m3 til genanvendeligt 14-dages tømning	5.463,00	3.596,20
Pris pr. m3 til genanvendeligt tømning hver 4. uge	4.323,60	3.206,00
Pris pr. m3 til genanvendeligt tømning hver 8. uge	3.841,40	3.040,20
Øvrige ydelser		
Afhentning på standplads (prisen er pr. beholder)		
Tømning hver 8. uge - Op til 20 meter	73,00	69,00
Tømning hver 4. uge - Op til 20 meter	122,00	116,00
14-dages tømning - Op til 20 meter	237,00	225,00
Ugetømning - Op til 20 meter	468,00	444,00
2 x ugetømning - Op til 20 meter	930,00	
3 x ugetømning - Op til 20 meter	1.391,00	
Tømning hver 8. uge - Over 20 meter*	139,00	133,00
Tømning hver 4. uge - Over 20 meter*	237,00	225,00
14-dages tømning - Over 20 meter*	468,00	444,00
Ugetømning - Over 20 meter*	930,00	882,00
2 x ugetømning - Over 20 meter*	1.853,00	
3 x ugetømning - Over 20 meter*	2.777,00	
* kun muligt under særlige omstændigheder og godkendt af Affald & Genbrug		
Afhentning i skur bag dør/låg (Prisen er pr. beholder)		
Tømning hver 8. uge*	40,00	40,00
Tømning hver 4. uge*	80,00	80,00
14-dages tømning*	130,00	130,00
Ugetømning*	260,00	260,00
2 x ugetømning*	520,00	520,00
3 x ugetømning*	780,00	780,00
* kun muligt under særlige omstændigheder og godkendt af Affald & Genbrug		

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
Ekstra affald		
Ekstra sæk (godkendt sæk, købt på genbrugspladserne eller i Borgerservice)	38,00	38,00
Ekstratømning af 110 liter sæk eller en 140 - 240 liter beholder	400,00	400,00
Ekstratømning af 370 - 660 liter beholder	425,00	425,00
Ekstratømning af enkeltrums kube eller nedgravede løsning	890,00	890,00
Ekstratømning af 2-rums kube eller nedgravede løsning (pr. rum, der tømmes)	890,00	890,00
Særlig anvenning ved dårlig adgangsvej, unygiejniske forhold, rejsortering, oprydning e.l. Gebyret afregnes med mandetime inkl. bil pr. påbegyndt halve time. Eventuelle ekstra omkostninger til affaldsbehandling, containerleje og lign. sker efter regning. Prisen på takstbladet er pr. time inkl. moms	840,00	
Andet		
Fritagelsesgebyr (Gebyret gælder for fritagelse af alle beholderne)	325,00	325,00
Ombytningsgebyr renovationsbeholder inkl. udbringning/hjemtagning gælder op til 5 beholder	325,00	325,00
Håndtering af kuber, herunder ombytning. Gebyret afregnes pr. påbegyndt halve time. Prisen er timepris eks. moms	650,00	
Påsætning af gravitationslås	495,00	
Gebyrer for erhverv, der benytter kommunens genbrugspladser.		
Priserne er ekskl. moms		
Pris pr. besøg	199,00	150,00
Farligt affald pr. kg	8,00	6,00
Gebyr for afhentning af asbestholdigt affald i big bags		
Big bags købes på genbrugspladserne, prisen er pr. big bag og er inkl. afhentning på bestilt adresse		
Pris for privat personer inkl. moms	375,00	
Pris for erhverv eks. moms	1.600,00	
Gebyr for deponering af affald		
Priserne er ekskl. moms		
Deponeringsgebyr (126 kr./ton) + den til enhver tid gældende deponitakst for Odense Nord Miljøcenter (p.t. behandlingstakst 386 kr./ton + statsafgift 475 kr./ton)		
Gebyr - Forbrændingsanlæg		
Priserne er ekskl. moms		
Energist Kolding, Bronzevej 6, 6000 Kolding		
Småt brandbart kr. pr. ton inkl. afgifter	520,00	545,00
Stort brandbart kr. pr. ton inkl. afgifter	710,00	710,00
Dagrenovation	520,00	545,00
Betaling pr. læs	50,00	50,00
<u>DIVERSE</u>		
Diverse gebyrer		
Gebyr for rottebekæmpelse (pris pr. bebygget antal m2) jf. ny lovgivning	0,5887	-
Gebyr af ejendomsværdi for rottebekæmpelse (angivet i promille)	-	0,09
Folkeregisterforespørgsel	*92,00	92,00
Legitimationskort til unge (maksimalt)	*150,00	150,00
Sundhedskort	*220,00	220,00
Rykkergebyr krav med udlægsret	250,00	250,00
Rykkergebyr krav uden udlægsret	100,00	100,00
Gebyr ved underretning om udlægsforretning	450,00	450,00
Gebyr for klage beboerklagenævn	*161,00	161,00
Gebyr for klage huslejenævn	*345,00	345,00
Gebyr forhåndsgodkendelse af huslejens størrelse huslejenævn	*576,00	576,00
Gebyr for anvisning af jord - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	614,00	614,00
Gebyr for anvisning af jord - grundgebyr pr. sag	99,00	99,00
Gebyr for konkret anvisning af erhvervsaffald - timepris, opkræves pr. påbegyndt kvarter	633,00	633,00
*) Taksterne kan stige fra 2024 - taksterne er lovbestemte og offentliggøres først med udgangen af november måned.		
Diverse		
Vejafvandingsbidrag	6,00%	6,00%

TAKSTOVERSIGT	2024	2023
Gebyrer efter byggeloven		
Timepris ved byggesager for private	800,00	*600,00
Timepris ved byggesager for erhverv	800,00	*0,00
*) Fra 4. kvartal 2023 stiger timeprisen for private fra 600,00 kr. til 800,00 kr. og for erhverv fra 0,00 kr. til 800,00 kr.		
<u>Støttesagsgebyr:</u>		
Ved opførelse af almene boliger 2,5 promille af anskaffelsessummen ekskl. gebyrer		
Slidlagsretablering efter opgravning pr m2 vejareal		
Mindre huller	320,00	320,00
Længere tracéer	230,00	230,00
(Tillægges 25% moms)		
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	7.230,00	6.880,00
Stadeplads på torvet, pr. m2 pr. dag	2,00	2,00
Stadeplads på torvet, pr. m2 pr. kvartal	45,00	45,00
Kolonihaver pr. år	700,00	700,00
<u>SKATTER</u>		
Indkomstskatter		
Kommunal udskrivningsprocent	25,800	25,800
Kirkelig udskrivningsprocent	0,900	0,900
Ejendomsskatter & afgifter		
Kommunal grundskyldspromille	6,800	21,290
Grundskyldspromille produktionsjord	6,490	6,490
Dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme	0,000	0,000
Dækningsafgiftspromille for offentlige ejendomme (vedr. grundværdi)	*10,650	10,645
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 2024 samt overslagsårene 2025-2027 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 2024. F.eks. forventes der udgifter til løn på 1.370,7 mio. kr. i 2024.

Anvendt pris- og lønskøn

Oversigten viser de procenter som budgettet er fremskrevet med fra 2023 til 2024.

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 2024-2027

* Note: Når der f.eks. står 09-10-2023 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 2024 opdelt på det skattefinansierede og selvfinansierede område.

Autoriseret hovedoversigt

Hovedoversigten viser budget 2024-2027 på Drifts- og Anlægsvirksomhed samt Renter, Balanceforskydninger, Afdrag på lån og Finansiering.

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
Finansiering:					
05.10 Skatter	Bev	-2.370.007	-2.607.691	-2.617.350	-2.755.357
05.15 Generelle tilskud	Bev	-472.141	-474.755	-533.027	-591.122
05.20 Renter	Bev	18.916	17.355	16.241	15.153
05.25 Momsrefusion	Bev	350	350	350	350
Finansiering i alt		-2.822.882	-3.064.741	-3.133.786	-3.330.976
Drift					
Økonomiudvalget	Bev	412.161	369.694	369.600	369.897
10.10 Politisk Organisation		10.791	10.791	10.791	10.791
10.15 Administration		331.296	288.392	287.985	288.282
10.20 Erhverv og Turisme		14.420	14.420	14.420	14.420
10.30 Fælles funktioner		45.464	45.967	46.280	46.280
10.35 Beredskabssamarbejde		10.190	10.124	10.124	10.124
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	Bev	625.250	632.717	641.404	656.514
15.10 Beskæftigelsesindsats		625.250	632.717	641.404	656.514
Skoleudvalget	Bev	383.302	378.540	377.840	377.119
20.10 Undervisning		383.302	378.540	377.840	377.119
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Bev	347.817	353.179	359.243	364.889
25.10 Kultur og Fritid		47.137	47.137	47.137	47.137
25.15 Børn, Familie og Sundhed		121.598	124.433	126.469	128.547
25.20 Dagtilbud		179.082	181.609	185.637	189.205
Social- og Sundhedsudvalget	Bev	819.582	834.444	850.136	866.793
30.35 Senior og Sundhed		353.675	360.573	367.597	375.360
30.40 Social og Psykiatri		231.704	235.393	239.418	244.077
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		234.203	238.478	243.121	247.356
Teknisk udvalg	Bev	116.313	117.341	120.425	120.425
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		73.169	74.197	77.281	77.281
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		43.144	43.144	43.144	43.144
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Bev	1.651	-2.942	-3.181	-3.538
50.10 Natur og Miljø		7.379	7.377	7.377	7.377
50.15 Klima og Energi		3.142	3.136	2.807	2.360
50.20 Anden Forsyning		0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering		-8.870	-13.455	-13.365	-13.275
Drift i alt		2.706.076	2.682.973	2.715.467	2.752.099

Bevillingsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.		Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
Økonomiudvalget	Råd	21.438	2.758	4.451	38.857
10.15 Administration		18.295	1.500	3.193	37.599
10.20 Erhverv og Turisme		3.143	1.258	1.258	1.258
Skoleudvalget	Råd	20.553	20.370	20.000	0
20.10 Undervisning		20.553	20.370	20.000	0
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	Råd	23.169	44.676	15.449	10.530
25.10 Kultur og Fritid		1.106	2.000	0	0
25.15 Børn, Familie og Sundhed		0	0	0	0
25.20 Dagtilbud		22.063	42.676	15.449	10.530
Social- og Sundhedsudvalget	Råd	16.295	20.345	4.462	2.529
30.35 Senior og Sundhed		2.561	2.640	3.640	1.640
30.40 Social og Psykiatri		0	0	0	0
30.45 Kvalitet og Sammenhæng		13.734	17.705	822	889
Teknisk udvalg	Råd	31.658	59.730	37.191	28.894
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder		9.061	27.844	20.660	12.522
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling		17.597	26.886	11.531	11.372
40.25 Jordforsyning		5.000	5.000	5.000	5.000
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	Råd	19.924	7.614	3.447	4.190
50.10 Natur og Miljø		4.924	7.614	3.447	4.190
50.30 Affaldshåndtering		15.000	0	0	0
Anlæg i alt		133.037	155.493	85.000	85.000
Finansforskydninger m.v.		-16.231	92.134	57.045	64.193
55.10-55.15 Finansforskydninger	Bev	-2.711	0	0	0
55.20 Indskud i nyt alment byggeri	Bev	5.000	5.000	5.000	5.000
55.25 Afdrag på lån	Bev	36.244	39.343	39.856	39.464
55.30 Låneoptagelse	Råd	-65.000	0	0	0
55.35 Kasseforbrug		10.236	47.791	12.189	19.729
Pristalsregulering overslagsårene		0	134.141	276.274	429.684
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 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Finansiering	-2.822.882	-3.064.741	-3.133.786	-3.330.976
Skatter	-2.370.007	-2.607.691	-2.617.350	-2.755.357
076890 Kommunal indkomstskat	-2.177.228	-2.413.694	-2.429.475	-2.565.362
076892 Selskabsskat	-68.185	-56.441	-55.141	-54.842
076893 Anden skat på lignet visse indkomster	-2.443	-3.245	-900	-900
076894 Grundskyld	-118.950	-131.110	-128.633	-131.052
076895 Anden skat på fast ejendom	-3.201	-3.201	-3.201	-3.201
Generelle tilskud og bidrag	-472.141	-474.755	-533.027	-591.122
076280 Udligning og generelle tilskud	-468.154	-475.183	-532.855	-590.354
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	7.807	8.388	8.882	9.418
076282 Kommunale bidrag til regionerne	4.913	5.155	5.419	5.707
076286 Særlige tilskud	-16.707	-13.115	-14.473	-15.893
Renter	18.916	17.355	16.241	15.153
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	2.556	2.556	2.556	2.556
072208 Realkreditobligationer	-300	-300	-300	-300
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol	-100	-100	-100	-100
073221 Aktier og andelsbeviser m.v.	-500	-500	-500	-500
073535 Andre forsyningsvirksomheder	-200	-200	-200	-200
075050 Kassekreditter og byggelån	2.275	0	0	0
075570 Kommunekreditforeningen	16.707	18.049	17.135	16.247
075573 Lønmodtagernes Feriemidler	428	0	0	0
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	250	250	250	250
075879 Garantiprovision	-2.200	-2.400	-2.600	-2.800
Refusion af købsmoms	350	350	350	350
076587 Refusion af købsmoms	350	350	350	350

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Økonomiudvalget		412.159	369.693	369.599	369.896
Politisk organisation		10.791	10.791	10.791	10.791
064240	Fælles formål	174	174	174	174
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	9.652	9.652	9.652	9.652
064242	Kommissioner, råd og nævn	531	531	531	531
064243	Valg m.v.	434	434	434	434
Administration		331.294	288.392	287.985	288.282
002205	Ubestemte formål	323	323	323	323
002510	Fælles formål	27	27	27	27
002511	Beboelse	-1.875	-1.875	-1.875	-1.875
002513	Andre faste ejendomme	220	220	220	220
002518	Driftssikring af boligbyggeri	1.322	1.322	1.322	1.322
032201	Folkeskoler	808	808	808	808
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	123	123	123	123
033250	Folkebiblioteker	926	926	926	926
033564	Andre kulturelle opgaver	15	15	15	15
046289	Kommunal sundhedstjeneste	175	175	175	175
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	70	70	70	70
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	1.226	1.226	1.226	1.226
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	72	72	72	72
053031	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	168	168	168	168
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	100	100	100	100
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	64	64	64	64
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	31	31	31	31
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	136	136	136	136
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	243	243	243	243
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	46	46	46	46
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	54	54	54	54
064551	Sekretariat og forvaltninger	163.730	126.239	125.119	125.416
064552	Fælles IT og telefoni	20.638	20.638	20.638	20.638
064553	Jobcentre	43.097	42.028	42.028	42.028
064554	Naturbeskyttelse	3.238	3.238	3.238	3.238
064555	Miljøbeskyttelse	7.326	7.326	7.326	7.326
064556	Byggesagsbehandling	4.111	4.111	4.111	4.111
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	6.050	6.050	6.050	6.050
064558	Det specialiserede børneområde	20.802	21.167	21.880	21.880
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	10.557	10.557	10.557	10.557
065270	Løn- og barselspuljer	9.556	9.556	9.556	9.556
065272	Tjenestemandspension	18.415	18.415	18.415	18.415
065276	Generelle reserver	19.500	14.793	14.793	14.793

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Erhverv og Turisme		14.420	14.420	14.420	14.420
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	30	30	30	30
064862	Turisme	6.245	6.245	6.245	6.245
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	8.144	8.144	8.144	8.144
Fælles funktioner		45.464	45.967	46.280	46.280
002510	Fælles formål	17	17	17	17
002511	Beboelse	8	8	8	8
002513	Andre faste ejendomme	135	135	135	135
003231	Stadion og idrætsanlæg	29	29	29	29
003235	Andre fritidsfaciliteter	0	0	0	0
003850	Naturforvaltningsprojekter	4	4	4	4
003853	Skove	1	1	1	1
022201	Fælles formål	1	1	1	1
022205	Driftsbygninger og -pladser	40	40	40	40
023231	Busdrift	1	1	1	1
023540	Havne	2	2	2	2
023541	Lystbådehavne m.v.	0	0	0	0
032201	Folkeskoler	14.500	14.500	14.500	14.500
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	30	30	30	30
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	0	0	0	0
032205	Skolefritidsordninger	1	1	1	1
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	1.345	1.345	1.345	1.345
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	0	0	0	0
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	121	121	121	121
033250	Folkebiblioteker	1.321	1.321	1.321	1.321
033563	Musikarrangementer	17	17	17	17
033564	Andre kulturelle opgaver	8	8	8	8
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	15	15	15	15
033876	Ungdomsskolevirksomhed	623	623	623	623
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1	1	1	1
046285	Kommunal tandpleje	109	109	109	109
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	114	114	114	114
046289	Kommunal sundhedstjeneste	0	0	0	0
052510	Fælles formål	0	0	0	0
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	235	235	235	235
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	4.382	4.382	4.382	4.382
052820	Opholdssteder mv. for børn	1	1	1	1
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninge	175	175	175	175
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u	4	4	4	4
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	579	579	579	579

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	2.475	2.475	2.475	2.475
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	67	67	67	67
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	37	37	37	37
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	67	67	67	67
053841	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	32	32	32	32
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	239	239	239	239
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	765	765	765	765
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	150	150	150	150
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	0	0	0	0
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	17	17	17	17
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	83	83	83	83
055772	Sociale formål	1	1	1	1
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	142	142	142	142
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	1	1	1	1
056897	Seniorjob til personer over 55 år	0	0	0	0
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	66	66	66	66
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1	1	1	1
064550	Administrationsbygninger	1.487	1.487	1.487	1.487
064551	Sekretariat og forvaltninger	6.667	6.667	6.667	6.667
064552	Fælles IT og telefoni	0	0	0	0
064553	Jobcentre	1	1	1	1
064554	Naturbeskyttelse	0	0	0	0
064555	Miljøbeskyttelse	0	0	0	0
064556	Byggesagsbehandling	0	0	0	0
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	0	0	0
064558	Det specialiserede børneområde	0	0	0	0
065274	Interne forsikringspuljer	9.345	9.847	10.160	10.160
Beredskabssamarbejde		10.190	10.124	10.124	10.124
005895	Redningsberedskab	10.190	10.124	10.124	10.124
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget		625.250	632.717	641.404	656.514
Beskæftigelsesindsats		625.250	632.717	641.404	656.514
002511	Beboelse	847	847	847	847
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	555	555	555	555
033042	Forberedende Grunduddannelse	8.427	8.427	8.427	8.427
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	4.392	4.392	4.392	4.392
046290	Andre sundhedsudgifter	1.631	1.631	1.631	1.631

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-1.628	-1.628	-1.628	-1.628
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	6.845	6.845	6.845	6.845
054665	Repatriering	-29	-29	-29	-29
054865	Seniorpension	40.926	40.926	40.926	40.926
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	86.291	89.485	93.857	103.281
054867	Personlige tillæg m.v.	5.360	5.360	5.360	5.360
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	120.443	120.443	120.443	120.443
055771	Sygedagpenge	70.332	69.771	69.209	69.209
055772	Sociale formål	1.541	1.541	1.541	1.541
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	36.646	35.850	35.056	35.056
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	22.774	22.774	22.774	22.774
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	13.982	13.982	13.982	13.982
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	50.640	50.640	50.640	50.640
055880	Revalidering	550	550	550	550
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	88.714	94.352	99.988	105.674
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	27.251	27.251	27.251	27.251
055883	Ledighedsydelse	12.567	12.567	12.567	12.567
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	17.375	17.367	17.402	17.402
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	1.204	1.204	1.204	1.204
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	365	365	365	365
056897	Seniorjob til personer over 55 år	854	854	854	854
056898	Beskæftigelsesordninger	3.751	3.751	3.751	3.751
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	49	49	49	49
064551	Sekretariat og forvaltninger	905	905	905	905
064553	Jobcentre	1.690	1.690	1.690	1.690
Skoleudvalget		383.303	378.540	377.840	377.119
Undervisning		383.303	378.540	377.840	377.119
032201	Folkeskoler	225.268	220.469	219.925	219.279
032202	Rættelsesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.288	3.288	3.288	3.288
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	12.253	12.291	12.134	12.059
032205	Skolefritidsordninger	15.767	15.767	15.767	15.767
032206	Befordring af elever i grundskolen	3.616	3.616	3.616	3.616
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jfr. folkeskolene § 2	840	840	840	840
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandling	39.255	39.255	39.255	39.255
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	44.817	44.817	44.817	44.817
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	12.651	12.651	12.651	12.651
032215	Uddannelses- og ernæringsvejledning og øvrige indsatser af	4.523	4.523	4.523	4.523
033563	Musikarrangementer	7.261	7.261	7.261	7.261
033876	Ungdomsskolevirksomhed	11.878	11.878	11.878	11.878
052510	Fælles formål	1.557	1.557	1.557	1.557
055772	Sociale formål	329	329	329	329

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Børn, Kultur og Fritidsudvalget		347.818	353.179	359.244	364.890
Kultur og Fritid		47.137	47.137	47.137	47.137
003231	Stadion og idrætsanlæg	10.149	10.149	10.149	10.149
033250	Folkebiblioteker	16.097	16.097	16.097	16.097
033560	Museer	8.545	8.545	8.545	8.545
033562	Teatre	72	72	72	72
033564	Andre kulturelle opgaver	735	735	735	735
033870	Fælles formål	720	720	720	720
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	1.167	1.167	1.167	1.167
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.854	2.854	2.854	2.854
033874	Lokaletilskud	6.797	6.797	6.797	6.797
Børn, Familie og Sundhed		121.599	124.433	126.469	128.547
046285	Kommunal tandpleje	17.256	18.110	18.110	18.110
046289	Kommunal sundhedstjeneste	9.742	9.742	9.742	9.742
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-8.378	-8.378	-8.378	-8.378
052820	Opholdssteder mv. for børn	4.100	4.100	4.100	4.100
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	42.612	44.593	46.629	48.707
052822	Plejefamilier	26.286	26.286	26.286	26.286
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u	22.111	22.111	22.111	22.111
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	1.450	1.450	1.450	1.450
055772	Sociale formål	6.421	6.421	6.421	6.421
Dagtilbud		179.082	181.609	185.637	189.205
052510	Fælles formål	20.024	22.551	26.579	30.147
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	27.343	27.343	27.343	27.343
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	108.348	108.348	108.348	108.348
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	21.201	21.201	21.201	21.201
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	1.753	1.753	1.753	1.753
055772	Sociale formål	413	413	413	413
Social- og Sundhedsudvalget		819.582	834.444	850.136	866.793
Senior og Sundhed		353.675	360.573	367.597	375.360
002519	Ældreboliger	-13.351	-13.351	-13.351	-13.351
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	139	139	139	139
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	10.871	10.871	10.871	10.871
046284	Fysioterapi	8.854	8.854	8.854	8.854
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	4.270	4.275	4.275	4.275
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-476	-476	-476	-476
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	91.305	96.551	102.743	110.506

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	163.251	163.331	163.331	163.331
053028	Hjemmesygepleje	49.181	49.184	49.184	49.184
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	1.364	1.364	1.364	1.364
053031	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	7.051	7.051	7.051	7.051
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.746	1.746	1.746	1.746
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	4.129	5.693	6.525	6.525
053841	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	25.342	25.342	25.342	25.342
Social og Psykiatri		231.704	235.393	239.418	244.077
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	758	758	758	758
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11.001	11.001	11.001	11.001
046285	Kommunal tandpleje	1.056	1.056	1.056	1.056
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-19.972	-19.972	-19.972	-19.972
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	9.261	9.261	9.261	9.261
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	28.323	28.354	28.354	28.354
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	5.552	5.552	5.552	5.552
053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	5.191	5.100	5.276	5.276
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	157	157	157	157
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	6.513	6.396	5.680	5.680
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	47.531	47.147	47.147	47.147
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	63.604	63.604	63.604	63.604
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	41.573	45.823	50.388	55.047
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.137	3.137	3.137	3.137
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	5.615	5.615	5.615	5.615
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	21.905	21.905	21.905	21.905
055772	Sociale formål	500	500	500	500
Kvalitet og Sammenhæng		234.203	238.477	243.121	247.356
033564	Andre kulturelle opgaver	142	142	142	142
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	187.830	191.493	195.406	199.638
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.307	1.307	1.307	1.307
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	3.463	3.430	3.430	3.430
046290	Andre sundhedsudgifter	2.457	2.457	2.457	2.457
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	29.573	30.215	30.944	30.944
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	7.450	7.452	7.454	7.457

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	434	434	434	434
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.546	1.546	1.546	1.546
Teknisk udvalg		116.314	117.342	120.426	120.426
Vej, Trafik og Rekreative områder		73.169	74.197	77.281	77.281
002205	Ubestemte formål	1	1	1	1
002820	Grønne områder og naturpladser	7.117	7.117	7.117	7.117
022201	Fælles formål	5.904	5.904	5.904	5.904
022203	Arbejder for fremmed regning	664	664	664	664
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	36.084	36.084	36.084	36.084
022812	Belægninger m.v.	11.524	12.552	15.636	15.636
023231	Busdrift	14.018	14.018	14.018	14.018
023541	Lystbådehavne m.v.	-2.143	-2.143	-2.143	-2.143
Bygningsvedligehold og Byudvikling		43.144	43.144	43.144	43.144
002205	Ubestemte formål	-1.479	-1.479	-1.479	-1.479
002510	Fælles formål	-13	-13	-13	-13
002513	Andre faste ejendomme	747	747	747	747
002515	Byfornyelse	435	435	435	435
002518	Driftssikring af boligbyggeri	46	46	46	46
003231	Stadion og idrætsanlæg	90	90	90	90
003235	Andre fritidsfaciliteter	110	110	110	110
032201	Folkeskoler	14.784	14.784	14.784	14.784
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	131	131	131	131
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	1.495	1.495	1.495	1.495
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	190	190	190	190
033250	Folkebiblioteker	1.168	1.168	1.168	1.168
033564	Andre kulturelle opgaver	44	44	44	44
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	1.154	1.154	1.154	1.154
033876	Ungdomsskolevirksomhed	1.243	1.243	1.243	1.243
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	557	557	557	557
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	393	393	393	393
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	713	713	713	713
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	6.244	6.244	6.244	6.244
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	552	552	552	552
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u	200	200	200	200
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	353	353	353	353
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	5.758	5.758	5.758	5.758
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	132	132	132	132
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.282	1.282	1.282	1.282

Budgetoversigt

1.000 kr.

Drift - Refusion		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.030	1.030	1.030	1.030
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	243	243	243	243
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	860	860	860	860
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	210	210	210	210
064550	Administrationsbygninger	4.473	4.473	4.473	4.473
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget		1.651	-2.941	-3.180	-3.537
Natur og Miljø		7.379	7.377	7.377	7.377
003850	Naturforvaltningsprojekter	2.894	2.997	2.997	2.997
003851	Natura 2000	339	339	339	339
003852	Fredningserstatninger	51	51	51	51
003853	Skove	1.340	1.340	1.340	1.340
004871	Vedligeholdelse af vandløb	1.773	1.773	1.773	1.773
005280	Fælles formål	119	119	119	119
005281	Jordforurening	19	19	19	19
005285	Bærbare batterier	70	70	70	70
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	211	211	211	211
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	564	460	460	460
005593	Diverse udgifter og indtægter	0	0	0	0
Klima og Energi		3.142	3.136	2.807	2.360
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	3.142	3.136	2.807	2.360
Affaldshåndtering		-8.870	-13.455	-13.365	-13.275
013860	Generel administration (kun husholdninger)	8.929	8.929	8.929	8.929
013861	Ordninger for restaffald	-5.113	-9.698	-9.608	-9.518
013863	Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og m	-3.408	-3.408	-3.408	-3.408
013864	Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	-95	-95	-95	-95
013865	Genbrugsstationer	-8.505	-8.505	-8.505	-8.505
013866	Øvrige ordninger og anlæg, herunder konkrete anvisninger af	-678	-678	-678	-678

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Økonomiudvalget	21.438	2.758	4.451	38.857
Administration	18.295	1.500	3.193	37.599
002513 Andre faste ejendomme			-1.000	0
064550 Administrationsbygninger	16.795	0	2.693	36.099
064552 Fælles IT og telefoni	1.500	1.500	1.500	1.500
Erhverv og Turisme	3.143	1.258	1.258	1.258
033560 Museer	2.185			
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi	492	492	492	492
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	466	766	766	766
Skoleudvalget	20.553	20.370	20.000	0
Undervisning	20.553	20.370	20.000	0
032201 Folkeskoler	20.553	20.370	20.000	0
Børn, Kultur og Fritidsudvalget	23.169	44.676	15.449	10.530
Kultur og Fritid	1.106	2.000		
003231 Stadion og idrætsanlæg	1.106			
034583 Fælles formål		2.000		
Dagtilbud	22.063	42.676	15.449	10.530
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	22.063	42.676	15.449	10.530
Social- og Sundhedsudvalget	16.295	20.345	4.462	2.529
Senior og Sundhed	2.561	2.640	3.640	1.640
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	2.561	2.640	3.640	1.640
Kvalitet og Sammenhæng	13.734	17.705	822	889
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	13.734	17.705	822	889
Teknisk udvalg	31.658	59.730	37.191	28.894
Vej, Trafik og Rekreative områder	9.061	27.844	20.660	12.522
002515 Byfornyelse	0	651		
022201 Fælles formål	940	940		
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	383	383	383	383
022822 Vejanlæg	4.391	10.109	12.277	6.389
023541 Lystbådehavne m.v.	3.347	15.761	8.000	5.750
Bygningsvedligehold og Byudvikling	17.597	26.886	11.531	11.372
002510 Fælles formål	1.264			
002511 Beboelse	9.431	25.064	10.234	8.075
002515 Byfornyelse	2.272	1.822	1.297	3.297

Budgetoversigt

1.000 kr.

Anlæg	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
003231 Stadion og idrætsanlæg	1.000			
064550 Administrationsbygninger	3.630			
Jordforsyning	5.000	5.000	5.000	5.000
002203 Erhvervsformål	500	500	500	500
002205 Ubestemte formål	4.500	4.500	4.500	4.500
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	19.924	7.614	3.447	4.190
Natur- og Miljø	4.924	7.614	3.447	4.190
002820 Grønne områder og naturpladser	0	1.686	3.372	1.686
003850 Naturforvaltningsprojekter	470	2.850	1.552	1.050
003851 Natura 2000	3.000	1.624	-2.931	0
004871 Vedligeholdelse af vandløb	940	940	940	940
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	514	514	514	514
Affaldshåndtering	15.000			
013861 Ordninger for restaffald	500			
013865 Genbrugsstationer	14.500			

Budgetoversigt

1.000 kr.

Finansforskydninger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Finansforskydninger	-16.231	92.134	57.045	64.193
Finansforskydninger	5.000	5.000	5.000	5.000
083224 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	5.000	5.000	5.000	5.000
Mellemværende med kirken	-2.711			
085253 Kirkelige skatter og afgifter	-2.711			
Afdrag på lån	36.244	39.343	39.856	39.464
085570 Kommunekreditforeningen	23.661	26.533	26.813	26.183
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	12.583	12.810	13.043	13.281
Låneoptagelse	-65.000			
085570 Kommunekreditforeningen	-65.000			
Kasseforbrug	10.236	47.791	12.189	19.729
082201 Kontante beholdninger	10.236	47.791	12.189	19.729

Artsoversigt

Budget 2024 (hele 1.000 kr.)	Udgift	Indtægt
1 Lønninger		
1.0 Løn	1.370.654	
2 Varekøb		
2.2 Fødevarer	19.597	
2.3 Brændsel og drivmidler	27.108	
2.5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. Moms)	0	
2.6 Køb af jord og bygninger	0	
2.7 Anskaffelser	9.463	
2.9 Øvrige varekøb	66.417	
4 Tjenesteydelser		
4.0 Tjenesteydelser uden moms	402.849	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	140.280	
4.6 Betalinger til staten	406.268	
4.7 Betalinger til kommuner	179.748	
4.8 Betalinger til amtskommuner	238.645	
4.9 Øvrige tjenesteydelser	173.855	
5 Tilskud og overførsler		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	15.574	
5.2 Overførsler til personer	468.538	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	59.283	
6 Finansudgifter	110.805	
7 Indtægter		
7.1 Egne huslejeindtægter		-4.561
7.2 Salg af produkter og ydelser		-142.425
7.6 Betalinger fra staten		-26.633
7.7 Betalinger fra kommuner		-193.387
7.8 Betalinger fra amtskommuner		-176
7.9 Øvrige indtægter		-185.427
8 Finansindtægter		-2.450.421
8.6 Statstilskud		-686.053
Balance	3.689.083	-3.689.083

Anvendt pris- og lønskøn 2023-2024

1.0	Løn	4,07
2.2	Fødevarer	3,00
2.3	Brændsel og drivmidler	0,17
2.6	Køb af jord og bygninger	-0,50
2.7	Anskaffelser	3,61
2.9	Øvrige varekøb	2,47
4.0	Tjenesteydelser uden moms	5,10
4.5	Entreprenør- og håndværkerydelser	2,80
4.6	Betalinger til staten	3,46
4.7	Betalinger til kommuner	4,13
4.8	Betalinger til amtskommuner	3,56
4.9	Øvrige tjenesteydelser m.v.	5,10
5.1	Tjenestemandspensioner m.v.	4,07
5.2	Overførsler til personer	3,30
5.9	Øvrige tilskud og overførsler	3,87
7.1	Egne huslejeindtægter	4,13
7.2	Salg af produkter og ydelser	4,13
7.6	Betalinger fra staten	4,13
7.7	Betalinger fra kommuner	4,13
7.8	Betalinger fra amtskommuner	4,13
7.9	Øvrige indtægter	4,13

Den gennemsnitlige pris/lønfremskrivning	3,90
--	------

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Økonomiudvalget	U			21.438	2.758	5.451	38.857
	I			0	0	-1.000	0
Administration	U			18.295	1.500	4.193	37.599
	I			0	0	-1.000	0
Salg af Solsikken	I			0	0	-1.000	0
Pulje til investering i teknologi	U	09-10-2023	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Udsponeret anlægspulje	U			16.795	0	2.693	36.099
Erhverv og Turisme	U			3.143	1.258	1.258	1.258
Småprojektspulje	U	09-10-2023	246	246	246	246	246
Udviklingsarbejde - Bæredygtige lokalsamfund	U	09-10-2023	246	246	246	246	246
Kommunal støtte til ansøgningspulje lokalsamfundspulje 2024	U	09-10-2023	466	466	766	766	766
Udvikling af MIND	U			2.185	0	0	0
Skoleudvalget	U			20.553	20.370	20.000	0
Undervisning	U			20.553	20.370	20.000	0
Renovering af Lillebæltsskolen	U	09-10-2023	9.523	9.523	0	0	0
Renovering af Østre skole	U			0	15.805	15.000	0
Renovering af Fjelsted-Harndrup skole	U	09-10-2023	10.530	10.530	4.565	5.000	0
Tilbud til unge i Gelsted på skolen	U	09-10-2023	500	500	0	0	0
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	U			23.169	44.676	15.449	10.530
Kultur og Fritid	U			1.106	2.000	0	0
Lys på fodboldbane i Brenderup (bygges af Middelfart Kommune)	U			1.106	0	0	0
Forarbejde vedr. multisal ved Lillebættshallen	U			0	2.000	0	0
Dagtilbud	U			22.063	42.676	15.449	10.530
Udvidelse og flytning af Solsikken til nye rammer	U	09-10-2023	7.900	7.900	28.300	10.449	0
Ny integreret daginstitution på Toften (Institution nr. 2)	U			13.163	14.376	5.000	0
Ny integreret daginstitution (Institution nr. 3)	U			0	0	0	10.530
Fundering af pavillon ved Chili Børnehaven	U	09-10-2023	1.000	1.000	0	0	0
Social- og Sundhedsudvalget	U			16.295	20.345	4.462	2.529
Senior og Sundhed	U			2.561	2.640	3.640	1.640
Vedligeholdelsespulje til Social- og Sundhedsudvalgets område	U	09-10-2023	1.640	1.640	1.640	1.640	1.640
2 nye busser til Plejehjemmene til beboerudflytter	U	09-10-2023	421	421	0	0	0
Undersøgelse i forhold til kapacitetsudvidelse på pleje-/ældre-/tryghedsboliger	U			500	1.000	2.000	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Social og Psykiatri	U			0	0	0	0
Kvalitet og Sammenhæng	U			13.734	17.705	822	889
Nærhospital	U			13.734	16.885	0	0
Velfærdsteknologi - Skærm, KL	U			0	820	822	889
Teknologipartnerskab							
Teknisk udvalg	U			33.041	61.113	38.574	30.277
	I			-1.383	-1.383	-1.383	-1.383
Vej, Trafik og Rekreative områder	U			9.061	27.844	20.660	12.522
Klimahavnen	U			0	651	0	0
Udskiftning af træ og gittermaster i forbindelse med ESCO-projektet	U	09-10-2023	383	383	383	383	383
Udbygning af cykel- og vandrestier (stiplanen)	U			0	3.279	6.558	3.279
Opbygning af rundkørsel på Assensvej/Vandværksvej til lyskryds - uheldsbelastede kryds	U			0	0	1.640	0
Stitunnel ved Skrillingegården	U			0	110	0	0
Materialekøb ifm. byforskønnelse	U	09-10-2023	558	558	558	0	0
Etablering af elladestandere ved kommunale arbejdspladser	U	09-10-2023	274	274	274	0	0
Marinaplanen rekreative områder - Etape 2	U			2.147	15.761	8.000	5.000
Bedre bymiljøer med biodiversitet	U	09-10-2023	382	382	382	0	0
Fase 2 udskiftning af pæle Middelfart Marina	U			1.200	0	0	750
Tilgængelighedspulje 2024	U	09-10-2023	392	392	392	392	392
Pulje til trafiksikkerhed 2024	U	09-10-2023	527	527	527	527	1.191
Fortovsrenovering	U	09-10-2023	527	527	527	527	527
Renovering af Parkeringshuset	U	09-10-2023	421	421	0	0	0
Svingbane på Vandværksvej ved Toften	U			0	0	2.633	0
Margaardvej cykelsti	U			2.250	0	0	0
Ekstraordinær pulje til asfalt slidlag	U			0	2.000	0	0
Fremkommelighed fra udbygningsområder i Strib	U			0	0	0	1.000
Øget indsats på trafiksikkerhed	U			0	3.000	0	0
Bygningsvedligehold og Byudvikling	U			18.980	28.269	12.914	12.755
	I			-1.383	-1.383	-1.383	-1.383
Falstersvej kvarteret, igangsætning, midlertidige aktiviteter og forsøg	U			650	650	500	500
Udvendig vedligeholdelse og energioptimering	U	09-10-2023	8.181	8.181	10.064	10.234	8.075
Forskønnelse af landsbymiljøer	U	09-10-2023	1.739	1.739	1.739	1.739	1.739
	I	09-10-2023	-1.086	-1.086	-1.086	-1.086	-1.086
Sikring og placering af affaldscontainere	U	09-10-2023	1.264	1.264	0	0	0
Midtbypulje	U	09-10-2023	416	416	416	416	416
	I	09-10-2023	-297	-297	-297	-297	-297
Udvikling af nyt erhvervsområde ved Ejby	U			550	400	25	25
Vedligeholdelsesarbejde på Rådhuset i forlængelse af 5 årsgennemgang	U	09-10-2023	3.630	3.630	0	0	0

Investeringsoversigt

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	U/I	Frigivne Rådighedsbeløb		Rådighedsbeløb forventes afholdt i			
		Dato	Beløb	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Ekstraordinært vedligehold af rammerne for god velfærd	U			1.250	15.000	0	0
Områdefornyelse Gelsted	U			0	0	0	2.000
Områdefornyelse Nr. Aaby	U	09-10-2023	300	300	0	0	0
Nyt gulv i Vestfynshallerne	U			1.000	0	0	0
Jordforsyning	U			5.000	5.000	5.000	5.000
Erhvervsområder	U			500	500	500	500
Pulje - køb og salg af jord	U			4.250	4.250	4.250	4.250
Markedsføring af salg af jord	U	09-10-2023	250	250	250	250	250
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	U			20.504	11.983	8.054	4.190
	I			-580	-4.369	-4.607	0
Natur og Miljø	U			5.504	11.983	8.054	4.190
	I			-580	-4.369	-4.607	0
Projekt Bælt i balance - forskning og formidling, Naturpark Lillebælt	U			0	2.800	678	0
	I	09-10-2023	-580	-580	-2.000	-676	0
Anlægspulje til Natur- og Energiprojekter	U			940	940	940	940
Udbygning af rekreative stier (Stiplanen)	U			0	1.686	3.372	1.686
EU LIFE-projekt i Natura 2000	U	09-10-2023	3.000	3.000	1.624	0	0
	I			0	0	-2.931	0
Sløjfning af brandhaner	U	09-10-2023	514	514	514	514	514
Klimabeskyttelsesprojekt efter Vandløbsloven - Vejlbj Fed (Borgerfinansierede)	U			0	369	0	0
Borgerfinansiering	I			0	-369	0	0
Pulje til biodiversitet og natur	U	09-10-2023	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
Projekt Liv i Lillebælt	U			0	3.000	1.500	0
	I			0	-2.000	-1.000	0
Affaldshåndtering	U			15.000	0	0	0
Fælles affaldsløsninger i Middelfart midtby	U	09-10-2023	500	500	0	0	0
Ny genbrugspladsstruktur	U	09-10-2023	14.500	14.500	0	0	0
I alt udgifter	U			135.000	161.245	91.990	86.383
I alt indtægter	I			-1.963	-5.752	-6.990	-1.383
I alt netto	N			133.037	155.493	85.000	85.000
Heraf							
Skattefinansieret (netto)	N			113.037	150.493	80.000	80.000
Selvfinansieret (netto)	N			20.000	5.000	5.000	5.000

Budget 2024

Dato: 25. september 2023

Beløbsangivelse i 1.000 kr.	Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
Finansiering:				
Skatter	-2.370.007	-2.607.691	-2.617.350	-2.755.357
Udligning, tilskud og bidrag	-472.141	-474.755	-533.027	-591.122
Renter	18.916	17.355	16.241	15.153
Momsrefusion	350	350	350	350
Finansiering i alt	-2.822.882	-3.064.741	-3.133.786	-3.330.976
Skattefinansieret drift inkl. tekniske tilretninger				
Økonomiudvalget	412.161	369.694	369.600	369.897
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	625.250	632.717	641.404	656.514
Skoleudvalget	383.302	378.540	377.840	377.119
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	347.817	353.179	359.243	364.889
Social- og Sundhedsudvalget	819.582	834.444	850.136	866.793
Teknisk udvalg	116.313	117.341	120.425	120.425
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	10.521	10.513	10.184	9.737
Skattefinansieret drift i alt	2.714.946	2.696.428	2.728.832	2.765.374
Skattefinansieret anlæg:				
Skattefinansieret anlæg	113.037	150.493	80.000	80.000
Skattefinansierede anlæg i alt	113.037	150.493	80.000	80.000
Indskud i nyt alment byggeri	5.000	5.000	5.000	5.000
Afdrag	36.244	39.343	39.856	39.464
Pristalsregulering, 4,8% i 2025+2026+2027	0	134.141	276.274	429.684
Skattefinansierede udgifter i alt	2.869.227	3.025.405	3.129.962	3.319.522
Resultat skattefinansieret område	46.345	-39.336	-3.824	-11.454
Kassefinansieret sanktionsværn	-29.550			
Kassefinansieret anlægsreserve	-16.795			
Resultat efter låneoptagelse - Skattefinansieret område	0	-39.336	-3.824	-11.454
Jordforsyning				
Ældreboliger	0	0	0	0
Jordforsyning	5.000	5.000	5.000	5.000
Jordforsyning i alt	5.000	5.000	5.000	5.000
Selvfinansieret drift:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	-8.870	-13.455	-13.365	-13.275
Selvfinansieret anlæg:				
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget	15.000	0	0	0
Selvfinansieret område i alt	6.130	-13.455	-13.365	-13.275
Resultat af kommunens virksomhed	11.130	-47.791	-12.189	-19.729
Finansieret således:				
Øvrige finansforskydninger	-2.711	0	0	0
Låneoptagelse	-65.000	0	0	0
Kasseforbrug (forbrug = -)	56.581	47.791	12.189	19.729

Budget 2024

	Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
BEVILLINGSOVERSIGTER				
Økonomiudvalget	412.161	369.694	369.600	369.897
10.10 Politisk Organisation	10.791	10.791	10.791	10.791
10.15 Administration	331.296	288.392	287.985	288.282
10.20 Erhverv og Turisme	14.420	14.420	14.420	14.420
10.30 Fælles funktioner	45.464	45.967	46.280	46.280
10.35 Beredskabssamarbejde	10.190	10.124	10.124	10.124
Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedsudvalget	625.250	632.717	641.404	656.514
15.10 Beskæftigelsesindsats	625.250	632.717	641.404	656.514
Skoleudvalget	383.302	378.540	377.840	377.119
20.10 Undervisning	383.302	378.540	377.840	377.119
Børn, Kultur- og Fritidsudvalget	347.817	353.179	359.243	364.889
25.10 Kultur og Fritid	47.137	47.137	47.137	47.137
25.15 Børn, Familie og Sundhed	121.598	124.433	126.469	128.547
25.20 Dagtilbud	179.082	181.609	185.637	189.205
Social- og Sundhedsudvalget	819.582	834.444	850.136	866.793
30.35 Senior og Sundhed	353.675	360.573	367.597	375.360
30.40 Social og Psykiatri	231.704	235.393	239.418	244.077
30.45 Kvalitet og Sammenhæng	234.203	238.478	243.121	247.356
Teknisk udvalg	116.313	117.341	120.425	120.425
40.11 Vej, Trafik og Rekreative områder	73.169	74.197	77.281	77.281
40.21 Bygningsvedligehold og Byudvikling	43.144	43.144	43.144	43.144
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget - skattefinansieret	10.521	10.513	10.184	9.737
50.10 Natur og Miljø	7.379	7.377	7.377	7.377
50.15 Klima og Energi	3.142	3.136	2.807	2.360
Klima-, Natur- og Genbrugsudvalget- selvfinansieret	-8.870	-13.455	-13.365	-13.275
50.20 Anden Forsyning	0	0	0	0
50.30 Affaldshåndtering	-8.870	-13.455	-13.365	-13.275

Budget 2024

	Budget 2024	Overslag 2025	Overslag 2026	Overslag 2027
Finansiering:				
Skatter	-2.370.007	-2.607.691	-2.617.350	-2.755.357
Forskudsbetøb	-2.185.637	-2.308.930	-2.438.477	-2.574.673
Efterregulering af skatter fra tidligere år	0	-113.464	0	0
Kommunal medfinansiering af skrå skatteloft	7.283	7.551	7.831	8.116
Dødsboskat	-2.443	-3.245	-900	-900
Forskerskat jf. §48	0	0	0	0
Selskabsskat	-68.185	-56.441	-55.141	-54.842
Ejendomsskatter	-122.151	-134.311	-131.834	-134.253
Kollektiv skattesanktion	1.126	1.149	1.171	1.195
Udligning, tilskud og bidrag	-472.141	-474.755	-533.027	-591.122
Kommunal udligning	83.079	70.097	79.190	89.053
Statstilskud inkl. modregning for energiselskaber	-538.049	-551.179	-600.196	-641.713
Efterregulering budgetvalg	0	17.975	0	-25.702
Midtvejs og efterregulering af tilskud/udligning	27.934	27.934	27.934	27.934
Udligning vedrørende selskabsskat	-14.904	-13.752	-13.522	-13.662
Udligning af dækningsafgift	-228	-272	-275	-278
Udligning vedr. indvandr	7.807	8.409	8.882	9.418
Efterregulering vedr. indvandrerudligning	0	-21	0	0
Udviklingsbidrag til regionen	4.913	5.155	5.419	5.707
Tilskud til bedre dagtilbud	-4.080	-4.260	-4.447	-4.643
Tilskud til løft af ældreplejen	-6.585	-6.875	-7.177	-7.493
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-8.824	-9.212	-9.617	-10.040
Finansieringstilskud	-10.140	-10.140	-10.140	-10.140
Tilskud til værdig ældrepleje	-9.240	-9.647	-10.071	-10.514
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-876	-915	-955	-997
Kompensation for mistet dækningsafgift	-4.896	0	0	0
Efterregulering KMF	1.948	1.948	1.948	1.948
Ekstra - Velfærdsmilliarden				
Renter	18.916	17.355	16.241	15.153
Renteindtægter/udgifter kortfristet gæld/indestående	1.456	1.456	1.456	1.456
Renteudgifter, byggekredit forsyningsområde	2.275	0	0	0
Renteudgifter, gæld forsyningsområde	1.896	4.060	3.892	3.724
Renteudgifter, ordinær gæld	12.678	11.870	11.140	10.436
Renter ældreboliger	2.133	2.119	2.103	2.087
Kursreguleringer	250	250	250	250
Garantiprovision netto	-2.200	-2.400	-2.600	-2.800
Renter / indeksering LD Fonde	428	0	0	0
Momsrefusion	350	350	350	350
Refusion af købsmoms	350	350	350	350
Afdrag	36.244	39.343	39.856	39.464
Ordinære lån	21.461	21.733	22.013	21.383
Forsyningsområde	2.200	4.800	4.800	4.800
Ældreboliger	12.582	12.810	13.043	13.282
Låneoptagelse skattefinansieret område	-65.000	0	0	0
Lån på låneramme	0	0	0	0
Låneoptagelse forsyning	-65.000	0	0	0
Finansforskydninger (- = finansindtægt)	-2.711	0	0	0
Mellemværende kirken	-2.711	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.	65.118	-39.496	64.920	-39.372	63.573	-38.354	62.680	-37.908
Heraf refusion		-300		-300		-300		-300
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	112.630	-121.500	112.470	-125.925	112.471	-125.836	112.471	-125.746
2. Transport og infrastruktur	78.716	-12.620	79.744	-12.620	82.828	-12.620	82.828	-12.620
3. Undervisning og kultur	548.910	-65.033	543.644	-64.529	541.250	-62.835	539.159	-61.465
Heraf refusion		-1.270		-1.270		-1.270		-1.270
4. Sundhedsområdet	259.750	-9.662	264.335	-9.759	268.248	-9.759	272.480	-9.759
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.978.778	-466.315	1.996.623	-460.957	2.023.152	-460.957	2.056.333	-460.957
Heraf refusion		-180.666		-180.666		-180.666		-180.666
6. Fællesudgifter og administration	399.376	-22.576	356.976	-22.576	356.882	-22.576	357.179	-22.576
Heraf refusion								
Driftsvirksomhed i alt	3.443.278	-737.202	3.418.711	-735.737	3.448.404	-732.936	3.483.130	-731.030
Heraf refusion		-182.236		-182.236		-182.236		-182.236
B. ANLÆGSVIRKSOMHED								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	26.960	-1.963	45.903	-5.752	25.968	-6.990	21.945	-1.383
1. Forsyningsvirksomheder mv.	15.000		0		0		0	
2. Transport og infrastruktur	9.061		27.193		20.660		12.522	
3. Undervisning og kultur	22.738		22.370		20.000		0	
4. Sundhedsområdet	13.734		17.705		822		889	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	24.624		45.316		19.089		12.170	
6. Fællesudgifter og administration	22.883		2.758		5.451		38.857	
Anlægsvirksomhed i alt	135.000	-1.963	161.245	-5.752	91.990	-6.990	86.383	-1.383
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0	0	162.486	-28.345	337.134	-60.860	521.174	-91.490
C. RENTER	19.210	-294	17.849	-494	16.935	-694	16.047	-894
D. BALANCEFORSKYDNINGER								
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	10.236		47.791		12.189		19.729	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	5.000	-2.711	5.000	0	5.000	0	5.000	0
Balanceforskydninger i alt	15.236	-2.711	52.791	0	17.189	0	24.729	0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	36.244		39.343		39.856		39.464	
SUM (A + B + C + D + E)	3.648.968	-742.170	3.852.425	-770.328	3.951.508	-801.480	4.170.926	-824.797
F. FINANSIERING								
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		0		0		0		0
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)		-65.000		0		0		0
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	27.356	-499.497	27.605	-502.360	27.828	-560.855	28.116	-619.238
Refusion af købsmoms (7.65.87)	350		350		350		350	
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	12.409	-2.382.416	-100.764	-2.506.927	13.002	-2.630.352	13.311	-2.768.668
Finansiering i alt	40.115	-2.946.913	-72.809	-3.009.287	41.180	-3.191.207	41.777	-3.387.906
BALANCE	3.689.083	-3.689.083	3.779.616	-3.779.616	3.992.687	-3.992.687	4.212.703	-4.212.703