



Budgetbogen 2023 - 2026

Vedtaget den 13. oktober 2022

Indhold

INDLEDNING	1
UDVIKLINGSTENDENSER	3
GENERELLE BUDGETFORUDSÆTNINGER	5
BUDGETFORLIGET	6
Udfordrende rammebetingelser	6
Besparelser for at kunne finansiere velfærd	6
Nye tiltag på fagområderne	7
Dagtilbud, Uddannelse og Unge	7
Børn & Familie	7
Kultur & Fritid	7
Pleje & Sundhed	8
Klima & Bæredygtighed	8
Handicap & Psykiatri	8
Erhverv & Arbejdsmarked	9
PRÆSENTATION AF DET SAMLEDE BUDGET	10
Budget- og bevillingsoversigt	10
Budget- og bevillingsoversigt fortsat	12
Præsentation af budgettet	13
DE POLITISKE UDVALG	23

Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget	23
Plan og Teknikudvalget	32
Kultur- og Fritidsudvalget	35
Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget	39
Arbejdsmarkedsudvalget	49
Erhvervs- og vækstudvalget	58
Klima- og bæredygtighedsudvalget	61
Økonomiudvalget	64
Tværgående administration	68
ANLÆGSPROJEKTER	73

Forord

Budgetbogen er inddelt i to dele. **Del 1** beskriver de mere overordnede tendenser vi ser i kommunen vedr. fx udviklingstendenser i befolkningen, demografiudviklingen og konjunktoren. Derudover indeholder del 1 selve budgetforliget og en overordnet beskrivelse af kommunens indtægter og udgifter.

Del 2 er en præsentation af hovedtallene for de enkelte politikområder og udvalg. Her fremgår de overordnede budgettal og de væsentligste budgetændringer på den enkelte områder.

Budgetbogen har til formål at give læseren et overordnet indblik i Kerteminde Kommunes budget for budgetåret 2023 – 2026. Budgetbogen skal give læseren et indblik i den udvikling vi ser i kommunen og en forståelse af sammenhængen mellem de politiske visioner i forliget og det vedtagne budget for 2023 – 2026.

Indledning

Byrådet i Kerteminde Kommune har stået over for en række udfordringer i årets budgetproces. Flere af udfordringerne er nationale udfordringer. De danske kommuner får flere ældre, og flere sundhedsopgaver skal løses i kommunerne frem for på sygehusene. Denne opgaveglidning sker samtidig med, at der mangler hænder til at løse de mange opgaver på ældre- og sundhedsområdet. Det er også en landsdækkende tendens, at flere børn, unge og voksne har brug for specialiserede indsatser pga. handicap og mistrivsel. Hertil kommer en energikrise, der medfører øgede udgifter til drift af de mange kvadratmeter bygninger, der er ejet af Kerteminde Kommune.

Økonomaftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening har ikke løst udfordringerne. De stigende udgifter modsvares ikke af øgede tilskud og øgede service- og anlægsrammer til kommunerne.

Kerteminde Kommune kan glæde sig over stigende skatteindtægter. Antallet af borgere i Kerteminde Kommune har aldrig været højere og er nu over 24.000 personer. Men desværre modsvares de større skatteindtægter af faldende tilskud fra udligningsordningen. Resultatet er, at Kerteminde Kommunes samlede indtægter er lavere end forventet og byrådet har derfor forhandlet budget i lyset af lavere indtægter end forventet og et stigende udgiftspres.

Aftaleparterne har lavet et budget, der forudsætter tæt økonomistyring. Det er derfor et krav, at der løbende følges op på politikområdernes økonomi og at budgetrammerne overholdes.



Del 1

Udviklingstendenser

BEFOLKNINGSPROGNOSEN

Befolkningssammensætningen har en betydning for kommunens udgifter og indtægter fremadrettet. Derfor danner den seneste befolkningsprognose også grundlag for de demografisk betingede ændringer i kommunens budgetarbejde, tildelingsmodeller og indtægtsprognosen.

I Kerteminde Kommune planlægges der med en stigning i indbyggertallet i årene frem grundet forventninger til nybyggeri. I denne forventning vil stigningen i indbyggertallet i særlig grad ske frem mod 2028, hvor kommunen vil være blevet mere end 500 borgere større.

Der forventes lidt flere børn i alderen 0-2 år fra 2024 og med deraf efterfølgende vækst i aldersgruppen 3-5 årige. 100 flere 0-5 årige, når kurven har toppet i 2027. For de 6-16 årige forventes et svagt fald på 120 skolebørn frem mod 2026, hvorefter antallet stabiliseres. De 17-24 årige forventes at vokse svagt med 30 unge frem mod 2025, hvorefter antallet vil holde sig konstant. De 25-29 årige forventes at have toppet i 2022 og vil falde i årene frem således at der inden udgangen af 2025 forventes 100 færre i gruppen. For gruppen af 30-39 årige forventes en vækst på små 200 frem mod 2025, hvorefter antallet stabiliseres. mens de 40-60 årige forventes at falde med omtrent 450 frem mod 2027. Gruppen af 60-64 årige forventes at stige med 300 indtil den toppe i 2027. Dertil forventes et stabilt antal af borgere i alderen 65-79 år, mens der forventes markant flere +80-årige, knap 500 flere over de næste 5 år.

KOMMUNALE GRUNDSALG

Kerteminde Kommune udbyder bolig- og erhvervsjord til salg flere steder i kommunen.

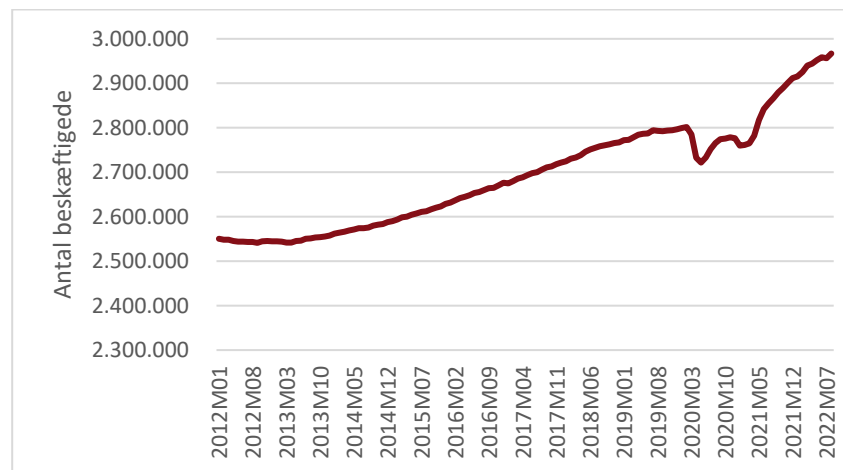
Erhvervsjorden er beliggende i Munkebo og Langeskov. De byggemodnede grunde til boliger er beliggende på Dalsgårdsvej i Rynkeby, en enkelt grund på

Bakkegårds Allé i Langeskov, Flintager i Munkebo og Væbnervænget i Dalby. Derudover er der grunde på vej ved Vejlegårdsparken i Kerteminde.

KONJUNKTURUDVIKLING

Den danske økonomi har i 2022 været præget af høj inflation. Inflationen for 2022 forventes af Danmarks Nationalbank at være 8,6% i 2022, hvilket et historisk højt. Der vil formentlig være en vækstpause i Danmark i 2023, hvor det forventes at Danmarks BNP vil stagnere, grundet de stigende renter og den høje inflation. Regeringen kan være forberedt på at stramme den økonomisk politik i 2023 for at dæmpe inflationspresset, hvilket vil sænke efterspørgslen og sænke den økonomiske vækst. Vækstpausen Danmark går ind i, står i kontrast til den lave ledighed. Siden første halvdel af 2021 har antallet af beskæftigede ledige kun været stigende. Denne lave ledighed har stor positiv betydning for arbejdsmarkedet, da den positive økonomiske udvikling har genereret efterspørgsel efter arbejdskraft på landsplan og i Kerteminde Kommune. Det forventes dog at ledigheden vil stige de næste år, når væksten i den danske økonomi stagnerer.¹

Figur 1 - Antal beskæftigede lønmodtagere (LBESK03 Danmarks Statistik)



¹ Nationalbankens analyse af dansk økonomi, september 2022

UDVIKLINGSTENDENSERNES ØKONOMISKE BETYDNING

Udvikling og drift af de kommunale velfærdstilbud er i konstant forandring. Det er bl.a. som følge af den generelle udvikling af teknologier mv., men også befolkningens forventninger til og efterspørgsel efter velfærdstilbud.

Etablering, drift og udvikling af de kommunale tilbud kræver et godt grundlag for planlægning, det vil være forbundet med store økonomiske dispositioner til både drifts- og anlægsudgifter.

Befolkningsprognosen er grundlaget for mange af de økonomiske dispositioner på de kommunale velfærdsområder. De enkelte aldersgrupper har forskellige behov og efterspørgsel efter kommunale velfærdsydelser – fordelt på dagtilbud, skoler og plejehjem mv.

Den fortsatte drift og udvikling af de kommunale velfærdstilbud er derfor et vigtigt element, når der planlægges ift. de økonomiske perspektiver, som udviklingen også medfører.

Stigende tilgang af borgere i en aldersgruppe kan medføre stigende udgifter til drift af kommunale tilbud, med også et behov for anlægsudgifter til ny-, om- og tilbygning af de kommunale bygninger.

Helt generelt ønskes udvikling i alle dele af kommunen – land og by – for at sikre de bedste muligheder for bosætning, erhvervs muligheder, og udviklingen af kommunens tilbud i øvrigt.

På sundhedsområdet er der stadig større udgifter til træning, genoptræning og sundhedsudgifterne generelt, i form af aktivitetsbestemt medfinansiering af borgernes behandling på sygehusene (ambulant og indlæggelser), og behandling indenfor sygesikringsområdet (almen praksis, speciallæge mv.)

Den demografiske udvikling tilsiger en fortsat stigning i antallet af ældre medborgere, hvor nogle har brug for kommunale velfærdsydelser i form af personlig pleje (hjemmepleje, sygepleje), praktisk hjælp og rehabiliterende indsatser.

Der er et stigende behov plejeboliger og derfor er der i disse år budgetteret med store beløb til opførelse af nye plejeboliger i kommunen.

Generelle budgetforudsætninger

LØN- OG PRISFREMSKRIVNING

De kommunale budgetter pris- og lønfremskrives hvert år for at sikre, at budgetterne følger udviklingen i løn og priser. Pris- og lønfremskrivningen tager afsæt i forudsætningerne fra Økonomisk Redegørelse, hvorefter KL udmelder de forventede fremskrivningsprocenter til kommunerne.

Udgangspunktet er KL's pris- og lønfremskrivning fra marts 2022, hvor den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2022 til 2023 er 2,7 %.

DEMOGRAFIMODELLEN

Demografimodellen tager udgangspunkt i den årligt udarbejdede befolkningsprognose og omfatter udvalgte driftsområder med henblik på at imødekomme den fremtidige udvikling i demografien.

Der demografireguleres dele af følgende driftsområder:

- Dagtilbuds- og børnesundhedsområdet
- Skoleområdet
- Pleje- og sundhedsområdet

Der demografireguleres for en 4-årig periode, svarende til budget- og overslagsår. Hver af de tre driftsområder for tildelt én samlet reguleringspulje, som efterreguleres hvert år med udgangspunkt i den opdaterede befolkningsprognose og relevante data fra fagsystemer. Et reduceret budget er dermed et udtryk for en lavere vækst i befolkningen end forventet i befolkningsprognosen året før, mens opjusteret budget betyder en stigning i de respektive aldersgrupper sammenlignet med året før.

På dagtilbuds- og børnesundhedsområdet omfatter demografireguleringen nettodriftsrammen for dagtilbud, den kommunale sundhedstjeneste og tandplejen. Dagtilbuds- og børnesundhedsområdet reguleres med den procentvise stigning i aldersgruppen 0–5 år, mens tandplejen reguleres andelsmæssigt med aldersgrupperne 0-5 år og 6-16 år samt et forventet antal patienter til omsorgs- og specialtandplejen.

På skoleområdet bliver der demografireguleret efter antal forventede klasser. Derfor vil et faldende antal elever i folkeskolen ikke i sig selv udløse et reduceret budget. Reduktionen vil først ske, når det faldende antal elever også omsættes til færre klasser.

På pleje- og sundhedsområdet omfatter demografireguleringen tre driftsområder, herunder (1) sundhed og træning, (2) hjemmepleje, sygepleje og rehabiliteringscenteret og (3) plejehjem. Fælles for de tre driftsområder reguleres der andelsmæssigt efter udviklingen i aldersgrupperne 0-79 år og 80+.

Tabel 1 – Demografiregulering

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Dagtilbuds- og børnesundhedsområdet	5.311	5.311	5.311	5.311
Skoleområdet	-730	-730	-730	-730
Pleje- og sundhedsområdet	6.575	6.575	6.575	6.575
I alt	11.156	11.156	11.156	11.156

Budgetforliget

Budgetaftale om Kerteminde Kommunes budget 2023-2026

Indgået mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten den 16. september 2022

UDFORDRENDE RAMMEBETINGELSER

Byrådet i Kerteminde Kommune har stået over for en række udfordringer i årets budgetproces. Flere af udfordringerne er nationale udfordringer. De danske kommuner får flere ældre, og flere sundhedsopgaver skal løses i kommunerne frem for på sygehusene. Denne opgaveglidning sker samtidig med, at der mangler hænder til at løse de mange opgaver på ældre- og sundhedsområdet. Det er også en landsdækkende tendens, at flere børn, unge og voksne har brug for specialiserede indsatser pga. handicap og mistrivsel. Hertil kommer en energikrise, der medfører øgede udgifter til drift af de mange kvadratmeter bygninger, der er ejet af Kerteminde Kommune.

Økonomiaftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening har ikke løst udfordringerne. De stigende udgifter modsvares ikke af øgede tilskud og øgede service- og anlægsrammer til kommunerne.

Kerteminde Kommune kan glæde sig over stigende skatteindtægter. Antallet af borgere i Kerteminde Kommune har aldrig været højere og er nu over 24.000 personer. Men desværre modsvares de større skatteindtægter af faldende tilskud fra udligningsordningen. Resultatet er, at Kerteminde Kommunes samlede indtægter er lavere end forventet og byrådet har derfor forhandlet budget i lyset af lavere indtægter end forventet og et stigende udgiftspres.

Aftaleparterne har lavet et budget, der forudsætter tæt økonomistyring. Det er derfor et krav, at der løbende følges op på politikområdernes økonomi og at budgetrammerne overholdes.

BESPARELSER FOR AT KUNNE FINANSIERE VELFÆRD

De udfordrende rammebetingelser har betydet, at alle politiske udvalg har udvist ansvarlighed og fundet besparelser på deres områder svarende til minimum 2% af deres budget. Samlet set er der indarbejdet besparelser i budget 2023

svarende til 35,3 mio. kr. i 2023 stigende til 39 mio. kr. i overslagsårene. Det skal ses i forhold til et driftsbudget i 2023 på 1,68 mia. kr. Størstedelen af besparelserne (ca. 24 mio. kr.) er brugt på at øge budgetterne på områder, hvor udgifterne stiger.

Besparelserne er en forudsætning for, at Kerteminde Kommunes langsigtede økonomiske politik kan overholdes. Den økonomiske politik sikrer, at der er penge til at investere i nye daginstitutioner, nye plejehjem, nyt trænings- og demenscenter, nyt produktionskøkken og andre typer af bygninger og anlæg. Besparelserne er også en forudsætning for, at Kerteminde Kommune fortsat afvikler på sin gæld og fastholder en solid kassebeholdning. Den målrettede afvikling af kommunens gæld betyder, at forudsætningerne for budgetterne fra 2027 og frem forbedres markant.

Aftaleparterne ønsker en organisation, der hele tiden arbejder med forbedringer og optimering. Også de politiske udvalg forventes at arbejde med løbende kvalitetsudvikling og optimering. For at understøtte dette arbejde indeholder budgettet en investeringspulje. Der er samlet set afsat 6 mio. kr. som de politiske udvalg kan søge til at dække startomkostningerne i investeringsprojekter. Over fire år forventer aftaleparterne, at investeringsprojekterne udmønter sig i besparelser på 10 mio. kr.

Aftaleparterne er enige om at fortsætte arbejdet med at understøtte kommunens vision "Fællesskab i Kerteminde Kommune". Visionen er, at stadig flere beslutninger kommer så tæt på borgerne og det udførende personale som muligt. Indarbejdet i budgettet er derfor, at der findes besparelser i kommunens centrale administration på 5,2 mio. kr. i 2023 stigende til 8,1 mio. kr. i overslagsårene. Indeholdt i beløbet er nedlæggelse af 13 stillinger i centraladministrationen.

Kommunens sygefravær har ligeledes været et omdrejningspunkt for de politiske forhandlinger. Aftaleparterne har besluttet, at alle relevante politiske udvalg skal arbejde med trivsel og arbejdsglæde og dermed reduktion af sygefraværet. Et faldende sygefravær vil medføre færre vikarudgifter. Der ligger derfor et fælles ansvar ved ledelsen og MED-organisationen for at nedbringe et - på nogle områder - meget højt sygefravær. Samlet set skal sygefraværet sænkes svarende til 3,1 mio. kr. i 2023 stigende til 4,2 mio. kr. i 2026. Aftaleparterne prioriterer, at Trivselspuljen på 0,5 mio. kr. understøtter tiltag, der reducerer sygefraværet.

NYE TILTAG PÅ FAGOMRÅDERNE

Aftaleparterne er enige om en række tiltag, der hæver budgetterne på områder, der er økonomisk udfordret, og som understøtter de politiske ønsker til udvikling af områderne.

DAGTILBUD, UDDANNELSE OG UNGE

På børne- og ungeområdet hæves budgettet for specialtilbud til de mindste børn. Kerteminde Kommune oplever et stigende behov for specialtilbud til de mindste børn og ønsker at imødekomme udviklingen ved at ombygge institutionen Den Orange Planet i Langeskov for ca. 4 mio. kr. og dermed gøre plads til flere børn. Det afføder flere driftsudgifter på institutionen, der også er indeholdt i budgetforliget.

Dagtilbuddene gives mulighed for mere fleksibilitet, ved at budgettet indeholder omkostninger til indkøb og drift af en bus. Med bussen kan børnegrupper tage på ture og derved kan den fysiske kapacitet tilpasses på den enkelte institution. Det er også indeholdt i budgettet, at Kerteminde legestue får forhøjet sit driftstilskud.

Flere børn og unge har brug for specialskoletilbud. Samtidig ses der en stigning i valg af friskoler og private skoler. Der er også flere børn, der tager på efterskole. Udviklingen betyder, at områderne er budgetteret for lavt. Aftaleparterne hæver budgettet med 3,8 mio. kr. årligt, så det fremadrettet er i overensstemmelse med familiernes skolevalg. Også fremadrettet skal børn og unge have skoletilbud, der passer til deres behov.

Aftaleparterne ønsker gratis lokalbus for alle børn og unge op til 16 år. Skolernes administration af buskort afbureaukratiseres og i stedet tilbydes fri adgang til lokalbusser for børn og unge.

Der indføres lukkedage i dagtilbuddene i Kerteminde Kommune fra og med 2023. Aftaleparterne indfører 4 lukkedage om året. Placeringen af lukkedagene aftales i en dialog med de lokale bestyrelser og Børne-, Unge & Uddannelsesudvalget. I dialogen aftales, at der skal være nødpasning.

Tandplejen i Kerteminde Kommune skal fremadrettet tilbyde tandeftersyn og behandlinger af unge mellem 18-21 år. For at tilpasse kapaciteten i den

eksisterende klinik i Langeskov afsættes 2,3 mio. kr. til en tilbygning med flere behandlingsrum.

Der afsættes også anlægsmidler til at fortsætte arbejdet med udvikling af kommunens skoler. 5 mio. kr. afsættes i 2024 til at fortsætte renoveringen af faglokaler og renovering af atletikbaner.

BØRN & FAMILIE

Børne- og Familieområdet arbejder med udsatte børn og unge. Det er en landsdækkende tendens, at området kræver flere ressourcer. Aftaleparterne har besluttet at tilføre området 6,3 mio. kr. om året i perioden 2023-2026 for at imødekomme den forventede udgiftsudvikling.

Aftaleparterne ønsker også at understøtte et kommunalt tilbud om sorggrupper. I perioden 2023-2026 afsættes der budget til gruppeforløb for børn og unge, der er i sorg.

KULTUR & FRITID

På kultur- og fritidsområdet ønsker aftaleparterne, at Kultur- og Fritidsudvalget iværksætter en proces, hvor den samlede opgave drøftes og tiltag i 2023-2026 prioriteres. Tiltag skal prioriteres inden for en økonomisk ramme, der er reduceret med 0,2 mio. kr. Processen skal være afsluttet ved udgangen af første kvartal 2023. Lokale frivillige og kommunens foreninger skal understøttes bedst muligt og derfor skal Frivilligcentrets opgavevaretagelse være en central del af drøftelserne.

I prioriteringen af nye tiltag skal indgå, at aftaleparterne giver tilskud til foreningen Norden Kerteminde/Munkebo og Langeskov samt indikeret, at Lokalhistorisk Arkiv og trykning af fysiske eksemplarer af Kulturarvsmasterplanen bør prioriteres.

På anlægsbudgettet prioriteres kommunale bevillinger, der kan aktiveres for at understøtte lokale kulturfondsprojekter. Der er afsat midler til medfinansiering af lokale fondsprojekter ved Langeskov Park og ved Vikingemuseet Ladby. Aftaleparterne har besluttet at finde medfinansiering i dialog med de lokale ildsjæle og de medfinansierende fonde. Kommunal medfinansiering på 10 mio. kr. til A.P. Møller Fondens ombygningsprojekt af Fjord & Bæltcentret er ligeledes indarbejdet i budget 2023-2026.

En ny cykelsti er også prioriteret i budgetforliget. Aftaleparterne er enige om, at der skal anlægges en dobbeltrettet cykelsti på strækningen mellem Langeskov og Urup/Rynkeby i 2023/2024. Aftaleparterne er også enige om, at der skal laves en cykelsti mellem Langeskov og Marslev. Finansieringen af cykelstien søges delvist af statslige puljer, hvorfor etableringstidspunktet afhænger af muligheder for medfinansiering.

Flere af kommunens kunstgenstande kræver reovering. Aftaleparterne har derfor besluttet at sætte 0,3 mio. kr. i 2024 til reovering af skulpturen "Et liv og et andet" og skulpturen i rundkørslen ved Mariesmindevej i Langeskov.

PLEJE & SUNDHED

Aftaleparterne har besluttet at budgettere med 4 mio. kr. mere om året til betaling for de borgere, der vælger plejebolig i andre kommuner. Opjusteringen af budgettet sker på baggrund af borgernes frie valg og den faktiske udgiftsudvikling.

Flere ældre er en landsdækkende tendens. I Kerteminde Kommune er tendensen også tydelig og tidligere politiske drøftelser om bygning af flere plejehjem, nyt trænings- & demenscenter og nyt produktionskøkken har indgået i budgetdrøftelserne.

Tidligere beslutninger er blevet genbesøgt blandt andet for at tilpasse Kerteminde Kommunes anlægsbudget til den meget reducerede anlægsramme, der er forhandlet på plads mellem regeringen og Kommunernes Landsforening. Det beløb, som Kerteminde Kommune må bruge på nye anlæg i de kommende år, er stærkt reduceret i forhold til de rammer, der var gældende, da forliget om anlægsinvesteringer på ældre- og sundhedsområdet blev indgået.

Aftaleparterne er blevet enige om, at der forsat skal bygges nye plejehjem i Rynkeby og i Munkebo, og aftalerne om nyt trænings- og demenscenter i Munkebo samt nyt produktionskøkken i Munkebo fastholdes også. Det nye plejehjem i Munkebo skal være et friplejehjem og dermed udgår anlægsinvesteringen af Kerteminde Kommunes budget. Plejehjemmet i Rynkeby og de øvrige anlægsinvesteringer fastholdes i det kommunale budget. En aftale med en ny friplejehjemaktør skal sikre lige adgang til de nye plejeboliger for kommunens borgere samt et grønt og bæredygtigt byggeri, der støtter op om kommunens visioner på klima- og bæredygtighedsområdet. En forudsætning for en aftale med en

friplejehjemaktør er, at aftalen er omkostningsneutral for Kerteminde Kommune og aktøren bag er en non-profit organisation.

På pleje- og sundhedsområdet ønsker aftaleparterne en optimering af driften via øget decentralisering. Flere beslutninger skal træffes tættere på borgerne. Den centrale planlæggerfunktion minimeres til det absolut mest nødvendige og størstedelen af opgaven skal fremadrettet løses på plejehjemmene og i de udekørende teams. Aftaleparterne ønsker fortsat at understøtte pårørenderåd og opretholde klippekortsordningen i hjemmeplejen.

Rekrutteringsudfordringer på ældre- og sundhedsområdet imødekommes blandt ved at opretholde tilbuddet om sundhedsspirer og fastholdelse af områdets uddannelsespulje.

KLIMA & BÆREDYGTIGHED

Kerteminde Kommune søger om godkendelse som DK2020-Kommune. Med denne godkendelse forpligter byrådet sig til at arbejde for klimaforbedringer og mere bæredygtighed. Til at understøtte indsatsen laves en klima- og bæredygtighedspulje på 2,5 mio. kr. om året, der skal prioriteres af kommunens Klima- og Bæredygtighedsudvalg. Herudover budgetterer aftaleparterne med 1,6 mio. kr. om året i 2023 og 2024 til at fortsætte arbejdet med energioptimering af kommunens faciliteter. De afsatte midler til klima- og bæredygtighedsområdet skal supplere andre budgetposter på ejendoms-, miljø-, natur- og transportområdet og dermed udgøre grundlaget for en slagkraftig indsats på klima- og bæredygtighedsområdet.

Budgetforliget indeholder også udgifter afledt af Kerteminde Kommunes engagement i det tværfaglige projekt "Naturgenopretning af Odense Fjord".

Kerteminde Kommune oplever stigende priser på energi og på udgifter til vintervedligehold. Aftaleparterne har derfor øget områdernes budgetter. Energibudgettet er hævet med 3,3 mio. kr. om året og udgifter til vintervedligehold er øget med 3,7 mio. kr. om året.

HANDICAP & PSYKIATRI

Aftalepartierne ønsker at fastholde den eksisterende kostordning på bosteder og støttecentre for derigennem at sikre lokal medbestemmelse.

Også på handicap- og psykiatriområdet ønsker aftaleparterne et opgør med den centrale planlægningsfunktion. Den centrale opgaveløsning reduceres derfor til et minimum og opgaven skal fremadrettet løses decentralt.

ERHVERV & ARBEJDSMARKED

Arbejdsmarkedsområdet er styret af konjunkturerne i samfundet og landspolitiske reformer. I Danmark er der pt. højkonjunktur med høj beskæftigelse og et flertal i folkettingen har vedtaget "Aftale om ret til tidlig pension", der blandt andet indeholder en opgaveflytning vedrørende de forsikrede ledige til a-kasserne. Kerteminde Kommune er derfor pålagt en besparelse, der udmøntes gennem en reduktion af bemanningen i jobcentret.

Også erhvervsfremmeindsatsen bidrager til besparelserne ved, at tilskuddet til ETKerteminde nedsættes med 10% fra 2023.

PÅ VEGNE AF FORLIGSPARTIERNE

Socialdemokratiet

Det Konservative Folkeparti

Venstre

Dansk Folkeparti

Socialistisk Folkeparti

Enhedslisten

Kerteminde Kommune

16. september 2022

Borgmesteren

Præsentation af det samlede budget

BUDGET- OG BEVILLINGSOVERSIGT

Her ses budget- og bevillingsoversigten for oprindeligt budget 2022 og 2023 og de 3 budgetoverslagsår 2024 – 2026 i 1.000 kr. og i nettotal.

Bevillingerne giver de overordnede rammer for udvalgene og administrationens daglige administration, den løbende økonomiske styring og den efterfølgende kontrol.

I oversigten er driften, som indeholder udgifter, indtægter og refusion opført i budgetårets priser, så i årene 2024 – 2026 vil en ændring i beløbsstørrelse fra et år til et andet være udtryk for reale aktivitets- eller mængdeændringer. Størrelsen på den samlede drift i det enkelte års pris- og lønniveau fremgår under drifts-udgifter i alt.

Øvrige budgetområder skatter, tilskud og udligning, renter, lånoptagelse, afdrag og balanceforskydninger og anlæg er opført i det enkelte års pris- og lønniveau.

Driftsbevillingerne er siden budget 2014 opdelt i politikområder og senest i 2022 ændret til de nuværende 12 politikområder. Som det fremgår af budget- og bevillingsoversigten har nogle fagudvalg og Økonomiudvalget bevillingsansvaret for flere politikområder. Bevillingsniveauet er overordnet på politikområdet. Det enkelte politikområde kan indeholde drift både indenfor og udenfor servicerammen. Der kan ikke uden Byrådets godkendelse omplaceres mellem drift indenfor servicerammen og drift udenfor servicerammen og mellem politikområder.

Udmøntning af puljer på drift skal ske til det afsatte formål og behøver dermed ikke yderligere godkendelse af Byrådet.

Opdelingen af drift med overførselsadgang og uden overførselsadgang blev vedtaget af Byrådet i april 2018. Kerteminde Kommunes drift med overførselsadgang følger Indenrigs- og Boligministeriets opgørelsesprincipper for serviceudgifter.

Tabel 2 - Budget- og bevillingsoversigt

Budget- og bevillingsoversigt i hele 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Indtægter					
Skatter	-1.215.350	-1.287.482	-1.338.574	-1.372.729	-1.416.027
Tilskud og udligning	-520.948	-471.299	-473.839	-499.807	-522.448
Indtægter i alt	-1.736.298	-1.758.781	-1.812.413	-1.872.536	-1.938.475
Driftsudgifter - opdelt i politikområder					
Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget:					
Dagtilbud, Uddannelse og Unge	336.545	332.432	338.817	338.832	338.832
Børn og Familie	81872	89.816	90.246	90.724	90.698
Plan- og Teknikudvalget:					
Plan og Teknik	16.057	31.005	31.863	31.989	32.118
Kultur- og Fritidsudvalget:					
Kultur og Fritid	34.283	33.043	33.039	33.039	33.039
Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget:					
Pleje og Sundhed	409.335	424.719	422.216	423.556	422.237
Handicap og Psykiatri	121.072	119.252	118.970	118.805	118.761
Arbejdsmarkedsudvalget:					
Arbejdsmarked	160.170	143.966	143.883	143.883	143.883
Førtidspension og Fleksjob	243.043	256.812	256.812	256.812	256.812
Økonomiudvalget:					
Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling	15.084	14.648	14.648	15.378	15.378
Tværgående administration	179.944	192.560	179.662	177.632	177.632
Erhvervs- og Vækstudvalget:					
Erhverv og Vækst	7.647	7.613	7.613	7.613	7.613

	2022	2023	2024	2025	2026
	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Klima- og Bæredygtighedsudvalget:</i>	35.401	45.465	45880	45.983	44.983
Klima og Bæredygtighed	35.401	45.465	45.880	45.983	44.983
Driftsudgifter	1.640.453	1.691.331	1.683.649	1.684.246	1.681.986
Pris- og lønregulering	0	0	49.190	99.871	151.898
Driftsudgifter i alt	1.640.453	1.691.331	1.732.839	1.784.117	1.833.884
Renter m.v.	1.413	1.077	1.018	829	573
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED Mål: - 75 mio. kr.	-94.432	-66.373	-78.556	-87.590	-104.017

BUDGET- OG BEVILLINGSOVERSIGT FORTSAT

Anlægsbevillinger kan være 1- eller flerårige og gives til konkrete projekter. Byrådet skal godkende projektstart og frigivelse af anlægsbevilling. I forbindelse med budgetvedtagelsen kan der indgå godkendelse af frigivelse. Dette skal fremgå af investeringsoversigten, som er en oversigt over anlægsarbejder, hvortil der er afsat rådighedsbeløb i budgetåret og/eller et eller flere af de tre budgetoverslagsår.

De finansielle bevillinger på budgetområderne skatter, tilskud og udligning, renter, lånoptagelse, afdrag og balanceforskydninger er indeholdt i et politikområde som er døbt Skatter, generelle tilskud og finans. Økonomiudvalget har bevillingsansvaret for dette politikområde som er uden overførselsadgang, med en enkelt undtagelse på et mindre område under balanceforskydninger.

Budget -og bevillingsoversigten slutter af med, at vise ændring af likvide aktiver, som er lig det aktuelle kasseforbrug eller kassetilgang i det enkelte år. I budget 2023 – 2026 er der tale om kassetilgang i år 2023 og 2026 og kasseforbrug i 2024 og 2025.

Budget- og bevillings- oversigt	2022	2023	2024	2025	2026
Anlæg - øvrige					
Anlægsudgifter	82.384	67.735	67.377	52.691	51.577
Anlægsindtægter	-19.000	-18.715	-9.680	0	-1.000
Anlæg - øvrige i alt	63.384	49.020	57.697	52.691	50.577
Anlæg - Jordforsyning					
Byggemodning	3.950	1.312	1.604	950	950
Salg af jord	-6.534	-6.684	-6.684	-6.694	-5.550
Anlæg - Jordforsyning i alt	-2.584	-5.372	-5.080	-5.744	-4.600
Anlæg - i alt netto (i årets priser)	60.800	43.648	52.617	46.947	45.977
Anlæg - i alt brutto (i årets priser) Mål: 60 - 90 mio. kr.	86.334	69.047	68.981	53.641	52.527
RESULTAT	-33.632	-22.725	-25.939	-40.643	-58.040
FINANSIERING					
Lånoptagelse	-22.500	-37.400	-15.500	-11.000	-6.500
Afdrag på lån	47.285	44.885	45.569	50.709	51.656
Balanceforskydninger	1.465	3.435	1.778	1.801	1.965
Finansiering i alt	26.250	10.920	31.847	41.510	47.121
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER (beløb uden fortegn = kasseforbrug)	-7.382	-11.805	5.908	867	-10.919

PRÆSENTATION AF BUDGETTET

DEN ØKONOMISKE POLITIK

Kerteminde Kommunes økonomiske politik afspejler byrådets ønske om en offensiv og balanceret økonomistyring, som sikrer et budget i balance. Den indeholder derfor nogle overordnede økonomistyringsprincipper og konkrete økonomiske målsætninger.

Kerteminde Kommunes økonomiske politik er senest revideret og godkendt af byrådet i 2021.

MÅLSÆTNINGERNE I DEN ØKONOMISKE POLITIK

Det forventes, at Kerteminde Kommunes budget er i balance, og at der som minimum er en tilstrækkelig kassebeholdning til at imødekomme uforudsete udgifter.

Mål 1: Resultat af den ordinære drift skal udvise et overskud på minimum 75 mio. kr. årligt.

Målet er opfyldt i 2024 til 2026 men ikke i 2023. I 2023 er der overskud på 66,4 mio. kr., i 2024 på 78,6 mio. kr., i 2025 på 87,6 mio. kr. og i 2026 på 104,0 mio. kr.

Dette skal sammenholdes med, at der ved budgetlovens vedtagelse er opstillet et balancekrav til budgettet. Grundlæggende er kravet, at der i budgettet skal være overskud på resultatet af den ordinære drift således, at det ikke er muligt at finansiere et højere udgiftsniveau ved et likviditetsforbrug (kassetræk) eller lignende.

Mål 2: Skattefinansierede anlægsinvesteringer for mellem 60-90 mio. kr. årligt brutto.

Gennemsnittet er i alle årene 61,0 mio. kr. Målet opfyldt i årene 2023 – 2024, men ikke i 2025 og 2026.

Mål 3: Den langfristede gæld skal være faldende.

Målet er opfyldt i alle 4 år.

Mål 4: Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen skal være på minimum 75 mio. kr.

Målet er opfyldt i alle 4 år.

OVERORDNEDE ØKONOMISTYRINGSPRINCIPPER

Nedenfor er beskrevet de overordnede økonomistyringsprincipper for en offensiv og balanceret økonomistyring med fokus på et budget i balance.

Princip 1: Mindske decentrale overførsler

Der skal være overensstemmelse mellem den service, som byrådet har besluttet, og det afsatte budget. Derfor bør der kun i ekstraordinære situationer spares penge op til overførsel.

Princip 2: Der skal udarbejdes genopretningsplaner ved budgetubalance

Når det konstateres, at budgettet ikke kan holdes, skal der udarbejdes en genopretningsplan, som forelægges fagudvalget til beslutning. Såfremt serviceniveauet påvirkes, skal den også forelægges byrådet til beslutning. En genopretningsplan kan strække sig over tre år, hvis det vurderes hensigtsmæssigt. Der skal ske årlig opfølgning i udvalgene på fremdriften i planen.

Princip 3: Løbende effektiviseringer og politiske prioriteringer

Alle i kommunen skal hele tiden have fokus på nye og mere effektive måder at arbejde på, så kommunen fremover kan opretholde en god service over for borgerne. Målet er at levere samme eller bedre service for færre midler.

Det frigiver råderum, og det giver mulighed for, at byrådet kan beslutte omprioriteringer og besparelser i forbindelse med den årlige budgetlægning. Der arbejdes desuden flerårigt med at skabe råderum for politisk prioritering.

Sammenholdes budget 2023-2026 med de økonomiske målsætninger tegner der sig følgende billede:

Grøn farve betyder, at måltallet i den økonomiske politik er overholdt og rød at måltallet ikke er overholdt.

Overordnet set er budgettet i balance, når overskuddet på driften (indtægter minus udgifter) kan finansiere anlæg (investeringerne, der ikke finansieres af fonde mv. og nye lån) og afdrag på lån.

Beløb i mio. kr.	Mål/forklaring	2023	2024	2025	2026
Indtægter (skatter og generelle tilskud)		-1.759	-1.812	-1.873	-1.938
Driftsudgifter inkl. renter m.v.		1.692	1.734	1.785	1.834
A: Resultat af ordinær drift	-75 mio. kr.	-66	-79	-88	-104
Anlæg		49	58	53	51
Anlæg - jordforsyning		-5	-4	-7	-6
B: Anlæg i alt netto		44	53	47	46
B1: Anlæg i alt brutto	Mellem 60-90 mio. kr.	69	69	54	53
C: Balanceforskydninger		3	2	2	2
D: Lån og afdrag	Netto afdrag = uden fortegn	7	30	40	45
I alt tilgang til kassen (A+B+C+D)	Minus = tilgang kassen	-12	6	1	-11
Gennemsnitlig likviditet*	Mindst 75 mio. kr.	111,8	105,9	105,0	115,9
		100,0			

*forventet ultimo 2022

TILSKUD, SKATTER OG UDLIGNING

REFORM AF UDLIGNINGSSYSTEMET

Med reformen af tilskuds- og udligningssystemet, med virkning fra 2021, er der sket en grundlæggende omlægning af det kommunale tilskuds- og udligningssystem. Der indføres et generelt udligningssystem, som er ens for alle landets kommuner.

Som led i udligningsreformen er beskæftigelsestilskuddet omlagt, således at bloktilskuddet er tilsvarende forhøjet.

Endeligt er der i forbindelse med udligningsreformen indført en række nye særlige tilskud som omfatter bl.a. en fast aftale omkring finansieringstilskuddet, en overgangsordning vedr. uddannelsesstatistikken, tilskud til udsatte ø- og yderkommuner, overgangsordning vedr. udligningsreformen og en kompensation for skatenedsættelse.

SAMLEDE INDTÆGTER

Kommunens primære indtægter kommer fra:

- Indkomstskatter
- Øvrige skatter
- Generelle tilskud og udligning

Som led i udligningsreformen er beskæftigelsestilskuddet omlagt, således at bloktilskuddet er tilsvarende forhøjet og beskæftigelsestilskuddet dermed udgår.

Skatter, tilskud og udligning er et selvstændigt politikområde under Økonomiudvalget. Nedenstående tabel viser de budgetlagte indtægter for budget 2023 samt overslagsårene 2024-2026. Der er taget udgangspunkt i de af Social- og Indenrigsministeriet udmeldte statsgaranterede tilskud og skatteindtægter for 2023 og KL's skatte- og tilskudsmodel for beregning af indtægterne i overslagsårene 2024-2026.

Tabel 4 - Samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Indkomstskatter	-1.144.183	-1.191.060	-1.220.852	-1.259.672
Øvrige skatter	-143.298	-147.515	-151.876	-156.356
Tilskud og udligning	-471.299	-473.839	-499.807	-522.448
Indtægter i alt	-1.758.780	-1.812.414	-1.872.535	-1.938.477

* Løbende priser

INDKOMSTSKATTER

Nedenstående tabel viser det udskrivningsgrundlag, som er forudsat ved budgetlægningen af indkomstskatteprovenuet for 2023-2026. Indkomstskatten er uændret på 26,1%.

Tabel 5 - Indkomstskatteprovenu

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Udskrivningsgrundlag	4.383.843	4.563.450	4.677.596	4.826.326
Skatteprocent	26,1%	26,1%	26,1%	26,1%
Provenu	1.144.183	1.191.060	1.220.853	1.259.671

* Løbende priser

I 2023-2026 er udgangspunktet udskrivningsgrundlaget fra 2021 fremskrevet med KL's skøn over udviklingen. Der ses en stigning i udskrivningsgrundlaget i perioden, som bygger på Finansministeriets økonomiske redegørelse.

Tabel 5 tager udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2023. Kommunen kan ved budgetlægningen af finansieringssiden vælge mellem at skønne udskrivningsgrundlaget selv eller at tage udgangspunkt i det af staten garanterede udskrivningsgrundlag. Det skønnes at være mest fordelagtigt for Kerteminde Kommune at vælge statsgaranti i 2023, eftersom kommunens eget skøn for udskrivningsgrundlaget ligger lavere og derved giver et lavere

indkomstskatteprovenu. Valget mellem statsgaranti og selvbudgettering er illustreret i nedenstående tabel 6 og er beregnet ved brug af KL's Skatte- og Tilskudsmodel. Dertil skal det nævnes, at KL har frarådet samtlige af landets kommuner at selvbudgettere som følge af, at der er i statsgarantien i år ekstraordinært er indarbejdet flytninge fra Ukraine.

Tabel 6 - Valg ml. statsgaranti og selvbudgettering

Beløb i 1.000 kr.	Statsgaranti	Selvbudgettering	Forskel
Indkomstskatteprovenu	1.286.661	1.286.661	0
Foreløbig tilskud og udligning	471.297	462.656	-8.641
I alt	1.757.958	1.749.317	-8.641

Tabellen viser, at der ved valg af statsgaranti forventes opnået en indtægt, der er 8,6 mio. kr. større, end ved valg af selvbudgettering. Dette skyldes, at der forventes 163 færre borgere i Kerteminde Kommune ift. hvad der er indarbejdet i statsgarantien.

ØVRIGE SKATTER

Øvrige skatter består af selskabsskat, dødsboskat, grundskyld, anden skat på fast ejendom, det skrå skatteloft samt en kollektiv modregning som følge af tidligere skattestigning.

³ Konjunkturfølsomme områder omfatter udgifter til kontanthjælp, revalidering, kommunal aktivering, ledighedsydelse, førtidspension og introduktionsydelse til udlændinge.

Tabel 7 - Øvrige skatter

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	Ibn. Pris	Ibn. Pris	Ibn. Pris
Selskabsskat	-23.972	-24.691	-25.432	-26.195
Dødsboskat og §48 skat	-1.404	-1.404	-1.404	-1.404
Grundskyld	-118.318	-121.867	-125.523	-129.289
Anden skat på fast ejendom	-2.240	-2.240	-2.240	-2.240
Det skrå skatteloft	2.635	2.688	2.723	2.772
I alt	-143.298	-147.515	-151.876	-156.356

* Løbende priser

Kommunens indtægter fra selskabsskat i 2023 vedrører skatteåret 2020.

Der er budgetlagt med dødsboskatter og § 48 skat på 1,4 mio. kr. jf. KL's tilskudsmodel, samt medfinansiering af det skrå skatteloft svarende til en udgift på 2,6 mio. kr. i 2023.

Kommunen får grundskyld af de skattepligtige grundværdier. Der er med regeringens skattestop dog lagt loft over, hvor meget grundværdierne må stige.

GENERELLE TILSKUD OG UDLIGNING

Tilskuds- og udligningssystemet tager udgangspunkt i det af KL og regeringen forhandlede bloktilskud til kommunerne. Bloktilskuddet reguleres hvert år med udgangspunkt i:

- Det udvidede totalbalanceprincip, DUT, der indebærer, at staten kompenserer kommuner og regioner for kommunale og regionale udgiftsændringer som følge af bl.a. ny lovgivning
- Budgetgarantiordningen, der betyder, at kommunerne kompenseres for ændringer i udgifterne på de konjunkturfølsomme³ områder samt førtidspension
- Pris- og lønudviklingen

Det ekstraordinære finansieringstilskud er nu blevet permanent og skal ikke længere forhandles hvert år og kaldes derfor nu *finansieringstilskuddet* i takt med, at det ikke længere er ekstraordinært. Indtægten udgør for Kerteminde Kommune 22,1 mio. kr. i 2023.

Tabel 8 - Kerteminde Kommunes andel af tilskud og udligning

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Kommunal udligning	-93.967	-92.770	-96.380	-100.220
Statstilskud til kommuner inkl. betinget statstilskud	-303.343	-306.106	-327.962	-348.726
Finansieringstilskud	-22.128	-22.128	-22.128	-22.128
Øvrige tilskud	-51.861	-52.835	-53.337	-51.374
-471.299-473.839-499.807-522.448I alt	-471.299	-473.839	-499.807	-522.448

* Løbende priser

KOMMUNAL UDLIGNING

Kerteminde Kommune modtager i 2023 i alt 471,3 mio. kr. i tilskud og udligning. Tilskuddet stammer fra den kommunale udligning, statstilskuddet, finansieringstilskuddet, en række øvrige tilskud og Kerteminde Kommunes kompensation for nedsættelse af indkomstskatten.

STATSTILSKUD

En del af statstilskuddet er betinget af, at kommunerne under ét overholder service- og anlægsrammen, både i forhold til budget og regnskab. Hvis service- eller anlægsrammen overskrides for alle kommuner under ét, kan det udløse sanktioner.

ØVRIGE TILSKUD

Tabel 9 - Specificerer de øvrige tilskud, herunder beløb fra diverse ansøgninger

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Tilskud til bedre dagtilbud	-2.196	-2.268	-2.343	-2.421
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-4.291	-4.433	-4.579	-4.730
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-5.750	-5.939	-6.136	-6.338
Tilskud vedr. skattnedsættelser i årene 2020-2022	-11.124	-10.754	-9.867	-6.470
Tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår	0	0	0	0
Overgangsordning vedr. uddannelsesstatistikken	0	0	0	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-6.024	-6.223	-6.428	-6.640
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-576	-595	-615	-635
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	-21.900	-22.623	-23.369	-24.140
I alt	-51.861	-52.835	-53.337	-51.374

* Løbende priser

Størrelsen af tilskud/bidrag til de øvrige ordninger afhænger af en række fordelingsnøgler indenfor det pågældende område. Ældreområdet, dagtilbudsområdet og folkeskolereformen fordeles efter en demografisk nøgle. Kerteminde Kommune bidrager til udligningen indenfor udlændingeområdet, idet kommunen har færre udlændinge end landsgennemsnittet.

Som en del af den nye udligningsreform udløser Kerteminde Kommune 21,9 mio. kr. under kriteriet tilskud til udsatte ø- og yderkommuner.

DRIFTSUDGIFTER

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifter udgør 1.196,930 mio. kr. i budget 2023. Nedenstående tabel viser baggrunden for beregningen heraf.

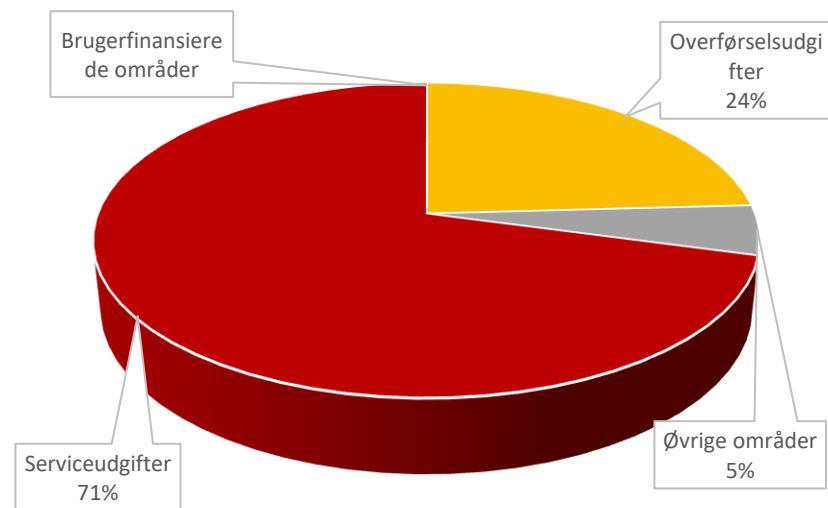
Tabel 10 - Beregning af servicerammen

Service ramme i 2023. Beløb i 1.000 kr.	Budget 2023
(A) Nettodriftsudgifter (konto 0-6)	1.691.331
(B) Brugerfinansierede områder	106
(C) Overførselsudgifter	408.143
(D) Øvrige områder	86.152
Serviceudgifter i alt (A-B-C-D)	1.196.930

Serviceudgifterne er defineret som de samlede nettodriftsudgifter (dranst 1 og 2) på hovedkonto 0-6 fratrukket de brugerfinansierede områder, overførselsudgifter, ældreboliger, aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet og indtægter fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager.

DIAGRAM MED ANDELSOPDELING AF UDGIFTER

Figur 2 - Procentfordeling på netto driftsbudget 2023



SERVICERAMMEN FOR 2023

Ifølge budgetloven, der er vedtaget i Folketinget i juni 2012, skal der fastsættes udgiftslofter for de offentlige udgifter (stat, regioner og kommuner). Det betyder, at der er fastsat et loft over de kommunale serviceudgifter.

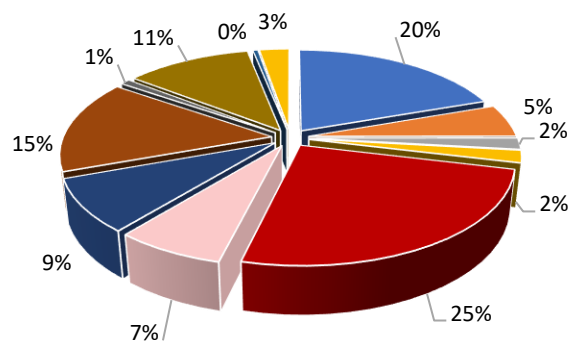
Kerteminde Kommunes ramme for serviceudgifterne tager udgangspunkt i økonomiaftalen og udgør inkl. løft 1.196,93 mio. kr.

KOMMUNENS SAMLEDE UDGIFTER OPDELT PÅ POLITIKOMRÅDER

Kerteminde Kommunes drift er opdelt i 12 politikområder. I nedenstående tabel vises den samlede drift på 1,691 mia. kr. fordelt i % på politikområderne.

Figur 3 - Procentfordeling over driftsbudget 2023

Procentfordeling over driftsbudget 2023



- Dagtilbud, Unge og Uddannelse
- Børn & Familie
- Plan og Teknik
- Kultur og Fritid
- Pleje og Sundhed
- Handicap og Psykiatri
- Arbejdsmarked
- Førtidspension og Fleksjob
- Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling
- Tværgående Administration
- Erhverv og Vækst

RENTER

Renter omfatter renteindtægter og renteudgifter. Renteindtægterne omfatter likvide aktiver, pantebreve, deponering og diverse tilgodehavender. Renteindtægterne er budgetteret med det forventede renteniveau i 2023 – 2026.

Renteudgifterne omfatter primært renter af kommunens langfristede gæld inkl. renteudgifter vedrørende lån til ældre- og plejeboliger.

Kurstab og kursgevinster dækker indtægter for opkrævning af garantiprovision. Byrådet besluttede i 2017 at procentsatsen for opkrævning af garantiprovision fastsættes i forbindelse med behandling af de enkelte ansøgninger.

Tabel 11 - Opgørelse af renter

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Renter	22 PL	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Renter af likvide aktiver	-1.237	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-232	-175	-175	-175	-175
Renter af langfristede tilgodehavender	-176	70	70	70	70
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35	15	15	15	15
Renter af langfristet gæld	3.703	3.917	3.858	3.669	3.413
Kurstab og kursgevinster	-680	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Renter i alt	1.413	1.077	1.018	829	573

ANLÆGSUDGIFTER

ANLÆGSUDGIFTER

I budgettet indgår et anlægsprogram med nettoudgifter på 43,6 mio. kr. i 2023 og en samlet nettoudgift på 145,5 mio. kr. i årene 2024-2026. Jordforsyning indgår med en nettoindtægt på 5,4 mio. kr. i 2023 og en samlet nettoindtægt på 15,4 mio. kr. i årene 2024-2026.

I 2023 udgør anlægsniveauet for hele landet brutto 18,5 mia. kr. svarende til ca. 69 mio. kr. i Kerteminde Kommune. I 2023 budgetterer Kerteminde Kommune med bruttoudgifter på 69 mio. kr.

I anlægsprogrammet for 2023 indgår blandt andet fortsættelse af projekt nyt plejehjem i Rynkeby, tilbygning til Orange Planet, færdiggørelse af Kerteminde Marina etape 1, havnekran og servicekaj, cykelsti ml. Langeskov og Urup, nyt bibliotek, omisolering af bro, energioptimering af ejendomme mv.

I anlægsprogrammet for 2024-2026 kan blandt andet fremhæves tilskud til Fjord og Bælt tilbygning, tilbygning tandplejen i Langeskov, renovering af faglokaler og atletikbaner, tilbygning Nymarkshallen og fortsættelse af byggeri nyt plejehjem i Rynkeby, nyt storkøkken samt opstart af byggeri vedrørende demens dagcenter og genoptræning mv.

FINANSIERING

LÅNOPTAGELSE

Økonomiaftalen for 2023, indgået mellem regeringen og KL, åbner for mulighed for ansøgning om lånedispensation.

Kerteminde Kommune har ansøgt om lånedispensation for i alt 79,035 mio. kr. vedrørende lånepulje for det ordinære anlægsområde. Ansøgning blev ikke imødekommet.

Tabel 12 - Lånoptagelse, ordinære anlægsområde

Beløb i 1.000 kr.	Ansøgt beløb 2023	Lånedispensation 2023	Dispensa- tionsgrad
Ordinære anlægsområde	79.035	0	-

Udover den ordinære anlægspulje er der automatisk låneadgang til energibesparende foranstaltninger, lån vedrørende ejendomsskat og havneinvesteringer.

Tabel 13 - Budgetteret lånoptagelse 2023-2026

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Lånoptagelse	22 PL	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Automatisk låneadgang	-12.500	-27.400	-15.500	-6.000	-1.500
Borgernære områder	-10.000	-10.000	0	0	0
Ordinære områder	0	0	0	-5.000	-5.000
Lånoptagelse i alt	-22.500	-37.400	-15.500	-11.000	-6.500

AFDRAG

Afdrag på lån omfatter skattefinansieret gæld og brugerfinansieret gæld. Den skattefinansierede gæld er optaget hos KommuneKredit. Brugerfinansieret gæld omfatter afdrag på lån vedrørende kommunens ældre- og plejeboliger hvoraf hovedparten er optaget hos KommuneKredit.

Tabel 14 - Opgørelse over afdrag

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Afdrag	22 PL	23 PL	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
KommuneKredit - skattefinansieret	33.654	33.768	34.391	34.348	29.995
Lønmodtagernes Feriemidler	2.555	0	0	0	0
Langfristet gæld - ældre- og plejeboliger	11.076	11.116	11.178	16.361	21.661
Afdrag i alt	47.285	44.885	45.569	50.709	51.656

I 2022 blev der budgetteret med afdrag vedrørende lønmodtagernes feriemidler. Budgettet er 0 kr. i 2023-2026, da restbeløbet er afregnet til fonden i 2022.

I 2025 og 2026 budgetteres der med ekstraordinært afdrag vedrørende ældre- og plejeboliger. Det ekstraordinære afdrag kan henføres til afvikling af lån vedrørende Plejehjem Dalsbo og Plejehjem Lindhøj.

BALANCEFORSKYDNINGER

Balanceforskydninger omfatter områder med og uden overførselsadgang. På området med overførselsadgang er der budgetteret ramme til udbetaling af lån til klubfaciliteter, pulje som kan ansøges af foreninger som ønsker ombygning/tilbygning af klubfaciliteter. Lånepulje indgår i aftale om lån- og tilskud til klubfaciliteter, hvor der ved ansøgning kan søges om lån og tilskud svarende til 70% af anlægssummen, da der kræves en egenfinansiering på 30%. Af de 70% kan tilskuddet udgøre 20% og lånebeløb 80%.

På området uden overførselsadgang budgetteres der med lån til betaling af ejendomsskat og afdrag på lån bevilget til foreninger mv. I 2023 er der desuden budgetteret med udgift til grundkapital i forbindelse med opstart af byggeri af nyt plejehjem i Kerteminde Kommune.

Tabel 15 - Opgørelse over balanceforskydninger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Balanceforskydninger</i>	<i>22 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Med overførselsadgang	1.577	1.328	1.328	1.328	1.328
Ramme, lån – klubfaciliteter	1.577	1.328	1.328	1.328	1.328
Uden overførselsadgang	-112	2.107	450	473	637
Balanceforskydninger inkl. kirkeskat	-112	2.107	450	473	637
Balanceforskydninger i alt	1.465	3.435	1.778	1.801	1.965

KIRKELIGE SKATTE OG AFGIFTER

På baggrund af udmeldt statsgaranteret udskrivningsgrundlag vedrørende kirkeskat 2023, Landskirkeskat 2023 fra Kirkeministeriet og budget fra Kerteminde-Nyborg Provsti er der i 2023 budgetteret med følgende:

Tabel 16 - Kirkeskat

Beløb i 1.000 kr. i løbende priser	2023
Forskudsbeløb af kirkeskat	-35.390
Landskirkeskat	5.494
Lokale kirkelige kasse - budgetramme 2023	28.271
Provstiudvalgskasse	739
5% midler	900
I alt nettoresultat 2023 - merforbrug	14
Mellemregning kommune og Kirke ultimo 2022 (-kirken til gode)	-688
Mellemregning kommune og kirke ultimo 2023 (-kirken til gode)	-674

Forskudsbeløb af kirkeskat er beregnet på baggrund af et udskrivningsgrundlag på 3.611,222 mia. kr. Kirkeskatteprocenten som er uændret siden 2017, er 0,98 procent i 2023.

LEASING

Der er indgået rammeaftale med Kommuneleasing. Gældende rammeaftale udgør 30 mio. kr. og er en 5-årig aftale som udløber 31.12.2026. Rammeaftalen benyttes primært til leasing af IT-udstyr og køretøjer.



Del 2

De politiske udvalg

BØRN-, UNGE OG UDDANNELSESUDVALGET

Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget varetager opgaver inden for de to politikområder; Dagtilbud, Unge og Uddannelse og Børn og Familie.

Politikområderne under udvalget

Politikområdet Dagtilbud, Uddannelse og Unge indeholder udgifter til drift af de kommunale dagtilbud, dvs. daginstitutioner, dagpleje, særlige dagtilbud for børn med fysiske udfordringer.

Politikområdet indeholder endvidere udgifter til drift af kommunale folkeskoler, SFO'er, specialundervisning, samt udgifter til ungdoms- og erhvervsuddannelser, produktions- og efterskoler, og befordring af elever.

Politikområdet Børn og Familie indeholder udgifter til Børne og Ungerådgivningen (herunder Pædagogisk Psykologisk Rådgivning), Tandplejen og Sundhedsplejen, samt modtage-teamet, som er en forebyggende indsats.

Derudover afholdes udgifter til det specialiserede børne og ungeområde, dvs. udgifter til de forebyggende og foregribende indsatser, hvoraf mange er forankret i kommunens egne tilbud i Familiehuset og Børnenes hus, samt til anbringelse i plejefamilier, døgninstitutioner bl.a. Villaen, opholdssteder samt øvrige supplerede foranstaltninger.

Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår.

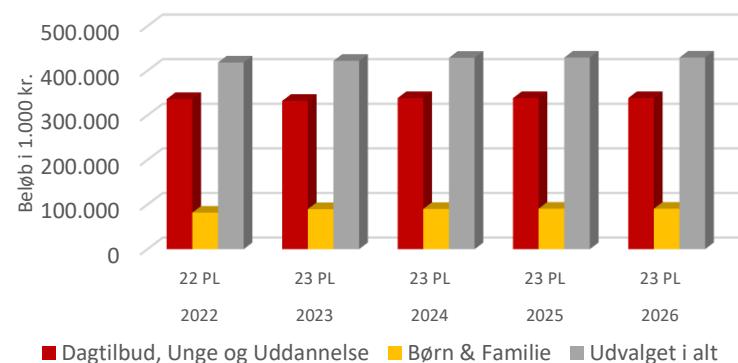
Udvalgets samlede nettodriftsudgifter udgør 422,2 mio. kr. i 2023. Nettodriftsudgifterne fordeler sig med 332,4 mio. kr. til Dagtilbud, uddannelse og unge, og 89,8 mio. kr. til Børn og Familie.

Herunder er der en tabel med nettodriftsudgifterne pr. politikområde, og i alt for udvalget. Derudover er der et cirkeldiagram, som viser udgiftsfordelingen mellem udvalgets politikområder.

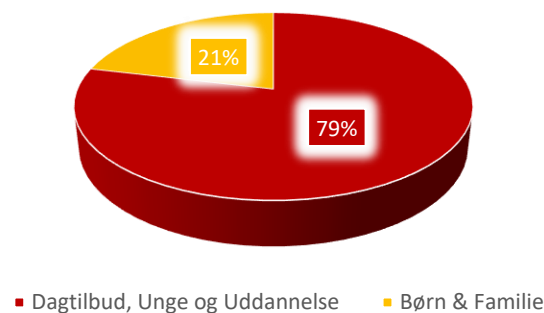
Tabel 17 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Dagtilbud, Unge og Uddannelse	336.545	332.432	338.817	338.832	338.832
Børn & Familie	81.872	89.816	90.246	90.724	90.698
Udvalget i alt	418.417	422.248	429.063	429.556	429.530

Figur 4 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



Figur 5 - Procentfordeling over driftsbudget 2023



DAGTILBUD, UDDANNELSE OG UNGE

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Dagtilbud, uddannelse og unge arbejder i overensstemmelse med følgende gode visioner, strategier og politikker:

- Fælles vision "Fællesskab i Kerteminde"
- Strategien "Mod fælles mål"
- Børn og ungepolitik
- Inklusionsstrategi
- Læringsstrategi
- Sundhedspolitik
- Handicappolitik
- Kommuneplan
- Personalepolitik

Driftsbudget

For politikområdet Dagtilbud, uddannelse og unge fremgår budget 2022 til 2026 af tabellen. I 2023 er der et nettodriftsbudget på 332,4 mio.kr. Nettoudgiftsområderne er specificeret i nedenstående tabel, og er enkeltvist beskrevet efterfølgende.

Folkeskoler

Budgettet finansierer driften af kommunens 6 folkeskoler, 10. klasse og det fælles skolevæsen, herunder driften af skolernes it-løsninger, kompetenceudvikling, udvikling og omstillingsopgaver i forbindelse med folkeskolereformen. Hertil kommer betaling til andre kommuner for elever, der har valgt at gå i en folkeskole uden for Kerteminde Kommune, men også betaling for de elever, der bor i anden kommune og samtidig går i skole i en folkeskole i Kerteminde.

Tabel 18 Politikrådets bevillinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	<i>22 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>
Med overførselsadgang	332.019	327.757	334.114	334.129	334.129
Folkeskoler	140.529	136.035	135.389	135.404	135.404
SFO	6.927	6.820	6.881	6.881	6.881
Specialundervisning	34.480	35.279	35.278	35.278	35.278
Ungdomsskolen	6.453	5.791	5.791	5.791	5.791
Bidrag til statslige og private skoler	13.885	16.334	16.334	16.334	16.334
Efterskoler og ungdomskostskoler	5.661	5.764	5.877	5.877	5.877
Sektion Job og Uddannelse	8.490	3.795	3.795	3.795	3.795
Dagtilbud, Fælles formål	9.343	9.039	9.039	9.039	9.039
Dagplejen	21.943	22.341	22.341	22.341	22.341
Daginstitutioner	52.811	53.485	60.176	60.176	60.176
Tilskud private instit., pasningsordn.mv	10.294	10.944	11.129	11.129	11.129
Særlige dagtilbud	4.739	6.314	6.314	6.314	6.314
Sektion Social og Handicap	10.780	9.966	9.920	9.920	9.920
Befordring, Dagtilbud, uddannelse, unge	5.684	5.850	5.850	5.850	5.850
Uden overførselsadgang	4.526	4.675	4.703	4.703	4.703
FGU	4.526	4.675	4.703	4.703	4.703
Politikområdet i alt	336.545	332.432	338.817	338.832	338.832

SFO

I Kerteminde Kommune er der 6 SFO'er med pasningstilbud til skolebørn i alderen 0. – 3. klasse. Forældrebetalingen er beregnet med 80,4% af driftsudgifterne.

Specialundervisning

Budgettet dækker udgifter til elever, der modtager specialpædagogiske undervisningstilbud og SFO-tilbud i Kerteminde Kommunes skoler samt elever visiteret til specialpædagogiske undervisningstilbud uden for Kerteminde Kommune.

Ungdomsskolen

Budgettet finansierer ungdomsskolens tilbud om gratis undervisning for alle unge i alderen 14 – 18 år, ungdomsklub for alle unge i alderen 14 til 18 år samt SSP-konsulenternes rådgivning af børn, unge og forældre.

Bidrag til statslige og private skoler

Budgettet vedrører betalinger til staten for elever på friskoler og efterskoler efter takster fastsat af staten.

Sektion Job og uddannelse

Sektion Job og Uddannelse varetager sagsbehandling og indsats i for unge imellem 18 og 30 år, der ikke har en kompetencegivende uddannelse. Målet med indsatsen er, at alle unge får en uddannelse og/eller går i arbejde, da uddannelse er en forebyggende faktor i forhold til social udsathed. Sektionen består af sagsbehandlere, ydelsessagsbehandlere, mentorer, bostøtter, uddannelsesvejledere/fastholdelseskonsulenter og virksomhedskonsulenter. Indsatsen kan være praktik, vejledning, understøttende mentorforløb, boglig opkvalificering.

Dagtilbud, fælles formål

Fælles formål på dagtilbudsområdet indeholder udgifter til søskendetilskud, tilskud til pasning af egne børn, særlige indsatser til brug for daginstitutioner og dagpleje, f.eks. sprogsprogspædagogisk bistand. Området omfatter også udgifter og indtægter ifm. mellemkommunale betalinger.

Dagplejen

I dagplejen tilbydes pasning af børn i alderen 0 til 2 år og 10 måneder. Der opkræves forældrebetaling på 25 % af de kommunale driftsudgifter.

Daginstitutioner

Dagtilbudsområdet er organiseret i distrikter, som står for pasning og pædagogiske tilbud til børnene. Distrikterne omfatter såvel daginstitutioner (børnehave og vuggestue)som dagpleje.

Der er 5 distrikter:

- Distrikt Kerteminde; omfatter daginstitutionerne Balders Hus og Fjordvangen og dagplejen.
- Distrikt Langeskov; omfatter daginstitution Mælkevejen, Orange Planet, og dagplejen.
- Distrikt Munkebo; omfatter Børnenes By (Daginstitution Munkebo) og dagplejen
- Distrikt Nymarken / Marslev; omfatter børnehuse i Nymarken og Marslev og dagplejen
- Distrikt Hindsholm; omfatter Naturbørnehaven Bøgebjerg og dagplejen

I distrikterne er der integrerede institutioner, som indeholder vuggestue og børnehave. Derudover er dagplejen organisatorisk tilknyttet hvert distrikt. Distrikt Nymarken / Marslev og distrikt Hindsholm (Bøgebjerg) er en del af en landsbyordning.

I hvert distrikt, og institution, er der ligeledes børn med særlige behov. Det er børn, som kan blive i deres egen institution, men som i en periode har behov for mere omfattende pædagogiske indsatser. Børn med behov for ekstraordinære indsatser pga. fysiske og psykiske udfordringer, som efter visitation kan inkluderes i institutioner, udløser en faktor 3 ift. takst pr. barn.

Budgettet til daginstitutioner tildeles på baggrund af det forventede børnetal og antal pladser. Der tildeles et beløb pr. barn. Børnehavebørn vægter 1 og vuggestuebørn vægter 1,8. I taksten pr. barn er der indregnet udgifter til personale, øvrig drift og børn med funktionsnedsættelser. Børn med særlige behov, der inkluderes i institutionerne, udløser en forhøjet takst, svarende til takst pr. barn * faktor 3. Derudover tildeles budget til øvrige driftsudgifter, herunder bl.a. forsikringer, IT-drift, renovation, leje/leasing mv.

Der opkræves forældrebetaling på 25 % af de kommunale driftsudgifter.

Der tilbydes frokostordning i daginstitution Mælkevejen, Balders Hus og Marslev Børnehus, Bøgebjerg Børnehave og Børnenes By med en særskilt takst pr. måned. Juli måned er betalingsfri.

På dagtilbudsområdet indføres lovpligtige minimumsnormeringer fra 2024. Der er igangsat et planlægnings- og implementeringsforløb ift. opstart.

Tilskud til private institutioner, pasningsordninger mv.

På dette område afholdes tilskud til private institutioner (drifts- administrations og bygningstilskud), øvrige private pasningsordninger og til Kerteminde Legestue, som er en puljeordning.

Driftstilskud til de private institutioner svarer til de gennemsnitlige budgetterede nettodriftsudgifter eksklusiv støttepædagogudgifter pr. barn i et aldersvarende dagtilbud i kommunen.

Bygningstilskud svarer til 4,1 % af de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter for 0-2,10-årige og 3,2 % for 2,10-årige indtil skolestart i et aldersvarende dagtilbud i kommunen.

Administrationstilskud svarer til 2,5 % af de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter pr. barn i et alderssvarende dagtilbud i kommunen.

Særlige dagtilbud

Under særlige dagtilbud er kommunens eget tilbud Orange Planet, som organisatorisk er knyttet til Daginstitution Mælkevejen. Tilbuddet i Orange Planet indeholder 10 dagspladser, og er et tilbud til børn med forskellige former for fysiske og psykiske funktionsnedsættelser.

På området afholdes ligeledes udgifter til børn anbragt i særlige dagtilbud i andre kommuner, ofte i forbindelse med en egentlige anbringelse i f.eks. en plejefamilie.

Sektion Social og Handicap

Sektion social- og handicap indbefatter Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) for unge med udviklingshæmning eller andre særlige behov, unge ikke er i stand til at tage en ordinær ungdomsuddannelse. Sektionen omfatter også

Center for Uddannelse, beskæftigelse og Aktivitet (CUBA) som varetager et afklarings- og beskæftigelsestilbud, et kollegie, hjemmevejledning og kontaktpersonopgaver.

Befordring, Dagtilbud, uddannelse og unge

På skole- og dagtilbudsområdet kan der visiteres til kørsel af børn / elever. Udgifterne hertil afholdes her. Der er tale om skolekørsel i bus eller taxa. Derudover er der kørsel med sygetransport, og transport til og fra specialskoler.

Tabel 19 - Forudsætninger for økonomien

Dagtilbud	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Antal pladser pr. tilbud</i>					
Hos private passere	66	66	66	66	66
I Kerteminde Legestue	22	22	22	22	22
I privat institution, vuggestue	29	29	29	29	29
I privat institution, børnehave	77	77	77	77	77
I privat inst., i anden kommune	34	34	34	34	34
Kommunale børnehavepladser	617	594	594	594	594
Kommunale vuggestuepladser	124	171	171	171	171
Kommunale dagpleje	220	220	220	220	220
Orange Planet (særligt dagtilbud)	10	10	10	10	10
Antal pladser	1.199	1.223	1.223	1.223	1.223

Sammenfatning af ændringer til budget 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetudvidelser:

I budgetforliget er der indarbejdet forhøjet driftstilskud til Kerteminde Legestue.

Reduktioner:

Af reduktioner, der får effekt på tildelingen til folkeskolerne i Kerteminde kan nævnes nedlæggelse af pædagogisk indsatssteam (PIT) med 2,16 mio. kr. i 2023 og 2,4 mio. kr. fra 2024. Finansieringen til PIT var sat til omtrent 2 procent af tildelingsrammen. Dertil er der vedtaget en reduktion i tildelingsrammen på 1 mio. kr., og der reduceres for 1,1 mio. kr. af midler til generelt løft i 2023 stigende til 1,5 mio. kr. fra og med 2024. Nettoeffekten bliver, at generelt løft til folkeskolen holdes på 2022-niveau. Videre findes der andre mindre besparelser, der gør tildelingsrammen til skolerne mindre. Disse vedrører bl.a. sygefravær for 0,253 mio. kr., pædagogiske dage samt kompetenceudvikling for 0,77 mio. kr. og lokalrutekørsel for 90 t.kr.

På ungeområdet foretages en omorganisering af ledelsen på ungdomsskolen, der frigør 0,6 mio. kr. samtidig med, at der skal arbejdes med en rammebesparelse på 0,25 mio. kr. samme sted. Der nedlægges en værkstedsstilling på CUBA stigende til 0,46 mio. kr. fra 2024.

På fælles området nedlægges en behandlerstilling til 0,53 mio. kr. og centrale indtægter for 0,4 mio. kr. for elever vedr. Mesinge spares. Dertil afleveres demografi svarende til én klasse for i alt 0,73 mio. kr., da den lovbestemte minimumsmodel i maj 2021 spåede én klasse mere end der reelt var.

På dagtilbudsområdet er der indført 4 lukkedage, som skal implementeres i 2023.

Tabel 20 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Udvidelser	185	370	370	370
213. Forhøjet driftstilskud, Kerteminde Legestue	185	370	370	370
Reduktioner	-10.909	-11.558	-11.558	-11.558
120. Dagtilbud. Dagpleje, 5. barns velderlag	-200	-200	-200	-200
128. Omorganisering af ledelse i ungdomsskolen	-600	-600	-600	-600
142. Kompetenceudvikling og pæd.dage	-770	-770	-770	-770
149. Nedlæggelse af behandlerstilling	-530	-530	-530	-530
150. Nedlæggelse af pæd.indsatssteam	-2.160	-2.400	-2.400	-2.400
152. Indtægt for elev på Mesingeskolen	-400	-400	-400	-400
153. Værkstedsstilling på CUBA	-414	-460	-460	-460
201. Demografi, dagtilbud, reduktion	-2.235	-2.235	-2.235	-2.235
241. Dagtilbud. (4 lukkedage)	-672	-672	-672	-672
244. Reduktion i sygefravær	-389	-389	-389	-389
254. Rammebesp. Ungdomsskolen	-250	-250	-250	-250
255. Reduktion, tildelingsmodel (skolerne)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
256. Tilbageførsel af generelt løft	-1.129	-1.477	-1.477	-1.477
257. Andel skoler (stillingsreduk.)	-70	-85	-85	-85
260. Gratis lokalrutekørsel (adm.besp.)	-90	-90	-90	-90
Tekniske- og lovmæssige ændringer	3.248	9.943	9.958	9.958
109. Finansiering af forløbskoordinator	-193	-193	-193	-193
165. IT informationssikkerhedsmedarb.	-100	-100	-100	-100
226. Finansiering af antropolog (DUU)	-520	-520	-520	-520
92. Normering, sagsbehandler fra BF til TV	-630	-630	-630	-630

Tekniske korrektioner:

På skoleområdet gennemføres der genopretninger mht. de mellemkommunale betalinger og statsbidrag til frie og private skoler. De mellemkommunale betalinger vedrører børn fra Kerteminde, der bruger folkeskoler og 10. klasse udenfor kommunen. Statsbidragene vedrører børn fra Kerteminde, der går på en fri-skole eller privatskole i eller udenfor kommunen. Dertil er generelt løft til folkeskolen indarbejdet i budgettet, finansieringen hertil kommer over bloktilskudet.

På dagtilbudsområdet er der fra 2024 lovpligtige minimumsnormeringer, og derfor løftes budgettet med 6,8 mio.kr, ligesom der også sker tilretning af budget ifht. demografi, i forlængelse af befolkningsprognosen.

Som følge af demografireguleringen, og den lavere vækst i børnetallet, skal indtægtsbudgetterne tilrettes, da der vil være færre til at betale indtægten. Derfor nedjusteres indtægtsbudgettet.

Lov- og Cirkulæreprogrammet: Budgettet er tilrettet, med særskilte lønfrem-skrivninger på særskilte overenskomstgrupper, samt lovpligtig dataindberetning på dagtilbudsområdet, som følge af indfasning af lovpligtige minimumsnorme-ringer.

56. Generelt løft af folkeskolen	3.477	3.477	3.477	3.477
223. Afledt drift af bud (dagtilbud)	100	100	100	100
15. Demografi, Dagtilbud	4.720	4.720	4.720	4.720
94. Demografi, skoleområdet	-730	-730	-730	-730
155. Minimumsnormeringer i daginsti-tutioner	118	6.809	6.809	6.809
186. Ændring af vedledning om støtte mv.	-140	-140	-140	-140
187. Ændring af lov om folkeskolen	36	12	27	27
188. Udmøntning af negativ budgetre-gulering	-190	-190	-190	-190
206. Overførselsdel vedr. FGU	19	47	47	47
104. Mellemkommunale betalinger (skole)	1.530	1.530	1.530	1.530
105. Statsbidrag til statslige og private skoler	2.290	2.290	2.290	2.290
17. Aktivitetstilgang, specialtilbud (dag-tilbud)	1.591	1.591	1.591	1.591
242. Effekt af nettobesparelse (dagtil-bud)	1.074	1.074	1.074	1.074
Rengøringsudbud, flytning af budget mv.	-9.204	-9.204	-9.204	-9.204
Politikområdet i alt	-7.476	-1.245	-1.230	-1.230

BØRN OG FAMILIE

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Børn og Familie arbejder i overensstemmelse med følgende gode visioner, strategier og politikker:

- Fælles vision "Fællesskab i Kerteminde"
- Børn og ungepolitik
- Strategien "Mod fælles mål"
- Inklusionsstrategi
- Læringsstrategi
- Sundhedspolitik
- Handicappolitik
- Kommuneplan
- Personalepolitik

Driftsbudget

På politikområdet Børn og Familie er der i Budget 2023 samt overslagsårene 2024-2026 afsat budget til bevillinger som med afsæt i serviceloven og sundhedsloven. Med afsæt i faglige visiteringer og vurderinger iværksættes forebyggende indsatser og anbringelser på det specialiserede børn og ungesocialområde, i aldersgruppen 0 til 18/23 år, på både social- og handicapområdet.

Udgifterne på politikområdet er delt i 2 dele:

Områder med overførselsadgang er udgifter knyttet til det specialiserede børne og ungeområde (bevillinger til forebyggende indsatser samt anbringelser i plejefamilie, på opholdssted eller døgninstitution) og tilknyttede støttefunktioner (tandpleje, sundhedspleje, Børne- og ungerådgivningen, PPR mv.).

Områder uden overførselsadgang er indtægter fra den centrale refusionsordning på særligt dyre enkeltsager, og udgifter knyttet til handicapområdet (tabt arbejdsfortjeneste, merudgifter og hjemmetræning).

I budget 2023 er der et nettodriftsbudget på 89,8 mio.kr. Nettoudgiftsområderne er specificeret i nedenstående tabel, og er enkeltvist beskrevet efterfølgende.

Tabel 21 Politikrådets bevillinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Bevillingsramme	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Med overførselsadgang	80.930	89.046	89.522	90.001	89.975
Forebyggende foranstaltninger	14.104	21.389	21.384	21.378	21.373
Opholdssteder, værelser mv.	6.408	5.815	5.815	5.815	5.815
Plejefamilier	15.670	16.102	16.102	16.102	16.102
Døgninstitutioner	15.544	15.803	15.797	15.792	15.786
Sikrede døgninstitutioner	739	554	554	554	554
Rådgivning og forebyggelse m.v.	4.265	4.375	4.372	4.369	4.366
PPR	6.610	6.359	6.355	6.350	6.346
Kommunal tandpleje	11.444	12.259	12.757	13.258	13.254
Kommunal sundhedspleje	4.445	4.646	4.643	4.641	4.638
Sundhed, forebyggelse og træning	1.701	1.744	1.743	1.742	1.741
Uden overførselsadgang	942	770	723	723	723
Indtægter, central refusionsordning	-1.871	-2.083	-2.130	-2.130	-2.130
Social formål (tabt arbj.fortj., merudg)	2.813	2.853	2.853	2.853	2.853
Politikområdet i alt	81.872	89.816	90.246	90.724	90.698

Det specialiserede børne og ungeområde indeholder udgifter til forebyggende foranstaltninger og anbringelser, og som et vigtigt element i arbejdet på det specialiserede børne og ungeområde står strategien "mod fælles mål", som fagligt og økonomisk styringsgrundlag for området.

Forebyggende foranstaltninger

Som et vigtigt element i arbejdet med det specialiserede område er de forebyggende tiltag. I eget regi har kommunen tilbud i Børnenes Hus, Familiehuset og et kontaktkorps. I et tidligere budgetforlig er der afsat anlægsbudget på 4,7 mio.kr. til ud- og ombygning af Børnenes Hus, som følge af pladsmangel til at levere stadigt flere forebyggende tiltag til børn og unge.

Området indeholder også udgifter til aflastningsordninger, støtte- og kontaktpersoner, familierådslagninger, økonomiske støtte mv., som bevilges efter serviceloven.

Opholdssteder, værelser mv.

Herunder afholdes udgifter til betaling for anbringelse på opholdssted, eget værelse og med tilknyttede udgifter.

Plejefamilier

Herunder afholdes udgifter til plejefamilier (vederlag og øvrige driftsudgifter), når børn og unge anbringes hos en plejefamilie.

Døgninstitutioner

Kommunens egen døgninstitution, Villaen, har 9 døgnpladser, med akutfunktion, behandlingstilbud mv. Der er igangsat en proces med genåbning af flere døgnpladser på Villaen i tilknytning til den fortsatte udvikling af tilbudsviften og de nødvendige døgntilbud til børn og unge.

Derudover af udgifter til nødvendige eksterne anbringelser på bl.a. regionale, kommunale og private tilbud.

Sikrede døgninstitutioner

Her betales udgifter til sikrede døgninstitutioner. Dels ved anbringelse på sikret døgninstitution, og dels ved kommunal medfinansiering i form af lovpligtige abonnementsordninger.

Rådgivning og forebyggelse mv.

Rådgivning og forebyggelse omfatter drift og aflønning af modtageteamet, og øvrig tværfaglig indsats på det specialiserede børne og unge område.

Indtægter, central refusionsordning

Her registreres indtægter fra den centrale refusionsordning, for særligt dyre enkeltsager, på det specialiserede socialområde.

PPR

PPR er en del af Børne- og Ungerådgivningen, der samarbejder med skoler og dagtilbud om den tidlige, opsporende og forebyggende indsats i alment systemet. Psykologerne har også ansvaret for visiteringer og revurderinger af eleverne i private dagtilbud. Psykologerne i PPR yder konsultativ bistand og psykologiske undersøgelser samt test.

Sociale formål – tabt arbejdsfortjeneste mv.

Sociale formål indeholder udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, merudgifter og hjemmetræning, samt 50 % statsrefusion af disse udgifter. Der er i 2023 et netdriftsbudget på 2,8 mio.kr.

Kommunal Tandpleje

Den kommunale tandpleje omfatter udgifter til drift af tandklinik hvor der er udgifter til børne- og ungdomstandpleje, omsorgstandpleje, specialtandpleje og socialtandpleje. Der er udgifter til tandregulering af børn og unge, i Tandreguleringscenter Fyn, med Odense Kommune som driftsherre, hvor der afregnes efter en abonnementsmodel. I budgettet er indeholdt udgifter til indfasning af lov om fri og gratis tandlæge for 18-21 årige.

Kommunal sundhedspleje

Den kommunale sundhedspleje omfatter udgifter til sundhedsplejersker; til sundhedsplejeopgaver og i tilknytning til forebyggende indsatser på dagtilbuds- og skoleområdet.

Sundhed, forebyggelse og træning

En del af børne og ungerådgivningen indeholder børnesundhedsområdet. Der er ansat fysio- og ergoterapeuter til at arbejde med børns sundhed og træning, herunder genoptræningsplaner, jf. sundhedsloven.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetudvidelser:

Der er budgetudvidelser i hvert af årene for 6,420 mio.kr.

I Budgetforliget er indarbejdet en genopretning af budgettet til det specialiserede børne og ungeområde, på årligt 6,290 mio.kr.

Budgetgenopretningen skal ses i forlængelse af de senere års økonomiske pres på det specialiserede børn- og ungeområde, hvor der særligt på det forebyggende område (forebyggende foranstaltninger og indsatser) har været et stigende behov for kommunale serviceydelser til børn, unge og deres familier.

I budgetforliget er endvidere indarbejdet et beløb til iværksættelse af sorggrupper på børne og ungeområdet. Der er afsat årligt 0,130 mio. kr.

Reduktioner:

På politikområdet er der med budgetforliget vedtaget årlige reduktioner for 1,4 mio.kr.

Der er reduktion i budget til børn og ungerådgivningen, på årligt 0,550 mio.kr., som udmøntes i det forebyggende arbejde i skoleregi.

Der er indlagt reduktion i demografien på tand- og sundhedsplejen, så det forventes, at de demografiske udgiftsniveau svarer til landsniveauet.

Tekniske korrektioner:

I forbindelse med budgetlægningen, er der sket tekniske tilretninger af budgettet.

Tilretningerne er tildeling som følge af demografi, dvs. flere børn, i forlængelse af kommunens befolkningsprognose. Det forøger driftsbudgettet på tandplejen med 0,383 mio.kr. og Sundhedsplejen med 0,208 mio.kr.

Største tekniske tilretning sker på tandpleje området, hvor der fra 1. juli 2022 er vedtaget en ny lov om tandpleje, hvor der indføres frit og gratis tandlægevalg

for 18-21 årige. Ordningen indføres gradvis, hvorfor tandplejens budget tilpasses fremadrettet, med 0,720 mio.kr. i 2023, stigende til 1,727 mio.kr. i 2026, hvor ordningen er fuldt indfaset og omfatter alle alderstrin.

Budgetændringer har tekniske karakter og/eller udspringer af lovgivningsmæssige tiltag.

Der er budgetkorrektion som følge af refusionsordning på særligt dyre enkeltsager, så indtægtsbudgetterne svarer til den reelle statsrefusion på de sager der er omfattet af reglerne ifht. særligt dyre enkeltsager, i alt tilretninger på -0,196 mio.kr.

Der er teknisk tilrettede budgetter som følge af det gennemførte udbud af rengøringsopgaven i de kommunale institutioner.

Tabel 22 – Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>
Udvidelser	6.420	6.420	6.420	6.420
19. Genopretning, børn- og unge	6.290	6.290	6.290	6.290
240. Sorggruppeforløb	130	130	130	130
Reduktioner	-1.427	-1.453	-1.479	-1.505
113. Tandplejen. Forl. intervaller	-200	-200	-200	-200
122. Red. Læringsarbejde i skoleregi	-550	-550	-550	-550
169. Red. Bevillinger til efterskole	-100	-100	-100	-100
199. Demografi. Tandplejen	-222	-222	-222	-222
200. Demografi. Sundhedsplejen	-120	-120	-120	-120
243. Reduktion i sygefravær	-235	-261	-287	-313
Tekniske- og lovmæssige ændringer	972	1.475	1.979	1.979
10. Demografi, Tandplejen	383	383	383	383
11. Demografi, Sundhedsplejen	208	208	208	208
16. Lov om tandpleje, frit valgs ordning	720	1.222	1.727	1.727
189. Udg. vedr. det sociale tilsyn	42	43	42	42
207. Statsref. bek. af kriminalitet	-196	-196	-196	-196
Rengøringsudbud, flytning af budget	-185	-185	-185	-185
Politikområdet i alt	5.965	6.442	6.920	6.894

PLAN OG TEKNIKUDVALGET

Plan og Teknikudvalget varetager opgaver inden for politikområdet Plan og Teknik.

Politikområdet under udvalget

Politikområdet Plan og Teknik dækker over en bred række opgaver. Disse er til dagligt forankret i afdelingen Kultur, Fritid og Faciliteter. Området sikrer tidssvarende infrastruktur til byer og havne. Der arbejdes både med kommunens veje og den kollektive trafik. Kommunens bygningsmasse optimeres og vedligeholdes.

Driftsbudget

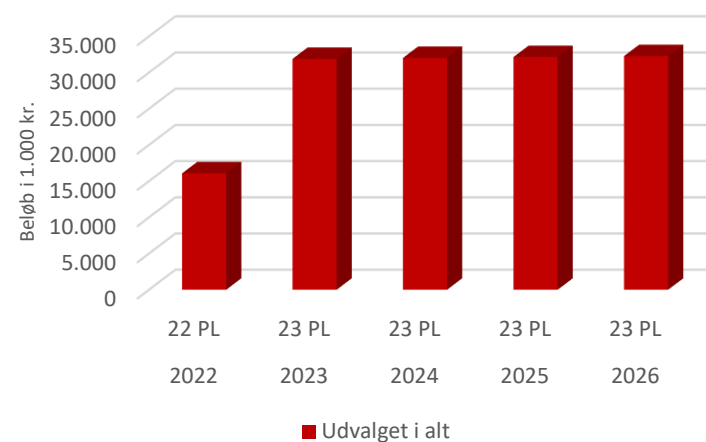
Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 31,005 mio. kr. i 2023.

Den store ændring fra 2022 til 2023 skyldes at der i kommunen er valgt at samle rengøring, for alle områder i ejendomsadministrationen, som hører under politikområdet plan og teknik. Det samlede beløb der er tilført til driftsudgifter til rengøring for 2023 er 13,796 mio. kr.

Tabel 23 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Plan og Teknik	16.057	31.005	31.863	31.989	32.118
Udvalget i alt	16.057	31.005	31.863	31.989	32.118

Figur 6 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



PLAN OG TEKNIK

Boligkontor

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende udlejning af ejendomme til fælles formål, beboelse, erhvervsudlejning, ældre- og plejeboliger samt udgifter vedrørende byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri. På området registreres også lejeindtægter vedrørende arealer ved Sydstranden, kolonihaver, torvepladser, Weekendbyen m.v.

Trafik og Anlæg

Trafik og Anlæg varetager blandt andet opgaver indenfor trafiksikkerhed, belægnings, vejvedligehold og parkeringskontrol. Vejvedligehold dækker ca. 400 km. kommunevej, herunder belysning, broer, cykelstier, fortovsanlæg samt vejafvandingsbidrag.

Kerteminde Havne

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende Kerteminde Kommunes havne og lystbådehavne. Kerteminde Havne består blandt andet af Kerteminde Havn, Kerteminde Marina og Bregør Havn. Derudover er der indgået driftsaftale med Munkebo Havn og Boels Bro.

Ejendomsadm. Vedligehold

Området omfatter udgifter til vedligehold af kommunens ejendomme, herunder udgifter til indvendig og udvendig vedligeholdelse, service på tekniske installationer, alarmanlæg m.v. Reducering af kommunale kvadratmeter ved strategisk arealanvendelse er forankret under området.

Tabel 24 Politikområdets bevillinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Med overførselsadgang	31.159	46.932	47.060	47.187	47.316
Boligkontor	-2.990	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
Trafik og Anlæg	8.229	8.502	8.630	8.757	8.886
Kerteminde Havne	-3.222	-2.854	-2.854	-2.854	-2.854
Ejendomsadm. Vedligehold	12.841	27.047	27.047	27.047	27.047
Befordring.	7.604	7.881	7.881	7.881	7.881
Flådestyring	1.545	1.594	1.594	1.594	1.594
Ejendomsservice	7.152	7.812	7.812	7.812	7.812
Uden overførselsadgang	-15.082	-15.048	-15.047	-15.048	-15.048
Boligkontor	-15.082	-15.048	-15.047	-15.048	-15.048
Politikområdet i alt	16.077	31.884	32.013	32.139	32.268

Ejendomsadm. rengøring

Området omfatter udgifter til rengøring af kommunens ejendomme, herunder udgifter til daglig rengøring af diverse lokationer.

Befordring, Flådestyring

Området omfatter udgifter til Trafikselskabet FynBus vedrørende lokal rutekørsel, samt kørsel vedrørende plus- og flexture. Området omfatter desuden udgifter vedrørende Kerteminde Rutebilstation.

Ejendomsservice

Området dækker teknisk service for de kommunale ejendomme og institutioner.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetudvidelser:

Der er afsat afledt drift til gratis lokalbus på 90 tusind kr. pr år.

Reduktioner:

Dertil er politikområdet blevet pålagt en besparelse på 2% hvilket betyder at der samlet ligger 460 t kr. i kassen årligt. Beløbet stammer fra 260 tusind kroner mindre til vedligehold af kommunale bygninger. 120 tusind kr. spares da man ved kørselskontoret har fundet frem til den besparelse ved af optimere diverse busruter. Og en reduktion af asfaltpulje på 80 tusind kr.

Tekniske korrektioner:

Der er afsat 90 tusind kr. til overtagelse af rute 920.

Grundet samling af rengøring er der valgt at overføre lønkroner til administrationsarbejder for rengøringsudbud til tværgående på 700 tusind kr.

Table 25 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Udvidelser</i>	90	90	90	90
262. Gratis benyttelse af lokalrutekørsel i Kerteminde Kommune	90	90	90	90
<i>Reduktioner</i>	-460	-460	-460	-460
192. Kørselskontor optimering af ruter	-120	-120	-120	-120
193. Nedsætte rammer for vedligehold af bygninger	-260	-260	-260	-260
194. Nedsættelse af asfaltpulje	-80	-80	-80	-80
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-953	-825	-698	-569
79. Hjemtagning af måtteservice	-250	-250	-250	-250
97. Rengøringsudbud andel af besparelse	-43	-43	-43	-43
181. IT informationssikkerhedsmedarbejder pr. 1/8-2022	-50	-50	-50	-50
265. Rengøringsudbud - 1 stilling bev. Fra PT til TVA	-700	-700	-700	-700
263. Afledt drift cykelsti mellem Lange-skov og Urup	0	128	255	384
222. Overtagelse af busrute 920	90	90	90	90
Politikområdet i alt	-1.323	-1.195	-1.068	-939

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur og Fritidsudvalget varetager opgaver inden for politikområde Kultur og Fritid.

Politikområdet under udvalget

Politikområdet Kultur og Fritid dækker over en bred række opgaver. Disse er til dagligt er forankret i afdelingen Kultur, Fritid og Faciliteter. Opgaverne spænder bredt over områderne Folkeoplysning, Kerteminde Sport og Fritid, Fjord- og Bæltcenteret, Museerne, Folkebibliotekerne, Musik- og Kulturskolen og andre kulturelle opgaver. Museumsområdet og Fjord og Bæltcenteret er begge tværkommunalt samarbejde, hvor der er indgået en samdriftsaftale med henholdsvis Nyborg Kommune og Svendborg Kommune. Derudover omfatter politikområdet en række puljer og tilskud indenfor ovennævnte områder og kulturelle formål.

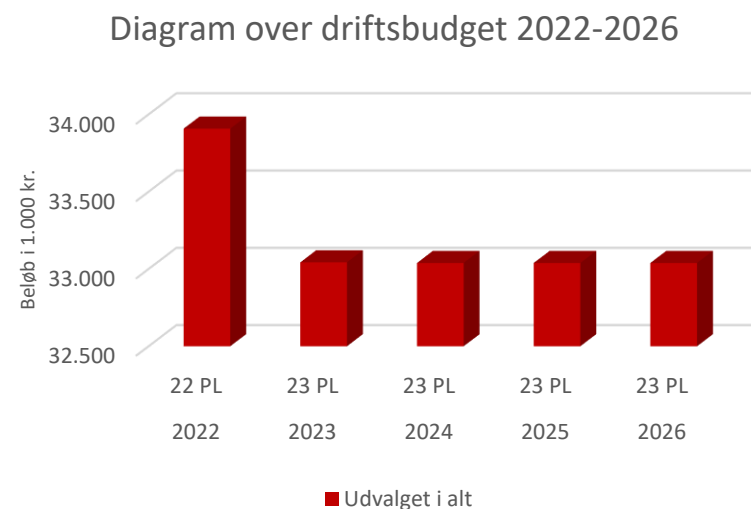
Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 33,043 mio. kr. i 2023.

Tabel 26 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Kultur og Fritid	34.283	33.043	33.039	33.039	33.039
Udvalget i alt	34.283	33.043	33.039	33.039	33.039

Figur 7 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



KULTUR OG FRITID

Politiske mål

Politikområdet Kultur og Fritid arbejder ud fra en række politikker, planer og strategier herunder:

- Folkeoplysningspolitik
- Handicappolitik
- Kultur- og Fritidspolitik
- Landsbypolitik
- Turismepolitik

Ovenstående strategier understøtter kommunernes visioner om at der skal være et rigt og varieret forenings- og aftensskoleliv for alle borgere. Ønsket er at borgerne i kommunen får et velfungerende fritidsliv med muligheder for at lære nyt, blive bedre eller bare have det sjovt. Herigennem bidrages til at gøre kommunen til en attraktiv bosætningskommune. Herudover understøttes en målrettet udvikling af turisme og turismeerhvervet.

Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 33,043 mio. kr. i 2023.

Folkeoplysning

Området omfatter udgifter til fælles formål bl.a. folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, lokaletilskud samt tilskud til Frivilligcentret.

Tabel 27 Politikrådets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Bevillingsramme	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Med overførselsadgang	34.283	33.043	33.039	33.039	33.039
Folkeoplysning	4.690	4.622	4.622	4.622	4.622
Folkebiblioteker	8.256	8.453	8.451	8.451	8.451
Andre Kulturelle opgaver	1.510	1.393	1.393	1.393	1.393
Kerteminde Sport og Fritid	4.737	4.965	4.963	4.963	4.963
Grunde/bygn. Kultur/Fritidsformål	2.605	1.072	1.072	1.072	1.072
Plads til alle	515	567	567	567	567
Museer og Kulturelle institutioner	8.942	9.277	9.277	9.277	9.277
Musik- og Kulturskolen	2.653	2.694	2.694	2.694	2.694
Uden overførselsadgang	0	0	0	0	0
Politikområdet i alt	34.283	33.043	33.039	33.039	33.039

Folkebiblioteker

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende Kerteminde Biblioteker. Kerteminde Bibliotekerne har afdelinger i Munkebo, Langeskov og Kerteminde. Både afdelingen i Langeskov og Munkebo er flyttet i 2020 og ligger derfor nu i nyindrettede moderne bibliotekslokaler i henholdsvis Langeskov Park og i Munkebo bymidte.

Andre kulturelle opgaver

Området omfatter bl.a. udgifter til køb af forestillinger ved børneteatre, egnsteatre og opsøgende teatre. På området registreres også indtægter fra staten, som vedrører tilskud og som betales via Kulturregion Fyn. Hertil kommer puljer og tilskud til kulturelle opgaver og formål, heriblandt:

- Fjordens Dag
- Forsamlingshuse
- Munkebo Miniby
- Skoletjeneste (Naturskolen Vigelsø)
- Lokalhistoriske arkiver
- Regional aftale om kulturelle aktiviteter – Kulturregion Fyn
- Eventarrangementer
- Tilskud kulturelle formål
- Tilskud til bevaringsforeningen
- Pulje til kulturelle partnerskaber (herunder Kerteminderevnen)

Kerteminde Sport og Fritid

Området omfatter daglig drift ekskl. udgifter til energi og vedligehold af kommunens tre idrætscentre i henholdsvis Munkebo, Kerteminde og Langeskov samt svømmehal i Munkebo. Budgettet understøtter drift af kommunens idrætscentre, således at der tilbydes borgerne adgang til inden- og udendørs idrætsfaciliteter.

Grunde/bygn. Kultur/Fritidsformål

Området dækker udgifter til drift af klubhuse i henholdsvis Rynkeby, Kerteminde, Dalby, Birkende, Marslev, Langeskov og sejl/roklub i Munkebo. Derudover indeholder området også en tilskudspulje til ny- og ombygning af klubfaciliteter. Hertil kommer kommunens sognegårde i Drigstrup og Martofte,

Folkehuset i Kerteminde, Strandgade 3, 5 og 9 i Kerteminde, Munkebo Kulturcenter og udgifter til drift af aktivitetshuset i Vestergade 98 og Hans Tausenscenteret.

Plads til alle

Området omfatter driftsudgifter til Plads til Alle, som dækker aflønning af personale samt udgifter til aktiviteter m.v.

Museer og Kulturelle institutioner

Der er indgået samdriftsaftale mellem Kerteminde Kommune og Svendborg Kommune vedrørende Fjord- og Bæltcentret og Naturama. Samdriftsaftalen udløser et tilskud. Samarbejdet er etableret med ønske om at skabe en stærk fynsk naturvidenskabelig attraktion og styrker desuden den biologiske forskning på museet. Området omfatter også midler til skole- og formidlingstjeneste, med fokus på formidling af især den biologiske videnskab over for grundskoler, gymnasier, lærere og befolkningen i almindelighed. Hertil kommer tilskud til den selvvejende institution Østfyns Museer

Musik og Kulturskolen

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende Musik- og Kulturskolen, herunder lønninger og materialeudgifter. Indtægterne omfatter elevbetaling samt tilskud fra Kunststyrelsen.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetreduktioner:

På kultur- og fritidsområdet ønsker aftaleparterne, at Kultur- og Fritidsudvalget iværksætter en proces, hvor den samlede opgave drøftes og tiltag i 2023-2026 prioriteres. Tiltag skal prioriteres inden for en økonomisk ramme, der er reduceret med 0,2 mio. kr. Processen skal være afsluttet ved udgangen af første kvartal 2023. Lokale frivillige og kommunens foreninger skal understøttes bedst muligt og derfor skal Frivilligcentrets opgavevaretagelse være en central del af drøftelserne.

Tekniske korrektioner:

Aftaleparterne har besluttet at tilskuddet til foreningen Norden Kerteminde/Munkebo og Langeskov fremover udmøntes af Kultur- og Fritidsudvalget.

Tabel 28 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-2.432	-2.432	-2.432	-2.432
270. Puljer og tilskud	-200	-200	-200	-200
171. Folkeoplysning (Talentpulje)	-98	-98	-98	-98
178. Tilskud til renovering klubfaciliteter	-100	-100	-100	-100
179. Opsigelse af filmstriben	-90	-90	-90	-90
180. Museer og kulturelle institutioner	-20	-20	-20	-20
98. Rengøringsudbud besparelse	-1.924	-1.924	-1.924	-1.924
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	17	17	17	17
266. Tilskud til foreningen Norden Kertem.	17	17	17	17
Politikområdet i alt	-2.415	-2.415	-2.415	-2.415

ÆLDRE-, HANDICAP- OG SUNDHEDSUDVALGET

Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget varetager opgaver inden for de to politikområder; Pleje og Sundhed og Handicap og Psykiatri.

Politikområderne under udvalget

Politikområdet Pleje og Sundhed dækker over Kerteminde Kommunes udgifter til hjemmepleje, sygepleje, fem kommunale plejehjem, Rehabiliteringscenteret, sundhed og træning, hjælpemidler og madservice. Yderligere omfatter området udgifter til private leverandører af praktisk hjælp og madservice, social- og sundhedselever, mellemkommunale betalinger, sundhedsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering af borgernes behandling på sygehuse (både ambulante besøg og indlæggelser) og behandling indenfor sygesikringsområdet, dvs. almen praksis, speciallæge, fysioterapi m.m. Området dækker også over kommunens udgifter til tomgangsleje af ældreboliger og øvrige udgifter.

Politikområdet Handicap og Psykiatri dækker over kommunens udgifter til bo-steder, støttecentre, aktivitets- og samværstilbud samt voksenspecialundervisning. Derudover omfatter området udgifter til ledsagerordninger, borgerstyret personlig assistance (BPA-ordninger) andre ordninger med personlig og praktisk hjælp. Den øvrige del af politikområdet består af udgifter til betaling til andre private aktører, kommuner og regioner, herunder udgifter til de særlige psykiatripladser, tomme pladser samt udgifter til befordring.

Politikområderne er forankret i afdelingen Ældre-, Handicap- og Sundhed. Ældre-, Handicap- og Sundhed arbejder ud fra følgende visionspunkter:

- Rehabiliterende tænkning
- Sundhedsfremmende og forebyggende tilgang
- Effektiv anvendelse af ressourcer
- Troværdig samarbejdspartner
- Proaktiv og prioriteret udvikling
- Attraktiv arbejdsplads
- Styrket sammenhængskraft

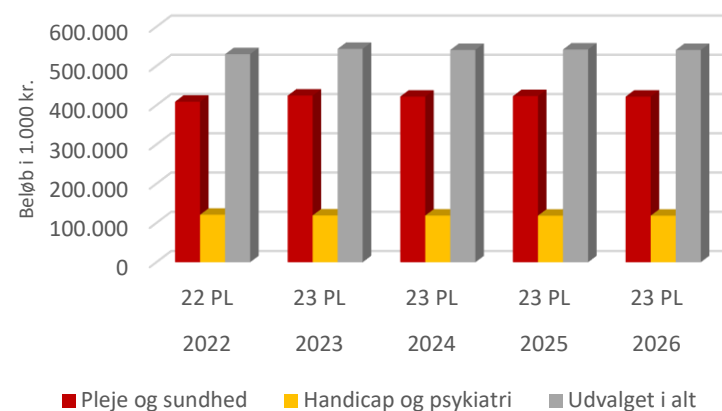
Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 543,971 mio. kr. i 2023. Udgifterne fordeler sig med 424,719 mio. kr. til Pleje og Sundhed og 119,252 mio. kr. til Handicap og Psykiatri.

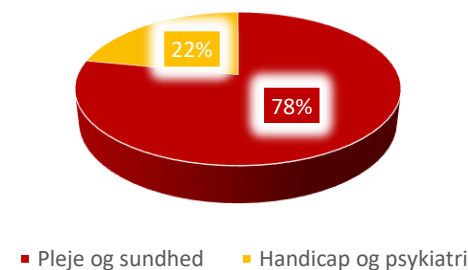
Tabel 29 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Pleje og sundhed	409.335	424.719	422.216	423.556	422.237
Handicap og psykiatri	121.072	119.252	118.970	118.805	118.761
Udvalget i alt	530.407	543.971	541.186	542.361	540.998

Figur 8 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



Figur 9 - Procentfordeling over driftsbudget 2023



PLEJE OG SUNDHED

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Pleje og Sundhed arbejder ud fra en række politikker:

- Sundhedspolitik
- Voksenpolitik
- Værdighedspolitik
- Demenspolitik
- Handicappolitik

Sundhedspolitikken bidrager til Kerteminde Kommunes overordnede vision ved at målrette indsats til borgere med sundhedsudfordringer samt sikre rammer og strukturer, der gør de sunde valg lette og attraktive. Byrådets målsætning for sundhedspolitikken er at: Byrådet ønsker en sundhedspolitik, som har til formål at fremme sundhed, mindske uligheden og forebygge sygdom hos borgerne. Visionen er Kerteminde Kommune - en sund kommune, hvor sunde valg og fællesskaber er tilgængelige for alle. I Sundhedspolitikken er prioriteret 2 overordnede indsatsområder med underliggende temaer og målepunkter. Indsatsområderne er: Fællesskab og den aktive samfundsborger samt Det nære sundhedsvæsen. Arbejdet med en ny tværgående sundhedspolitik blev igangsat i starten af 2020, men grundet Covid-19, sat i bero senere samme år og udskudt til 2023.

Voksenpolitik omfatter alle borgere over 18 år i Kerteminde Kommune. I Voksenpolitikken er opstillet 6 mål bl.a.: At borgere og medarbejdere i Kerteminde Kommune skal opleve sammenhængende og koordineret indsats på tværs af forvaltningen og typer af lovgivning. Desuden er der formuleret 4 fokusområder og 5 indsatsområder.

Kerteminde Kommune arbejder på, at borgerne oplever en sammenhængende indsats med en målrettet rehabiliterende tilgang, som understøtter borgernes egne ressourcer og mulighed for at have indflydelse på eget liv. Værdighedspolitikken omfatter, jf. lovgivningen, indsatser indenfor områderne livskvalitet, selvbestemmelse, kvalitet, tværfaglighed og sammenhæng i plejen, mad og ernæring, en værdig død og pårørende. I 2019 tilføjes, som følge af lovændring, indsatser i forhold til bekæmpelse af ensomhed. Værdighedspolitikken skal medvirke til at skabe de bedste rammer for et selvstændigt liv og at hjælp og støtte

altid udføres med respekt for forskellighed og den enkelte borgers livsstil og ønsker. Ifølge lovgivningen skal ny værdighedspolitik vedtages i første del af valgperioden. dvs. i løbet af 2023. Det er besluttet at afvente den nye ældrelov.

Demenspolitikken tager afsæt i fokusområderne i den Nationale Demenshandlingsplan. Demenspolitikken skal medvirke til, at borgere med en demenssygdom og deres pårørende får mulighed for at opnå et trygt, værdigt og aktivt liv. Dette med udgangspunkt i den enkelte borgers baggrund, ressourcer og behov. Der er ligeledes udarbejdet en omfattende handleplan for politikken samlede gyldighedsperiode.

Handicappolitikken tager udgangspunkt i FN's rettighedskonvention. Handicappolitikken omfatter målsætninger i forhold til indsatsområderne: boliger, tilgængelighed i de fysiske omgivelser, daginstitutioner og skoler, uddannelse og beskæftigelse samt fritid og livskvalitet.

Der er igangsat en ny fælles strategisk retning på velfærdsområdet med styrket fokus på borgerne og fællesskaber. Puljeprojektet "Faste teams i ældreplejen", som er fortsat af projektet "Sammen om gode liv", understøtter strategien med oprettelse af tværfaglige teams i Hjemmeplejen og Sygeplejen og stort fokus på sammenhængende borgerforløb.

Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 424,7 mio. kr. i 2023.

Sundhedsudgifter mv.

Området indeholder udgifter til vederlagsfri fysioterapi, kommunale udgifter til hospice, begravelseshjælp, plejetakst for færdigbehandlede patienter og plejevederlag.

Sundhed og Træning

Budgettet dækker over udgifter til kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning, sundhedsfremme og forebyggelse samt demens. Den samlede rehabiliterende indsats har til formål at forebygge, mindske og udskyde behovet for varig kompenserende hjælp via fastholdelse og forbedring af borgernes

funktionsniveau. Sundhedsfremme og forebyggelse omfatter indsatser, hvor Kerteminde Kommune er lovmæssigt forpligtet i forhold til Sundhedsopgaver, eksempelvis i forhold til forebyggende hjemmebesøg og regionale forløbsprogrammer for kroniske lidelser, herunder patientskole og forløbskoordination.

Hjælpe midler

Budgettet dækker over udgifter til hjælpemidler.

Hjælpe midde ldepotet

Området indeholder udgifter til hjælpemiddeldepot.

Madservice og modtagerkøkken

Madservice varetager opgaven med at levere mad til borgere i eget hjem og på de fem kommunale plejehjem.

Befordring

Budgettet dækker over udgifter til lægekørsel (Fynbus), genoptræningskørsel (Fynbus), aktivitetskørsel (Fynbus), special lægekørsel (Fynbus), paragrafkørsel (Fynbus) og kørsel, pleje- og opholdssteder.

Social- og sundhedselever

Budgettet dækker over udgifter til social- og sundhedselever.

Plejehjem

Politikområdet indeholder udgifter til drift af fem kommunale plejehjem. Der er budgetteret med 222 plejeboliger i budget 2023. Værdighedsmidler, Klippekort og pulje til Bedre bemanning i ældreplejen er overgået til driften og er udmøntet i det oprindelige budget 2023-2026. Vagtplanlægning er overgået til driften og udmøntes til driften i budgetåret.

Tabel 30 Politikrådets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Med overførselsadgang	292.168	305.133	302.630	302.467	301.875
Sundhedsudgifter mv.	7.406	8.761	8.761	8.761	8.761
Sundhed og træning	20.505	22.782	22.697	22.681	22.662
Hjælpe midler	20.582	21.067	21.067	21.067	21.067
Hjælpe midde ldepotet	2.207	2.193	2.187	2.184	2.181
Madservice og modtagerkøkken	9.376	10.013	10.065	10.057	10.049
Befordring, Pleje og sundhed	2.373	2.740	2.740	2.740	2.740
Social- og sundhedselever	10.853	12.429	12.335	12.335	12.335
Plejehjem	94.920	103.514	103.334	103.244	103.154
Hjemmepl., sygepl. og rehab.	96.706	100.756	100.162	100.081	99.998
Øvrige udgifter	31.615	14.541	12.945	12.980	12.591
Mellemkommunale betalinger	-6.389	-1.175	-1.175	-1.175	-1.175
Private leverandører	2.014	2.871	2.871	2.871	2.871
Alkoholbehandling	0	1.579	1.579	1.579	1.579
Stofmisbrug	0	3.062	3.062	3.062	3.062
Uden overførselsadgang	117.167	119.586	119.586	121.089	120.362
Ældreboliger, lejetab	406	418	418	1.921	1.194
Aktivitetsbestemt medfinansiering	116.761	119.168	119.168	119.168	119.168
Politikområdet i alt	409.335	424.719	422.216	423.556	422.237

Hjemmepleje, Sygepleje og Rehabiliteringscenter

Politikområdet Pleje og Sundhed indeholder ligeledes udgifter til drift af den kommunale hjemme- og sygepleje samt Rehabiliteringscenter Toften. Pulje til Bedre bemanning i ældreplejen, Klippekort og særtilskud til værdig død og aflastning af pårørende er udmøntet i det oprindelige budget 2023-2026. Vagtplanlægning er overgået til driften og udmøntes til driften i budgetåret.

Øvrige udgifter

Området indeholder udgifter til tværgående it-drift af omsorgssystem, fælles uddannelse, demografimodel, Stab – Ældre-, Handicap- og Sundhed samt puljer på ældreområdet.

Demografimodellen tager udgangspunkt i befolkningsprognosen 2023 – 2032 og omfatter tre driftsområder:

- Sundhed og Træning
- Hjemmepleje, Sygepleje og Rehabiliteringscenter
- Plejehjem

De udvalgte driftsområder demografireguleres med henblik på at imødekomme den fremtidige udvikling i demografien. Demografimodellen udmøntes til driftsenhederne i budgetåret.

Mellemkommunale betalinger

Området dækker over indtægter vedr. borgere fra andre kommuner i tilbud i Kerteminde Kommune samt udgifter til Kerteminde Kommunes borgere i tilbud (plejeboliger og ældreboliger) i andre kommuner.

Private leverandører

Området omfatter udgifter til private leverandører af praktisk hjælp og madservice.

Alkoholbehandling og behandling af stofmisbrug

Budgettet indeholder udgifter til alkoholbehandling og behandling af stofmisbrug. Området er overgået fra Politikområdet Dagtilbud, Uddannelse og Unge til Pleje og Sundhed (jf. Styrelsesvedtægt for Kerteminde Kommune, januar 2022). Den kommunale misbrugsbehandling løses via en abonnementsordning med Odense Kommune.

Ældreboliger, lejetab

Budgettet dækker over udgifter til lejetab vedr. ældreboliger. I budget 2025 - 2026 er der afsat budget til tomgangsleje ifm. etablering af nyt plejehjem i Rynkeby og nyt plejehjem i Munkebo.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Området omfatter udgifter til sundhedsmæssige foranstaltninger, hvor administrationen af ydelserne er henlagt til kommunerne i henhold til Sundhedsloven. Udgifter på området kan henføres til behandling på sygehus og på sygesikringsområdet.

I marts 2019 valgte sundhedsministeren at fastfryse den kommunale medfinansiering med udgangspunkt i kommunens budget for 2019. Fastfrysningen er fortsat gældende.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Udvidelser:

På politikområdet Pleje og Sundhed er der indarbejdet udvidelser for i alt 4,720 mio. kr.

Udvidelserne omfatter budgetgenopretning på det mellemkommunale område på 4 mio. kr. og budgetgenopretning vedrørende vederlagsfri fysioterapi på 0,383 mio. kr. samt plejevederlag på 0,337 mio. kr.

Reduktioner:

Budgettet på Pleje og Sundhed er reduceret med 12,132 mio. kr. i 2023. Ved en løbende reduktion vil budget 2026 være reduceret med 13,542 mio. kr.

Hjemme- og sygeplejens budget reduceres med 1,169 mio. kr. i 2023 stigende til 1,299 mio. kr. i 2024-2026, da organiseringen af faste selvstyrende teams i hjemme- og sygeplejen medfører bedre udnyttelse af personaleressourcer. På det samlede område er der indarbejdet besparelse på demografi på 3,8 mio. kr. samt tilbagerulning af 2022-demografiregulering svarende til 2,4 mio. kr. Af større ændringer kan der nævnes reduktion i vagtplanlæggerteamet svarende til 1,145 mio. kr. i 2023, ophør af rygestop-tilbud og delvis tilbageførsel af bedre bemanning på politikområdet Pleje og Sundhed. Derudover er der indarbejdet reduktion i sygefravær på 2,068 mio. kr. i 2023 stigende til 2,895 mio. kr. i 2026, hvilket medfører reducerede vikarbudgetter på driftsområderne.

Table 31 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Udvidelser	4.720	4.720	4.720	4.720
28. Mellemkommunale betalinger	4.000	4.000	4.000	4.000
107. Vederlagsfri fys.	383	383	383	383
108. Plejevederlag, pasning af døende	337	337	337	337
Reduktioner	-12.132	-13.129	-13.335	-13.542
131. Effektivisering i organisering (faste selvstyrende teams i hjemme- og sygeplejen)	-1.169	-1.299	-1.299	-1.299
134. Ændringer i sammensætningen af social- og sundhedslever	-300	-300	-300	-300
185. Ophør af have- og snehjælp	-105	-105	-105	-105
202. Demografi, Pleje og Sundhed (besparelse demografi)	-3.809	-3.809	-3.809	-3.809
224. Rygestop - ophør af tilbud	-436	-484	-484	-484
248. Delvis tilbageførsel af bedre bemanning på plejehjem, rehabiliteringscenter og i hjemmeplejen (medarbejdere ned i tid)	-500	-500	-500	-500
250. Demografi - tilbagerulning af 2022-regulering	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
251. Nedlæggelse af én lederstilling for alle samlede faggrupper i den udekørende hjemme- og sygepleje	-200	-500	-500	-500
252. Reduktion i vagtplanlæggerteam svarende til 5 stillinger - på PS fra 6 til 3,5 stillinger	-1.145	-1.250	-1.250	-1.250

Tekniske- og lovmæssige ændringer:

Der er på politikområdet Pleje og Sundhed tekniske- og lovmæssige ændringer for samlet set 5,563 mio. kr. i 2023 faldende til 3,979 mio. kr. i 2026.

Budgettet er tilrettet med budgetneutrale omplaceringer mellem politikområderne. Der er indarbejdet demografiregulering på 6,575 mio. kr. Derudover er der foretaget enkelte tilretninger i budgettet på grund af ændringer i forventet aflevering og ibrugtagning af de nye plejehjem i Rynkeby og Munkebo. På området er der indarbejdet budget til initiativer i sundhedsreformen, udbetaling af VEU-midler og sonderemedier (Lov- og Cirkulæreprogrammet). Budgettet på Pleje og Sundhed reduceres med 0,079 mio. kr., da finansieringen af rådgivningsfunktionen ifm. fasttilknyttede plejehjems-læger overgår fra kommunerne til regionerne. Ligeledes reduceres budgettet med 0,365 mio. kr. som følge af rengøringsudbud pr. 1/2-2022 og flytning af budget til Plan og Teknik. Budgettet reduceres med 0,2 mio. kr. grundet omlægning af misbrugsområdet.

253. Reduktion i sygefravær med 1%, 1,2%, 1,3% stigende til 1,4% fra 2026 (fordeles på områderne)	-2.068	-2.482	-2.688	-2.895
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	<i>5.563</i>	<i>5.472</i>	<i>5.091</i>	<i>3.979</i>
26. Forløbskoordinator	386	386	386	386
30. Flytning af medarbejdere til Tværgående Administration	-1.889	-1.889	-1.889	-1.889
31. Demografi, Pleje og Sundhed	6.575	6.575	6.575	6.575
85. Udvidelse af Dalsbo - effektivisering ved større enhed	0	0	246	0
86. Nyt plejehjem i Munkebo - effektiv drift	0	0	294	-294
88. Flytteudgifter og tomgangsleje ifm. nyt plejehjem i Rynkeby	0	0	0	-866
89. Flytteudgifter og tomgangsleje ifm. nyt plejehjem i Munkebo	0	0	-926	-926
166. IT informationssikkerhedsmedarbejder pr. 1/8-2022	-50	-50	-50	-50
195. Initiativer i sundhedsreformen	859	862	867	867
196. Opsparede VEU-midler	94	0	0	0
205. Sonderemedier	32	32	32	32
75. Omlægning af misbrugsområdet	-200	-200	-200	-200
29. Fasttilknyttede plejehjems-læger	-79	-79	-79	-79
99. Rengøringsudbud pr. 1/2-2022 og flytning af budget til Plan og Teknik	-365	-365	-365	-365
27. Befordring, Pleje og Sundhed	300	300	300	300
225. Finansiering af antropolog (TV. Adm.)	-100	-100	-100	-100
249. Plejehjem i Munkebo - effektiv drift udgår - afledt af friplejehjem	0	0	0	588
Politikområdet i alt	-1.849	-2.937	-3.524	-4.843

HANDICAP OG PSYKIATRI

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Handicap og Psykiatri arbejder ud fra en række politikker, planer og strategier, der er vedtaget af Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalg:

- Handicappolitik
- Sundhedspolitik
- Voksenpolitik
- Værdighedspolitik
- Demenspolitik

Det er Kerteminde Kommunes Byråds overordnede mål bl.a., at medvirke aktivt til at fremme en udvikling, hvor den enkelte borger med et handicap på en respektfuld måde oplever selvbestemmelse og gives muligheder for at udnytte egne ressourcer bedst muligt. Der tilbydes borgere med et handicap og deres familier en differentieret, sammenhængende og helhedsorienteret kommunal service, hvor højest mulig grad af selvhjulpethed, sundhed og livskvalitet tilgodeses.

Det er endvidere Byrådets overordnede mål indenfor socialpsykiatrien, at skabe gode tilbud i borgerens nærmiljø, hvor borgeren inddrages i beslutningerne og indsatsen samles og kordineres. Indsatsen skal medvirke til at motivere borgeren til at erkende og forandre egen livssituation samt udbrede kendskab til området.

Driftsbudget

På politikområdet Handicap og Psykiatri er der i Budget 2023 samt overslagsårene 2024-2026 afsat budget til bevillinger som med afsæt i bl.a. serviceloven, sundhedsloven og herunder faglige vurderinger, skal medvirke til at styrke de forebyggende indsatser på det specialiserede voksenområde.

Tabel 32 Politikrådets bevillinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	136.603	135.059	134.871	134.846	134.802
Tilskud til hjælpere	16.055	16.209	16.209	16.209	16.209
Befordring	2.738	2.515	2.515	2.515	2.515
Køb af pladser	64.728	62.304	62.323	62.342	62.342
Salg af pladser	-9.536	-10.719	-10.719	-10.719	-10.719
Egne institutioner	52.910	55.493	55.326	55.282	55.238
Øvrige udgifter	9.708	9.257	9.217	9.217	9.217
<i>Uden overførselsadgang</i>	-15.531	-15.807	-15.901	-16.041	-16.041
Serviceovens §100	379	383	383	383	383
Indtægter centrale ref. ordning	-15.910	-16.190	-16.284	-16.424	-16.424
Politikområdet i alt	121.072	119.252	118.970	118.805	118.761

Tilskud til hjælpere

Området varetager opgaver, som dels består af tilskud til personlig og praktisk hjælp og dels består af tilskud til ansættelse af hjælpere til personer med funktionsnedsættelse. Det er efter servicelovens §§ 95, stk. 4, og 96, stk. 2, en betingelse for tilskud til ansættelse af hjælpere efter §§ 95 og 96, at modtageren af tilskuddet er i stand til at fungere som arbejdsleder for hjælperne.

Befordring

Området omfatter udgifter til SBH-kørsel (udgifter til visiteret kørsel til særligt bevægelseshæmmede borgere eller borgere der er blinde), udgifter til kørsel i forbindelse med bevilling af hjælpemidler samt udgifter til kørsel i forbindelse med særlig genoptræning.

Køb af pladser

Køb af pladser omfatter bl.a. længerevarende botilbud, beskyttet beskæftigelse samt aktivitet og samværstilbud, som Kerteminde Kommune køber pladser til. Botilbuddene drives af andre kommuner, som sælger sine overskydende pladser. Døgnpriserne fastlægges på grundlag af kommunalt godkendte takster, der fastsættes af det enkelte botilbud ud fra takstbekendtgørelsen. Det er beliggenhedskommunen, som godkender botilbuddets budget og herunder også taksterne.

Salg af pladser

Området omfatter indtægter som Kerteminde Kommune opnå ved at sælge overskydende pladser til andre kommuner. Taksterne fastlægges på grundlag af interne udregninger og kan findes under kommunens takstblad.

Egne institutioner

Området omfatter udgifter til Kerteminde Kommunes egne tilbud ved botilbud, støttecentre, aktivitets- og samværstilbud samt VSU. Nedenstående viser de kommunale tilbud i Kerteminde Kommune:

- Botilbud: Varebørsen, Gyldenhuset og Syvstjernen
- Støttecentre: Jernstøberiet, Askvej, Fregatten, Grøntofte og Bakkehaven
- Aktivitets- og samværstilbud: Nytoften, Paletten og Hjernebogen.

Serviceovens § 103

Målgruppen for beskyttet beskæftigelse efter serviceoven § 103 er borgere over 18 år til folkepensionsalderen med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og borgere med særlige sociale problemer, som f.eks. hjemløse, sindslidende og misbrugere, som ikke kan påtage sig et ordinært arbejde eller benytte tilbud efter anden lovgivning, som f.eks. tilbud om aktivering eller opnå ansættelse i et fleksjob eller i et job med løntilskud for førtidspensionister.

Serviceovens § 109 og §110

Kvindekrisecentre og forsorgshjem er midlertidige, landsdækkende botilbud efter serviceovens § 109 (kvindekrisecentre) og § 110 (forsorgshjem/herberger) til sårbare og udsatte borgere, der har akut behov for botilbud, støtte og omsorg med videre. I forhold til andre tilbud på det sociale område udmærker forsorgshjem og kvindekrisecentre sig blandt andet ved, at det er boformens leder (og ikke kommunen), der træffer afgørelse om optagelse på boformerne. Det er kommunerne, som har det samlede ansvar for borgerens indsats, og som betaler udgifterne til indsatsen. Staten refunderer 50 procent af kommunernes udgifter til borgernes ophold og afledte ydelser som følge af at kommunerne ikke træffer afgørelse om borgerens ind- og udskrivning på boformerne.

Øvrige udgifter

Området omfatter primært udgifter til støtte til frivilligt og socialt arbejde - §18-pulje samt udgifter til særlige psykiatripladser, hvor kommunerne er forpligtet til at dække udgifterne til tomme pladser.

Serviceovens §100

Merudgifter til voksne omfatter merudgifter, som er direkte forbundet med et varigt fysisk eller psykisk handicap, til borgere over 18 år og frem til folkepensionsalderen eller modtager invaliditetsydelse og har en varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Det er en betingelse, at merudgiften er en konsekvens af den nedsatte funktionsevne og ikke kan dækkes efter anden lovgivning eller andre bestemmelser i lovgivningen. Borgeren kan få dækket de nødvendige

merudgifter uanset boform, dvs. også selv om borgeren f.eks. bor i bofællesskab eller i botilbud.

Indtægter fra den centrale refusionsordning

Området omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning på de funktioner, der er på politikområdet. Refusionen hjemtages efter gældende lovgivning. Fra budgetåret 2021 er den centrale refusionsordning ændret. Det betyder, at kriterierne som kommunerne kan søge statsrefusion for særligt dyre enkeltsager efter på det specialiserede socialområde, er ændret. Som følge af refusionsomlægningen, stiger de budgetterede indtægter.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-2026

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige udvidelser og reduktioner. Sammen med de tekniske og lovmæssige ændringer kan de aflæses i nedenstående tabel.

Budgetreduktioner:

Budgettet på Handicap og Psykiatri er reduceret med 1,483 mio. kr. i 2023 stigende til 1,778 mio. kr. i 2026.

Der indarbejdet reduktion i sygefravær på 0,438 mio. kr. i 2023 stigende til 0,613 mio. kr. i 2026, hvilket medfører reducerede vikarbudgetter på driftsområderne.

Derudover er der indarbejdet reduktion i udgifter til personale 1,045 mio. kr. i 2023 stigende til 1,165 mio. kr. i 2026.

Tekniske og lovmæssige ændringer:

Der er tekniske- og lovmæssige reduktioner for 4,069 mio. kr. i 2023 stigende til 4,173 mio. kr. i 2026

Budgettet er tilrettet med budgetneutrale omplaceringer mellem politikområderne.

Budgettet på Handicap og Psykiatri er reduceret med 1,076 mio.kr. i forhold til Omstillings- og Udviklingsprogram (OUP23). Besparelse findes bl.a. ved at skabe balance mellem leverede ydelser og bestilte indsatser på botilbud på det specialiserede voksenområde. Derudover skal der ske en omlægning af indsatser i forhold til beskyttet beskæftigelse.

Derudover er der foretaget enkelte tilretninger i budgettet i forhold til Lov- og Cirkulærepragrammet i forhold til indførelse af rets til overvågning og støtte for unge der får hjælp efter § 95, stk. 3 og i forhold til statsrefusion.

Tabel 33 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-1483	-1690	-1734	-1778
156. Reduktion i vakant stilling	-150	-150	-150	-150
157. Personaletilpasninger på ikke-direkte borgerrelaterede opgaver	-90	-100	-100	-100
158. Reduktion af personale på Gyldenhuset	-630	-700	-700	-700
258. Reduktion af vagtplanlægger team - H&P	-175	-215	-215	-215
259. Reduktion af sygefravær - 1%, 1,2%, 1,3%, 1,4%	-438	-525	-569	-613
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-4.069	-4.052	-4.173	-4.173
81. Befordring, Handicap og Psykiatri	-300	-300	-300	-300
198. Tilpasning af budget	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
208. Statsrefusion (tilpasning vedr. lov 1060 af 30/6 2020)	0	0	-140	-140
209. Indførelse af ret til overvågning og støtte for unge, der får hjælp efter §95, stk. 3	-147	-130	-111	-111
100. Rengøringstilbud andel af besparelse	-572	-572	-572	-572
76. Omlægning af indsatser beskyttet beskæftigelse	-250	-250	-250	-250
77. Balance mellem leverede ydelser og bestilte indsatser på botilbud	-800	-800	-800	-800
Politikområdet i alt	-5.552	-5.742	-5.907	-5.951

ARBEJDSMARKEDSUDVALGET

Arbejdsmarkedsudvalget varetager opgaver inden for de to politikområder; Arbejdsmarked og Førtidspension og Fleksjob.

Politikområderne under udvalget

Politikområdet Arbejdsmarked dækker over Kerteminde Kommunes udgifter til indkomstoverførsler og den kommunale beskæftigelsesindsats. Området er forankret i afdelingen Arbejdsmarked.

Politikområdet Førtidspension og Fleksjob dækker over kommunens udgifter til førtidspension, seniorpension, boligstøtte og personlige tillæg til f.eks. briller og medicin samt fleksjob og ledighedsydelse.

Driftsbudget

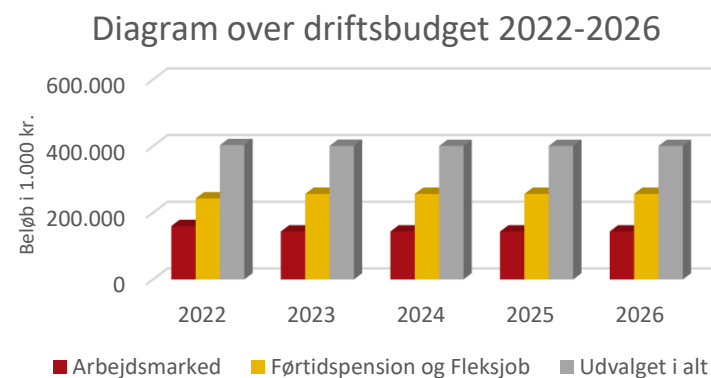
Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 400,778 mio. kr. i 2023. Udgifterne fordeles sig med 143,966 mio. kr. til Arbejdsmarked og 256,812 mio. kr. til Førtidspension og Fleksjob.

Tabel 34 – Driftsbudget

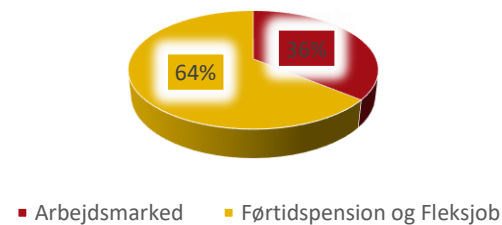
Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Arbejdsmarked	160.170	143.966	143.883	143.883	143.883
Førtidspension og Fleksjob	243.043	256.812	256.812	256.812	256.812
Udvalget i alt	403.213	400.778	400.695	400.695	400.695

Figur 10 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



Figur 11 - Procentfordeling over driftsbudget 2023

Procentfordeling over driftsbudget 2023



ARBEJDSMARKED

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Arbejdsmarked arbejder ud fra en række politikker, planer og strategier, der er vedtaget af Arbejdsmarkedsudvalget:

- Beskæftigelsesplan
- Borgerservicepolitik
- Integrationspolitik

Målsætningerne for 2023 kan aflæses i budgettet på den enkelte ydelse. Derudover vil der løbende gennem året blive målt ved Beskæftigelsesministerens benchmark. Disse benchmark måler både på resultater (færre ledige og kortere tid på offentlig forsørgelse) og på handlinger, som brug af virksomhedspraktik og selvbookning. Ydermere vil beskæftigelsesministeriets to fokusmål, ift. samtaler og tilbud, være Kerteminde Kommunes målsætning.

Driftsbudget

Budget 2023 samt overslagsår 2024-2026 afspejler et arbejdsmarkedsområde i Kerteminde Kommune, der nærmer sig en normalisering efter, at Covid-19 har hærget i de sidste par år. De nye ledighedstal fra Danmarks Statistik viser, at den sæsonkorrigerede ledighed i september 2022 er 270 fuldtidspersoner. Det svarer til 2,4% af arbejdsstyrken i Kerteminde Kommune. De nye tal viser, at ledighedsprocenten i Kerteminde Kommune er faldet fra 2,7% i september 2021 til 2,4% i september 2022, hvilket svarer til et fald i ledighedsprocenten på 0,3%. For hele landet er ledighedsprocenten faldet fra 3,1% i september 2021 til 2,5% i september 2022.

Tabel 35 Politikrådets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	525	525	525	525	525
Integration	349	349	349	349	349
Øvrige	176	176	176	176	176
<i>Uden overførselsadgang</i>	159.645	143.441	143.358	143.358	143.358
Kontanthjælp	26.716	20.967	20.967	20.967	20.967
Uddannelseshjælp	7.903	7.551	7.551	7.551	7.551
Forsikrede ledige	42.281	28.050	28.050	28.050	28.050
Sygedagpenge	33.276	39.134	39.134	39.134	39.134
Seniorjob	2.123	882	882	882	882
Revalidering	529	189	189	189	189
Ressourceforløb	11.514	10.873	10.873	10.873	10.873
Jobafklaring	13.607	15.040	15.040	15.040	15.040
Integration	4.732	6.930	6.930	6.930	6.930
Indsatser	1.639	1.553	1.553	1.553	1.553
Beskæftigelsesindsats	14.494	11.580	11.497	11.497	11.497
Øvrige	831	692	692	692	692
Politikområdet i alt	160.170	143.966	143.883	143.883	143.883

Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Området er en samling af flere målgrupper, idet der er forskel på b.la. om man er over eller under 30 år, om man er klar til job eller om man har brug for en indsats, for at blive klar til job. Det forventes ikke, at antallet af ydelsesmodtagere af kontanthjælp i 2023 kan fortsætte den positive tendens fra 2022, hvor afgang har resulteret i et historisk lavt antal ydelsesmodtagere. Det lave niveau forventes at stagnere, hvorfor budget 2023 for kontanthjælp på 20,967 mio. kr. er kalkuleret på baggrund af det. Området uddannelseshjælp har fra anden halvdel af 2020 været inde i en positiv udvikling, hvor antallet af ydelsesmodtagere har været faldende b.la. grundet en handleplan fra primo 2020, hvor det økonomiske mål var 8,4 mio. kr. Denne handleplan er realiseret og afsluttet i december 2021. Dette resulterer i et samlet budget for området på 7,5 mio. kr., som er under handleplanens økonomiske mål.

Forsikrede ledige

Området dækker over udgifter til de forsikrede ledige, som er berettiget til arbejdsløshedspenge. Disse udgifter udbetales af a-kasserne, men kommunen opkræves via medfinansiering. Området har i de sidste år været præget af Covid-19 og har derfor haft store udsving. Først af negativ karakter og sidenhen af positiv karakter, hvor antallet af forsikrede ledige er under niveauet før Covid-19. De normale sæsonmæssige udsving og tendenser er indlagt i budget 2023 i antallet af dagpengemodtagere. Dette betyder, at budgettet er nedjusteret til 28 mio. kr.

Sygedagpenge

Ydelsesmodtagere under dette område er sygemeldte borgere. Området har i de sidste år været præget af Covid-19 og har derfor haft store udsving. Covid-19 har påvirket antallet af ydelsesmodtagere og refusionsprocenten, da virksomheder kunne få refusion fra første sygedag. Ligeledes har området været ramt af den midlertidige forlængelse af retten til sygedagpenge, som ophørte den 30. juni 2021. Dette har resulteret i, at en normalisering af området efter Covid-19 har taget længere tid end først antaget. I 2022 har udviklingen i antal fuldtidspersoner været nedadgående, hvilket peget på, at området bevæger sig i retningen af normaliseringen efter Covid-19. Budgettet for 2023 på 39,1 mio. kr. er

prognosticeret ud fra en general normalisering af området, hvor antallet af ydelsesmodtagere før Covid-19 er anvendt, som budgetgrundlag.

Seniorjob

Hvis du er ledig, betaler til efterlønsordningen, og der højst er fem år, til du når efterlønsalderen, kan du have ret til et seniorjob i din bopælskommune. Baseret på regnskaberfaringer er området budgetteret til 0,88 mio. kr. i budget 2023.

Revalidering

Revalidering er til for at finde den kortest mulige vej tilbage på arbejdsmarkedet for borgere, som ikke længere kan varetage sit job af fysiske, psykiske eller sociale årsager. I Kerteminde Kommune har en fokuseret indsatsstrategi de seneste år betydet, at borgere hurtigere kommer i beskæftigelse, hvorfor revalidering ikke har været den korteste vej tilbage til arbejdsmarkedet. Dette har bevirket, at antallet af revalidender har været stødt faldende igennem 2017-2022 og er også medvirkende til mindreforbruget på området i 2022. Budgettet i 2023-26 er tilrettet til ca. 0,2 mio. kr., da der ikke forventes yderligere nettotilgang af ydelsesmodtagere.

Tabel 36 - Pris- og mængdeforudsætninger, budget 2023

Ydelsesområde	Antal fuldtidspersoner	Pris pr. år (netto) kr.	Gns. Ref.%
Kontanthjælp	177	125.000	22%
Uddannelseshjælp	100	80.000	24%
Forsikrede ledige	255	105.000	*Medf.
Sygedagpenge	350	110.000	37%
Revalidering	1	155.000	20%
Ressourceforløb	87	130.000	20%
Jobafklaringsforløb	145	112.000	20%
Integrationsydelse	60	80.000	21%

*Medfinansiering

Ressourceforløb

Et ressourceforløb er et tilbud til personer, der ikke har været i arbejde i en år-række pga. sygdom, ændringer i livssituationen eller andre fysiske eller psykiske årsager. Udviklingen for området har fra 2018-2022 været kontinuerlig, hvorfor den samme udvikling medtages i budgetlægningen for 2023-26, hvilket betyder et budget på 10,9 mio. kr.

Jobafklaringsforløb

Et Jobafklaringsforløb er et forløb med en tværfaglig indsats, der skal understøtte, at borgeren kommer tilbage i beskæftigelse eller i gang med en uddannelse, når borgeren har været sygemeldt gennem længere tid. Området har været særlig udfordret de sidste to år grundet den midlertidige forlængelse af retten til sygedagpenge, hvor borgere ikke kunne jobafklares. Ophævelsen har dog resulteret i et normaliseret ydelsesområde, hvorfor prognosticeringen af budgettet er vurderet ud fra det. Budget 2023-26 er indlagt til 15 mio. kr.

Integration

Området har i 2022 været påvirket af krigen i Ukraine, da flere ydelsesmodtagere er kommet til Danmark. Dette har en direkte effekt på indsatsbudgettet under området. Den negative udvikling forventes at stagnere, da en potentiel afgang udliges af en potentiel tilgang. Budgettet for 2023-26 er 6,9 mio. kr.

Indsatser

Udover beskæftigelsesindsatsen til forsikrede ledige dækker budgettet også over udgifter til personlig assistance og løntilskud. Budget 2023-2026 er indlagt til 1,6 mio. kr.

Den kommunale beskæftigelsesindsats

Den gennemgribende forenkling af beskæftigelsesindsatsen har betydet, at Ker-teminde Kommune har fået langt større frihed til at planlægge indsatser for de ledige, indsatser kan tilrettelægges med udgangspunkt i den enkelte, ledige bliver mødt med fair krav og forståelige regler. Økonomistyringen er ligeledes blevet forenklet, da driftslofterne på aktiveringsindsatsen er fjernet, dog med undtagelse af indsatserne til jobafklaringsborgere, som intet har, men som er blevet samlet under den forenklede beskæftigelsesindsats med 50% statsrefusion. En del af forenklingen betyder, at fra budget 2022 er statsrefusionen for

ressourceforløbsindsatser fjernet og finansieringen er omfattet af budgetgaran-tien. Dette bevirker, at budget 2023 samt fremtidige budgettet er forøget med den del, hvorfor budgettet reguleres til 11,6 mio. kr. For Kerteminde Kommune er reguleringen samlet en nulsumsløsning.

Øvrige

Øvrige budgetposter dækker over servicejob og sociale formål i forbindelse med Aktivloven f.eks. tilskud til tandpleje for økonomisk vanskeligt stillede. Området har et samlet budget 2023 på 0,7 mio. kr.

Sammenfatning af ændringer til budget 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetudvidelser

Ingen budgetudvidelser på området.

Reduktioner

Rammereduktion på politikområdet efter budgetforliget

Rammereduktionen på politikområdet sker som følge af budgetforliget.

Tekniske- og lovmæssige ændringer

Området kontanthjælp

Budgetregulering på området kontanthjælp. Det forventes ikke, at antallet af ydelsesmodtagere af kontanthjælp i 2023 kan fortsætte den positive tendens fra 2022, men det forventes at stagnere. Derfor er budgettet kalkuleret på baggrund af 2022, og en budgetreduktion på 4,8 mio. kr. prognosticeres.

Området Forsikrede ledige

Budgetregulering på området forsikrede ledige. Området præges af sæsonmæssige udsving i antallet af dagpengemodtagere, hvilket også gør sig gældende for budget 2023. Højkonjunkturen og genåbningen af Danmark har betydet et lavere udgiftsniveau end normal. Budget 2023 prognosticeres med en budgetreduktion på 14,7 mio. kr.

Tabel 37 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
245. Rammereduktion på politikområdet	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-16.941	-16.941	-16.941	-16.941
59. Området Kontanthjælp	-4.835	-4.835	-4.835	-4.835
60. Området Uddannelseshjælp	-425	-425	-425	-425
61. Området Forsikrede ledige	-14.715	-14.715	-14.715	-14.715
62. Området Sygedagpenge	5.585	5.585	5.585	5.585
63. Området Seniorjob	-1.351	-1.351	-1.351	-1.351
64. Området Revalidering	-345	-345	-345	-345
65. Området Jobafklaring	1.319	1.319	1.319	1.319
66. Området Integration	2.089	2.089	2.089	2.089
67. Området Indsatser	-113	-113	-113	-113
72. Området Ressourceforløb	-743	-743	-743	-743
73. Området Beskæftigelsesindsatser	-1.529	-1.529	-1.529	-1.529
74. Øvrige	-158	-158	-158	-158
121. Finansiering af forløbskoordinator	-193	-193	-193	-193
184. Aftale om ret til tidlig pension	-1.527	-1.527	-1.527	-1.527
Politikområdet i alt	-18.091	-18.091	-18.091	-18.091

Området sygedagpenge

Budgetregulering på området sygedagpenge. På dette område har både Covid-19 og den midlertidige forlængelse af retten til sygedagpenge medvirket til et højere antal sygedagpengemodtagere. Den midlertidige forlængelse ophørte d. 30. juni 2021, og har betydet et mere normaliseret sygedagpengeområde. Budget 2023 er lagt ud fra normaliserede tendenser med eftervirkninger, hvilket betyder en budgetændring på 5,6 mio. kr.

FØRTIDSPENSION OG FLEKSJOB

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Førtidspension og Fleksjob arbejder ud fra en række politikker, planer og strategier, der er vedtaget af Arbejdsmarkedsudvalget:

- Beskæftigelsesplan 2023-2026
- Strategi for Socialøkonomiske virksomheder

Målsætningerne for 2023 kan aflæses i budgettet på den enkelte ydelse.

Driftsbudget

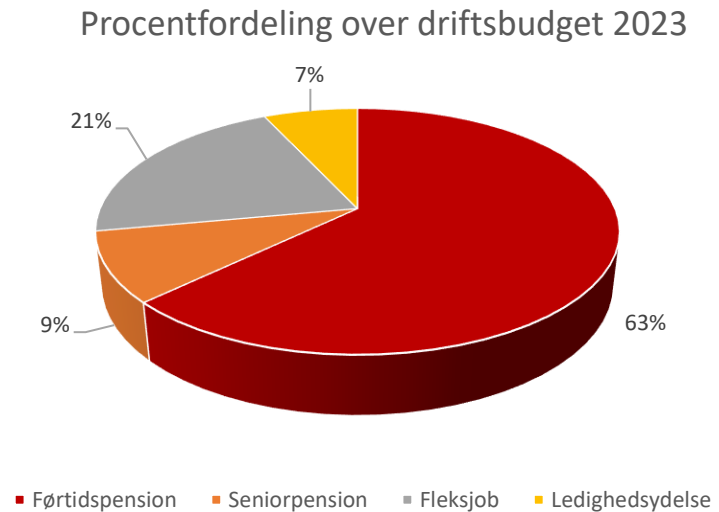
Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 256,8 mio. kr. i 2023, hvoraf førtidspension udgør 161,4 mio. kr., hvilket er 61% af den samlede ramme. Den nye ordning seniorpension har et budget 2023 på 23,6 mio. kr. De to korrelerede områder fleksjob og ledighedsydelse har henholdsvis 2023 budgetter på 53,9 mio. kr. og 17,8 mio. kr.

Tabel 38 Politikrådets bevilinger 24

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Bevillingsramme	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Med overførselsadgang	33	33	33	33	33
Førtidspension	33	33	33	33	33
Uden overførselsadgang	243.043	256.812	256.812	256.812	256.812
Førtidspension	160.605	161.433	161.433	161.433	161.433
Seniorpension	11.550	23.644	23.644	23.644	23.644
Fleksjob	48.540	53.907	53.907	53.907	53.907
Ledighedsydelse	22.348	17.795	17.795	17.795	17.795
Politikområdet i alt	243.043	256.812	256.812	256.812	256.812

Figur 12 - Procentfordeling over driftsbudget 2023



Førtidspension

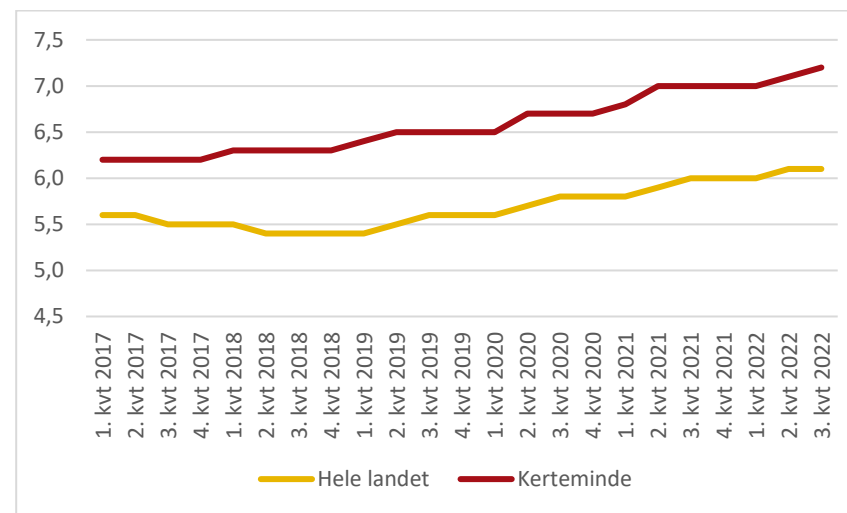
Området førtidspension omfatter hovedsageligt kommunens udgifter til førtidspension, men også personlige og helbredstillæg, boligydelse og boligsikring er underlagt dette område.

Kerteminde Kommunes udgifter til førtidspension er opdelt i en ny og gammel ordning, som følge af refusionsomlægningen fra 2016. Denne refusionsomlægning gør, at udgifter til førtidspension fortsat er stigende i 2023 i Kerteminde Kommune. Området er tilført budget i 2023 pga. refusionsreformen, som gør, at den nye ordning alt andet lige er dyrere for Kerteminde Kommune. Tilgangen til ny ordning har en gennemsnitlig årlig udgift på 156 t.kr. netto og afgang fra gammel ordning har en gennemsnitlig årlig udgift på 121 t.kr. Dette betyder alt andet lige, at udgiftsniveauet til området stiger. Den nuværende fordeling af Kerteminde Kommunes førtidspensionister er 1/2 på gammel ordning og 1/2 på ny ordning.

Der har samlet set været en nettotilgang til området på 27 fuldtidspersoner fra 2021 til 2022. Denne tilgang forventes ikke at blive en fremtidig tendens på førtidspensionsområdet, men den senere pensionsalder er medvirkende til den relative stigning området har.

Området har i Kerteminde Kommune oplevet en stigning på 10,8%-point fra januar 2020 til 3. kvartal 2022. Denne stigning er højere end stigningen på landsplan, som er 8,9%-point. Denne stigning samt refusionsomlægningen er anvendt, som budgetgrundlag til et samlet på budget på 161,5 mio. kr.

Figur 13 - Førtidspensionister som andel af befolkningen - 1. kv. 2017 - 3. kv. 2022 Fuldtidspersoner som % af befolkningen 16-64 år



Seniorpension

Området dækker over udgifter til den ordningen seniorpension fra 2020. Budgettet til området har i de første par år været under området førtidspension, men grundet mere gennemsigthed er disse blevet adskilt fra budget 2022 af. Borgere skal opfylde følgende kriterier for at få bevilget pensionen:

- personen har højst 6 år til folkepensionsalder,
- personen har haft en langvarig tilknytning til arbejdsmarkedet med sammenlagt mindst 20-25 års beskæftigelse, og
- personens arbejdsevne er varigt nedsat til højst 15 timer om ugen i forhold til seneste job.

Refusionsomlægningens nye ordning fra 2016, der anvendes på førtidspension, anvendes ligeledes på seniorpension.

Området er stadig nyt, hvorfor et normalt niveau i Kerteminde Kommune ikke er identificeret. Dette har den betydning, at budgetgrundlaget historisk ikke

eksisterer. Området er derfor budgetteret ud fra en budgetmodel, hvor en moderat stigning er indlagt, som forudsætning.

Fleksjob

Fleksjob er en varig ydelse, der som udgangspunkt ikke kan tages fra borgeren. Borgeren mister derfor først sin ret til fleksjob i det øjeblik borgeren overgår til pension. Området skal vurderes sammen med området ledighedsydelse. Det samlede antal borgere på de to ordninger har i 2022 været stagnerende.

Kerteminde Kommune har et stort antal fleksjobvisiterede i forhold til kommunens størrelse, og da ydelsen er varig, budgettilpasses der fra budget 2023 med udgangspunkt i regnskabserfaringer samt tillægges der en pris- og lønfremskrivning. Budget 2023 er på 53,9 mio. kr.

Ledighedsydelse

Der ydes ledighedsydelse til personer, der er berettiget til et fleksjob, men ikke er i arbejde. Området skal vurderes sammen med området fleksjob. Det samlede antal borgere på ordningen har i 2022 været faldende. Budget 2023 budgetlagt med udgangspunkt i regnskabserfaringer samt en tillæggelse af en pris- og lønfremskrivning. Budget 2023 er på 17,8 mio. kr.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige tekniske- og lovmæssige ændringer, som kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetudvidelser

Ingen budgetudvidelser på området.

Reduktioner

Ingen budgetreduktioner på området.

Tekniske- og lovmæssige ændringer

Området Fleksjob

Budgetregulering på området fleksjob. Området vurderes ikke at stige i 2023, men området skal ses i sammenhæng med ledighedsydelse, som betyder, at hvis flere fleksjobbere kommer i job resulterer det i færre ledighedsydelsesmodtagere. Budgettet 2023-2026 opjusteres med 5 mio. kr. Området ledighedsydelse nedreguleres tilsvarende.

Området Førtidspension

Budgetregulering på området førtidspension. Refusionsreformen gør, at den nye ordning alt andet lige er dyrere for Kerteminde Kommune. Kerteminde Kommune har haft et relativt konstant flow ift. tilkendelser af førtidspension, men det samlede antal fuldtidspersoner har været svagt stigende. Dette skyldes at tilgangen overstiger afgang. Dette betyder at budget 2023-2026 opjusteres med 0,9 mio. kr.

Tabel 39 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Udvidelser	0	0	0	0
Reduktioner	0	0	0	0
Tekniske- og lovmæssige ændringer	13.121	13.121	13.121	13.121
68. Området Fleksjob	4.962	4.962	4.962	4.962
69. Området Førtidspension	933	933	933	933
70. Området Seniorpension	11.962	11.962	11.962	11.962
71. Området Ledighedsydelse	-4.736	-4.736	-4.736	-4.736
Politikområdet i alt	13.121	13.121	13.121	13.121

Området Seniorpension

Budgetregulering på området seniorpension. Tilgangen til området har været stigende og er det stadig. Budget 2023-2026 opjusteres med 12 mio. kr.

Området Ledighedsydelse

Budgetregulering på området ledighedsydelse. Området nedreguleres med det som fleksjobområdet tilføres. Budget 2023-2026 nedjusteres derfor med 4,7 mio. kr.

ERHVERVS- OG VÆKSTUDVALGET

Erhvervs- og Vækstudvalget varetager opgaver inden for politikområdet Erhverv og Vækst.

Politikområderne under udvalget

Politikområdet Erhverv og Vækst dækker over Kerteminde Kommunes tilskud til turisme- og erhvervsfremmende aktiviteter. Området fordeler sig på Erhverv og Udvikling, Turisme og ETKerteminde.

Driftsbudget

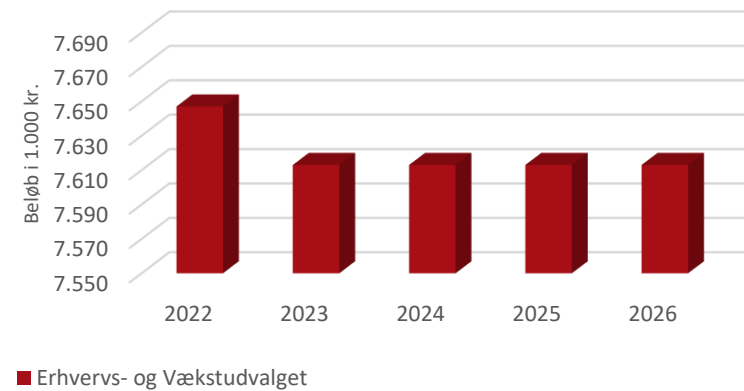
Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår.

De samlede nettoudgifter udgør 7,611 mio. kr. i 2023. Udgifterne fordeler sig med 3,616 mio. kr. til Erhverv og Udvikling, 0,242 mio. kr. til Turisme og 3,753 mio. kr. til ETKerteminde.

Tabel 40 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23PL
Erhvervs- og Vækstudvalget	7.647	7.613	7.613	7.613	7.613
Udvalget i alt	7.647	7.613	7.613	7.613	7.613

Figur 14 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



ERHVERV OG VÆKST

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Erhverv og Vækst arbejder ud fra en række politikker, planer og strategier, der er vedtaget af Erhvervs- og Vækstudvalget:

- Erhvervsstrategi 2020-2024
- Turismepolitik 2015-2025

Målsætningerne for 2023 kan aflæses i budgettet på den enkelte ydelse.

Erhverv og Udvikling

I budget 2023-2026 er der i alt afsat 3,616 mio. kr. til området Erhverv og Udvikling.

Under området Erhverv og Udvikling ligger Erhvervshus Fyn, som er en virksomhed der udøver virksomhedsrådgivning og rådgivning om driftsledelse. Erhvervshus Fyn arbejder med at hjælpe fynske virksomheder med at styrke deres konkurrencekraft og bæredygtige udvikling.

Under Erhverv og Udvikling ligger Film Fyn A/S. Film Fyn A/S er en regional filmfond, der støtter og investerer i spillefilm, tv-fiktion og kort-og dokumentarfilm med det mål at skabe vækst, udvikling og oplevelser, der bidrager til filmkulturen på Fyn og Danmark.

Turisme

Budgettet på 0,242 mio. kr. i 2022 er til Havørred Fyn. Havørred Fyns unikke koncept forener naturpleje, forretning og jobskabelse. Havørred Fyn er en del af et samarbejde mellem de 10 fynske kommuner. Samarbejdet generer bedre miljøforhold i vandløbene, flere fisk og en meromsætning i det lokale erhverv.

ETKerteminde

Området ETKerteminde forbedrer erhvervslivets vilkår samt tiltrækker nye virksomheder og attraktive events. Erhvervs- og turismeenheden skal ligeledes varetage virksomhedernes netværksinteresser igennem netværksarrangementer og den daglige sparring. ETKerteminde har et samlet budget på 3,753 mio. kr. i budget 2023-2026.

Tabel 41 Politikrådets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Erhverv og Udvikling	3.403	3.616	3.616	3.616	3.616
Andel af drift af EU-kontor	94	100	100	100	100
Erhvervshus Fyn P/S	1.617	1.751	1.751	1.751	1.751
Erhvervshus Fyn S/I	670	727	727	727	727
Erhvervshus Fyn øvrige	153	157	157	157	157
Film Fyn A/S	605	654	654	654	654
Erhvervskontor - Lindø	51	0	0	0	0
Strategiske tiltag under Fyns Strategien	133	143	143	143	143
Erhvervsforening - partnerskabsaftale	80	84	84	84	84
Turisme	246	242	242	242	242
Havørred Fyn	246	242	242	242	242
ETKerteminde	3.998	3.753	3.753	3.753	3.753
ETKerteminde	3.998	3.246	3.246	3.246	3.246
Erhvervshus Fyn/Destination Fyn - tillæg	0	508	508	508	508
Området i alt	7.647	7.611	7.611	7.611	7.611

SAMMENFATNINGEN AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-2026

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og tekniske- og lovmæssige ændringer.

Budgetudvidelser

Ingen budgetudvidelser på området.

Reduktioner

Byrådet har reduceret tilskuddet til ETKerteminde med 10 pct, med vedtagelsen af det kommunale budget 2023.

Kommunen har valgt at opsig af lejekontrakten på et erhvervskontor på Odense havn, hvor budgettet udgør 52 t.kr. årligt.

Tekniske- og lovmæssige ændringer

Ændringerne i tekniske- og lovmæssige ændringer skyldes ændring i pris- og løn-fremskrivningen og befolkningsgrundlaget fra 2023.

Tabel 42 – Sammenfatning af ændringer

	2023	2024	2025	2026
Beløb i 1.000 kr.				
	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Udvidelser</i>	155	155	155	155
4. Erhvervshus Fyn P/S	88	88	88	88
5. Erhvervshus Fyn S/I	38	38	38	38
6. Film Fyn A/S	32	32	32	32
7. Havørred Fyn	-12	-12	-12	-12
8. Byregion Fyn	6	6	6	6
9. Andel af drift af EU-kontor	3	3	3	3
<i>Reduktioner</i>	-412	-412	-412	-412
204. ændringer i tilskud til ETKerteminde	-360	-360	-360	-360
214. Opsigelse af lejekontrakt med Odense Havn	-52	-52	-52	-52
Politikområdet i alt	-257	-257	-257	-257

KLIMA- OG BÆREDYGTIGHEDSUDVALGET

Klima og Bæredygtighed dækker over Kerteminde natur, park og vej samt energitudgifter til alle offentlige institutioner.

Politikområdet under udvalget

Politikområdet Klima og bæredygtighed dækker over en bred række opgaver. Disse er til dagligt forankret i afdelingen Kultur, Fritid og Faciliteter samt Erhverv og Arbejdsmarked. Området sikrer tidssvarende infrastruktur til byer og natur, herunder løbende udvikling af tilgængelighed til både grønne områder og byens oplevelser. Der arbejdes både med kommunens veje og den kollektive trafik. Kommunens bygningsmasse optimeres og vedligeholdes, mens der sørges for naturpleje, naturforvaltning samt fokus på klima, biodiversitet og bæredygtighed. Området indeholder desuden pasning og udvikling af havne og grønne områder, som sikrer at alle kan få glæde af blå og grønne oplevelser.

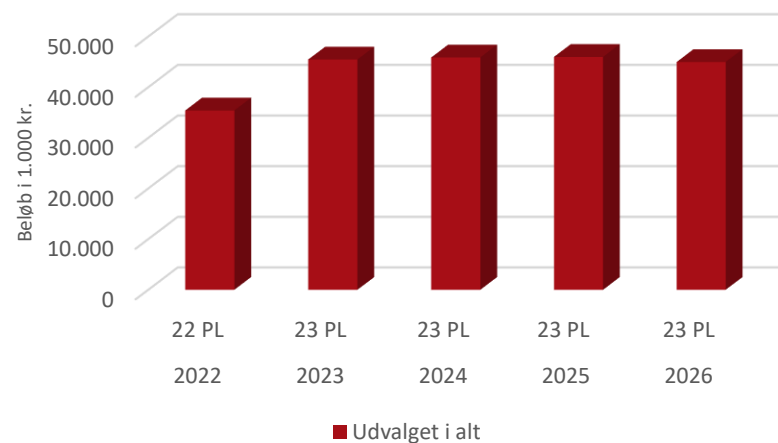
Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 45,465 mio. kr. i 2023.

Tabel 43 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Klima og Bæredygtighedsudvalg	35.401	45.465	45.880	45.983	44.983
Udvalget i alt	35.401	45.465	45.880	45.983	44.983

Figur 145 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



KLIMA OG BÆREDYGTIGHED.

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Klima og Bæredygtighed arbejder ud fra en række politikker, planer og strategier herunder:

- Energioptimering
- Naturpleje
- Vedligehold af parker og veje

Ovenstående strategier understøtter kommunernes visioner om at være en attraktiv bosætningskommune for både borgere og virksomheder. Der er derfor blandt andet stor fokus på infrastruktur og trivsel i landsbyerne.

Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 45,465 mio. kr. i 2023.

Park og Vej

Området dækker blandt andet udgifter til pleje og vedligehold af ca. 210 ha grønne områder, renhold af bymidte for affald og papir, pleje og vedligehold af strandområder, offentlige toiletter samt øvrige arealer.

Derudover dækker området også udgifter til vejvedligeholdelse, belægninger samt vintertjeneste.

Vedligehold af udenomsarealer ved kommunale ejendomme samt vedligehold af kommunale baneanlæg varetages også af Park og Vej. Plejeniveau koordineres i samarbejde med Kultur- og Fritidsudvalget.

Tabel 44 Politikrådets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	33.380	45.927	46.470	46.573	45.573
Park og Vej	19.751	23.031	23.198	23.301	23.301
Ejendomsadm. Energi	12.053	17.626	18.002	18.002	18.002
Puljemidler Klima mm.	1.000	2.550	2.550	2.550	1.550
Natur	2.712	4.472	4.33	4.344	3.344
Miljø	435	336	336	336	336
<i>Uden overførselsadgang</i>	322	328	328	328	328
Park og Vej	322	328	328	328	328
Politikområdet i alt	35.401	45.465	45.880	45.983	44.983

Ejendomsadm. Energi

Området omfatter udgifter til el, varme, vand og vandafledning for kommunens ejendomme. Disse udgifter er steget voldsomt i især 2022 hvilket gør at det har været nødsaget at hæve budgettet. Der er dog foretaget en del tiltag for at sænke varme og el udgifter over hele kommunen.

Natur

Området dækker udgifter vedrørende udarbejdelse af vandplaner samt udgifter til naturforvaltning og drift af Sybergland. Derudover findes der her udgifter til Natura 2000 og vandløbsvæsen. Området omfatter også projekt Better BirdLIFE der er medfinansieret af EU, samt midler afsat til klima-, bæredygtighed- og biodiversitet.

Miljø

Området dækker bl.a. udgifter vedrørende indsatsplanlægning, skadedyrsbekæmpelse og miljøbeskyttelse.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige reduktioner og de tekniske- og lovmæssige ændringer, som sammen kan aflæses i nedenstående tabel.

Budgetudvidelser:

Energiudgifter er blevet tilført 3,3 mio. kr. ekstra grundet de stigende priser. Ligeledes er vintertjeneste justeret med 3,7 mio. kr. Dette skyldes en ny EU lovgivning som gør det dyrere for kommuner og regioner at vedligeholde vejene i hele landet.

Reduktioner:

Der er ingen reduktioner på området.

Tekniske- og lovmæssige ændringer:

Der vil være en besparelse på 1 mio. kr. ved at udlicitere Park og Vej.

Klimapuljen på 1 mio. kr. overføres fra anlæg til drift. Arbejdet med klima og bæredygtighed skal fortsætte i Kerteminde Kommune, og forventes at være en markant dagsorden de kommende år.

Table 45 – Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Udvidelser</i>	7.500	7.500	7.500	7.500
57. Genopretninger Energiudgifter	3.300	3.300	3.300	3.300
87. Vintertjeneste	3.700	3.700	3.700	3.700
261. Forhøjelse af Klima og Bæredygtighedspulje til understøttelse af DK-2020	500	500	500	500
<i>Reduktioner</i>	0	0	0	0
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	119	55	55	-945
227. Klimapulje overført fra anlæg	1.000	1.000	1.000	1.000
229. Ingen klimapulje i 2026	0	0	0	-1.000
58. Indtægtsbudget for miljøtilsyn	-50	-50	-50	-50
221. Naturgenopretningen af Odense Fjord	178	50	50	50
211. Plantekemikalier	0	64	64	64
102. Rengøringsudbud andel af besparelse	-9	-9	-9	-9
78. Udlicitering af Park og Vej	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Politikområdet i alt	7.619	7.555	7.555	6.555

ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalget varetager opgaver inden for de to politikområder; Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling og Tværgående administration.

Politikområderne under udvalget

Politikområdet Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling dækker udgifter til partitilskud, byrådets drift og vederlag, pension til tidligere borgmestre, politiske udvalg, kommissioner, råd og nævn, afholdelse af valg, beredskab især driftsbidrag til Beredskab Fyn, borgerrådgiver og landsbyudvikling.

Politikområdet Tværgående administration dækker udgifter vedrørende administrationsbygninger, drift af den centrale administrative organisation og administration, fælles IT-udgifter, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenhed, pensionerede tjenestemænd fra den centrale administration, udgifter vedrørende risikostyring og interne forsikringspuljer f.eks. udgifter til arbejdsskader og en række centrale puljer, ordninger og besparelser som dækker bredt, og som udmøntes/budgetomplaceres til andre politikområder i løbet af året og regnskabsværn.

Driftsbudget

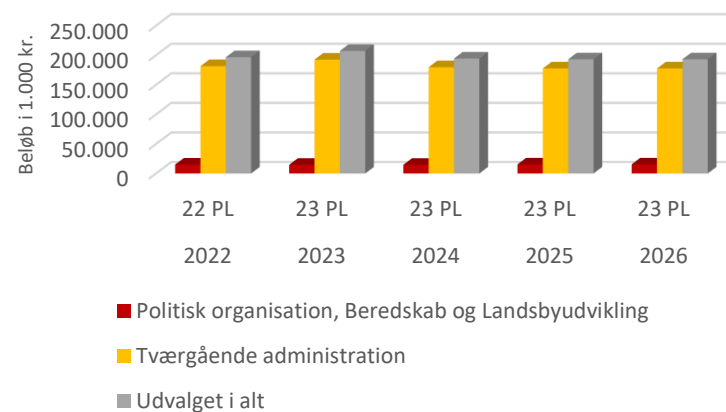
Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 207,208 mio. kr. i 2023. Udgifterne fordeles sig med 14,648 mio. kr. til Politisk organisation, beredskab og Landsbyudvikling og 192,560 mio. kr. til Tværgående administration.

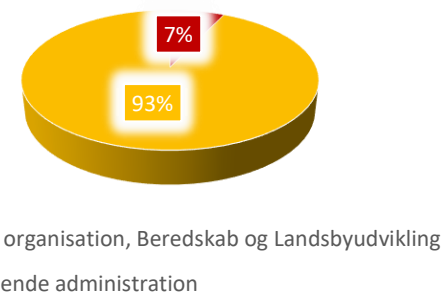
Tabel 46 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Politikområder	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling	15.084	14.648	14.648	15.378	15.378
Tværgående administration	179.944	192.560	179.662	177.632	177.632
Udvalget i alt	195.028	207.208	194.310	193.010	193.010

Figur 156 - Diagram over driftsbudget 2022-2026



Figur 17 - Procentfordeling over driftsbudget 2023



POLITISK ORGANISATION OG BEREDSKAB

Politiske mål og udviklingstendenser

De overordnede forudsætninger for den politiske organisation er beskrevet i Styrelsesvedtægt for Kerteminde Kommune.

Byrådet i Kerteminde har 25 medlemmer. Der er en borgmester og en første og en anden viceborgmester, der er nedsat et Økonomiudvalg, 7 fagudvalg og øvrige udvalg f.eks. Folkeoplysningsudvalget, som varetager opgaver jf. styrelsesvedtægten.

For beredskabet udarbejdes der beredskabsplaner som fastlægger rammerne.

Borgerrådgiveren skal styrke dialogen mellem borgere og kommunen og kan hjælpe med at navigere i det kommunale system. Borgerrådgiveren er uafhængig af kommunens forvaltninger og fungerer som klageinstans, tilsynsmyndighed og intern konsulent i kommunen.

Landsbyudvikling er beskrevet og udføres i henhold til Landsbypolitik 2019 – 2022.

Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår viser et faldende budget fra 2023 i forhold til 2022 på det samlede politikområde.

Fælles formål

Indeholder udgifter til partitilskud, som på grundlag af afgivne stemme jf. seneste afholdte valg i november 2021 og udmelding fra ministeriet om beløbssats, udbetales årligt til de politiske partier, der er af sat 110.000 kr. pr. år hertil.

Budget og opgave tilskud på 17.000 kr. til foreningerne Norden er fra 2023 overflyttet fra dette budgetområde under Økonomiudvalget til politikområde under Kultur- og fritidsudvalget.

Tabel 47 Politikområdets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Bevillingsramme	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
Med overførselsadgang	15.084	14.648	14.648	15.378	15.378
Fælles formål	132	110	110	110	110
Byråd	8.387	7.837	7.837	7.837	7.837
Politiske udvalg	121	153	153	153	153
Kommissioner, råd og nævn	470	484	484	484	484
Valg	613	581	581	581	581
Beredskab	5.048	5.169	5.169	5.169	5.169
Borgerrådgiver	0	0	0	730	730
Landsbyudvikling	313	314	314	314	314
Politikområdet i alt	15.084	14.648	14.648	15.378	15.378

Byråd

Indeholder udgifter til vederlag til borgmester, 1. viceborgmester, 7 udvalgsformænd og 24 byrådsmedlemmer og tillægsvederlag - i alt er der afsat 5,463 mio. kr. pr. år.

Første viceborgmester oppebærer et vederlag på 8%, formand for et fagudvalg 15%, menigt medlem af økonomiudvalg og fagudvalg 1,7% og formanden for Børn og Ungeudvalget §18 og Folkeoplysningsudvalget hver 5% af borgmestervederlaget.

Til byrådets øvrige drift m.v. er der afsat 0,531 mio. kr., til seminarer 0,2 mio. kr. og KL Topmøde 25.000 kr. pr. år.

Under området afholdes også pensionsudgifter til 7 tidligere borgmestre i alt 1,618 mio. kr. pr. år

Politiske udvalg

Her er der til Økonomiudvalget afsat 83.000 kr. - heraf 63.000 kr. til Folkemødet på Bornholm og til de 7 fagudvalg er der afsat 10.000 kr. pr. udvalg til uddannelse/arrangementer m.v.

Kommissioner, råd og nævn

Indeholder udgifter/indtægter til driften af de nedsatte råd, nævn og udvalg.

Der er pr. år afsat til: Beboerklagenævn 40.000 kr., Bevillingsnævn 16.000 kr., Børn og Ungeudvalget 10.000 kr., Bæredygtighedsråd 67.000 kr., Folkeoplysningsudvalg 61.000 kr., Handicapråd 51.000 kr., Hegnssyn 10.000 kr., Huslejenævn 93.000 kr., Seniorråd 105.000 kr. og til Udsatterråd 31.000 kr.

Valg

Her afholdes udgifter til Kommunalvalg, Seniorrådsvalg, Folketingsvalg og EU-valg. Der skal senest i 2023 afholdes udgifter til folketingsvalg og i 2024 til EU-valg, og i 2025 skal der afholdes valg til Byråd og Seniorråd. Der er afsat 0,631 mio.kr. pr. år.

Der er fra 2023 budgetteret med en besparelse på udgifter til valgdiæter. En forudsætning for at besparelsen opnås er, at flere politikere og borgere kan og vil være tilforordnede til valg, så brug af administrativt personale kan reduceres.

Beredskab

Beredskab Fyn er etableret pr. 1. januar 2016 som et § 60 selskab. Kerteminde Kommune er med i selskabet sammen med Assens, Faaborg-Midtfyn, Langeland, Nordfyn, Nyborg, Odense, Svendborg og Ærø. Der betales et årligt driftsbidrag til selskabet. Der blev i 2019 lavet vedtægtsændring, hvori indgik ændring af fordelingsnøglen til indbyggertal pr. 1.1 året før budgetåret som grundlag for fordeling af udgifterne imellem ejerkommunerne. Ændringen betød en lavere årlig udgift for Kerteminde Kommune på ca. 1,1 mio. kr.

Beredskab Fyns budget fra 2023 er beregnet på grundlag af indbyggertal pr. 1.1.2022 og fremskrevet med KL's pris- og lønfremskrivninger svarende til en regulering på 2,0 %. Kerteminde Kommunes andel af indbyggertal er 24.034 og bidraget udgør 5,166 mio. kr. i 2023. Byrådet har 17.5.2022 godkendt det fremsendte budget for 2023.

Det afsatte budget dækker drifts bidrag og IT- og telefoni til Beredskab Fyn samt forsikringer og renovationsudgifter på 3.000 kr. vedrørende Grønvej 9 i Lange-skov.

Landsbyudvikling

Her afholdes udgifter til Landsbypulje og tilskud til Landsbyråd. Der er afsat 0,3 mio. kr. pr. år i henhold til budgetaftalen for 2022 -2025 i Landsbypuljen som dels dækker "landsbymakeover" og dels en årlig tildeling af borgerstyrede budgetter til skiftende lokalområder. Landsbyrådet involveres i at udarbejde en konkret model. Til Landsbyrådet er der afsat et årligt tilskud på 14.000 kr.

Borgerrådgiver

Her afholdes udgifter til borgerrådgiverfunktionen som er ansat under Byrådet. I perioden 2022 – 2024 er udgiften finansieret via årligt tilskud fra Bolig og Planstyrelsen. Der er afsat 0,730 mio. kr. dækkende løn og øvrige udgifter pr. år og tilskud på 0,730 mio. kr. pr. år i 2023 og 2024. Tilskuddet forudsætter, at borgerrådgivningen efterlever tilskudsgrundlaget. Da tilskuddet bortfalder fra 2025 er det herefter en ren kommunal udgift.

SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2023-26

Budgetudvidelser

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der fra budget 2025 afsat 730.000 kr. pr. år til fortsat ansættelse af en borgerrådgiver. I alt samlede udvidelser på 0,730 mio. kr. pr. år fra 2025.

Budgetreduktioner

Som det fremgår af tabellen nedenfor er valgbudgettet blevet reduceret med 50.000 kr. pr. år, idet der ønskes lavere udgifter til valgdiæter, Byrådets budget til øvrig drift er blevet reduceret med 63.000 kr. pr. år og bevilling til foreningerne Norden på 17.000 kr. pr. år flyttes fra Økonomiudvalget til Kultur- og Fritidsudvalget fra 2023. I alt samlede reduktioner på 0,130 mio. kr. pr. år.

Tekniske korrektioner

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der indarbejdet tekniske reduktioner for samlet 84.000 kr. Reduktionerne skyldes tilpasning af basisbudget i forhold til aftaler og beslutninger der er sket på Beredskab, Landsudvikling og Byråd.

Tabel 48 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Udvidelser	0	0	730	730
25. Borgerrådgiver - efter forsøgsperioden	0	0	730	730
Reduktioner	-130	-130	-130	-130
137. Valg - reduktion i udgift til valgdiæter	-50	-50	-50	-50
232. Byråd - Rammereduktion	-63	-63	-63	-63
231. Tilskud til foreningen Norden Kereminde/Munkebo og Langeskov flyttes fra Økonomiudvalg til Kultur og Fritidsudvalg	-17	-17	-17	-17
Tekniske- og lovmæssige ændringer	-84	-84	-86	-86
1. Beredskab Fyn jf. sag ØKU og Byråd i maj 2022	-23	-23	-23	-23
24. Landsbyudvikling tilretning af basisbudget	-13	-13	-13	-13
91. IT informationssikkerheds-medarbejder 1/8-2022.	-50	-50	-50	-50
Diff.	2	2	0	0
Politikområdet i alt	-214	-214	514	514

TVÆRGÅENDE ADMINISTRATION

Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Tværgående Administration arbejder ud fra nedenstående politikker og principper:

- Økonomiske politik
- Informationssikkerhedspolitik
- Persondatapolitik
- Udbudspolitik
- Indkøbspolitik
- Finansiell strategi
- Principper for økonomistyring
- Opkrævningspolitik

Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2022 og 2023 samt overslagsår 2024 til 2026 afspejler et højere budget i 2023 end 2022 og fra 2024 et lavere budget end 2022 på det samlede politikområde.

Som det fremgår af nedenstående tabel er der især tale om lavere budgetter på budgetområderne administrationsbygninger, fælles IT-ramme og fælles tværgående organisation og højere budgetter på sekretariat og forvaltninger, generelle reserver og fælles tværgående organisation uden overførselsadgang.

Tabel 49 Politikrådets bevilinger

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	181.255	192.454	179.556	177.526	177.526
Administrationsbygninger	980	-762	-762	-762	-762
Sekretariat og forvaltninger	131.321	142.758	141.109	141.079	141.079
Fælles IT-ramme	21.946	20.387	20.387	20.387	20.387
Administrationsbidrag	6.589	6.103	6.103	6.103	6.103
Tjenestemandspension tidl. ansatte	6.043	6.230	6.230	6.230	6.230
Risikostyring/interne forsikringspuljer	5.042	4.513	4.513	4.513	4.513
Fælles tværgående organisation	9.334	8.256	1.976	-24	-24
Generelle reserver	0	4.969	0	0	0
<i>Uden overførselsadgang</i>	-1.311	106	106	106	106
Tjenestemandspension tidl. ansatte	103	106	106	106	106
Fælles tværgående organisation	-1.414	0	0	0	0
Politikområdet i alt	179.944	192.560	179.662	177.632	177.632

Administrationsbygninger

Området dækker administrationslokaliteterne, Kultur- og Administrationscenter i Munkebo, på Strandgården i Kerteminde og rådhuset i Kerteminde. På dette budgetområde er der afsat budget til renovation, forsikringer, rengøringsartikler og inventar/materialer og indtægt fra fordeling af forbrugsudgifter til Munkebo bibliotek og Kultursalen på 0,851 mio. kr. og negativt budget på 0,248 mio. kr. afledt af flytning af rengøringsbudget til andet budgetområde fra 2022, en udfordring som der skal findes løsning på i og fra 2023. Der er afsat netto -0,762 mio. kr. pr. år, hvilket er væsentligt mindre end i oprindeligt budget 2022.

Budgetter vedrørende indvendig og udvendig vedligeholdelse og fra 2022 udgifter til rengøring administreres under Plan- og Teknikudvalget og pasning og vedligeholdelse af udvendige arealer og el, varme, vand og vandafledning administreres under Klima og Bæredygtighedsudvalget og indgår dermed ikke under dette politikområde.

Sekretariat og forvaltninger

Her er afsat budget dækkende udgifter/indtægter vedr. drift af den centrale administrative organisation, som omfatter 3 direktører - herunder de 6 afdelinger som er Erhverv og Arbejdsmarked, Kultur, Fritid og Faciliteter, Økonomi, Administrationservice og IT & Digitalisering, Unge og Skole, Børn, Familie og Dagtilbud og Ældre-, Handicap- og Sundhed og 1 stab som er Ledelsessekretariatet.

Som det fremgår af tabellen er der tale om stigning fra oprindeligt budget 2022, som udover alm. pris- og lønfremskrivning primært især skyldes normeringsudvidelser finansieret ved budgetomplaceringer fra andre politikområder og andre budgetområder inden for politikområdet Tværgående Administration og genopretning af indtægtsbudget for klinktimer vedrørende anlægsprojekter. Der er afsat 142,758 mio. kr. i 2023 og 141,1 mio. kr. pr. år fra 2024.

Fælles It-ramme

Området dækker fælles IT ekskl. personaleudgifter til IT-afdelingen. Fælles IT omfatter udgifter til server- og netværksdrift, betalinger og licenser til en række fælles it-løsninger, telefoni og drift af servicedisk. Der er afsat 20,387 mio. kr. pr. år.

Administrationsbidrag

Her afholdes kommunens udgifter til administrationsbidrag til andre myndigheder. Der er afsat 5,855 mio. kr. pr. år til Udbetaling Danmark og til Seniorpensionsskemaet 0,248 mio. kr. pr. år. I alt er der afsat 6,103 mio. kr. pr. år

Tjenestemandspension tidl. ansatte

Her afholdes udgifter til at dække kommunens udgifter til pensionerede tjenestemænd i den centrale administration. Kommunen er genforsikret for forpligtelsen, men forsikringssummen dækker ikke hele udgiften. Der er afsat 6,23 mio. kr. pr. år.

Risikostyring og interne forsikringspuljer

Her afholdes der udgifter til forsikringsmægler, centrale forsikringer og administrationsgebyrer til henholdsvis Arbejdsskadestyrelsen og Ankestyrelsen vedr. arbejdsskadesager.

Der er indgået samarbejdsaftaler med et forsikringsmæglerfirma om aktuarberregning, delvis behandling af ansvars- og arbejdsskader og varetagelse af kommunens interesser overfor forsikringsselskaberne.

Kerteminde Kommune har siden 1. januar 2007 været selvforsikrende på en række områder, herunder ansvars- og arbejdsskadeområder. Endvidere har kommunen på øvrige forsikringsområder påtaget sig en større selvrisiko, og dermed opnået en lavere præmie.

Der er afsat budget på 1,009 mio. kr. pr. år. til driftsudgifter til risikostyring. Herudover er der især afsat puljer på i alt 3,628 mio. kr. pr. år dækkende, arbejdsskader på 2,674 mio. kr., arbejdsmiljøtiltag på 0,154 mio. kr., forebyggende foranstaltninger på 0,350 mio. kr. og øvrige forsikringskader på 0,450 mio. kr. I alt et budget på 4.513 mio. kr. pr. år.

Fælles tværgående organisation

Her afholdes en række centrale puljer, ordninger og besparelser, som dækker bredt, og som udmøntes/budgetomplaceres til andre politikområder i løbet af året. Der er afsat budget til:

- Arbejdsmiljøindsatser på 0,384 mio. kr. pr. år
- Barselspulje som er lovpligtig – der ydes lovens minimum refusion på 80%. Her er afsat 3,941 mio. kr. pr. år
- Pulje til diverse undersøgelser og analyser på 0,103 mio. kr. pr. år
- Effektivisering af kommunens indkøb på 0,260 mio. kr. pr. år
- Fælles redningsabonnement vedrørende opsamling og bortskaffelse af døde dyr der er afsat 0,037 mio. kr. pr. år.
- Jubilæumsgratiale til medarbejdere ved 25, 40 og 50 års jubilæum på 0,152 mio. kr. pr. år.
- Løn – Akut lokalpulje som afsættes jf. overenskomstaftaler og som skal anvendes lokalt på 0,048 mio. kr. pr. år.

- Pulje til nye digitaliseringsinvesteringer på 0,651 mio. kr. i 2023 og 0,801 mio. kr. pr. år fra 2024.
- Pulje til udviklingsinitiativer for ledere og medarbejdere på 0,318 mio. kr. pr. år.
- Psykologisk rådgivning, som er et tilbud til medarbejderne om psykologisk rådgivning indenfor private eller arbejdsrelaterede problemstillinger på 0,634 mio. kr. pr. år.
- Tidsramme til FTR og Hovedudvalg ifølge indgåede aftaler med de faglige organisationer om vilkår/tidsrammer på 0,731 mio. kr. pr. år.
- Trivsel og Velfærdspulje til at forbedre arbejdsmiljøet for kommunens medarbejdere og øge trivslen på 0,515 mio. kr. pr. år.
- Tværgående uddannelsespulje til strategisk kompetenceudvikling af ledere og medarbejder i Kerteminde Kommune og understøttelse af Kerteminde Kommunes vision om Fællesskab i Kerteminde på 0,732 mio. kr. pr. år.
- Administrative besparelser – nedlæggelse af stillinger svarende til besparelser på 3,4 mio. kr. i 2023 og 4,68 mio. kr. pr. år fra 2024.
- Investeringspulje hvor der samlet set er afsat 6 mio. kr. på år i 2023 og 2024 som de politiske udvalg kan søge til at dække startomkostningerne i investeringsprojekter. Over fire år forventes det, at investeringsprojekterne giver besparelser på 10 mio. kr.

Generelle reserver

Her er afsat regnskabsværn på 4,969 mio. kr., udgiften modsvares af samme beløb som indtægt på balancekonto på kt. 8.

Tjenestemandspension tidl. ansatte – uden overførselsadgang

Her afholdes der udgifter til at dække kommunens udgifter til pensionerede tjenestemænd i tidligere kommunale forsyningsvirksomheder. Der er afsat 0,106 mio. kr. pr. år

Budgetudvidelser

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der givet midler til videreudvikling af ledelsesinformation, der er afsat pulje til investeringsprojekter som fagudvalgene kan søge og afledt heraf er der budgetteret med, at disse projekter skal give besparelser over fire år, der er budgetteret med mindre byggesagsindtægter, idet det fra 2023 er vedtaget at byggesager som er udfyldt korrekt af ansøger fritages for gebyrbetaling og der er i 2023 afsat regnskabsværn. I alt samlede udvidelser på 8,035 mio. kr. i 2023 og netto afledte besparelser i 2024 på 1,954 mio. kr. stigende til 3,984 mio. kr. fra 2025.

Budgetreduktioner

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der vedtaget reduktioner afledt af rengøringsudbud pr. 1.2.2022, It arkivering her er den lovpligtige arkivering gennemført i 2022, den næste samlede arkivering vil ske hvert 5 år, så i 2027 skal der afsættes midler hertil, endvidere er pulje øvrige forsikringsskader, annoncebudget og pulje til IT og digitaliseringsinvesteringer reduceret. Der er budgetteret med besparelser dækkende nedlæggelse af 7 administrative stillinger og 1 afdelingschefstilling og at vielser i weekenderne fra 2023 skal varetages af politikerne. I alt samlede reduktioner på 4,856 mio. kr. i 2023 stigende til 6,136 mio. kr. pr. år fra 2024.

Tekniske korrektioner

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der indarbejdet tekniske ændringer for 2,437 mio. kr. i 2023 og 0,808 mio. kr. pr. år fra 2024. Der er indarbejdet budgetomplaceringer dækkende normeringsflytninger fra andre politikområder, budgetgenopretning af indtægter fra kliktimer på anlægsprojekter, virkningen af aftale om ret til tidlig pension som medfører nedlæggelse af 5 stillinger, mindre udgifter til administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og flytning af rengøringsbudget jf. beslutning i 2022 om, at samle disse budgetter under et udvalg.

Tabel 50 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>	<i>23 PL</i>
Udvidelser	8.035	-1.954	-3.984	-3.984
203. Ledelsesinformation	50	30	0	0
236. Investeringspulje som skal give besparelser på drift	3.000	-2.000	-4.000	-4.000
237. Byggesager procedurer betaling.	16	16	16	16
238. Regnskabsværn 2023.	4.969			
Reduktioner	-4.856	-6.136	-6.136	-6.136
101. Rengøringsudbud andel af besparelse	-82	-82	-82	-82
126. Fælles IT-ramme - IT arkivering	-300	-300	-300	-300
127. Risikostyring - Pulje øvrige forsikringsskader	-462	-462	-462	-462
146. Sekr. og Forvaltninger - Annoncebudget reduceres	-100	-100	-100	-100
164. Fælles tværg. Organisation It. og Digitaliseringspulje reduceres	-500	-500	-500	-500
233. Sekr. og Forvaltninger - nedlæggelse af 7 stillinger	-3.400	-3.700	-3.700	-3.700
234. Sekr. og Forvaltninger - nedlæggelse af 1 afdelingschefstilling	0	-980	-980	-980
235. Sekr. og Forvaltninger - besparelse honorar vielser	-12	-12	-12	-12
Tekniske- og lovmæssige ændringer	2.437	808	808	808
Budgetneutrale omplaceringer	4.089	4.089	4.089	4.089
Tekniske korrektioner	-460	-2.090	-2.090	-2.090
Lov-og Cirkulæreprogram	20	21	21	21
Genopretninger	500	500	500	500
Rengøringsudbud-flytning af budget mv.	-1.712	-1.712	-1.712	-1.712
Politikområdet i alt	5.616	2.707	-7.282	-9.312

Lov- og Cirkulæreprogrammet

Der er indarbejdet DUT- kompensationen som Kerteminde kommune modtager vedrørende ændring af lov om pas

Anlægsprojekter

	Regnskabsår	2023		2024		2025		2026		
		Budget	Budget	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	
Bevillingsprogram	U/I	U	I	U	I	U	I	U	I	
*Rådighedsbeløb frigivet v. 2. beh. af budgettet 13.10.2022										
90254	Ny daginstitution Kerterminde - 1. etape	0	0	0	0	0	0	0	500	0
90255*	Opførelse af pavilloner ved Kulturhus Fjorden	700	0	700	0	600	0	600	0	0
90321*	Langeskov Skole, nyt tag mellemtrin	2.300	0	0	0	0	0	0	0	0
90332*	Indkøb af bus	800	0	0	0	0	0	0	0	0
90333*	Tilbygning Orange Planet	3.800	0	0	0	0	0	0	0	0
90334	Renov. faglokaler etape 2 og atletikbaner	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0
90338	Tilbygning Nymarkshallen	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0
Dagtilbud, uddannelse og unge, anlæg		7.600	0	5.700	0	2.600	0	1.100	0	0
90335	Tilbygning tandplejen, Langeskov	0	0	2.325	0	0	0	0	0	0
Børn og Familie, anlæg		0	0	2.325	0	0	0	0	0	0
90037*	Udvikling af havneområdet - Ndr. Havnekaj	15.600	0	2.950	0	0	0	0	0	0
90128*	Kloakseparering af kommunale ejendomme	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
90188	Pulje - Trafiksikkerhedsprojekter	0	0	1.000	0	0	0	0	1.000	0
90228*	Udvikling af Kerterminde Marina - etape 1	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0
90278*	Opgradering af signalanlæg	250	0	250	0	250	0	250	0	0
90302*	Vedligehold kommunale ejendomme	4.400	0	4.400	0	6.000	0	6.000	0	0
90313*	Cykelstipulje	500	0	0	0	0	0	0	0	0
90314*	Vedligeholdelse vejprojekter	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000	0	0
90315	Helhedsplan marinaen	0	0	2.000	0	2.000	0	0	0	0
90322*	Omisolering af bro 12	1.200	0	0	0	0	0	0	0	0
90323*	Havnekran og servicekaj	5.450	0	2.500	0	0	0	0	0	0
90336*	Etab. 2,5 km. cykelsti ml. Langeskov og Ulup	2.762	0	2.762	0	0	0	0	0	0
Plan og teknik, anlæg		38.662	0	16.862	0	9.250	0	8.250	0	0
90290*	Madservice, midl. løsning og nyt storkøkken	1.440	0	5.759	0	28.795	0	11.998	0	0
90291*	Demens dagcenter og genoptræning	500	0	0	0	3.347	0	30.229	-1.000	0
90304*	Nyt plejehjem Rynkeby	2.933	0	20.531	-1.680	4.399	0	0	0	0
Pleje og Sundhed, anlæg		4.873	0	26.290	-1.680	36.541	0	42.227	-1.000	0
90341*	Investeringspulje	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0
Tværgående administration, anlæg		0	0	3.000	0	0	0	0	0	0
90227*	Omkleedningsrum idrætshal Langeskov	2.000	0	5.200	0	0	0	0	0	0
90300	Langeskov Park - fonde og komm. medfinans.	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
90303*	Nyt bibliotek	12.500	0	0	0	0	0	0	0	0
90331	Tilskud Fjord og Bælt tilbygning	0	0	4.600	0	4.300	0	0	0	0
90337*	Vikingeanlæg ved Ladby	500	0	500	0	0	0	0	0	0

		Regnskabsår		2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026
		Budget		Budget	Budget	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag
*Rådighedsbeløb frigivet v. 2. beh. af budgettet 13.10.2022											
Bevillingsprogram	U/I	U	I	U	I	U	I	U	I	U	I
90339	Renov. komm. genstande Munkebo/Langeskov		0	0	0	300	0	0	0	0	0
Kultur og fritid, anlæg			15.000	0	11.600	0	4.300	0	0	0	0
90037	Udvikling af havneområdet - Ndr. Havnekaj		0	0	0	-8.000	0	0	0	0	0
90304*	Nyt plejehjem Rynkeby		0	-8.715	0	0	0	0	0	0	0
90340	Salg af grund - Fripnejehjem Munkebo		0	-12.000	0	0	0	0	0	0	0
Jordforsyning ØU, anlæg			0	-18.715	0	-8.000	0	0	0	0	0
90310*	Energioptimering af ejendomme		1.600	0	1.600	0	0	0	0	0	0
Klima og bæredygtighed, anlæg			1.600	0	1.600	0	0	0	0	0	0
Øvrig anlæg resultat			67.735	-18.715	67.377	-9.680	52.691	0	51.577	-1.000	

		Regnskabsår		2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026
		Budget		Budget	Budget	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag
*Rådighedsbeløb frigivet v. 2. beh. af budgettet 13.10.2022											
Bevillingsprogram	U/I	U	I	U	I	U	I	U	I	U	I
90059*	Byggemodning - Dalsgårdsvej - Rynkeby		0	-330	0	-330	0	-330	0	-330	0
90062*	Byggemodning af 8 grunde Flintager - Munkebo		0	-800	654	-800	0	-800	0	-800	0
90063*	Byggemodning Vejlegårdsparken - Kertemunde		0	-3.600	0	-3.600	0	-3.600	0	-3.600	0
90065*	Byggemodning - erhvervsomr. Langeskov Syd		500	-1.000	500	-1.000	500	-1.000	500	-1.000	500
90066*	Salg af erhvervsgrunde i Munkebo		0	-20	0	-20	0	-20	0	-20	0
90067*	Byggemodning - erhverv Håndværkervej Langeskov		450	-800	450	-800	450	-800	450	-800	450
90307*	Byggemodning Dalby		362	-334	0	-334	0	-344	0	-344	0
Jordforsyning resultat			1.312	-6.684	1.604	-6.684	950	-6.694	950	-6.694	-5.550
Øvrige anlæg og jordforsyning resultat			69.047	-25.399	68.981	-16.364	53.641	-6.694	52.527	-6.550	