



# Budgetbogen 2024 - 2027

*Vedtaget den 9. oktober 2023*

# Indhold

<b>INDLEDNING</b>	<b>1</b>
<b>UDVIKLINGSTENDENSER</b>	<b>3</b>
<b>GENERELLE BUDGETFORUDSÆTNINGER</b>	<b>5</b>
<b>BUDGETFORLIGET</b>	<b>6</b>
Et kommunalt fællesskab i udvikling	6
Rammevilkårene udfordrer den kommunale velfærd	6
Løsningen ligger i fællesskaberne	6
Nye tiltag på politikområderne	7
Opsummering	10
<b>PRÆSENTATION AF DET SAMLEDE BUDGET</b>	<b>12</b>
<b>DE POLITISKE UDVALG</b>	<b>25</b>
Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget	25
Plan og Teknikudvalget	34
Kultur- og Fritidsudvalget	37
Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget	41
Arbejdsmarkedsudvalget	52
Erhvervs- og vækststudvalget	62
Klima- og bæredygtighedsudvalget	65

## ANLÆGSPROJEKTER

77

## 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 2024– 2027.

## Indledning

Den 18. september 2023 markerede indgåelsen af en betydningsfuld budgetaftale mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Nye Borgerlige, og Liberal Alliance. Kerteminde Kommune står ved en korsvej, som afspejles i byens dynamiske udvikling. En stigning i tilflytning og vækst indikerer ikke kun en blomstrende økonomi, men også nødvendigheden af at tilpasse vores velfærdstilbud og infrastruktur.

Budgetaftalen lægger grundlaget for nødvendige investeringer i plejeboliger, dagtilbud, cykelstier og andre fysiske rammer, samtidig med at den styrker kommunens økonomiske robusthed og adresserer tidligere gældsforpligtelser. Kernevelfærden prioriteres, og midler allokeres til dagtilbud, minimumsnormeringer, ældrepleje, genoptræning og implementeringen af Barnets Lov. Samtidig erkender vi behovet for omkostningsreduktioner for at opretholde budgetbalance.

Udfordringerne for den kommunale velfærd er nationale, og som Byråd står vi overfor komplekse valg. Skal vi prioritere erhvervsfremme, ejendomsvedligeholdelse, eller ældrepleje? Svarene på disse spørgsmål formes af vores forpligtelse til at balancere økonomiske rammer og borgerbehov. Det er valg, som kræver nøje overvejelse og borgerinddragelse.

I mødet med kommende udfordringer, såsom den demografiske udvikling og rekrutteringsudfordringer, ser vi løsningen i fællesskaberne. Kerteminde Kommune har en stærk fællesskabsvision, hvor foreningsliv, landsbyråd og frivillige kræfter spiller en afgørende rolle. Vi opfordrer borgere og erhvervsdrivende til at tage del i skabelsen af disse fællesskaber, hvor unge kan få fritidsjob og ældre kan bidrage til lokalsamfundet.

Aftalepartierne bag budgettet afsætter midler til nødvendige politikområder. Økonomiudvalget gennemgår administrative effektiviseringer, og dagtilbud, uddannelse, og ungeområdet får ekstra ressourcer med minimumsnormeringer og fokus på pædagogspirer. Børne- og Familieområdet tilgodeses med midler til implementeringen af Barnets Lov, og Kultur & Fritid prioriteres med investeringer i fysiske anlæg og understøttelse af børn og unges fællesskaber.

Pleje & Sundhed sikres med modernisering af plejehjem, etablering af trænings- og demensdagcenter, og tilpasninger i rehabiliteringscenter Toften. Klima & Bæredygtighed prioriteres med midler til skovrejsningsprojekter og energioptimering, mens Erhverv & Arbejdsmarked støttes med en erhvervsanalyse og en robusthedspulje.

Plan og Teknik prioriterer den kollektive trafik, vedligeholdelse af havne, og udvikling af cykelinfrastruktur. Alt i alt er budgetaftalen en afvejet investering i Kerteminde Kommunes fremtidige udvikling, bygget på samarbejde, bæredygtighed og fællesskaber. Vi træffer ansvarlige beslutninger for at skabe en kommune, der fortsat er i udvikling og står rustet til fremtidens udfordringer.



# 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 blandt andet forventninger til nybyggeri. I denne forventning vil stigningen i indbyggertallet i særlig grad ske frem mod 2026, hvor kommunen vil være blevet mere end 300 borgere større.

I årene frem mod 2031 forventes der en stigning i andelen af børn i aldersgruppen 0 – 5 år og som dermed påvirker vores daginstitutioner. I forhold til børn i den skoledygtige alder, forventes der en faldende andel børn i aldersgruppen 6 – 16 år.

Andelen af borgere i aldersgruppen 17 – 39 år samt 65 – 79 år forventes tæt på uændret.

Den største vækst ses i andelen af borgere over 80 år, som forventes især at påvirke kommunens pleje- og sundhedsområde.

### 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, Væbnervænget i Dalby og Vejlegårdsparken i Kerteminde.

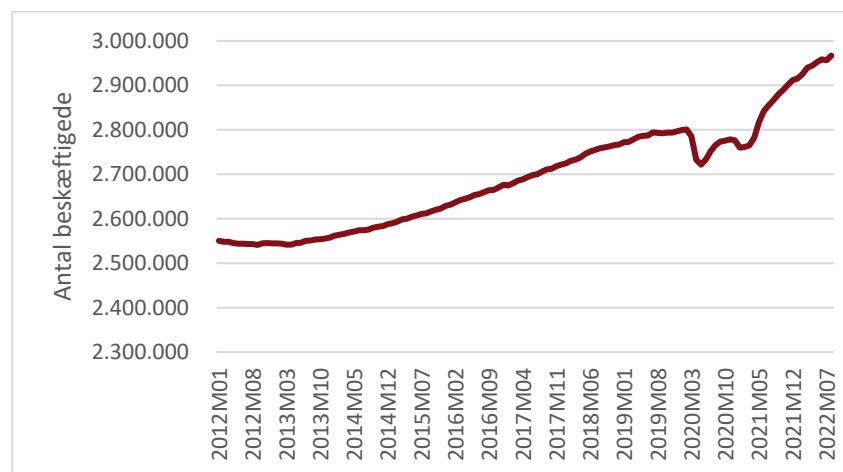
### KONJUNKTURUDVIKLING

Den danske økonomi har i 2023 haft en lille stigning i BNP pr. indbygger og et fald i ledigheden. Den danske økonomi har i foråret 2023, aldrig før haft så mange i beskæftigelse. Der forventes en lidt mindre økonomisk vækst i 2024 på 1,3 pct., sammen med et fald i beskæftigelsen og en stigende ledighed på landsplan både i 2024 og 2025.

Den danske økonomi var i 2022 været præget af høj inflation. Inflationen var stadig høj i Danmark ved indgangen af 2023. Inflationen er faldet, men det forventes, at der kommer et nyt inflationspres, grundet de høje lønstigninger.

Rentestigningerne som følge af den høje inflation forventes at dæmpe den økonomiske vækst, som for alvor forventes at slå igennem i andet halvår af 2023. Dette vil normalt smitte af på arbejdsmarkedet, som oftest påvirkes lidt senere end aktiviteten.

Figur 1 - Antal beskæftigede lønmodtagere (LBESK03 Danmarks Statistik)



Regeringen kan være forberedt på fortsat at stramme den økonomiske finanspolitik i 2023 og 2024 for at dæmpe inflationspresset, hvilket vil sænke efterspørgslen og sænke den økonomiske vækst. Dette kan bl.a. gøres med rentestigninger, hvis effekt man for alvor forventes at slå igennem i andet halvår af 2023.

Den danske økonomi står solidt med lav ledighed, hvilket står i kontrast til vækstpausen, som det forudsiges Danmark går ind i. Siden første halvdel af 2021 har antallet af beskæftigede ledige kun bevæget sig i en positiv retning. 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.

Arbejdsmarkedet bliver oftest påvirket senere end den økonomiske aktivitet. Dette gælder både op- og lavkonjunkturer. Det forventes derfor, at ledigheden vil stige i 2024, når væksten i den danske økonomi aftager. Væksten forventes først at tage til i 2. halvår af 2024, i takt med at aftagende inflation på ny styrker husholdningers købekraft<sup>1 2</sup>.

### 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.

---

<sup>1</sup> Fortsat højt inflationspres kræver stram økonomisk politik, september 2023

<sup>2</sup> Dansk økonomi har det bedste udgangspunkt for en vækstpause, august 2023

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.



## 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 var KL's pris- og lønfremskrivning fra marts 2023, hvor den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2023 til 2024 var 5,0 %. Men da der i juni 2023 kom lavere skøn fra KL især på løn, blev det besluttet at indarbejde de nye skøn, hvor den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2023 til 2024 nu var på 4,1%.

### 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:

- Tandplejen
- Skoleområdet
- Sundheds- og træningsområdet
- Hjemme- og sygeplejen

Der demografireguleres for en 4-årig periode, svarende til budget- og overslagsår. Hver af de 4 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 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 sundheds- og træningsområdet samt for hjemme- og sygeplejen reguleres der an delsmæssigt efter udviklingen i aldersgrupperne 0-79 år og 80+.

I dette års budget er tilpasning af dagtilbudsområdet under tekniske ændringer, da tilpasningen af området sker med udgangspunkt i lov om minimumsnormeringerne.

Tabel 1 – Demografiregulering

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<i>Området</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>
Tandplejen	-186	-186	-186	-186
Skoleområdet	-770	-770	-770	-770
Sundheds- og træningsområdet	406	406	406	406
Hjemme- og sygeplejen	1.377	1.377	1.377	1.377
Udvalget i alt	827	827	827	827

## Budgetforliget

### Budgetaftale om Kerteminde Kommunes budget 2024-2027

*Budgetaftale indgået mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Nye Borgerlige, Liberal Alliance*

#### ET KOMMUNALT FÆLLESSKAB I UDVIKLING

Kerteminde Kommune er en kommune i udvikling. Flere vil gerne flytte til vores byer og landsbyer, og nye boligområder skyder op. Der er efterspørgsel efter erhvervsarealer, og erhvervslivet og turismen er mangfoldigt og robust. Det afspejler sig i voksende skatteindtægter, men også i et behov for at modernisere og udbygge de fysiske rammer for velfærden - plejeboliger til ældre, dagtilbud, cykelstier m.v.

Budgetaftalen sikrer plads til de nødvendige anlægsinvesteringer samtidig med, at kassebeholdningen og dermed robustheden for fremtiden styrkes, og der afbetales på gammel gæld.

Samtidig øger vi samlet set budgettet til kernevelfærden. Det er penge som bl.a. skal bruges til dagtilbud til de små børn, indførelse af minimumsnormeringer i dagtilbud, flere ældre med behov for hjemmepleje samt genoptræning og til indførelsen af Barnets Lov m.v. Det er også penge, som skal dække pris- og lønstigninger og forventningerne om en stigende ledighed. Trods budgetudvidelserne har det også været nødvendigt at gennemføre omkostningsreduktioner og serviceforringelser for at skabe et budget i balance.

#### RAMMEVILKÅRENE UDFORDRER DEN KOMMUNALE VELFÆRD

Trods stigende skatteindtægter oplever vi et pres på kernevelfærden, ikke alene i Kerteminde Kommune men i hele landet. Borgernes og virksomhedernes behov og ønsker overstiger de økonomiske rammebetingelser kommunerne er underlagt, og som er bestemmende for de tilbud vi kan give.

Det stiller Byrådet over for svære prioriteringer. Skal vi bruge flere penge på at få udarbejdet lokalplaner til gavn for erhvervslivet (lig øgede udgifter til administration) for til gengæld at spare på ejendomsvedligehold eller på ældre? Skal vi

bruge flere penge på undersøgelser og på at stille specialiserede tilbud til rådighed for et stadigt stigende antal børn og unge med særlige behov - eller skal vi insistere på og investere i at udvikle de almene fællesskaber (folkeskole, dagtilbud, fritidstilbud), så flere børn og unge kan være en del af disse. Skal vi spare endnu mere på administration mod længere sagsbehandlingstider og risiko for opgaveglidning til medarbejderne i fronten? Det er valg som disse, vi står over for i Byrådet.

#### LØSNINGEN LIGGER I FÆLLESSKABERNE

Et kig i den kommunale krystalkugle kan bekymre. Den demografiske udvikling, hvor vi på landsplan bliver ca. 150.000 flere +80-årige stiller krav om flere offentligt ansatte. Skal serviceniveauet opretholdes, vil der i 2030 være behov for mere end 40.000 flere offentligt ansatte, og samtidig øger det private erhvervsliv årligt deres beskæftigelse og mærker rekrutteringsudfordringerne. Der er derfor behov for at se hele vejen rundt efter løsninger – på Christiansborg men også lokalt. Vi skal finde løsningerne i fællesskab mellem kommune, erhvervsliv og civilsamfund.

Det har vi gode forudsætninger for i Kerteminde Kommune. Fællesskabsvisionen Vi vil Kerteminde sætter retningen. Vi har et aktivt foreningsliv i byerne, og mange små og større fællesskaber skaber sammenhængskraft i landsbyerne, godt hjulpet på vej af landsbyråd og den landsbystrategi, som Byrådet vedtog i 2023. Bæredygtighedsrådet, som i lighed med Landsbyråd er drevet af frivillige kræfter, tager et stort ansvar for den grønne omstilling; blot for at nævne nogle få af de mange eksempler vi har på at fællesskaberne er med til at løfte velfærden.

Aftalepartierne bag budget 2024-27 vil videre ad den vej. Vi har en forpligtelse til at sikre, at fællesskaberne er for alle. Som borgere og erhvervsdrivende har vi selv et ansvar for de mange små og større fællesskaber vi indgår i, og for at bidrage hvor vi kan. F.eks. til at unge, som har det svært i skolen, får et fritidsjob og herigennem mulighed for at prøve kræfter med noget andet end skolebænken. Som kommune vil vi hilse unge såvel som ældre, der har lyst og overskud til at give en hånd med i børnehaven, skolen eller på plejehjem, velkomne. Borgere som vil forny byens legeplads eller på anden måde styrke lokalsamfundets fællesskaber skal have en kommunal hånd i ryggen.



Ønsket om at styrke fællesskaberne og skabe nye løsninger gennem partnerskaber mellem civilsamfundet, erhvervslivet og kommunen gennemsyrrer budgetaftalen for 2024-27.

### NYE TILTAG PÅ POLITIKOMRÅDERNE

Aftaleparterne er enige om en række tiltag, der justerer budgetterne på områder, der enten er økonomisk udfordret, eller hvor der kan skabes et økonomisk råderum, og som understøtter fællesskabsvisionen.

### ØKONOMIUDVALGET

På Økonomiudvalgets område er der indarbejdet administrative effektiviseringer for 16 mio. kr. i 2024 stigende til 20 mio. kr. i 2025. Hermed tages der mere end højde for de administrative effektiviseringer på 3 mia. kr. som staten vil pålægge kommunerne frem til 2030, og som staten har forpligtet sig til at bidrage til gennem regelforenkling.

Tabel 2. Oversigt over administrative besparelser i budgetaftalen

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Central adm. B2023-26	4,9	6,1	6,1	6,1	6,1
Central adm. B2023-26 (pulje)	-	1,5	3	3	3
Central adm. B2024-27	-	8,3	8,3	8,3	8,3
Administration	-	-	2,6	2,6	2,6
<b>I alt</b>	<b>4,9</b>	<b>15,9</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>

I forbindelse med en effektivisering af organisationen skal antallet af ledelseslag og ledelsesspændet synliggøres, med et mål om afbureaukratisering.

Også de fælles fynske selskaber samt Fjord & Bælt, Naturama og Østfyns Museer skal effektivere deres administration svarende til 2%. Desuden reduceres det kommunale tilskud til ET Kerteminde med 2%.

### DAGTILBUD, UDDANNELSE OG UNGE

Pr. 1. januar er der minimumsnormeringer i vores dagtilbud. Budgettet til dagtilbudsområdet øges derfor svarende til, at der kan være 6 børn pr. voksen i børnehaver og 3 børn pr. voksen i vuggestuer. Samtidig oprettes ekstra pladser i Orange Planet i Langeskov, som er et specialtilbud til de mindste børn. I alt tilføres dagtilbudsområdet 7 mio. kr., der skal bidrage til et kvalitetsløft i daginstitutionerne.

Aftaleparterne tilstræber stærke børn og unge fællesskaber, og afsætter 350.000 kr. svarende til 50.000 kr. pr. daginstitution om året til pædagogspirer, der vil bidrage til et frisk pust for de små og mulighed for nye fritidsjob for de unge. Antallet der søger til og gennemfører pædagogstudiet falder og er en faktor, som i de kommende år, vil give rekrutteringsudfordringer. Pædagogspirer er også et initiativ til at inspirere og motivere de unge til pædagogstudiet.

I 2023 tog en ny vision for skolerne i Kerteminde Kommune form – Fremtidens skole i Kerteminde Kommune. Fremtidens skole inspirerer til og bygger på praksisforsøg (prøvehandling), hvor erfaringer og læring indsamles og skaber rammen for skoleudvikling lokalt og på tværs af skolerne. Fremtidens Skole handler om meningsfuld læring for den enkelte, om nye fag og holddeling på tværs af årgange, om at balancere og integrere praktiske fag med boglige fag, og om at alle børn og unge skal opleve sig som en del af fællesskabet.

De senere år har der været en udvikling, hvor kommunerne bruger flere og flere ressourcer på at undersøge og udrede børn og unge; og på specialiserede tilbud til børn og unge, som ikke kan rummes inden for eller drage udbytte af de almene tilbud. Alene på PPR's område (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning) har antallet af indstillinger udviklet sig fra 72 i 2015 til 274 i 2022, svarende til en

stigning på 380%. Aftalepartierne ønsker en udvikling, hvor PPR og Familie-, Børn- og Ungerådgivningen understøtter de lokale fællesskaber og det forebyggende arbejde i skoler og dagtilbud ved at arbejde tættere på den pædagogiske praksis. Fokus skal i mindre grad rettes mod det enkelte barn, og i højere grad mod den kontekst, barnet indgår i, samt mod at skabe løsninger i læringsmiljøet frem for på at undersøge og teste. Partierne afsætter penge til bl.a. prøvehandlinger og kompetenceudvikling – 0,750 mio. kr. i 2024 stigende til 2 mio. kr. årligt i 2025 og 2026. Pengene skal bidrage til at virkeliggøre Fremtidens Skole i Kerteminde Kommune på en måde der er mærkbar for børnene og de unge, og aftaleparterne forventer at der på dén baggrund kan flyttes penge fra de specialiserede tilbud til almenområdet fra 2027 og frem.

Aftaleparterne ønsker at bakke op om de nære fællesskaber for familierne. Derfor vil aftaleparterne sikre nære pasningstilbud til de mindste børn. Der er i budget 2024-27 afsat 13,7 mio. kr. til kunne etablere flere dagtilbudspladser i Marslev, og 1 mio. kr. til at indrette ledig kapacitet i Nymarken. Befolkningsudviklingen følges tæt for at sikre, at midlerne anvendes dér hvor behovet reelt opstår. Der er behov for en stiforbindelse med lys ved Marslev Børnehus, og den er der afsat penge til.

## BØRN & FAMILIE

Børne- og Familieområdet arbejder med udsatte børn og unge. Det er en landsdækkende tendens, at der desværre er flere og flere børn og unge som ikke har det godt – måske som følge af et handicap eller mistrivsel derhjemme eller i institutionen. Området kræver derfor flere ressourcer. I 2023 tilførtes området 6,3 mio. kr. om året i perioden 2023-2026 for at imødekomme den forventede udgiftsudvikling. Vi ser, til trods for dette, ind i et presset budget 2024, der vil kræve stram faglig og økonomisk styring.

I 2024 træder Barnets lov i kraft. Det betyder, at barnet eller den unge får flere rettidigheder og muligheden for at spille en aktiv rolle i sin egen sag styrkes. Der tilføres midler til implementeringen af Barnets Lov.

## KULTUR & FRITID

Kultur og fritidsområdet skal også fremadrettet spille en stor rolle i Kerteminde Kommune. Lokale kulturtilbud og lokale foreninger støttes med økonomiske tilskud og der vil fortsat være mulighed for at søge midler til særlige kulturbegivenheder i kommunale kulturpuljer. Også biblioteker, lokalhistoriske arkiver, museer og andre kulturtilbud skal fortsat understøtte vores lokale fællesskaber og kulturhistorie.

Aftaleparterne ønsker at gøre mere for at understøtte børn og unges fællesskaber – også efter skoletid. Og meget gerne i tæt samarbejde med de mange formaliserede fællesskaber, der findes i form af foreninger, klubber mv. Derfor afsættes en pulje på 0,3 mio. kr. om året til at give kommunens børn og unge under 18 år mulighed for fritidstilbud og dermed mulighed for at skabe nye fællesskaber og øge trivslen. Puljen administreres af Plads til Alle. Kommunens bygninger og faciliteter skal anvendes fleksibelt og stilles til rådighed for kommunens børn og unge, i det omfang lokalerne er ledige. Lokale foreninger vil få tilskud, hvis de påtager sig opgaver i forbindelse med at skabe de ønskede frirum til gavn for vores børn og unge. I 2024 udvikles det nye tilbud i tæt samarbejde med skoler, foreninger, klubber og andre interessenter.

Fra og med 2025 har aftaleparterne besluttet at lukke Frivilligcentret. I 2024 forberedes lukningen gennem dialog med berørte foreninger, så det sikres, at foreningerne også fremadrettet har adgang til gode fysiske faciliteter.

En række nye fysiske anlæg knytter sig til ambitionerne på kultur- og fritidsområdet. Nyt bibliotek i Kerteminde, tilskud til udviklingen af Vikingemuseet Ladby og nye omklædningsrum i idrætshallen i Langeskov (år 2026 og 2027) er alle indeholdt i budgettet. Aftaleparterne har også besluttet, at Munkebo Svømmehal også fremadrettet skal være et mødested for de mange foreninger og besøgende, som i dag bruge svømmehallen. Derfor iværksættes en større renovering til ca. 19 mio. kr. med start i 2024 og med forventet sluttidspunkt i 2027. Renoveringen gennemføres over tre år for blandt andet at kunne holde svømmehallen åben i højsæsonerne og tilgodese foreningernes behov.

Aftaleparterne sender også et klart signal til Langeskov Park, der arbejder på fondsfinansiering af et kulturhus. Byrådet vil – ud over den 1. mio. kr. budgetteret i 2025 - forholde sig konstruktivt og positivt til eventuel yderligere kommunal medfinansiering. Aftaleparterne har forholdt sig til et konkret ønske om ny

legeplads ved skovanlægget i Kerteminde og budgetterer med 0,5 mio. kr. i medfinansiering i 2025, hvis initiativtagerne bag projektet mindst kan rejse et tilsvarende beløb.

Endelig afsættes midler til vedligeholdelse og renovering af kommunale skulpturer og kunstgenstande.

## PLEJE & SUNDHED

Snart tages første spadestik til et nyt moderne plejehjem i Rynkeby. Et friplejehjem i Munkebo er også under udvikling. Dermed frigøres bygningsmasse på det nuværende Lindhøj Plejehjem i Munkebo. For at udnytte eksisterende kommunal bygningsmasse bakker aftaleparterne op om, at Lindhøj Plejehjem ombygges til at kunne rumme et nyt trænings- og demensdagcenter samt produktionskøkken. Aftaleparterne ønsker at udvikle et nyt trænings- og demensdagcenter, der i tidssvarende rammer kan tilbyde borgerne velkommen i et nyt fællesskab. Produktionskøkken skal udvides og moderniseres, så både hjemmeboende borgere og borgere i kommunale plejehjem også fremadrettet kan nyde godt af køkkenets hjemmelavede mad og de madfællesskaber det giver.

Rehabiliteringscenter Toften er i løbet 2023 kapacitetstilpasset og står i 2024 overfor yderligere en tilpasning af serviceniveau (antal pladser) og omkostningsniveau svarende til, at budgettet reduceres med 3,5 mio. kr. i 2024-25 stigende til 4. mio. kr. i 2026-27. Det er forventningen at den ledige bygningskapacitet anvendes til fleksible pladser – herunder aflastningspladser der vil komme ældre i eget hjem til gavn, og at dette sker inden for den nye økonomiske ramme.

Nye plejeboliger i Rynkeby vil se dagens lys i 2025, og samtidig udvides kapaciteten med 20 boliger i forhold til det nuværende Dalsbo Plejehjem. Hermed vil flere kunne nyde godt af de nye, moderne boliger. Vi ser lykkeligvis en sundere aldring blandt ældre i vores kommune. Derfor tilpasser vi antallet af plejeboliger så det samlede antal plejeboliger fastholdes som i dag.

## KLIMA & BÆREDYGTIGHED

Kerteminde Kommune er godkendt som DK2020-kommune og har i den forbindelse forpligtiget sig på at arbejde for klimaforbedringer og mere

bæredygtighed. I sidste års budget blev afsat 2,5 mio. kr. om året i en pulje, som Klima- & Bæredygtighedsudvalget skulle prioritere i overensstemmelse med indsatserne defineret i DK2020-planen. Der blev også budgetteret med 1,6 mio. kr. i 2023 og 2024 til energioptimering af kommunes ejendomme.

I dialog med mange forskellige interessenter blandt andet Kerteminde Forsyning og det nedsatte Bæredygtighedsråd er en lang række indsatser iværksat. Aftaleparterne ønsker fortsat at give Klima- & Bæredygtighedsudvalget frihed til at prioritere i de budgetterede midler, og puljemidlerne kan konverteres til tidsbegrænset ansættelse af en projektmedarbejder eller lignende, som skal stå for udarbejdelse af en naturpolitik/biodiversitetsstrategi. Puljen til prioritering nedsættes med 0,5 mio. kr. fra 2024. Omvendt forhøjes budgettet til energioptimering af kommunale bygninger fra 2024 til 3 mio. kr. Midler til energioptimering af kommunale bygninger prioriteres fra den eksisterende budgetramme til vedligeholdelse af kommunale bygninger.

Aftaleparterne ønsker at målrette midler til de tiltag i DK2020-planen, der omhandler skovrejsning. Skovrejsningsprojekter har en lang række potentialer herunder grundvandsbeskyttelse, drivhusgasreduktion, biodiversitet, rekreative muligheder og turisme. Kerteminde Kommune er i dialog med Naturstyrelsen om egnede projekter herunder Naturstyrelsens muligheder for medfinansiering og drift af arealer. I budgetperioden 2024-2027 budgetteres med 3,825 mio. kr. De endelige budgetter for skovrejsningsprojekter kendes først, når projekterne er færdigudviklet.

## ERHVERV & ARBEJDSMARKED

Arbejdsmarkedsområdet er styret af konjunkturerne i samfundet og landspolitiske reformer. I Danmark er der fortsat en høj beskæftigelse, men ledigheden er så småt stigende og forventningen er, at den vil vokse i 2024. Kerteminde Kommune har historisk præsteret flot i beskæftigelsesindsatsen og det er også forventningen i 2024, men aftaleparterne budgetterer med et voksende antal borgere på primært kontanthjælp, dagpenge, seniorpension og førtidspension. Udgifter til overførsler til borgere er ikke omfattet af kommunens serviceudgifter, men finansieres af staten. Derfor er et højere budget på arbejdsmarkedsområdet ikke ensbetydende med besparelser på andre områder. Der afsættes en

robusthedspulje på 5 mio. kr. i 2024 målrettet evt. konjunkturbetingede ekstraudgifter på arbejdsmarkedsområdet.

Kerteminde Kommune er inde i en god udvikling på erhvervsområdet. Vi har et velfungerende og driftigt erhvervsliv i kommunen og det ønsker aftaleparterne at værne om og udvikle. Aftaleparterne har derfor besluttet at budgettere med 250.000 kr. i 2024 til en erhvervsanalyse, der skal belyse potentialerne i udvikling af en erhvervskorridor mellem industriområdet Odense Havn i Munkebo, langs ring 3 i Odense og videre til det nye erhvervsområde i Årslev.

For yderligere at understøtte erhvervslivet fortsættes samarbejdet med Erhverv & Turisme Kerteminde, der også fremadrettet skal varetage kommunens erhvervsservice og turismeudvikling. I samarbejdet med Erhverv & Turisme Kerteminde stiller aftaleparterne krav om, at Erhverv & Turisme Kerteminde hvert år afsætter budget til understøttelse af større events i Kerteminde Kommune.

### PLAN OG TEKNIK

Ved sidste budgetforlig blev det besluttet at gøre lokalbusserne gratis for unge under 16 år. Tilbuddet om gratis brug af lokalruterne udvides nu til at dække alle borgere. Dermed håber aftaleparterne, at mobiliteten, og dermed mulighed for at opsøge fællesskaber på tværs af kommunen, øges. En sidegevinst ved øget brug af den kollektive trafik er også mindre forurening fra privatbilismen.

Aftaleparterne ønsker, at de kommunale havne fortsat udgør et aktiv for kommunen. Det kræver, at de vedligeholdes og at der forelægger en plan for deres vedligeholdelse. En vedligeholdelsesplan for Kerteminde Havn og Marina udvikles i 2024 og finansieres af kommunens budget til vedligeholdelse af kommunale bygninger/anlæg. Endvidere afsættes en pulje til vedligeholdelse af kommunens øvrige havne.

Udviklingen af Kerteminde Havn og Marina skal fortsætte, og derfor budgetteres der i 2024 med 2,5 mio. kr. til indkøb og opsætning af ny tårnkran. Tårnkranen tænkes sammen med den forstærkning af kajen, der gennemføres i 2024 samt ny miljøplads og servicekaj med tankanlæg og tømmebander. Provenu fra udlejning af kranen skal gå til vedligeholdelse af marina og havn.

Der er mange forhold, der taler for flere cykelstier i Kerteminde Kommune. Flere projekter er besluttet og igangsat. Denne udvikling ønsker aftaleparterne at fortsætte. I 2025 afsættes 4 mio. kr. til medfinansiering af nye cykelstier. Aftaleparterne har et særligt blik på at udvikle infrastrukturen i Langeskov. Specielt cykeladgang til skole-, fritids- og kulturtilbud ved Langeskov Park har parternes opmærksomhed. Derfor afsættes 4 mio. kr. i 2026 til nye stiforbindelser og en bedre infrastruktur i byen.

### OPSUMMERING

Budgetaftalen for 2024-27 skaber plads til investeringer, som styrker fællesskaberne. Aftalen hviler på fællesskabsvisionen og en grundlæggende tro på, at vi lykkes bedst når vi løfter i flok. Den hviler på samarbejde og partnerskab mellem kommune, erhvervsliv og civilsamfund. Og på videreudvikling af den kommunale organisation som en attraktiv, fleksibel arbejdsplads der præsterer en god, afstemt kvalitet og service til borgerne og erhvervslivet.

Fundamentet er en fortsat stram økonomisk styring, hvor budgetterne bliver overholdt. Byrådet vil stå på mål for og tage et medansvar for en fornuftig sammenhæng mellem de ressourcer, den kommunale organisation har til rådighed, og de forventninger til service, som borgerne og erhvervslivet kan have.

Budget 2024-27 er et stramt budget. Vi skal vende hver en krone og skrider noget ét sted, så må der med det samme bremses op andre steder. Vi står med andre ord over for en fortsat stram økonomistyring. De vedtagne omkostningsreduktioner skal realiseres med sikker hånd for budgetoverholdelse er et krav som fagudvalgene, de budgetansvarlige ledere og samarbejdsorganisationen (MED udvalgene) skal samarbejde om.

Økonomistyringen skal videreudvikles og omstillingsforslag må fremover ikke være noget vi alene arbejder med i forbindelse med budgetprocessen. Vi ved nemlig af erfaring – præcist som andre store virksomheder oplever det – at der i løbet af året sker uventede ting som ændrer ved budgetforudsætningerne. Vi skal udvise rettidig omhu ved at være forberedt og klar til at håndtere dette også uden for de årlige budgetprocesser.

**PÅ VEGNE AF FORLIGSPARTIERNE**

*Socialdemokratiet*

*Det Konservative Folkeparti*

*Venstre*

*Dansk Folkeparti*

*Socialistisk Folkeparti*

*Enhedslisten*

Liberal Alliance

Nye Borgerlige

Kerteminde Kommune

18. september 2023

## Præsentation af det samlede budget

### Budget- og bevillingsoversigt

Her ses budget- og bevillingsoversigten for oprindeligt budget 2023 og 2024 og de 3 budgetoverslagsår 2025 – 2027 i 1.000 kr. og i netttotal.

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 2025 – 2027 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 ser-vice-rammen. 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. Denne bevillingsopdeling fremgår under de enkelte politikområder.

Tabel 3 – Budget- og bevillingsoversigt

Budget- og bevillingsoversigt i hele 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Indtægter</b>					
Skatter	-1.287.482	-1.414.974	-1.471.641	-1.538.505	-1.612.293
Tilskud og udligning	-471.299	-491.746	-511.077	-528.327	-547.388
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-1.758.781</b>	<b>-1.906.720</b>	<b>-1.982.718</b>	<b>-2.066.832</b>	<b>-2.159.681</b>
<b>Driftsudgifter - opdelt i politikområder</b>					
<b>Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget:</b>					
Dagtilbud, Uddannelse og Unge	332.432	351.309	350.242	352.386	352.136
Børn og Familie	89.816	98.788	99.537	99.949	99.949
<b>Plan- og Teknikudvalget:</b>	<b>31.005</b>	<b>40.742</b>	<b>41.658</b>	<b>41.797</b>	<b>41.797</b>
Plan og Teknik	31.005	40.742	41.658	41.797	41.797
<b>Kultur- og Fritidsudvalget:</b>	<b>33.043</b>	<b>34.992</b>	<b>34.740</b>	<b>34.741</b>	<b>34.741</b>
Kultur og Fritid	33.043	34.992	34.740	34.741	34.741
<b>Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget:</b>					
Pleje og Sundhed	424.719	438.131	438.079	437.267	436.129
Handicap og Psykiatri	119.252	127.410	127.060	126.899	127.016
<b>Arbejdsmarkedsudvalget:</b>	<b>400.778</b>	<b>446.093</b>	<b>446.075</b>	<b>446.094</b>	<b>446.094</b>
Arbejdsmarked	143.966	151.525	151.563	151.582	151.582
Førtidspension og Fleksjob	256.812	294.568	294.512	294.512	294.512
<b>Økonomiudvalget:</b>	<b>207.208</b>	<b>209.924</b>	<b>193.527</b>	<b>194.872</b>	<b>193.697</b>
Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling	14.648	15.023	15.735	15.934	15.734
Tværgående administration	192.560	194.901	177.792	178.938	177.963
<b>Erhvervs- og Vækstudvalget:</b>	<b>7.613</b>	<b>7.988</b>	<b>7.787</b>	<b>7.787</b>	<b>7.787</b>
Erhverv og Vækst	7.613	7.988	7.787	7.787	7.787



	2023	2024	2025	2026	2027
	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Klima- og Bæredygtigheds- udvalget:</i>	45.465	50.861	50.447	48.851	49.826
Klima og Bæredygtighed	45.465	50.861	50.447	48.851	49.826
Driftsudgifter	1.691.331	1.806.238	1.789.152	1.790.643	1.789.172
Pris- og lønregulering	0	0	78.701	161.205	247.217
Driftsudgifter i alt	1.691.331	1.806.238	1.867.853	1.951.848	2.036.389
Renter m.v.	1.077	4.480	3.927	3.330	2.815
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED Mål: - 75 mio. kr.	-66.373	-96.002	-110.938	-111.654	-120.477

## 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 fremgår 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 2024 – 2027 er der i alle årene tale om kassetilgang.

Budget- og bevillingsoversigt	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Anlæg - øvrige</b>					
Anlægsudgifter	67.735	106.318	74.814	59.050	59.050
Anlægsindtægter	-18.715	-8.820	-1.680	-3.872	0
<b>Anlæg - øvrige i alt</b>	<b>49.020</b>	<b>97.498</b>	<b>73.134</b>	<b>55.178</b>	<b>59.050</b>
<b>Anlæg - Jordforsyning</b>					
Byggemodning	1.312	1.604	950	950	950
Salg af jord	-6.684	-6.684	-6.694	-5.550	-1.950
<b>Anlæg - Jordforsyning i alt</b>	<b>-5.372</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.744</b>	<b>-4.600</b>	<b>-1.000</b>
<b>Anlæg - i alt netto (i årets priser)</b>	<b>43.648</b>	<b>92.418</b>	<b>67.390</b>	<b>50.578</b>	<b>58.050</b>
Anlæg - i alt brutto (i årets priser) Mål: 60 - 90 mio. kr.	69.047	107.922	75.764	60.000	60.000
<b>RESULTAT</b>	<b>-22.725</b>	<b>-3.584</b>	<b>-43.548</b>	<b>-61.076</b>	<b>-62.427</b>
<b>FINANSIERING</b>					
Låneoptagelse	-37.400	-18.000	-6.000	-10.500	-6.500
Afdrag på lån	44.885	45.728	51.042	52.360	36.661
Balanceforskydninger med overførsel	2.107	1.328	1.328	1.328	1.328
Balanceforskydninger uden overførsel	1.328	-55.961	-23.503	667	672
<b>Finansiering i alt</b>	<b>10.920</b>	<b>-26.905</b>	<b>22.867</b>	<b>43.855</b>	<b>32.161</b>
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER (beløb uden fortegn = kasseforbrug)</b>	<b>-11.805</b>	<b>-30.489</b>	<b>-20.681</b>	<b>-17.222</b>	<b>-30.266</b>

## 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 alle 4 år. I 2024 er der overskud på 96 mio. kr., i 2025 på 111 mio. kr., i 2026 på 112 mio. kr. og i 2027 på 120 mio. kr.

Det 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.

Målet er opfyldt i alle 4 år. I 2024 er der budgetteret med 108 mio. kr., i 2025 med 76 mio. kr., og i 2026 og 2027 med 60 mio. kr. pr. år.

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. En samlet styrkelse af kassen over hele budgetperioden på 98 mio. kr. sikrer, at Kerteminde Kommunes gennemsnitlige likviditet igen lever op til det politiske mål på 75 mio. kr. i efteråret 2024, når den opgøres efter kassekreditreglen

### 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 2024-2027 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.S

Tabel 4 Den økonomiske politik sammenfatning mål

Beløb i mio. kr.	Mål/forklaring	2024	2025	2026	2027
Indtægter (skatter og generelle tilskud)		-1.907	-1.983	-2.067	-2.160
Driftsudgifter inkl. renter m.v.		1.811	1.872	1.955	2.039
A: Resultat af ordinær drift	-75 mio. kr.	-96	-111	-112	-120
Anlæg		97	73	55	59
Anlæg - jordforsyning		-5	-6	-5	-1
B: Anlæg i alt netto		92	67	51	58
B1: Anlæg i alt brutto	Mellem 60-90 mio. kr.	108	76	60	60
C: Balanceforskydninger		-55	-22	2	2
D: Lån og afdrag	Netto afdrag = uden fortegn	28	45	42	30
I alt tilgang til kassen (A+B+C+D)	Minus = tilgang kassen	-30	-21	-17	-30
Gennemsnitlig likviditet*	Mindst 75 mio. kr.	92,8	123,1	148,2	166,2

## 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 skattenedsættelse.

### 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 2024 samt overslagsårene 2025-2027. Der er taget udgangspunkt i de af Indenrigs- og sundhedsministeriet udmeldte statsgaranterede tilskud og skatteindtægter for 2024 og Dataproses' tilskudsmodel for beregning af indtægterne i overslagsårene 2025-2027. På trods af udgangspunktet i statsgarantien er der for budgetåret 2024 valgt selvbudgettering.

Tabel 5 - Samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Indkomstskatter	1.226.268	1.291.797	1.364.149	1.436.031
Øvrige skatter	188.707	179.841	174.358	176.261
Tilskud og udligning	491.746	511.077	528.327	547.388
Indtægter i alt	1.906.721	1.982.715	2.066.834	2.159.680

\* *Løbende priser*

### INDKOMSTSKATTER

Nedenstående tabel viser det udskrivningsgrundlag, som er forudsat ved budgetlægningen af indkomstskatteprovenuet for 2024-2027. Indkomstskatten er uændret på 26,1%.

Tabel 6 - Indkomstskatteprovenu

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	<i>lbn. Pri.</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Udskrivningsgrundlag	4.698.345	4.949.414	5.226.625	5.502.034
Skatteprocent	26,1%	26,1%	26,1%	26,1%
Provenu	1.226.268	1.291.797	1.364.149	1.436.031

\* *Løbende priser*

I 2024-2027 er udgangspunktet udskrivningsgrundlaget fra 2022 fremskrevet med Dataproses' skøn over udviklingen. Der ses en stigning i udskrivningsgrundlaget i perioden, som bygger på Finansministeriets økonomiske redegørelse.

Tabel 6 tager udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2024. Kommunen kan ved budgetlægningen af finansieringssiden vælge mellem at skønne udskrivningsgrundlaget selv eller at tage udgangspunkt i det af staten garanterede udskrivningsgrundlag. Modsat tidligere år vurderes det for

budgetåret 2024, at være fordelagtigt for Kerteminde Kommune at vælge selv-budgettering.

Valget af selvbudgettering sker på baggrund af Økonomisk Redegørelse i august hvor det blev vurderet, at kommunernes samlede skattegrundlag ville stige med 19,1 mia. kr. – en forventet vækst der ikke er indregnet i statsgarantien. Den forventede gevinst ved valget af selvbudgetteringen vil ske i budget 2027.

#### ØVRIGE SKATTER

Øvrige skatter består af selskabsskat, dødsboskat, grundskyld, anden skat på fast ejendom samt det skrå skatteloft.

Tabel 7 - Øvrige skatter

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Selskabsskat	41.388	36.074	34.497	35.063
Dødsboskat og §48 skat	1.595	1.595	1.595	1.595
Grundskyld	142.632	139.211	135.744	137.227
Anden skat på fast ejendom	6.248	6.269	5.988	6.009
Det skrå skatteloft	-3.156	-3.308	-3.466	-3.633
I alt	188.707	179.841	174.358	176.261

\* Løbende priser

Kommunens indtægter fra selskabsskat i 2024 vedrører skatteåret 2021.

Der er budgetlagt med dødsboskatter og § 48 skat på 1,6 mio. kr. jf. Dataproses' tilskudsmodel, samt medfinansiering af det skrå skatteloft svarende til en udgift på 3,2 mio. kr. i 2024.

Den 29. august 2023 udkom skatteministeriet med nye opdaterede og foreløbige skøn for kommunernes indtægter fra dækningsafgiften og grundskylden i forbindelse med de nye ejendomsvurderinger. De nye skøn forbedrede i 2024 Kerteminde Kommunes økonomi med 34,6 mio. kr.

<sup>4</sup> Konjunkturfølsomme områder omfatter udgifter til kontanthjælp, revalidering, kommunal aktivering, ledighedsydelse, førtidspension og introduktionsydelse til udlændinge.

#### 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 konjunkturfølsomme<sup>4</sup> 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 2024.

Tabel 8 - Kerteminde Kommunes andel af tilskud og udligning

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Kommunal udligning	102.471	90.859	85.547	89.639
Statstilskud til kommuner inkl. betinget statstilskud	319.530	348.721	372.475	388.482
Øvrige tilskud	69.745	71.497	70.305	69.267
I alt	491.746	511.077	528.327	547.388

\* Løbende priser



#### KOMMUNAL UDLIGNING

Kerteminde Kommune modtager i 2024 i alt 491,7 mio. kr. i tilskud og udligning. Tilskuddet stammer fra den kommunale udligning, statstilskuddet og en række øvrige tilskud.

#### 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 2 - Specificerer de øvrige tilskud, herunder beløb fra diverse ansøgninger

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Tilskud til bedre dagtilbud	2.256	2.364	2.478	2.597
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	4.416	4.628	4.850	5.083
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	5.916	6.200	6.498	6.809
Særlig kompensation-sordning for tab	-5.568	-5.568	-5.568	-5.568
Finansieringstilskud	21.877	22.097	22.140	22.105
Tilskud vedr. skattenedsæt- telser i årene 2020-2022	11.460	10.978	7.630	4.415
Tilskud til værdig ældrepleje	6.192	6.489	6.801	7.127
Tilskud til bekæmpelse af en- somhed	588	616	646	677
Tilskud til udsatte ø- og yder- kommuner	22.608	23.693	24.830	26.022
I alt	69.745	71.497	70.305	69.267

\* *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 1.265,208 mio. kr. i budget 2024. Nedenstående tabel viser baggrunden for beregningen heraf

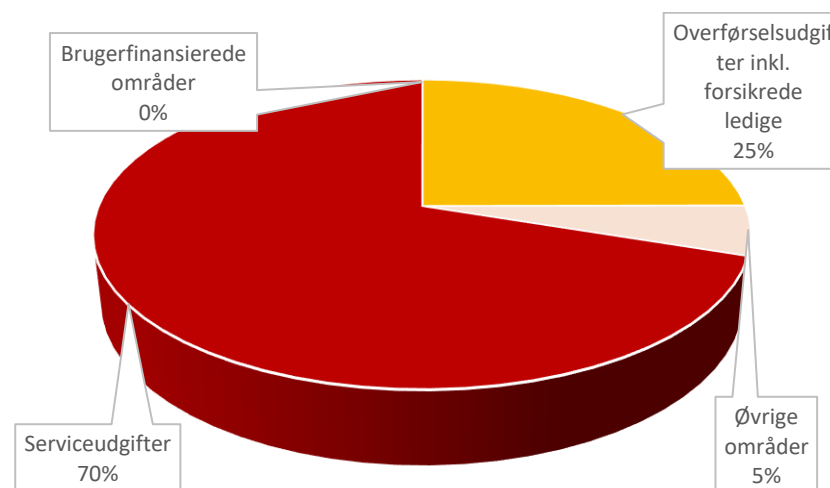
Tabel 3 - Beregning af servicerammen

Service ramme i 2024. Beløb i 1.000 kr.	Budget 2024
(A) Nettodriftsudgifter (konto 0-6)	1.806.238
(B) Brugerfinansierede områder	110
(C) Overførselsudgifter	448.827
(D) Øvrige områder	92.093
Serviceudgifter i alt (A-B-C-D)	1.265.208

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 2024



### Service rammen for 2024

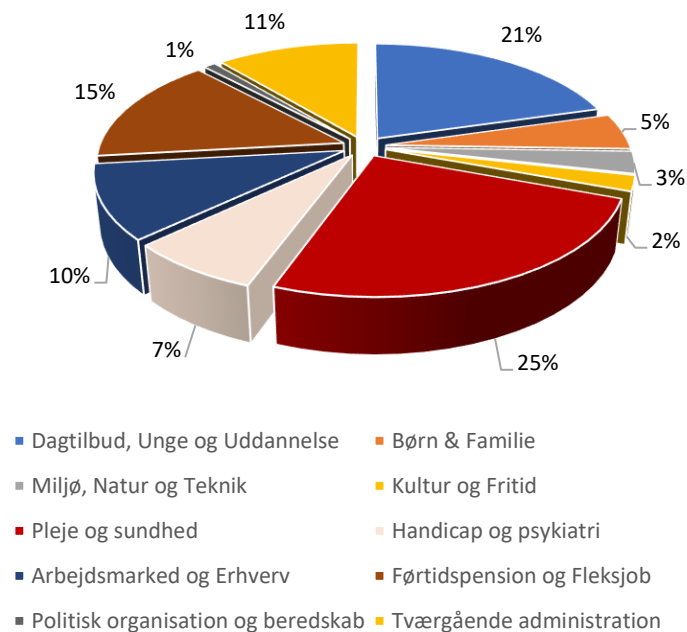
Ifølge budgetloven, der er vedtaget i Folketinget i juni 2012, skal der fastsættes udgiftslofter for de offentlige udgifter (stat, regioner og kommuner). Det betyder, at der er fastsat et loft over de kommunale serviceudgifter.

Kerteminde Kommunes ramme for serviceudgifterne tager udgangspunkt i økonomiaftalen og udgør inkl. løft 1.273,054 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 2024



## RENTER

Renter omfatter renteindtægter og renteudgifter. Renteindtægterne omfatter likvide aktiver, pantebreve, deponering og diverse tilgodehavender. Renteindtægterne er budgetteret med det forventede renteniveau i 2024 – 2027.

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 4 - Opgørelse af renter

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Renter	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>
Renter af likvide aktiver	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-175	-175	-175	-175	-175
Renter af langfristede tilgodehavender	70	70	70	70	70
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	15	15	15	15	15
Renter af langfristet gæld	3.917	7.320	6.767	6.170	5.655
Kurstab og kursgevinster	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Renter i alt	1.077	4.480	3.927	3.330	2.815

## ANLÆGSUDGIFTER

### ANLÆGSUDGIFTER

I budgettet indgår et anlægsprogram med nettoudgifter på 92,4 mio. kr. i 2024 og en samlet nettoudgift på 176 mio. kr. i årene 2025-2027. Jordforsyning indgår med en nettoindtægt på 5 mio. kr. i 2024 og en samlet nettoindtægt på 11,3 mio. kr. i årene 2025-2027.

I 2024 udgør anlægsniveauet for hele landet brutto 19,3 mia. kr. svarende til ca. 69,8 mio. kr. i Kerteminde Kommune. I 2024 budgetterer Kerteminde Kommune med bruttoudgifter på 60,9 mio. kr. ekskl. Nyt plejehjem – boligdel.

I anlægsprogrammet for 2024 indgår blandt andet fortsættelse af projekt nyt plejehjem i Rynkeby, havnekran og servicekaj, cykelsti ml. Langeskov og Urup, nyt bibliotek, omisolering af bro, renovering af svømmehal i Munkebo Idrætscenter, skovrejsningsprojekt samt cykelsti Salby-Mesinge.

I anlægsprogrammet for 2025-2027 kan blandt andet fremhæves tilskud til Fjord og Bælt tilbygning, renovering af faglokaler og atletikbaner, renovering af tage – Nymarkshallen, dagtilbud Marslev, Ombygning af Lindhøjvej 2 samt fortsættelse af byggeri nyt plejehjem i Rynkeby.

## FINANSIERING

### LÅNOPTAGELSE

Økonomaftalen for 2024, indgået mellem regeringen og KL, åbner for mulighed for ansøgning om lånedispensation.

Kerteminde Kommune har ansøgt om lånedispensation for i alt 60,062 mio. kr. vedrørende lånepulje for det ordinære anlægsområde. Ansøgning blev ikke imødekommet.

Derudover er der ansøgt om lånedispensation på 15 mio. kr. vedr. ny afregningsmodel for ejendomsskatter. Ansøgningen blev imødekommet med en lånedispensation på 7 mio. kr.

Table 5 - Lånoptagelse, ordinære anlægsområde

Beløb i 1.000 kr.	Ansøgt lånedispensation	Lånedispensation	Disp.grad
Ordinære områder	60.062	0	-
Afregn.model ejendomsskatter	15.000	7.000	-

Udover ovenstående lånedispensationer er der automatisk låneadgang til energibesparende foranstaltninger og havneinvesteringer.

Table 6 - Budgetteret lånoptagelse 2024-2027

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Lånoptagelse	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>
Automatisk låneadgang	-27.400	-18.000	-6.000	-5.500	-1.500
Ordinære områder	0	0	0	-5.000	-5.000
Lånoptagelse i alt	-27.400	-18.000	-6.000	-10.500	-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.

Table 7 - Opgørelse over afdrag

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Afdrag	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>
Kommunekredit - skattefinansieret	33.768	34.391	34.448	30.095	27.581
Langfristet gæld - ældre- og plejeboliger	11.116	11.337	16.593	22.265	9.081
Afdrag i alt	44.885	45.728	51.042	52.360	36.661

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 8 - Opgørelse over balanceforskydninger

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<i>Balanceforskydninger</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>	<i>lbn. pris</i>
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>1.328</b>	<b>1.328</b>	<b>1.328</b>	<b>1.328</b>	<b>1.328</b>
Ramme, lån – klubfaciliteter	1.328	1.328	1.328	1.328	1.328
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>2.107</b>	<b>-55.961</b>	<b>-23.503</b>	<b>667</b>	<b>672</b>
Balanceforskydninger inkl. kirkeskat	2.107	-55.961	-23.503	667	672
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>3.435</b>	<b>-54.633</b>	<b>-22.175</b>	<b>1.995</b>	<b>2.000</b>

Der er i 2024 og 2025 budgetteret med byggekredit på henholdsvis -49 mio. kr. og -24 mio. kr. Byggekreditten kan relateres til anlægsudgifter vedrørende nyt plejehjem Rynkeby – boligdel.

#### 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 9 - Kirkeskat

<b>Beløb i 1.000 kr. i løbende priser</b>	<b>2024</b>
Forskudsbeløb af kirkeskat	-37.697
Landskirkeskat	5.736
Lokale kirkelige kasse - budgetramme 2023	29.775
MR valg 2024	86
PUK	1.156
Ladestandere	400
Reserven p.t. max 5%	600
<b>I alt nettoresultat 2024 - merforbrug</b>	<b>56</b>
Mellemregning kommune og Kirke ultimo 2023 (-kirken til gode)	-674
<b>Mellemregning kommune og kirke ultimo 2024 (-kirken til gode)</b>	<b>-618</b>

Forskudsbeløb af kirkeskat er beregnet på baggrund af et udskrivningsgrundlag på 3.846,652 mia. kr. Kirkeskatteprocenten som er uændret siden 2017, er 0,98 procent i 2024.

#### 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, 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 børn- 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 2023 og 2024 samt overslagsår.

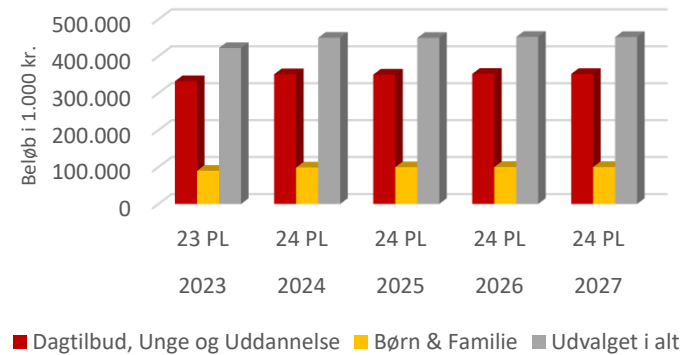
Udvalgets samlede nettodriftsudgifter udgør 450 mio. kr. i 2024. Nettodriftsudgifterne fordeler sig med 351,3 mio. kr. til Dagtilbud, Uddannelse og Unge og 98,8 mio. kr. til Børn og Familie.

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.

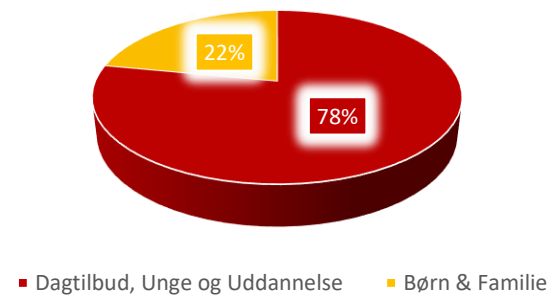
Tabel 10 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Dagtilbud, Unge og Uddannelse	332.432	351.309	350.242	352.386	352.136
Børn & Familie	89.816	98.788	99.537	99.949	99.949
Udvalget i alt	422.248	450.097	449.779	452.335	452.085

Figur 4 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



Figur 5 - Procentfordeling over driftsbudget 2024



## 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 2023 til 2027 af tabellen. I 2024 er der et nettodriftsbudget på 351,3 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.

Table 11 – Politikrådets bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Bevillingsramme</i>	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	327.757	349.046	347.979	350.122	349.872
<u>Skole og unge</u>					
Folkeskoler	136.035	137.816	137.393	139.647	139.397
SFO	6.820	7.680	7.680	7.680	7.680
Specialundervisning	35.279	35.960	36.310	36.197	36.197
Ungdomsskolen	5.791	5.156	5.156	5.158	5.158
Bidrag til statslige og private skoler	16.334	16.969	16.969	16.969	16.969
Efterskoler og ungdomskostskoler	5.764	6.104	6.104	6.104	6.104
Sektion Job og Uddannelse	3.795	5.957	5.958	5.957	5.957
Sektion Social og Handicap	9.966	5.049	5.048	5.048	5.048
Befordring, Dagtilbud, uddannelse, unge	5.850	5.900	5.900	5.900	5.900
<u>Dagtilbud</u>					
Dagtilbud, Fælles formål	9.039	12.725	12.725	12.725	12.725
Dagplejen	22.341	22.081	21.087	21.087	21.087
Daginstitutioner	53.485	69.106	69.106	69.106	69.106
Tilskud private instit., pasningsordn.mv	10.944	11.226	11.226	11.227	11.227
Særlige dagtilbud	6.314	7.317	7.317	7.317	7.317
<i>Uden overførselsadgang</i>	4.675	2.263	2.263	2.264	2.264
Sektion Job og Uddannelse	4.675	2.263	2.263	2.264	2.264
Politikområdet i alt	332.432	351.309	350.242	352.386	352.136

## 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. sprogsprogpædagogisk 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.

Dagplejen tildeles budget ud fra det forventede antal børn i 2024 samt den politiske beslutning om en belægningsgrad på 90 % svarende til 3,6 børn pr. dagplejer. Derudover tilføres området ekstra midler til børn med særlige behov og midler til at kompensere for, at områdets tillidsrepræsentant kun har 2 børn i sin funktion som dagplejer.

## 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 i Kerteminde Kommune følgende 3 distrikter:

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

Der er nedlagt 2 distrikt-lederstillinger, så området fremover indeholder 3 distrikter i stedet for 5.

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.

Dagtilbudsområdet har fået ny tildelingsmodel som sikrer, at den enkelte institution har de nødvendige budgetmæssige forudsætninger for at kunne leve op til kravet om minimumsnormeringerne.

Hver daginstitution tildeles budget til fagpersonale, ledelse, administration, driftsudgifter samt den kommunale madordning. Budgettet til fagpersonale er

beregnet ud fra lov om minimumsnormeringer, kommunens gennemsnitslønninger samt byrådets beslutning om fordelingen af pædagogisk personale, pædagogiske assistenter og pædagogmedhjælpere (60%/5%/35%).

Orange Planet har en fast ramme i budget 2024 som er løftet fra 14 til at kunne rumme 18 børn.

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.

### 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 aldersvarende 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 18 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 12 - Forudsætninger for økonomien

Dagtilbud	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Antal børn i tilbud</i>					
Hos private passere	66	69	69	69	69
I Kerteminde Legestue	22	22	22	22	22
Private institutioner	140	136	136	136	136
Kommunale børnehavepladser	594	584	584	584	584
Kommunale vuggestuepladser	171	200	200	200	200
Kommunale dagpleje	220	186	186	186	186
Orange Planet (særligt dagtilbud)	14	18	18	18	18
Antal børn i tilbud	1.227	1.215	1.215	1.215	1.215

## Sammenfatning af ændringer til budget 2024-27

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

### Budgetudvidelser og reduktioner:

#### Skoleområdet

Der er afsat en ny pulje til fremtidens folkeskoler (inklusion af elever) på 750 t.kr. i 2024, 2 mio. kr. for både 2025 og 2026 samt 1,75 mio. kr. for 2027. Fremtidens Skole handler om meningsfuld læring for den enkelte, om nye fag og holddeling på tværs af årgange, om at balancere og integrere praktiske fag med boglige fag, og om at alle børn og unge skal opleve sig som en del af fællesskabet. Fremtidens skole inspirerer til og bygger på praksisforsøg (prøvehandlinger), hvor erfaringer og læring indsamles og skaber rammen for skoleudvikling lokalt og på tværs af skolerne.

Med afsæt i befolkningsprognosen og indskrivningstal er der indført en budgetreduktion på 2.962 t.kr. i 2025 for sammenlægning af 4 klasser. For 2024 er der indarbejdet en reduktion på 1.233 t.kr., som svarer til 5/12 del. Skolernes budget til øvrig drift bliver også reduceret med 823 t.kr. årligt fra 2026.

Grundet ny kontrakt til visiteret kørsel, er der reduceret budget på 450 t.kr. årligt på skoleområdet uden forventning om serviceforringelser.

#### Dagtilbudsområdet

Budgettet på dagtilbudsområdet løftes med 350 t.kr. årligt til pædagogspirer svarende til 50 t.kr. pr. institution. Initiativet skal bidrage til et frisk pust for de små og mulighed for nye fritidsjob for de unge.

Tilpasningen af dagplejen indeholder lukning af gæstedagplejen og medfører en besparelse på 996 t.kr. i 2024 stigende til 1.990 t.kr. fra 2025 og frem.

Udover tilpasningen af dagplejen nedlægges ressourcepædagogtilbuddet og medfører en besparelse på 500 t.kr. fra 2025 og frem.

Tabel 13 Sammenfatninger af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Udvidelser</b>	<b>1.100</b>	<b>2.350</b>	<b>2.350</b>	<b>2.100</b>
237. Fremtidens folkeskole	750	2.000	2.000	1.750
238. Pædagogspirer	350	350	350	350
<b>Reduktioner</b>	<b>-3.571</b>	<b>-5.902</b>	<b>-3.763</b>	<b>-3.763</b>
42. Reduktion i budget til øvrig drift på folkeskolerne			-823	-823
48. Sammenlægning af 3 til 4 klasser i skoleåret 2024/25	-1.233	-2.962		
49. Reduktion i budget til 10. klasse	-42			
50. Reduktion i budget til Mesingeskolen	-350			
94. Flextur/plustur	-450	-450	-450	-450
110. Tilpasning af dagplejen	-996	-1.990	-1.990	-1.990
239. Nedlæggelse af ressourcepædagogtilbuddet	-500	-500	-500	-500

### Tekniske korrektioner:

#### Skoleområdet

På skoleområdet er der indarbejdet en budgetreduktion på 770 t.kr. årligt på baggrund af en vurdering af det kommende års antal klasser. Reguleringen tager udgangspunkt i befolkningsprognose for perioden 2024-2031.

#### Dagtilbudsområdet

Det fælles dagtilbudsområdet løftes med 2.056 t.kr. i 2024 og frem i forbindelse

med tilretningen af dagtilbudsområdet budget og som en del af indfasning af minimumsnormeringerne.

Daginstitutionerne løftet med 5.572 t.kr. for at sikre overholdelse af lov af minimumsnormeringer. Løftet er et nettobeløb og dermed inklusiv de øgede indtægter fra forældrebetalingen.

Som en del af tilpasningen af dagtilbudsområdets samlede budget nedjusteres de forventede udgifter til tilskud til private institutioner med 645 t.kr.

Orange Planets ramme løftes med 658 t.kr. så budgettet nu rummer 18 pladser. Derudover omlægges Orange Planet til et § 32 tilbud. Det betyder, at der ikke længere vil være forældrebetaling og derfor nulstilles indtægtsbudgettet med et løft på 483 t.kr.

Som følge af afskaffelsen af St. Bededag bliver området kompenseret med 547 t.kr. årligt.

Tabel 14 fortsat

<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	<i>7.031</i>	<i>7.031</i>	<i>7.031</i>	<i>7.031</i>
1. Demografiregulering, Skoleområdet (klasser) fra 99 til 98 nye tal pr. 5.9	-770	-770	-770	-770
126. Dagtilbud: Fællesområdet	2.056	2.056	2.056	2.056
127. Dagtilbud: Minimumsnormeringer i daginstitutioner	5.572	5.572	5.572	5.572
128. Dagtilbud: Tilskud til private institutioner	-645	-645	-645	-645
129. Dagtilbud: Flere pladser i Orange Planet	658	658	658	658
138. Dagtilbud: Omlægning af Orange Planet til §32 tilbud	483	483	483	483
140. Forsikringspræmier til tjenestemænd (BUU)	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257
171. Driftsaftale på specialrådgivning til børn fra 0-6 år	293	293	293	293
206. Kompensation for St. Bededag (SFO)	93	93	93	93
207. Kompensation for St. Bededag (dagtilbud)	547	547	547	547
Øvrige	1	1	1	1
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>4.560</b>	<b>3.479</b>	<b>5.618</b>	<b>5.368</b>



## 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 2024 samt overslagsårene 2025-2027 afsat budget til bevillinger med afsæt i Serviceloven, Barnets Lov 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:

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

2) 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 2024 er der et nettodriftsbudget på 98,8 mio.kr. Nettoudgiftsområderne er specificeret i nedenstående tabel, og er enkeltvist beskrevet efterfølgende.

Tabel 15 – Politikrådets bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Bevillingsramme	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Med overførselsadgang	89.046	98.929	99.678	100.090	100.090
Forebyggende foranstaltninger	21.389	29.164	29.383	29.817	29.817
Opholdssteder, værelser mv.	5.815	3.697	3.697	3.697	3.697
Plejefamilier	16.102	13.744	13.742	13.743	13.743
Døgninstitutioner	15.803	19.916	19.911	19.905	19.905
Sikrede døgninstitutioner	554	577	577	577	577
Rådgivning og forebyggelse m.v.	4.375	4.545	4.541	4.538	4.538
PPR	6.359	6.566	6.561	6.556	6.556
SSP	0	1.164	1.164	1.164	1.164
Kommunal tandpleje	12.259	12.922	13.471	13.466	13.466
Kommunal sundhedspleje	4.646	4.828	4.826	4.822	4.822
Sundhed, forebyggelse og træning	1.744	1.806	1.805	1.805	1.805
Uden overførselsadgang	770	-141	-141	-141	-141
Indtægter, central refusionsordning	-2.083	-3.131	-3.131	-3.131	-3.131
Social formål (tabt arb.fortj., merudg.)	2.853	2.990	2.990	2.990	2.990
Politikområdet i alt	89.816	98.788	99.537	99.949	99.949

Det specialiserede børn- og ungeområde indeholder udgifter til forebyggende foranstaltninger og anbringelser, og som et vigtigt element i arbejdet på det specialiserede børn- og ungeområde står strategien "Mod fælles mål", som fagligt og økonomisk styringsgrundlag for området, hvor målet er at mindske brugen af stærkt indgribende foranstaltningstyper, f.eks. anbringelser, og i stedet tilbyde mindre indgribende og forebyggende indsatser.

## Aktivitetsforudsætninger

Den forventede aktivitet er opgjort i antal helårspersoner pr. 31. oktober 2023 på baggrund af en inddeling efter indsatsstrappens øverste fem trin.

Beløb i 1.000 kr.	2024	
	Antal	Budget
Rådgivning og forebyggelse m.v.	58	4.545
Forebyggende foranstaltninger	169	29.164
Plejefamilier	31	13.744
Døgninstitutioner/opholdssteder, værelser mv.	14	23.613
Politikområdet i alt	272	71.066

## 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 2024 er Børnenes Hus om- og tilbygget og rummer flere pladser.

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 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, udvides fra 2024 til 16 døgnpladser, som rummer akutfunktion, behandlingstilbud mv. Derudover er der 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 børn- og ungeområde.

## Indtægter, central refusionsordning

Her registreres indtægter fra den centrale refusionsordning, for særligt dyre enkeltssager, 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 almensystemet. 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 2024 et netodriftsbudget på 3,0 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 2024-27

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

#### Reduktioner:

På politikområdet er der med budgetforliget vedtaget årlige reduktioner for 0,7 mio.kr.

Der etableres et aflastningstilbud til familier med børn med fysiske og psykiske handicaps i kommunalt regi, hvorved udgifterne til aflastning i eksterne tilbud kan reduceres med 0,4 mio. kr.

Undersøgelsesintervallet for patienter i børne- og ungdomstandplejen udvides fra 18 til 24 måneder, hvorfor der indregnes en reduktion på 0,3 mio. kr.

#### Tekniske korrektioner:

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

Budgetændringerne har teknisk karakter og/eller udspringer af lovgivningsmæssige tiltag.

Med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose demografireguleres området for Tandplejen med 0,186 mio. kr.

På anbringelses- og forebyggelsesområdet vurderes antallet af særligt dyre enkeltsager at være stigende, hvorfor indtægtsbudgettet tilrettes med -0,928 mio. kr.

På det specialiserede børn- og ungeområde træder ny lovgivning i kraft pr. 1. januar 2024 som skal sikre, at udsatte børn og unge får den rette hjælp og støtte

tidligt i deres liv. Budgettet tilrettes fra 2025 og frem for at imødekomme den øgede mængde af borgerrettede opgaver.

Tabel 16 – Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-700	-700	-700	-700
57. Aflastning i eget regi	-400	-400	-400	-400
69. Længere undersøgelsesintervaller i Tandplejen	-300	-300	-300	-300
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-1.115	-890	-451	-451
87. Demografiregulering, Tandplejen	-186	-186	-186	-186
123. Særligt dyre enkeltsager, budgettilretning (refusioner)	-928	-928	-928	-928
194. Ny Barnets Lov	0	225	664	664
Øvrige	-1	-1	-1	-1
Politikområdet i alt	-1.815	-1.590	-1.151	-1.151

## 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

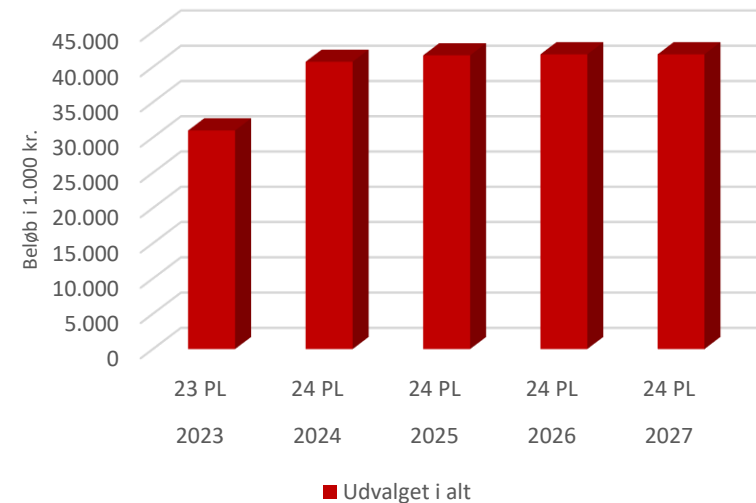
Vedttaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 40,742 mio. kr. i 2024.

Den store ændring fra 2023 til 2024 skyldes at der i kommunen er valgt at samle Vedligehold af by, for alle områder i ejendomsadministrationen, som hører under politikområdet plan og teknik. Dernæst er P/L fremskrivningen af budgetterne relativt højt da det er taget med udgangspunkt for de massive prisstigninger der har været på området i tidligere år, som der ikke har været kompenseret tidligere hvilket har betydet en mere skarp prioritering af opgaver end ønsket.

Tabel 17 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Plan og Teknik	31.005	40.742	41.658	41.797	41.797
Udvalget i alt	31.005	40.742	41.658	41.797	41.797

Figur 6 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



## 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 trafikikkerhed, 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 bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Bevillingsramme</i>	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	46.166	55.409	56.326	56.465	56.465
Boligkontor	-3.087	-2.337	-2.337	-2.337	-2.337
Trafik og anlæg	8.502	10.639	10.776	10.918	10.918
Kerteminde Havne	-2.854	-2.754	-2.754	-2.754	-2.754
Ejendomsadm. Vedligehold + rengøring	26.641	31.295	32.395	32.392	32.392
Kørselskontor	7.881	9.050	8.730	8.730	8.730
Ejendomsservice	7.489	8.031	8.031	8.031	8.031
Flådestyring	1.594	1.485	1.485	1.485	1.485
<i>Uden overførselsadgang</i>	-15.161	-14.667	-14.668	-14.668	-14.668
Boligkontor	-15.161	-14.667	-14.668	-14.668	-14.668
Politikområdet i alt	31.005	40.742	41.658	41.797	41.797

### 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 flexiture. Området omfatter desuden udgifter vedrørende Kerteminde Rutebilstation.

### Ejendomsservice

Området dækker teknisk service for de kommunale ejendomme og institutioner.

### Sammenfatning af ændringer til budget 2024-27

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

#### Budgetudvidelser:

Det er blevet besluttet at samle anlægspuljen angående vedligehold af kommunale bygninger i driften. Det skyldes at der ønskes at give et mere reelt billede omkring brug af udgifter til drift og vedligehold af de kommunale bygninger.

Derudover er der valgt at kigge på energiudgifter over ved KBU hvor der igangsættes en større process. Der afsættes derfor 500t. kr. til brug til nyt energisystem. Fra 2027 sker finansieringen af udgiften ved brug af de sparede midler.

#### Reduktioner:

Det besluttes at spare 200t. kr. årligt til opsættelse af ladestandere. Besparelsen skyldes at der pt. Arbejdes på et større udbud omkring opsættelse af standerne og derfor bliver pengene ikke brugt.

Grundet større ønske omkring energioptimering af de kommunale ejendomme flyttes 3.000t. kr. til Klima og bæredygtighed. Det skyldes at pengene øremærkes til energioptimeringer af bygningsmassen hvor det ønskes at komme på forkant med istandsættelser

#### Tekniske korrektioner:

Der er afsat 850t. kr. til at udligne en besparelse som der er afhentet på et andet politikområde grundet mindre tomgangsleje. Derfor er besparelsen blevet nulstillet da boligkontoret aldrig har haft mulighed for at afhente besparelsen. Ligeledes stiger udgiften til fynbus 320t. kr. i 2024

Tabel 25 Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>
<b>Udvidelser</b>	<b>5.190</b>	<b>6.290</b>	<b>6.290</b>	<b>6.290</b>
21. Trafiksikkerhedspulje	140	140	140	140
188. Energibaseret ledelse	500	500	500	
234. Gratiskørsel for alle på lokalruter	150	150	150	150
205. Vedligehold kommunale ejendomme fra anlæg til drift så hele budget er samlet på drift.	4.400	5.500	5.500	6.000
<b>Reduktioner</b>	<b>-3.360</b>	<b>-3.360</b>	<b>-3.360</b>	<b>-3.360</b>
17. Ikke opsætte lade standere	-200	-200	-200	-200
21. Trafiksikkerhedspulje	-140	-140	-140	-140
220. Reduktion på 2 pct. I tilskud til fælles fynske aktiviteter S2023-3255 - Fynbus (busser)	-20	-20	-20	-20
232. Reduktion vedligehold flyttes til Energiopptimering af ejendomme fra PT til KB	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>2.169</b>	<b>1.849</b>	<b>1.849</b>	<b>1.849</b>
67. Teknisk korrektion KLK Boligkontor	850	850	850	850
112. Tilpasning af budget til Fynbus grundet Dieseltillæg	320			
233. Vedligeholdelse vejprojekter fra anlæg til drift	1.000	1.000	1.000	1.000
Øvrige	-1	-1	-1	-1
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>3.999</b>	<b>4.779</b>	<b>4.779</b>	<b>4.779</b>

## 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 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.

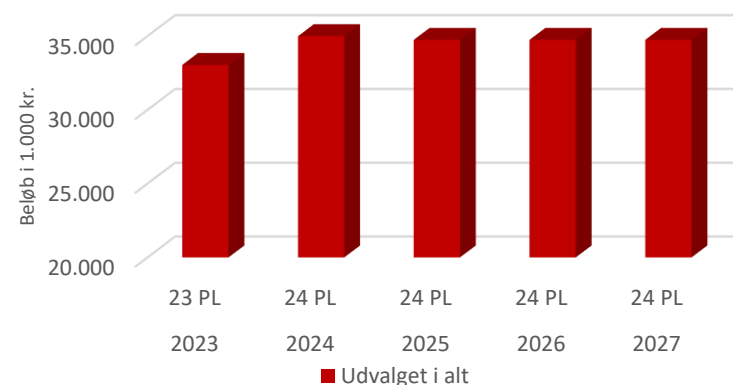
### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår fremgår af tabel 24. De samlede nettodriftsudgifter udgør i 2024 39.992 t.kr.

Tabel 26 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Kultur og Fritid	33.043	34.992	34.740	34.741	34.741
Udvalget i alt	33.043	34.992	34.740	34.741	34.741

Figur 7 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



## 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 2023 og 2024 samt overslagsår fremgår af tabel 24. De samlede nettodriftsudgifter udgør i 2024 39.992 t.kr.

### Folkeoplysning

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

Tabel 27 – Politikrådets bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Bevillingsramme	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>33.043</b>	<b>34.992</b>	<b>34.740</b>	<b>34.741</b>	<b>34.741</b>
Folkeoplysning	4.622	4.646	4.391	4.391	4.391
Folkebiblioteker	8.453	8.921	8.922	8.922	8.922
Andre kulturelle opgaver	1.393	1.551	1.550	1.552	1.552
Stadion og idrætsanlæg	4.965	5.108	5.108	5.106	5.106
Grunde/bygn. Kultur/Fritidsformål	1.072	1.160	1.163	1.164	1.164
Plads til Alle	567	891	891	891	891
Museer og Kulturelle institutioner	9.277	9.871	9.871	9.871	9.871
Musik- og Kulturskolen	2.694	2.844	2.844	2.844	2.844
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Politikområdet i alt	33.043	34.992	34.740	34.741	34.741

### Folkebiblioteker

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende Kertemindes Biblioteker. Kertemindes Bibliotekerne har afdelinger i Munkebo, Langeskov og Kertemindes. 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 selv-ejende 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 2024-27

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

#### Udvidelser

Aftaleparter ønsker at gøre mere for at understøtte børn og unges fællesskaber – også efter skoletid. Derfor afsættes der årligt 300 t.kr. i en pulje til at give kommunens børn og unge under 18 år mulighed for fritidstilbud

Der gives et tilskud på 50 t.kr. årligt til Koldkrigsmuseet.

Kultur- og Fritidsudvalget får tilført 50 t.kr. årligt til en pulje, som udvalget selv kan prioritere anvendelsen af.

Medlemstilskudspuljen tilføres 100 t.kr. årligt.

#### Budgetreduktioner

Frivilligcenteret lukkes og giver en besparelse på 88 t.kr. i 2024 stigende til 343 t.kr. i 2025 og frem.

Foreningstilskuddet reduceres med 200 t.kr. årligt.

Der laves en reduktion på 2 % af tilskuddet til fælles fynske aktiviteter. Herunder administration og Kulturregion Fyn.

Tilskud til Naturama skoletjeneste ophører og giver en årlig besparelse på 145 t.kr.

Folkeoplysningsudvalgets ramme reduceres med 100 t.kr. årligt

#### Tekniske og lovmæssige ændringer

Musikskolens indtægtsbudget reduceres med 68 t.kr. årligt.

Tabel 28 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Udvidelser</b>	500	500	500	500
240. Pulje til fritidsaktiviteter for unge under 18 år	300	300	300	300
244. Tilskud til Koldkrigsmuseum	50	50	50	50
245. Pulje til udvalget	50	50	50	50
247. Medlemstilskudspuljen tilførelse	100	100	100	100
<b>Reduktioner</b>	-582	-837	-837	-837
7. Lukning af Frivilligcentret	-88	-343	-343	-343
10. Foreningstilskud (FOU)	-200	-200	-200	-200
221. Reduktion på 2 pct. I tilskud til fælles fynske aktiviteter - Kulturregion Fyn	-4	-4	-4	-4
241. Østfyns musserer reduktion 2% på administration	-20	-20	-20	-20
242. Naturama skoletjenesten ophør tilskud 145 t. kr.	-145	-145	-145	-145
243. Fjord og Bælt og Naturame reduktion tilskud - andel administration 2%	-25	-25	-25	-25
246. Reduktion folkeoplysningsudvalgets ramme	-100	-100	-100	-100
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	69	69	69	69
120. Justering af Musikskolens indtægtsbudget	68	68	68	68
Politikområdet i alt	-13	-268	-268	-268

## 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, myndighed, 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

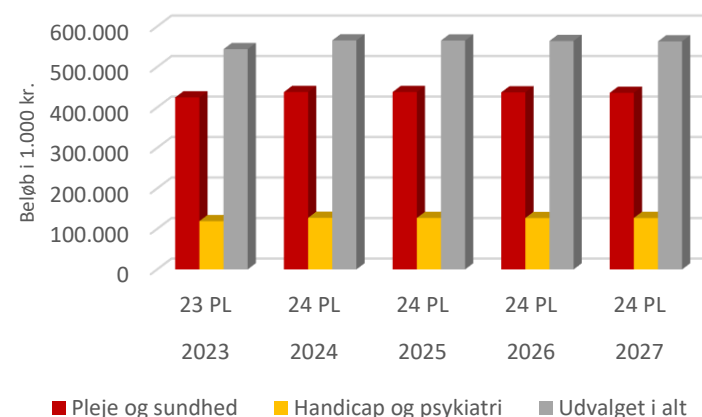
### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 565,541 mio. kr. i 2024. Udgifterne fordeler sig med 438,131 mio. kr. til Pleje og Sundhed og 127,410 mio. kr. til Handicap og Psykiatri.

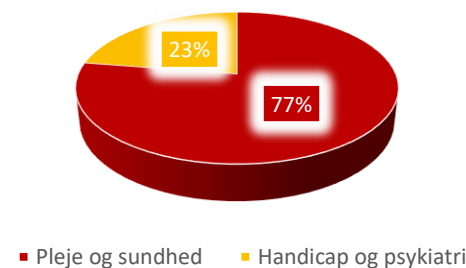
Tabel 29 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Pleje og sundhed	424.719	438.131	438.079	437.267	436.129
Handicap og psykiatri	119.252	127.410	127.060	126.899	127.016
Udvalget i alt	543.971	565.541	565.139	564.166	563.145

Figur 8 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



Figur 9 - Procentfordeling over driftsbudget 2024



## PLEJE OG SUNDHED

### Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Pleje og Sundhed arbejder ud fra en række politikker, som alle understøtter den overordnede vision om "Fællesskab i Kerteminde" og tager afsæt i den fælles strategiske retning på velfærdsområdet, der har et styrket fokus på borgerne og fællesskaber. Politikkerne omfatter:

- Sundhedspolitikken (2024-2027)
- Værdighedspolitikken (2024-2027)
- Demenspolitikken (2020-2024)
- Politik for mennesker med fysiske/psykiske handicap (2023-2026)
- Nyt lys på rehabilitering - faglandsstrategi

### Sundhedspolitikken "Sundhed og trivsel i fællesskaber" (2024-2027)

Sundhedspolitikken sætter kursen for, hvordan vi sammen styrker sundhed og trivsel. I Kerteminde Kommune har vi gode muligheder for at leve et sundt og aktivt liv hele livet. Vi kan udfolde os fysiske og stimuleres mentalt bl.a. i den storslåede natur og kultur, der er omkring os. Det er gennem fællesskaber at det aktive og sunde liv. Vi har et fællesskab af ansvarsfulde, aktive borgere som hjælper hinanden og gør nytte for andre end os selv. Vi styrker borgerens evne til at tage vare på sig selv for at fremme borgerens oplevelse af liv, sundhed, udvikling og værdighed. Det sker altid i et samarbejde med borgeren og fællesskabet omkring os.

Vi arbejder sammen om at fremme sundhed og trivsel gennem en tidlig indsats, lighed i sundhed og sund aldring. Det betyder, at børn og unge skal have de bedst mulige forudsætninger for at trives, indgå i fællesskaber og udvikle faglige og sociale kompetencer. Borgerne skal have de bedst mulige forudsætninger for at trives og indgå i fællesskaber ligesom de ældre skal have de bedst mulige forudsætninger for at bevare et godt funktionsniveau og helbred.

I Sundhedspolitikken er prioriteret 3 spor til bedre sundhed og trivsel:

1. Fællesskaber forebygger ensomhed
2. Mental sundhed og trivsel for alle
3. Fysisk aktiv hele livet

Det betyder, at vi tager hånd om ensomhed og alle som har lyst, skal være en del af et fællesskab som de kan vokse og udvikle sig i. Vi lægger vægt på at alle trives og har mulighed for at lykkes som menneske ligesom alle skal have gode muligheder for at være fysisk aktive gennem hele livet.

### Værdighedspolitikken "Omsorg og værdig ældrepleje" (2024-2027)

Værdighedspolitikken handler om værdier og måden, vi møder ældre. Politikken indeholder de overordnede pejlemærker og principper for en værdig ældrepleje med udgangspunkt i den personlige hjælp, omsorg og pleje mv. Vi er sammen om at give værdighed til ældre ved, at de får mulighed for at bevare et aktivt ældreliv, at bestemme selv og ved at støtte borgeren til så vidt muligt selv at løse hverdagsopgaver og dermed bevare livskvaliteten.

Værdighedspolitikken beskriver, hvordan kommunens ældrepleje kan understøtte livskvalitet, selvbestemmelse, ensomhed, mad og ernæring, pårørende, en værdig død samt kvalitet, tværfaglighed og sammenhæng i plejen.

Det er værdigt

- At ældre har en god livskvalitet og trives
- At ældre har mulighed for at bestemme i sit eget liv
- At ældre lever et liv uden ensomhed
- At ældre spiser sundt, ernæringsrigtigt og varieret
- At samarbejde med ældres pårørende om god pleje og omsorg og forsøge at undgå at de pårørende bliver mærket af livssituationen
- At ældre bevarer sin identitet og værdighed ved livets afslutning
- At ældre oplever kvalitet, samarbejde og sammenhæng på alle områder og niveauer af ældreplejen.

### Demenspolitikken (2020-2024)

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. Der tages udgangspunkt i den enkelte borgers baggrund, ressourcer og behov. Politikken har 5 prioriterede indsatsområder, hvortil der er udarbejdet en handlingsplan:

1. Tidlig opsporing og bedre kvalitet i udredning og behandling
2. Bedre kvalitet i pleje, omsorg og rehabilitering
3. Støtte og rådgivning til pårørende til mennesker med demens
4. Demensvenlige samfund og boliger
5. Øget viden- og kompetenceniveau

### **Politik for mennesker med fysiske/psykiske handicap (2023-2026)**

Politikken tager udgangspunkt i FN's Handicapkonvention samt i principperne for regeringens handicappolitik.

I Kerteminde Kommune skal borgere med handicap kunne leve et aktivt liv med selvbestemmelse og mulighed for at udnytte egne ressourcer.

De overordnede handicappolitiske målsætninger er,

- At medvirke aktivt til at fremme en udvikling, hvor den enkelte borger med funktionsnedsættelse både fysisk og psykisk, på en respektfuld måde oplever selvbestemmelse og gives muligheder for at udnytte egne ressourcer bedst muligt.
- At tilbyde borgere med funktionsnedsættelse og deres familier en differentieret, sammenhængende, individuel og helhedsorienteret kommunal service, hvor højst mulig grad af selvhjulpethed, sundhed og livskvalitet tilgodeses.
- At understøtte borgere med funktionsnedsættelse i et aktivt arbejdsliv, såfremt mulighederne er til stede.
- At sikre borgere med funktionsnedsættelser får mulighed for en tilværelse i egnede boliger.
- At medvirke til, at borgere med funktionsnedsættelser gives mulighed for et aktivt liv på lige vilkår med borgere uden funktionsnedsættelser.
- At Kerteminde Kommune er et godt sted at være gæst som borger med funktionsnedsættelse.
- At kommunens medarbejdere, ledere og chefer har kendskab til og implementerer politikken.

Politikken sætter fokus på 5 indsatsområder:

- Boliger
- Tilgængelighed
- Daginstitutioner og skoler

- Uddannelse og beskæftigelse
- Motions- og fritidstilbud til alle

### **Nyt lys på rehabilitering**

Kerteminde Kommune sætter nyt lys på rehabilitering ved at vi fremover arbejder langt mere struktureret med hverdagsrehabilitering og med rehabiliteringsforløb. Den rehabiliterende tilgang skal være grundlaget for mødet med borgeren og omdrejningspunkt for den daglige opgaveløsning. Målet er, at borgerne klare mest muligt selv, så livet kan leves godt, meningsfuldt og værdigt.

### **Driftsbudget**

Vedtaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 438,131 mio. kr. i 2024.

### **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, genoptræningskørsel, aktivitetskørsel, special lægekørsel, paragrafkørsel og kørsel, pleje- og opholdssteder.

### Social- og sundhedselever

Budgettet dækker over udgifter til social- og sundhedselever. For Kerteminde Kommune er dimensioneringstallet for SSA-elever 29 elever årligt. Dimensioneringstallet for SSH-elever er 15 elever årligt.

### Plejehjem

Politikområdet omfatter udgifter til drift af fem kommunale plejehjem. Der er budgetteret med 222 faste pladser. Derudover er der budget til tre aflastningspladser og tre ægtefælleboliger på Birkelund Plejehjem.

Figur 10 – Forudsætninger for økonomien

Beløb i 1.000 kr.	2024	
	Antal (faste og aflastningspladser)	Budget
Birkelund Plejehjem	47	22.751
Dalsbo Plejehjem	22	12.125
Fjordly Plejehjem	64	29.670
Svanebjerg Plejehjem	22	12.125
Lindhøj Plejehjem inkl. afd. Troelskær	70	33.916
	225	110.587

\* På Birkelund er der budget til tre ægtefælleboliger.

\* På Lindhøj er der budget til vaskeri for udeboende.

Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget besluttede 8. maj 2023 at ophøre med "Den røde tråd" som tildelingsmodel til plejehjem. Ressourcetildelingen fra 2024

tager derfor udgangspunkt i den justerede ressourcetildelingsmodel, som blev godkendt på Økonomiudvalgets møde den 15. november 2023.

Den justerede ressourcetildelingsmodel tager udgangspunkt i en "Plejehjems-pakke". I modellen foretages der opdeling mellem små, mellemstore og store plejehjem, hvor små plejehjem har op til 23 boliger, mens mellemstore plejehjem har mellem 24 – 48 boliger, og store plejehjem har over 48 boliger. I modellen indføres en variabel normeringsnøgle afhængigt af plejehjemmenes størrelse. Der tildeles fast budget til natdækning og sygeplejersker.

Modellen understøtter mere sammenhæng på tværs og bidrager til, at tildeling og normering på kommunens plejehjem er mere gennemsigtigt, og midlerne fordeles mere ensartet ud fra nogle fastlagte principper. Modellen fjerner unødvendig dokumentationspraksis og bureaukrati i forbindelse med registreringer på den enkelte borger. Modellen tager også højde for, at udviklingen i den nære sundhedsvæsen med tidligere udskrivelser og større kompleksitet, kalder på mere sygepleje, koordinering samt teamledelse.

### Hjemmepleje, Sygepleje og Rehabiliteringscenter

Politikområdet Pleje og Sundhed indeholder ligeledes udgifter til drift af den kommunale Hjemme- og Sygepleje samt Rehabiliteringscenter Toften. Der er 28 fleksible pladser på Rehabiliteringscenter Toften.

### Øvrige udgifter

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

Demografireguleringen tager udgangspunkt i den af Byrådet godkendte befolkningsprognose for perioden 2024 - 2031 og omfatter følgende områder:

- Sundhed og Træning
- Hjemme- og Sygepleje

Disse driftsområder demografireguleres med henblik på at imødekomme den fremtidige udvikling i demografien. Der reguleres én gang årligt i forbindelse med budgetforhandlingerne, hvor der reguleres for den 4-årige budgetperiode. 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.

Tabel 30 – Politikrådets bevillingsramme

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>	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 middeledepotet	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
<i>Uden overførselsadgang</i>	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



### Sammenfatning af ændringer til budget 2024 - 2027

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

#### Reduktioner:

Budgettet på Pleje og Sundhed er reduceret med 6,65 mio. kr. i 2024, stigende til 7,15 mio. kr. i 2027.

Budgetreduktioner inden for Pleje og Sundhed forventes at medføre et øget behov for ressourcer i hjemmeplejen. For at finansiere dette er der vedtaget en række effektiviseringer i hjemmeplejen, svarende til budgetreduktion på 0,65 mio. kr. i 2024 og de kommende år. Den igangværende omstillingsproces i sygeplejen, herunder færre hjemmebesøg og ensartethed i visitering ved hjælp af indsatskatalog, medfører en reduktion af sygeplejens budget med 1 mio. kr. fra 2024. Budgettet på sundhed- og træningsområdet er reduceret med 1 mio. kr. fra 2024, som følge af ændring af organisering af arbejdet og tilpasning af serviceniveauet. På Rehabiliteringscenteret Toften er budgettet reduceret med 3,5 mio. kr. i 2024 stigende til 4 mio. kr. fra 2026, som følge af ændring i organisering af arbejdet, stratificering af borgerne og fleksible pladser.

#### Tekniske- og lovmæssige ændringer:

På politikområdet Pleje og Sundhed er der tekniske og lovmæssige ændringer for i alt 4 mio. kr. i 2024, faldende til 2,4 mio. kr. i 2027.

Der er indarbejdet demografiregulering på i alt 1,783 mio. kr. Budgettet vedrørende lejetab mm. ved ældreboliger er justeret med 0,188 mio. kr. Det mellemkommunale område er genoprettet med 2,931 mio. kr. i 2024 og overslagsårene. Med opførelsen af det nye plejehjem i Rynkeby tilføres der budget til yderligere 20 plejeboliger. Tilsvarende reduceres budgettet som følge af lukning af 20 plejeboliger på en anden lokation. 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 budgetreduktion på 0,07 mio. kr. i 2025, stigende til 0,5 mio. kr. fra 2026 som følge af kommunalt opgavebortfald på grund af regionalt dobbeltdiagnosetilbud.

Tabel 31 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-6.650	-6.650	-7.150	-7.150
25. Effektivisering af hjemmeplejen	-650	-650	-650	-650
27. Effektivisering i sygeplejen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
28. Effektivisering af hjælpemidler	-500	-500	-500	-500
31. Tilpasning af serviceniveau i Sundhed og Træning	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
235. Kapacitetstilpasning og omlægning på Toften	-3.500	-3.500	-4.000	-4.000
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	4.017	2.462	3.537	2.399
85. Demografiregulering, Sundhed og Træning	406	406	406	406
86. Demografiregulering, Hjemme- og Sygeplejen	1.377	1.377	1.377	1.377
89. Stigende udgifter til lejetab mm. ved ældreboliger	188	188	188	188
113. Rettelse af pl-fremskrivningen vedr. puljen "Flere hænder"	56			
121. Genopretning af det mellemkommunale område på Pleje og Sundhed	2.931	2.931	2.931	2.931
130. Nyt plejehjem i Rynkeby - budget til drift af 20 pladser		3.257	9.772	9.772
131. Tilbageførsel af VEU-opsparring	65			
180. Kommunalt opgavebortfald pga. regionalt dobbeltdiagnosetilbud		-72	-514	-514
184. Flytteomkostninger ifm. friplejehjemmet i Munkebo		-155	155	-155
185. Tomgangsleje ifm. nye plejehjem i Rynkeby og Munkebo		-1.207		-828
187. Kommunal medfinansiering	-1.006	-1.006	-1.006	-1.006
193. Lukning af 20 plejeboliger		-3.257	-9.772	-9.772
Politikområdet i alt	-2.633	-4.188	-3.613	-4.751



## HANDICAP OG PSYKIATRI

### Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Handicap og Psykiatri arbejder, i lighed med politikområdet Pleje og Sundhed, ud fra en række politikker, som alle understøtter den overordnede vision om "Fællesskab i Kerteminde" og tager afsæt i den fælles strategiske retning på velfærdsområdet, der har et styrket fokus på borgerne og fællesskaber. Politikkerne omfatter:

- Sundhedspolitikken (2024-2027)
- Værdighedspolitikken (2024-2027)
- Demenspolitikken (2020-2024)
- Politik for mennesker med fysiske/psykiske handicap (2023-2026)
- Nyt lys på rehabilitering - faglandsstrategi

Se en nærmere beskrivelse under politikområdet Pleje og Sundhed.

Det er endvidere Byrådets overordnede mål indenfor socialpsykiatrien, at skabe gode tilbud i borgerens nærmiljø, hvor borgeren inddrages i beslutninger 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 2024 samt overslagsårene 2025-2027 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 bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Bevillingsramme</i>	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	135.059	141.046	140.841	140.797	140.797
Tilskud til hjælpere	16.209	14.121	14.121	14.121	14.121
Botilbud til midlertidigt ophold §107	-5	0	0	0	0
Befordring	2.515	2.744	2.744	2.744	2.744
Køb af pladser	62.304	65.566	65.467	65.466	65.466
Salg af pladser	-10.719	-10.425	-10.425	-10.425	-10.425
Egne institutioner	55.498	57.787	57.681	57.636	57.636
Øvrige udgifter	9.257	11.253	11.253	11.255	11.255
<i>Uden overførselsadgang</i>	-15.807	-13.636	-13.781	-13.898	-13.781
Servicelovens §100	383	396	396	396	396
Indtægter centrale ref. ordning	-16.190	-14.032	-14.177	-14.294	-14.177
Politikområdet i alt	119.252	127.410	127.060	126.899	127.016

### 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.

#### Aktivitetsforudsætninger:

På baggrund af den forventede aktivitet, er der afsat følgende budget beløb:

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	
	<i>Antal</i>	<i>Budget</i>
Eget valg af hjælper (§94)	7	1.158
Tilskud til hjælperrelaterede.udg. (§95)	8	3.867
Borgerstyret personlig assistance (§96)	8	8.896
§84 Betaling for praktisk hjælp	0	100
§84 Aflastning	0	100
<b>Total</b>	<b>23</b>	<b>14.121</b>

Antal er opgjort på baggrund af aktiviteten pr. 30. juni 2023.

#### **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.

#### Aktivitetsforudsætninger:

På baggrund af den forventede aktivitet, er der afsat følgende budget beløb:

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	
	<i>Antal</i>	<i>Budget</i>
Botilbud, midlertidigt	22	19.199
Botilbud, længerevarende ophold	23	26.812
Private ophold	23	9.744
Beskyttet beskæftigelse	11	1.241
Aktivitets- og samværstilbud	28	6.400
Botilbud, særlige problemer		2.051
Særlige pladser på psykiatrisk afd.		119
<b>Total</b>	<b>68</b>	<b>65.566</b>

Antal er opgjort på baggrund af aktiviteten pr. 30. juni 2023.

#### **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.

#### Aktivitetsforudsætninger:

På baggrund af den forventede aktivitet, er der afsat følgende budget beløb:

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	
	<i>Antal</i>	<i>Budget</i>
Botilbud	12	-9.488
Aktivitets- og samværstilbud	5	-937
<b>Total</b>	<b>17</b>	<b>-10.425</b>

Antal er opgjort på baggrund af aktiviteten pr. 30. juni 2023.

### Egne institutioner

Området omfatter udgifter til Kerteminde Kommunes egne tilbud ved botilbud, støttecentre, hjemmevejledning, 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.

Aktivitets og samværstilbud jf. servicelovens §104 ydes til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, sindslidelse eller særlige sociale. Borgere i nedenstående botilbud er visiteret til hjælp efter individuel vurdering.

#### Aktivitetsforudsætninger:

I forhold til egne tilbud er antal opgjort på baggrund af de pladser der er godkendt til på tilbudsportalen.

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	
	<i>Antal</i>	<i>Budget</i>
Bofællesskabet Varebørsen	8	2.646
Bofællesskabet Fregatten	8	2.067
Bofællesskabet Askvej	8	1.873
Bofællesskabet Gyldenhuset	11	18.545
Botilbud Jernstøberiet	13	2.970
Botilbud Syvstjernen	8	8.295
Støttecenter Grøntofte	6	1.624
Støttecenter Bakkehaven	15	2.404
Paletten	48	4.541
Hjernebogen	17	2.122
Socialpsykiatri & VSU		1.200
Socialpsykiatri - voksne		5.156
Ekstern hjemmevejledning		4.066

Støttecentre og vejledning		278
<b>Total</b>	<b>142</b>	<b>57.787</b>

### Serviceovens § 103

Målgruppen for beskyttet beskæftigelse efter serviceloven § 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 – skal skrives om ift nye regler

Kvindekrisecentre og forsorgshjem er midlertidige, landsdækkende botilbud efter servicelovens § 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. Staten refunderer dog pr. 1. oktober 2023 kun for 90 dage pr. løbende år fra datoen for første indskrivning i boformer efter § 110.

### 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. Refusionsordningen er etableret for at afbøde på de udgifter, som kommunen har til særligt dyre enkeltsager på det specialiserede voksenområde. Dvs. sager med et udgiftsniveau på over 910.000 kr. årligt i 2024.

Gældende fra 2021 er der indført ny refusionsgrænse med 75 % refusion og refusions grænserne er blevet lavere for voksenområdet, så de følger grænserne fra børneområdet. Refusionsgrænserne er følgende i 2024:

25 % refusion: årlig udgift på 910.000 kr. til 1.779.999 kr.

50 % refusion: årlig udgift på 1.780.000 kr. 2.249.999 kr.

75 % refusion: årlig udgift på 2.250.000 kr. og derover.

Refusionsgrænserne reguleres årligt med satsreguleringsprocenten.

### Sammenfatning af ændringer til budget 2024-2027

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

#### Budgetudvidelser:

Budgettet på Handicap og Psykiatri er forhøjet med 0,100 mio. kr. i 2024-2027. I forbindelse med indgået af budgetforlig aftalte aftalepartner at forhøje budgettet til §18 midler.

#### Budgetreduktioner:

Budgettet på Handicap og Psykiatri er reduceret med 0,100 mio. kr. i 2024 stigende til 0,160 mio. kr. i 2027.

Det vedrører ændring i placering af visitation til VSU.

#### Tekniske og lovmæssige ændringer:

Der er tekniske- og lovmæssige reduktioner for 2,586 mio. kr. i 2024 faldende til 2,467 mio. kr. i 2027

Budgettet er tilrettet med budgetneutrale omplaceringer mellem politikområderne.

Derudover er der foretaget enkelte tilretninger i budgettet i forhold til Lov- og Cirkulæreprogrammet i forhold til tilpasning af den centrale refusionsordning samt frafald af kommunal takstfinansiering af de særlige pladser til psykiatrisk afdeling.

Tabel 33 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Udvidelser</i>	100	100	100	100
236. §18 midler forhøjelse	100	100	100	100
<i>Reduktioner</i>	-100	-160	-160	-160
98. Ændring i placering af visitation til VSU	-100	-160	-160	-160
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	2.586	2.467	2.350	2.467
122. Særligt dyre enkeltsager, budgettilretning	2.800	2.800	2.800	2.800
150. Tilpasning af den centrale refusionsordning			-117	
154. Frafall af kommunal takstfinansiering	-214	-333	-333	-333
Politikområdet i alt	2.586	2.407	2.290	2.407

## 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

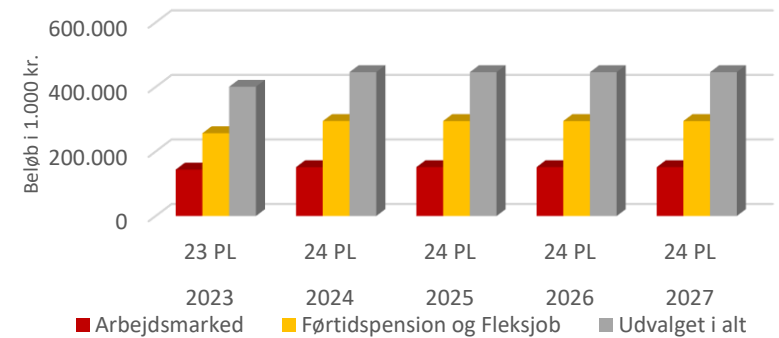
Vedttaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 459.362 mio. kr. i 2024. Udgifterne fordeles sig med 164.764 mio. kr. til Arbejdsmarked og 294,568 mio. kr. til Førtidspension og Fleksjob.

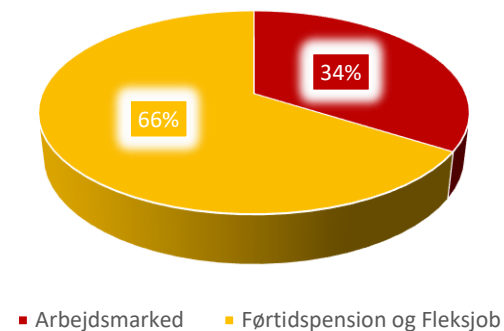
Tabel 34 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Arbejdsmarked	143.966	151.525	151.563	151.582	151.582
Førtidspension og Fleksjob	256.812	294.568	294.512	294.512	294.512
Udvalget i alt	400.778	446.093	446.075	446.094	446.094

Figur 11 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



Figur 12 - Procentfordeling over driftsbudget 2024



## 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 2024 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 2024 samt overslagsår 2025-2027 afspejler et arbejdsmarkedsområde i Kerteminde Kommune, der går ind i en periode med stigende ledighed. Den sæsonkorrigerede ledighed i Kerteminde Kommune er steget fra 2,5% i juli 2022 til 2,6% i juli 2023, hvilket svarer til en stigning i ledighedsprocenten på 0,1%. For hele landet er ledighedsprocenten steget fra 2,6 % i juli 2022 til 2,8% i juli 2023. Alle ydelser er i budget 2024 beregnet med en pris- og lønfremskrivning på 3,3 pct. i forhold til 2023.

Tabel 35 – Politikrådets bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Bevillingsramme</i>	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	512	2.862	2.864	2.864	2.864
Integration	332	2.610	2.612	2.612	2.612
Øvrige	180	252	252	252	252
<i>Uden overførselsadgang</i>	143.454	148.663	148.699	148.718	148.718
Kontanthjælp	20.967	21.095	21.095	21.095	21.095
Uddannelseshjælp	7.551	9.282	9.282	9.282	9.282
Forsikrede ledige	28.050	35.308	35.329	35.343	35.343
Sygedagpenge	39.134	40.560	40.560	40.560	40.560
Seniorjob	882	505	505	505	505
Revalidering	189	389	389	389	389
Ressourceforløb	10.873	10.431	10.431	10.431	10.431
Jobafklaring	15.040	13.792	13.792	13.792	13.792
Integration	6.947	2.950	2.948	2.948	2.948
Indsatser	1.553	1.518	1.518	1.518	1.518
Beskæftigelsesindsats	11.580	12.046	12.063	12.068	12.068
Øvrige	688	787	787	787	787
Politikområdet i alt	143.966	151.525	151.563	151.582	151.582

### **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. Da området Kontanthjælp i højere grad bliver påvirket af konjunktoren og stigende ledighed, forventes det, at antallet af ydelsesmodtagere af kontanthjælp i 2024 vil stige sammenlignet med antallet af ydelsesmodtagere i 2023. Budget 2024 for kontanthjælp på 21,095 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. Det forventes dog, at antallet af ydelsesmodtagere vil stige i 2024 sammenlignet med 2023, da området Uddannelseshjælp bliver påvirket af konjunkturudviklingen. Dette resulterer i et budget for området Uddannelseshjælp på 9,282 mio. kr.

### **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. Området Forsikrede ledige bliver i højere grad påvirket af konjunktoren og stigende ledighed, og det forventes derfor, at der i 2024 vil være et stigende antal af ydelsesmodtagere end i 2023. Dette betyder at budget 2024 bliver opjusteret til 35.308 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 og 2023 har udviklingen i antal fuldtidspersoner været nedadgående, hvilket peget på, at området bevæger sig i retningen af normaliseringen efter Covid-19. Budgettet for 2024 på 40,560 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 højest er fem år, til du når efterlønsalderen, kan du have ret til et seniorjob i din bopælskommune. Antallet af seniorjobbere er faldende, og budgettet i 2024 er derfor 0,505 mio. kr.

### **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 2024-27 er tilrettet til 0,389 mio. kr., da der på nuværende tidspunkt er to ydelsesmodtagere, og der ikke forventes yderligere nettotilgang af ydelsesmodtagere.



Tabel 36 - Pris- og mængdeforudsætninger for budget 2024

Ydelsesområde	Antal personer	Budget i mio. kr.
Kontanthjælp	165	21.095
Uddannelseshjælp	110	9.282
Forsikrede ledige	296	35.2280
Sygedagpenge	403	40.560
Revalidering	2	389
Ressourceforløb	79	10.431
Jobafklaringsforløb	124	13.792
Integrationsydelse	47	3.788

#### 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 2018-2023 været kontinuerlig, hvorfor den samme udvikling medtages i budgetlægningen for 2024-27, hvilket betyder et budget på 10,43 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 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 2024-27 er indlagt til 13,8 mio. kr.

#### Integration

Området har i 2022 og 2023 været påvirket af krigen i Ukraine, da flere ydelsesmodtagere er kommet til Danmark. Dette har en direkte effekt på

indsatsbudgettet under området. Udgifterne til området er tredelte: Udgifter til integrationsydelse, udgifter til introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet, samt boligudgifter til integration af udlændinge. Antallet af ydelsesmodtagere forventes at falde i 2024 sammenlignet med 2023. Der er dog taget højde for de forøgede boligudgifter til især ukrainere i det nye budget. Budgettet for 2024-27 er 5,56 mio. kr.

#### Indsatser

Udover beskæftigelsesindsatsen til forsikrede ledige dækker budgettet også over udgifter til personlig assistance og løntilskud. Budget 2024-2027 er indlagt til 1,518 mio. kr.

#### Den kommunale beskæftigelsesindsats

Den gennemgribende forenkling af beskæftigelsesindsatsen har betydet, at Kerterminde 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 budgetgarantien. Udsigten til en stigende ledighed i 2024 betyder, at området får tilført flere midler. Dog er det blevet vedtaget, at A-kasserne får ansvaret for kontaktfølber i de første 3 måneder, hvilket samtidig reducerer budgettet til området. Budget 2024 er 12,046 mio. kr.

#### 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 1,39 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

Ingen rammereduktioner på området.

### Tekniske- og lovmæssige ændringer

#### Området kontanthjælp

Budgetregulering på området kontanthjælp. Det forventes ikke, at antallet af ydelsesmodtagere af kontanthjælp i 2024 kan fortsætte den positive tendens fra 2022 og 2023, og det forventes derfor forventes at stige. Området er dog også omfattet af en rammereduktion på ca. 1,2 mio. kr. En budgetreduktion på 0,582 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 2024. Det forventes dog, at det samlede antal af ydelsesmodtagere stiger i 2024. Budget 2024 prognosticeres med en budgetforøgelse på 6,137 mio. kr.

Tabel 37 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Udvidelser	0	0	0	0
Reduktioner	0	0	0	0
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>1.057</b>	<b>1.095</b>	<b>1.114</b>	<b>1.114</b>
111. Området Revalidering	194	194	194	194
139. Området Seniorjob	-408	-408	-408	-408
155. Området Beskæftigelsesindsatser	390	390	390	390
156. Området Kontanthjælp	-582	-582	-582	-582
157. Området Uddannelseshjælp	1.468	1.468	1.468	1.468
158. Området Forsikrede Ledige	6.137	6.137	6.137	6.137
159. Området Sygedagpenge	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061
160. Området Ressourceforløb	-810	-810	-810	-810
161. Området Jobafklaring	-1.741	-1.741	-1.741	-1.741
162. Området Integration	-2.062	-2.062	-2.062	-2.062
163. Området Indsatser	-124	-124	-124	-124
164. Området Øvrige	-20	-20	-20	-20
144. Ændring af lov om arbejdsløshedsforsikring LCP nr. 26	29	50	64	64
145. Ændring af lov om aktiv beskæftigelsesindsats LCP 27	181	179	180	180
147. Ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats LCP 29	-684	-665	-661	-661
56. Kompensation for St. Bededag (sygedagpenge)	149	149	149	149
Øvrige	1	1	1	1
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>1.057</b>	<b>1.095</b>	<b>1.114</b>	<b>1.114</b>

### *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 2024 er lagt ud fra normaliserede tendenser med eftervirkninger, hvilket betyder en budgetreduktion på -1,061 mio. kr.

### *Området jobafklaring*

Budgetregulering på området jobafklaring. Det forventes at der i 2024 vil være færre borgere på ydelsen. Derfor vil budget 2024 have en budgetreduktion på 1,741 mio. kr.

### *Området integration*

Budgetregulering på området integration. Området forventes at være mere normaliseret efter krigen i Ukraine, som heller ikke påvirkede budget 2023 så meget som forventet. Antallet af ydelsesmodtagere forventes derfor at falde i 2024 sammenlignet med 2023. Der er i 2024 taget højde for de forøgede boligudgifter, som følge af de flygtninge Kerteminde kommune har modtaget fra Ukraine. Budget 2024 vil have en budgetreduktion på 2,062 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 2023 og 2024 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 294,515 mio. kr. i 2024, hvoraf Førtidspension udgør 185,733 mio. kr., hvilket er 63% af den samlede ramme. Den nye ordning Seniorpension har et budget i 2024 på 33,18 mio. kr. De to korrelerede områder fleksjob og ledighedsydelse har henholdsvis budgetter i 2024 på 58,712 mio. kr. og 16,891 mio. kr. Alle ydelser er i budget 2024 beregnet med en pris- og lønfremskrivning på 3,3 pct. i forhold til 2023.

Tabel 38 – Politikrådets bevillingsramme

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<i>Bevillingsramme</i>	22 PL	23 PL	23 PL	23 PL	23 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	34	53	53	53	53
Førtidspension	34	53	53	53	53
<i>Uden overførselsadgang</i>	256.778	294.515	294.459	294.459	294.459
Førtidspension	161.432	185.733	185.677	185.677	185.677
Seniorpension	23.644	33.179	33.179	33.179	33.179
Fleksjob	53.907	58.712	58.712	58.712	58.712
Ledighedsydelse	17.795	16.891	16.891	16.891	16.891
Politikområdet i alt	256.812	294.568	294.512	294.512	294.512

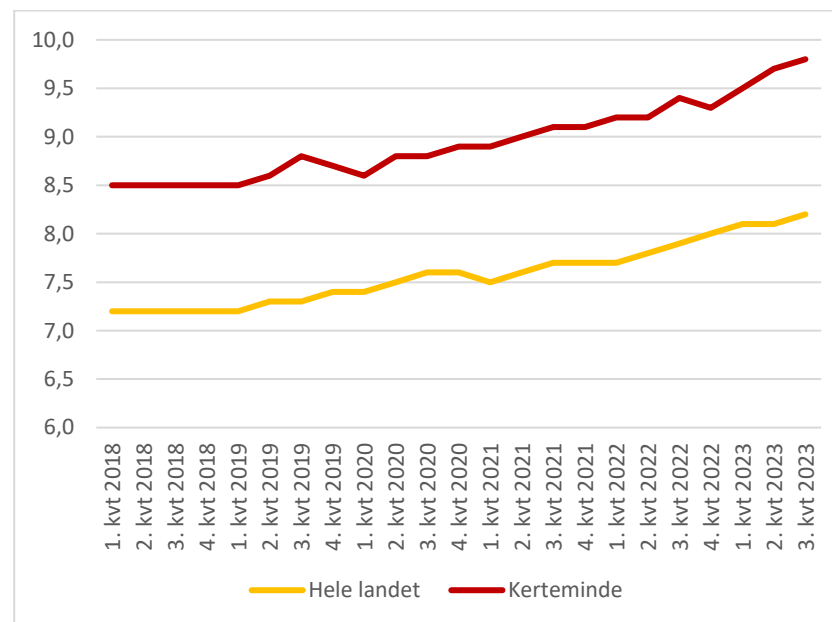
## Førtidspension

Området førtidspension omfatter hovedsageligt kommunens udgifter til førtidspension, men også personlige og helbrestillæg, 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 2024 i Kerteminde Kommune. Pga. refusionsreformen er den nye ordning alt andet lige dyrere for Kerteminde Kommune. Kerteminde kommunes årlige udgifter pr. borger på den nye ordning er 172 t.kr. netto, hvor de årlige udgifter pr. borger på den gamle ordning er 136 t.kr. Dette betyder alt andet lige, at udgiftsniveauet til området stiger, da nye borgere på førtidspension bliver bevilget på den nye ordning. I august 2023 var fordeling af Kerteminde Kommunes førtidspensionister 1/2 på gammel ordning og 1/2 på ny ordning.

Der forventes en stigning i antallet af borgere på førtidspension i 2024. Området er præget af en periode med lav afgang til folkepension, da pensionsalderen stiger, hvilket gør, at førtidspensionister er længere tid på ordningen, inden de afgår til folkepension. Området førtidspension har i 2024 et budget på 185,73 mio. kr.

Figur 9 - Førtidspensionister som andel af befolkningen - 1. kv. 2017 - 3. kv. 2023 Fuldtidspersoner som % af arbejdsstyrken 16-64 år



## Seniorpension

Området dækker over udgifter til den ordning seniorpension fra 2020. Budgettet til området har i de første par år været under området førtidspension, men grundet mere gennemsigtighed 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 på 20 borgere netto er indlagt som forudsætning. Budget 2024 vil derfor være 32,18 mio. kr.

### **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 2023 været stagnerende.

Kerteminde Kommune har et stort antal fleksjobvisiterede i forhold til kommunens størrelse, og da ydelsen er varig, budgettilpasses der i budget 2024 med udgangspunkt i regnskaberfaringer samt tillægges der en pris- og lønfremskrivning. Budget 2024 er på 58,712 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 2023 været faldende. Budget 2024 budgetlagt med udgangspunkt i at antallet af borgere på ydelsen falder samt en tillæggelse af en pris- og lønfremskrivning. Budget 2024 er på 16,891 mio. kr.

*Tabel 39 - Pris- og mængdeforudsætninger for budget 2024*

<b>Ydelsesområde</b>	<b>Antal personer</b>	<b>Budget i mio. kr.</b>
Førtidspension	1.032	158.049
Seniorpension	198	33.179
Fleksjob	501	28.712
Ledighedsydelse	84	16.891

### Sammenfatning af ændringer til budget 2024-27

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 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 2024-2027 opjusteres med 17,794 mio. kr.

##### Området Seniorpension

Budgetregulering på området seniorpension. Tilgangen til området har været stigende og er det stadig. Budget 2024-2027 opjusteres med 8,614 mio. kr.

Tabel 40 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Udvidelser	0	0	0	0
Reduktioner	0	0	0	0
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>27.344</b>	<b>27.288</b>	<b>27.288</b>	<b>27.288</b>
165. Området Fleksjob	2.309	2.309	2.309	2.309
166. Området Seniorpension	8.614	8.614	8.614	8.614
167. Området Førtidspension	17.794	17.794	17.794	17.794
168. Området ledighedsydelse	-1.505	-1.505	-1.505	-1.505
143. Afskaffelse af indtægsregulering LCP 25	78	76	76	76
143. Afskaffelse af indtægsregulering LCP 28	54	0	0	0
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>27.344</b>	<b>27.288</b>	<b>27.288</b>	<b>27.288</b>

##### Området Fleksjob og området Ledighedsydelse

Budgetregulering på området Fleksjob, som opjusteres med 2,309 mio. kr., samt en budgetregulering på området Ledighedsydelse, som nedjusteres med 1,505 mio. kr.. Budget 2024-2027 bliver derfor samlet set opjusteret med 0,804 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

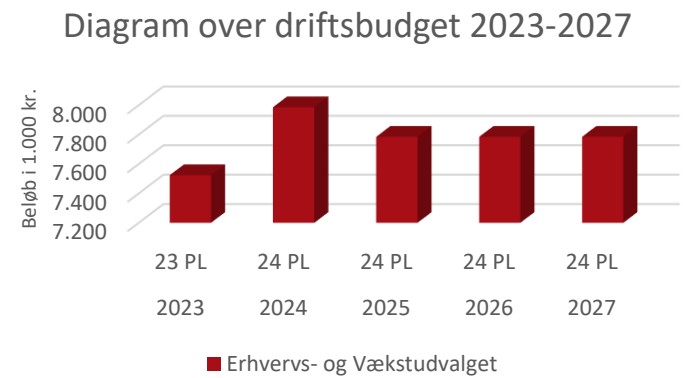
Vedttaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår.

De samlede nettoudgifter udgør 7,986 mio. kr. i 2024. Udgifterne fordeler sig med 3,976 mio. kr. til Erhverv og Udvikling, 0,256 mio. kr. til Turisme og 3,754 mio. kr. til ETKerteminde.

Tabel 4118 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Erhverv og Vækst	7.524	7.986	7.785	7.785	7.785
Udvalget i alt	7.524	7.986	7.785	7.785	7.785

Figur 13 - Diagram over driftsbudget 2023-2027





## 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 2024 kan aflæses i budgettet på den enkelte ydelse.

### Erhverv og Udvikling

I budget 2024-2027 er der i alt afsat 3,983 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 også 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.

Under Erhverv og Udvikling ligger der bl.a. også drift af EU-kontor, Byregion Fyn, en Erhvervsforenings-partnerskabsaftale samt en Erhvervsindsatspulje.

Der er i 2024 også bevilliget en Erhvervsanalyse, der skal belyse potentialerne i udvikling af en erhvervskorridor mellem industriområdet Odense Havn i Munkebo, langs ring 3 i Odense og videre til det nye erhvervsområde i Årslev.

### Turisme

Budgettet på 0,251 mio. kr. i 2024 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. I 2023 blev 507,5 t. kr. tilført til Destination Fyn. Denne aftale behandles af byrådet i Kerteminde årligt. ETKerteminde har et samlet budget på 3,754 mio. kr. i budget 2024-2027, hvor det forventes, at 507,5 t.kr. bliver tilført Destination Fyn.

Tabel 42 – Politikområdets bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Erhverv og udvikling</b>	<b>3.618</b>	<b>3.983</b>	<b>3.783</b>	<b>3.783</b>	<b>3.783</b>
Andel af drift af EU-kontor	100	109	109	109	109
Erhvervshus Fyn P/S	1.908	1.960	1.960	1.960	1.960
Erhvervshus Fyn S/I	727	736	736	736	736
Film Fyn A/S	654	701	701	701	701
Byregion Fyn	143	148	148	148	148
Erhvervsforening - partnerskabsaftale	84	79	79	79	79
Pulje til udvalget	0	0	50	50	50
Erhvervsanalyse	0	250	0	0	0
Øvrige	2	0	0	0	0
<b>Turisme</b>	<b>242</b>	<b>251</b>	<b>251</b>	<b>251</b>	<b>251</b>
Havørred Fyn	242	251	251	251	251
<b>ETKerteminde</b>	<b>3.753</b>	<b>3.754</b>	<b>3.753</b>	<b>3.753</b>	<b>3.753</b>
ETKerteminde	3.753	3.754	3.753	3.753	3.753
Området i alt	7.613	7.988	7.787	7.787	7.787

### Sammenfatningen af ændringer til budget 2024-2027

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

#### Budgetudvidelser

Der er i 2024 også bevilliget en Erhvervsanalyse, der skal belyse potentialerne i udvikling af en erhvervskorridor mellem industriområdet Odense Havn i Munkebo, langs ring 3 i Odense og videre til det nye erhvervsområde i Årslev. Der er i 2024 bevilliget 250 t.kr.

#### Reduktioner

Tilskuddet til fælles fynske aktiviteter bliver reduceret med 2 pct. til administration. Dette omfatter 50 t.kr. til Erhvervshus Fyn, 13 t.kr. til FilmFyn og 75 t.kr. til ETKerteminde.

#### Tekniske- og lovmæssige ændringer

Ændringerne i tekniske- og lovmæssige ændringer skyldes primært ændring budgettet i forhold til pris- og lønfremskrivningen og befolkningsgrundlaget fra 2024.

Tabel 43 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Udvidelser</i>	250	50	50	50
229. Erhvervsanalyse i 2024	250	0	0	0
230. Pulje til Erhverv og Vækstudvalget	0	50	50	50
<i>Reduktioner</i>	-138	-138	-138	-138
218. Erhvervshus Fyn reduktion 2%	-50	-50	-50	-50
219. Filmfyn - reduktion 2%	-13	-13	-13	-13
228. ETKerteminde reduktion 2%	-75	-75	-75	-75
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-418	-418	-418	-418
172. Byregion Fyn	-5	-5	-5	-5
173. Erhvervshus Fyn P/S	90	90	90	90
174. Erhvervshus Fyn S/I	-57	-57	-57	-57
175. Erhvervsforeningspartnerskabsaftale	-10	-10	-10	-10
176. Tilskud til ETKerteminde	-265	-265	-265	-265
177. Erhvervshus Fyn Øvrige	-171	-171	-171	-171
Politikområdet i alt	-306	-506	-506	-506

### KLIMA- OG BÆREDYGTIGHEDSUDVALGET

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

#### Politikområdet under udvalget

Klima og Bæredygtighed dækker over Kerteminde natur, park og vej samt energidgifter 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.

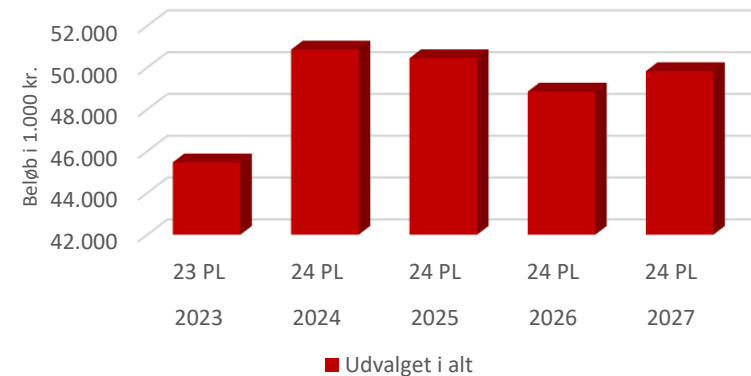
#### Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 50,861 mio. kr. i 2024.

Figur 10 – Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Politikområder	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
Klima & Bæredygtighed	45.465	50.861	50.447	48.851	49.826
Udvalget i alt	45.465	50.861	50.447	48.851	49.826

Figur 115 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



## 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 2023 og 2024 samt overslagsår. De samlede netto-driftsudgifter udgør 50,861 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, belægnings 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 bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Bevillingsramme	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>45.465</b>	<b>50.861</b>	<b>50.447</b>	<b>48.851</b>	<b>49.826</b>
Natur	4.472	4.066	4.066	2.994	2.994
Miljø	336	377	377	377	377
Ejendomsadm. Energi	17.626	21.364	20.839	20.314	21.289
Park og Vej	23.031	25.054	25.165	25.166	25.166
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Politikområdet i alt	45.465	50.861	50.447	48.851	49.826

### 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. Vi ser ud i en fremtid med mere stabilitet på strømpriser men stadig med dårligere udgangspunkt end før 2021. I Kommunen laves der flere tiltag for at mindske forbruget og spare både økonomi og klimaaftryk.

### 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 2024-27

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:

Det er blevet besluttet at der skal spares 0,5 mio. kr. på puljen der omhandler klimatiltag.

Ligeledes er det blevet besluttet at natur skal stoppe vedligehold af sybergland samt en mindre reducere i midler til naturforvaltningsprojekter.

### Tekniske- og lovmæssige ændringer:

Der vil være en besparelse på 3,5 mio. kr. på energikontoen til forbrug af vand varme og El.

Ligeledes er det besluttet at satse på mere systematisk ledelse af energi i Kerteminde kommune. Dette er med henblik på en lavere udgift samt et lavere klimaftryk.

Det er blevet besluttet at flytte 3 mio. kr. fra vedligehold af ejendomme ovre ved PTU til energioptimering af ejendomme under KBU. Investeringen i optimeringen af ejendomme vil betyde at der kommer flere midler som kan bruges i samspil med den nye energibaserede ledelse således at kommunen bedst muligt kan effektivisere deres ejendomsportefølje således den bliver mere klimaneutral.

Tabel 45 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-600	-600	-600	-600
12. KBU Pulje reduktion	-500	-500	-500	-500
13. Sybergland og Naturforvaltning	-100	-100	-100	-100
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-889	-1.414	-1.939	-964
60. Energibaseret ledelse	-525	-1.050	-1.575	-1.575
66. Energibaseret ledelse	0	0	0	975
181. Udvidet producentansvar for filtre til tobaksvarer	136	136	136	136
186. Reduktion i energikonto	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
231. Energoptimering af ejendomme fra PT til KB	3.000	3.000	3.000	3.000
Politikområdet i alt	-1.489	-2.014	-2.539	-1.564

## ØKONOMIUDVALGET

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

### Politikområderne under udvalget

Politikområdene 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.

### Driftsbudget

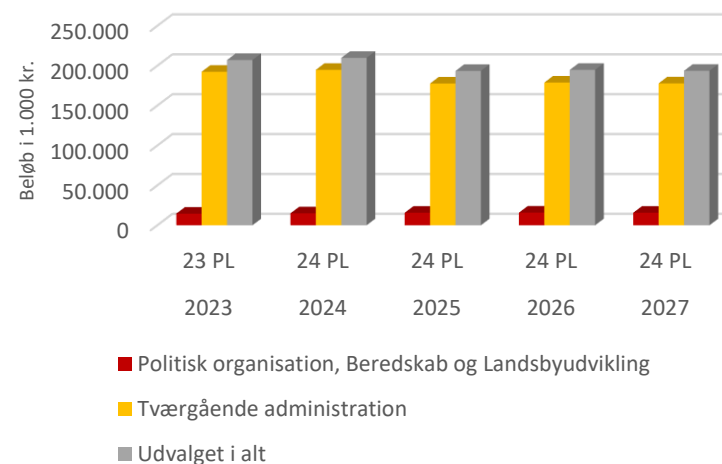
Vedtaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsårene, viser en stigning fra 2023 til 2024 og i forhold til 2024 et fald i overslagsårene.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 209,924 mio. kr. i 2024. Udgifterne fordeles sig med 15,023 mio. kr. til Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling og 194,901 mio. kr. til Tværgående administration.

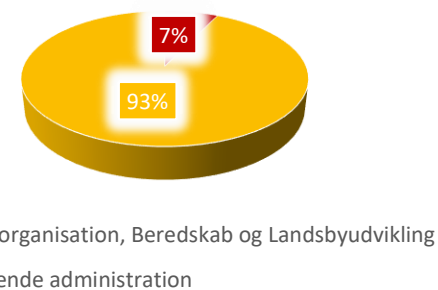
Tabel 46 - Driftsbudget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Politikområder</i>	<i>23 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>	<i>24 PL</i>
Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling	14.648	15.023	15.735	15.934	15.734
Tværgående administration	192.560	194.901	177.792	178.938	177.963
Udvalget i alt	207.208	209.924	193.527	194.872	193.697

Figur 16 - Diagram over driftsbudget 2023-2027



Figur 17 - Procentfordeling over driftsbudget 2024



**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 2023 – 2026.

**Driftsbudget**

Vedttaget driftsbudget for 2023 og 2024 samt overslagsår viser et stigende budget fra 2024 i forhold til 2023 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 afsat 117.000 kr. pr. år hertil.

Tabel 4719 – Politikområdet bevillinger

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Bevillingsramme</i>	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	14.648	15.023	15.735	15.934	15.734
Fælles formål	110	117	117	117	117
Byråd	7.837	7.944	7.945	8.144	7.944
Politiske udvalg	153	168	168	168	168
Kommissioner, råd og nævn	484	511	511	511	511
Valg	581	633	634	634	634
Beredskab	5.169	5.276	5.276	5.276	5.276
Borgerrådgiver	0	60	770	770	770
Landsbyudvikling	314	314	314	314	314
Politikområdet i alt	14.648	15.023	15.735	15.934	15.734

**Byråd**

Indeholder udgifter til vederlag til borgmester, 1. viceborgmester, 7 udvalgsformænd og 24 byrådsmedlemmer og tillægsvederlag - i alt er der afsat 5,599 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 borgmester- vederlaget.

Til byrådets øvrige drift m.v. er der afsat 589.000 kr., t i l seminarer 217.000 kr. og KL Topmøde 27.000 kr. pr. år.

Der skal i november 2025 afholdes valg til byrådet – evt. afledt heraf er der i 2026 afsat 200.000 kr. i 2026 til efterløn til borgmester og udvalgsformænd.

Under området afholdes også pensionsudgifter til 7 tidligere borgmestre/enker i alt 1,512 mio. kr. pr. år.

### **Politiske udvalg**

Her er der til Økonomiudvalget afsat 91.000 kr. - heraf 69.000 kr. til Folkemødet på Bornholm og til de 7 fagudvalg er der afsat 11.000 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 511.000 kr. til: Beboerklagenævn 40.000 kr., Bevillingsnævn 17.000 kr., Børn og Ungeudvalget 9.000 kr., Bæredygtighedsråd 72.000 kr., Folkeoplysningsudvalg 64.000 kr., Handicapråd 55.000 kr., Hegnssyn 10.000 kr., Huslejenævn 97.000 kr., Seniorråd 113.000 kr. og til Udsatteråd 34.000 kr.

### **Valg**

Her afholdes udgifter til Kommunalvalg, Seniorrådsvalg, Folketingsvalg og EU-valg. Der skal i 2024 afholdes EU-valg, i 2025 valg til Byråd og Seniorråd og senest i 2026 folketingsvalg. Der er afsat 0,633 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 2024 er beregnet på grundlag af indbyggertal pr. 1.1.2023 og fremskrevet med KL's pris- og lønfremskrivninger pr. marts 2023 svarende til en regulering på 5,0%. Kerteminde Kommunes andel af indbyggertal er 23.991 og bidraget udgør 5,380 mio. kr. i 2024. Herudover er der vedtaget en effektivisering på 2% svarende til en reduktion på 108.000. kr. pr. år. så det samlede budget som er afsat til Beredskab Fyn er på 5,273 mio. kr. pr. år.

Det afsatte budget dækker drifts bidrag og IT- og telefoni til Beredskab Fyn samtforsikringer 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 "landsby-makeover" og dels en årlig tildeling af borgerstyrede bud- getter til skiftende lokalområder. Landsbyrådet involveres i at udarbejde en kon-kret 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 Plan-styrelsen. Der er afsat 0,770 mio. kr. dækkende løn og øvrige udgifter pr. år og tilskud på 0,710 mio. kr. pr. år i 2024. Tilskuddet forudsætter, at borgerrådgivningen efterlever tilskudsgrundlaget. Da tilskuddet bortfalder fra 2025 er det herefter en ren kommunal udgift.



**Budgetudvidelser**

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der ikke vedtaget udvidelse i budget 2024 til 2027.

**Budgetreduktioner**

Som det fremgår af tabellen nedenfor er udgiften til Beredskab Fyn reduceret med 108.000 kr. pr. år fra 2024 afledt af et ønske om effektivisering på 2% reduktion på fælles fynske aktiviteter.

**Tekniske korrektioner**

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der indarbejdet tekniske reduktioner for samlet 432.000 kr. i 2024, 495.000 kr. i 2025, 294.000 kr. i 2026 og 494.000 kr. i 2027. Reduktionerne skyldes tilpasning af basisbudget i forhold til aftaler og beslutninger der er sket på Beredskab, Landsudvikling, på borgerrådgiver er der tale om normal tilpasning af basisbudgettet i forhold til pris- og lønskrivning og på politisk organisation er der tale om tilpasning af budgetområderne vederlag, bortfald af 1 pensionsudbetaling og at der i 2026 er afsat 200.000 kr. til eventuel udgifter til efterløn afledt af byrådsvalget i november 2025.

Tabel 48 - Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-108	-108	-108	-108
217. Reduktion på 2 pct. i tilskud til fælles fynske aktiviteter - Beredskab	-108	-108	-108	-108
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-432	-495	-294	-494
79. Beredskab Fyn - Driftsbidrag	-255	-255	-255	-255
81. Landsbyudvikling tilretning af basisbudget	-21	-21	-21	-21
82. Borgerrådgive tilretning af basisbudget	74	11	12	12
83. Politisk organisation tilretning af basisbudget	-230	-230	-30	-230
Politikområdet i alt	-540	-603	-402	-602

## 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 2023 og 2024 samt overslagsår 2025 til 2027 afspejler et højere budget i 2024 end 2023 og fra 2025 et lavere budget end 2023 på det samlede politikområde.

Som det fremgår af nedenstående tabel er der især tale om lavere budget på budgetområde generellereserver, hvor der ikke er afsat i budget i årene 2025 til 2027.

Tabel 4920 - Politikrådets bevillingsramme

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
	23 PL	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>192.454</b>	<b>194.791</b>	<b>177.682</b>	<b>178.828</b>	<b>177.853</b>
Administrationsbygninger	-762	-828	-828	-828	-828
Sekretariat og forvaltninger	142.758	141.584	141.459	141.711	141.711
Fælles IT-ramme	20.387	20.778	20.779	20.918	20.918
Administrationsbidrag	6.103	6.042	6.042	6.042	6.042
Tjenestemandspension tidl. ansatte	6.230	4.457	4.457	4.457	4.457
Risikostyring/interne forsikringspuljer	4.513	4.896	4.896	4.896	4.896
Fælles tværgående organisation	8.256	5.362	877	1.632	657
Generelle reserver	4.969	12.500	0	0	0
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>106</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
Tjenestemandspension tidl. ansatte	106	110	110	110	110
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>192.560</b>	<b>194.901</b>	<b>177.792</b>	<b>178.938</b>	<b>177.963</b>

### 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 0,830 mio. kr. og negativt budget på 0,270 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 -0,828 mio. kr. pr. år, hvilket er mindre end i oprindeligt budget 2023.

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 5 afdelinger som er Erhverv og Arbejdsmarked, Kultur, Fritid og Faciliteter, Økonomi, Administrationservice og IT & Digitalisering, Børn, Unge og Uddannelse og Ældre-, Handicap- og Sundhed og 1 stab som er Ledelsessekretariatet.

Som det fremgår af tabellen er der tale et fald fra oprindeligt budget 2023, som udover alm. pris- og lønfremskrivning primært især skyldes nedlæggelse af administrative stillinger. Der er afsat 141,584 mio. kr. i 2024 og 141,459 mio. kr. i 2025 og 141,711 mio. kr. pr. år fra 2026.

### **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. Budget er reduceret med 1 mio. pr. år fra 2024 som udmøntes i nedlæggelse og opsigelser af AppWriter, nedlæggelse af gæstennettet, nedjustering af pulje til etablering af central adgangsstyring, standardisering af telefoni og justering af office-licenser. Der er afsat 20,778 mio. kr. pr. år. i 2024 – 2025 og 20,918 mio. kr. pr. år fra 2026.

### **Administrationsbidrag**

Her afholdes kommunens udgifter til administrationsbidrag til andre myndigheder. Der er afsat 5,782 mio. kr. pr. år til Udbetaling Danmark og til Seniorpensionsskade 0,260 mio. kr. pr. år. I alt er der afsat 6,042 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 forpligtigheden, men forsikringssummen dækker ikke hele udgiften. Der er afsat 4,457 mio. kr. pr. år.

Budgettet er reduceret i forhold til oprindeligt 2023, hvilket skyldes at udgiften til indbetaling af forsikringspræmier til tjenestemænd i arbejder er reduceret med 0,834 mio. kr. årligt og der er indregnet 2 mio. kr. årligt i øget udbetaling fra Sampension vedrørende pensionsudbetalinger til tidligere ansatte tjenestemænd.

### **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 aktuarberegning, 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 1,103 mio. kr. pr. år. til driftsudgifter til risikostyring. Her udover er der især afsat puljer på i alt 3,793 mio. kr. pr. år dækkende, arbejdsskader på 2,887 mio. kr., arbejdsmiljøtiltag på 0,168 mio. kr., forebyggende foranstaltninger på 0,382 mio. kr. og øvrige forsikringskader på 0,491 mio. kr. I alt et budget på 4,896 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:

Her afholdes en række centrale puljer, ordninger og besparelser, som dækker bredt, og som udmøntes/budgetomplaceres til andre politikområder i løbet af året. I forhold til oprindeligt budget 2023 er budgettet reduceret på især puljerne Tværgående uddannelsespulje, Trivsels- og velfærdspuljen og Psykoogisk rådgivning. Der er afsat 5,362 mio. kr. i 2024 til:

- Arbejdsmiljøindsatser på 0,419 mio. kr. pr. år
- Barselpulje som er lovpligtig – der ydes lovens minimum refusion på 80%. Her er afsat 4,083 mio. kr. pr. år.
- Pulje til diverse undersøgelser og analyser på 0,113 mio. kr. pr. år
- Effektivisering af kommunens indkøb på 0,289 mio. kr. pr. år
- Fælles redningsabonnement vedrørende opsamling og bortskaffelse af døde dyr der er afsat 0,039 mio. kr. pr. år.
- Jubilæumsgratiale til medarbejdere ved 25, 40 og 50 års jubilæum på 0,157 mio. kr. pr. år.
- Løn – Akut lokalpulje som afsættes jf. overenskomstaftaler og som skal

anvendes lokalt på 0,052 mio. kr. pr. år.

### **Generelle reserver**

Her er afsat robusthedsværn på 5 mio. kr. som skaber robusthed i budgettet og giver budget til uforudsete budgetoverskridelser, så de ikke påvirker kassen og regnskabsværn på 7,5 mio. kr. som løfter serviceudgifterne tættere på servicammen, De i alt 12,5 mio. kr. modsvares af samme beløb som indtægt på balancelkonto 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 0,110 mio. kr. pr. år.

## Sammenfatning af ændringer til budget 2024-27

### Budgetudvidelser

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der afsat 5 mio. kr. til robusthedsværn og 7,5 mio. kr. til regnskabsværn i 2024. ???

### Budgetreduktioner

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der vedtaget reduktioner, heraf 1 mio. kr. pr. år på personalepuljer som har reduceret budget til tværgående uddannelse, trivsel og velfærd og psykologisk rådgivning, 3,4 mio. kr. pr. år har reduceret antallet af stillinger med 6, It-rammen er reduceret med 1 mio. kr. ? pr. år som udmøntes i nedlæggelse og opsigelse af puljer og It-løsninger, der er fra 2025 budgetteret med rammereduktion på 2,6 mio. kr. årligt som skal udmøntes til politikområderne og budget til trivselsundersøgelser er reduceret så der nu skal udarbejdes trivselsundersøgelser hvert 3. år, næste år bliver så i 2026.

### Tekniske korrektioner

Som det fremgår af tabellen nedenfor er der indarbejdet tekniske ændringer på netto reduktioner for 1,916 mio. kr. i 2024 og 1,480 mio. kr. i 2025, -0,566 i 2026 og 1,541 mio. kr. i 2027. Der er indarbejdet budgetomplaceringer dækkende energibaseret ledelse – indhentning i årene 2024 til 2026 og 0,6 mio. kr. i 2027 til ?. Der er indarbejdet tekniske korrektioner dækkende støttesagsgebyr vedr. Kerteminde rådhus med indtægt på 0,223 mio. kr. i 2024 og indtægt på 0,250 mio. kr. vedrørende Håndværkervej i Langeskov i 2025. Udgiften til administrationsbidrag til Udbetaling Danmark forventes lavere så budgettet er reduceret med 0,4 mio. kr. årligt, udgiften til indbetaling af forsikringspræmier til tjenestemænd i arbejder er reduceret med 0,834 mio. kr. årligt og der er indregnet 2 mio. kr. årligt i øget udbetaling fra Sampension vedrørende pensionsudbetalinger til tidligere ansatte tjenestemænd. Herudover er der afsat 20 t. kr. årlig fra 2024 til fælleskommunal Klimaindsats Syddanmark engagement.

Tabel 50 - Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
	24 PL	24 PL	24 PL	24 PL
<b>Udvidelser</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
223. Robusthedsværn	5.000	0	0	0
224. Regnskabsværn	7.500	0	0	0
<b>Reduktioner</b>	<b>-5.400</b>	<b>-8.230</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
61. Reduktion af personalepuljer	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
62. Nedlæggelse af administrative stillinger	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
63. Reduktion af IT-rammen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
215. Rammereduktion 2025 - 2027	0	-2.600	-2.600	-2.600
222. Trivselsundersøgelse fra hvert 2. år til hvert 3. år	0	-230	0	0
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>-1.916</b>	<b>-1.480</b>	<b>-566</b>	<b>-1.541</b>
Budgetneutrale omplaceringer	525	1.050	1.575	600
Tekniske korrektioner	-3.491	-3.516	-3.266	-3.266
Lov- og Cirkulæreprogram	1.050	986	1.125	1.125
Politikområdet i alt	5.184	2.790	-8.566	-9.541

### **Lov- og Cirkulæreprogrammet**

Der er indarbejdet DUT- kompensationen som Kerteminde kommune modtager vedrørende fælleskommunalt digitaliseringsprogram fra 2026 med 139 t. kr., til MitID support i borgerservice er der i 2024 indarbejdet 64 t. kr., til ny barnets lov er der fra 2024 indarbejdet 1,434 mio. kr. årligt og vedrørende det fælles kommunale ejendomsstamregister ? er budgettet reduceret med 448 t. kr. årligt fra 2024.

# Anlægsprojekter

## Investeringsoversigt - 2024-2027

### Øvrige anlæg:

		Regnskabsår		2024	2024	2026	2026	2028	2028	2027	2027
		Budgetforslag	Budgetforslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag
		P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)
		1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.
		U	I	U	I	U	I	U	I	U	I
*Rådighedsbeløb trivet v. 2. beh. af budgettet 08.10.2023											
	Bevillingsprogram	U									
	90255*	Opførelse af pavilloner ved Kulturhus Fjorden	700	0	600	0	600	0	0	0	0
	90321	Langeskov Skole, nyt tag mellemtrin	0	0	0	0	3.950	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	2.000	0	0	0	0	0	0
	90346	Kapacitetsudnyttelse Nymarken	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0
	90347*	Udskift. tag Nymarksskolen (over fysiklokale)	610	0	0	0	0	0	0	0	0
	90348	Renov. 6 tage Nymarksskolen	0	0	6.350	0	0	0	0	0	0
	90352	Dagtilbud Marslev	0	0	0	0	13.700	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>1.310</b>		<b>13.950</b>		<b>19.250</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	90335*	Tilbygning tandplejen, Langeskov	2.137	-820	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>2.137</b>		<b>-820</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	90037*	Udvikling af havneområdet - Ndr. Havnekaj	2.950	0	0	0	0	0	0	0	0
	90128*	Kloakseparering af kommunale ejendomme	700	0	1.000	0	0	0	0	0	0
	90278*	Opgradering af signalanlæg	150	0	150	0	150	0	150	0	0
	90279*	Trafiksikkerhed Hyrdevej	600	0	0	0	0	0	0	0	0
	90312*	Cykelsti Salby-Mesinge	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0
	90315	Helhedsplan marinaen	0	0	3.000	0	1.000	0	0	0	0
	90322*	Omisolering af bro 12	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	90323*	Havnekran og servicekaj	3.200	0	0	0	0	0	0	0	0
	90336*	Etab. 2,5 km. cykelsti ml. Langeskov og Urup	4.238	0	0	0	0	0	0	0	0
	90354*	Kommunale havne vedligehold	500	0	500	0	500	0	500	0	0
	90355*	Pulje trafikikkerhed/cykelsti	1.000	0	1.000	0	4.000	0	1.000	0	0
	90356*	Skolestien Marslev	170	0	0	0	0	0	0	0	0
	90357	Infrastruktur Langeskov	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>16.108</b>		<b>5.650</b>		<b>9.650</b>		<b>1.650</b>		<b>0</b>
	90304*	Nyt plejehjem Rynkeby	20.531	0	9.899	-1.680	0	0	0	0	0
	90345	Ombygning af Lindhøjvej 2	0	0	0	0	5.000	0	46.000	0	0
	90350*	Nyt plejehjem Rynkeby - boligdel	47.000	0	26.000	0	0	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>67.531</b>		<b>35.899</b>		<b>-1.680</b>		<b>5.000</b>		<b>46.000</b>
	90227	Omkledningsrum idrætshal Langeskov	0	0	0	0	2.000	0	5.200	0	0
	90300	Langeskov Park - fonde og komm. medfinans	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0
	90303*	Nyt bibliotek	7.800	0	0	0	0	0	0	0	0
	90331*	Tilskud Fjord og Bælt tilbygning inkl. parkering	2.132	0	11.940	0	0	-3.872	0	0	0
	90337*	Vilkingeanlæg ved Ladby	500	0	0	0	0	0	0	0	0
	90339*	Renov. komm. genstande Munkebo/Langeskov	300	0	100	0	100	0	100	0	0
	90349*	Renov. svømmehal MIC	7.000	0	6.000	0	6.000	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>17.732</b>		<b>18.040</b>		<b>9.100</b>		<b>-3.872</b>		<b>5.300</b>
	90037*	Udvikling af havneområdet - Ndr. Havnekaj	0	-8.000	0	0	0	0	0	0	0
	90240	Anlægsramme	0	0	0	0	15.275	0	5.325	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>0</b>		<b>-8.000</b>		<b>15.275</b>		<b>5.325</b>		<b>0</b>
	90353	Skovrejsningsprojekt	1.500	0	775	0	775	0	775	0	0
	90358	Legeplads v. Skovpavillionen	0	0	500	0	0	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>1.500</b>		<b>1.275</b>		<b>775</b>		<b>775</b>		<b>0</b>
	<b>Øvrige anlæg resultat</b>		<b>106.318</b>		<b>-8.820</b>		<b>74.814</b>		<b>-1.680</b>		<b>59.050</b>

### Jordforsyning:

		Regnskabsår		2024	2024	2026	2026	2028	2028	2027	2027
		Budgetforslag	Budgetforslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag	Budgetoverslag
		P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)	P1 (Løbende priser)
		1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.
		U	I	U	I	U	I	U	I	U	I
	90059*	Byggemodning - Dalgårdsvej - Rynkeby	0	-330	0	-330	0	-330	0	-330	0
	90062*	Byggemodning af 8 grunde Flintager - Munkebo	654	-800	0	-800	0	0	0	0	0
	90063*	Byggemodning Vejlegårdsparke - Kerteminde	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	-600	450	-600	450	-600	450	-600	450
	90307*	Byggemodning Dalby	0	-334	0	-344	0	0	0	0	0
	<b>Resultat</b>		<b>1.604</b>		<b>-6.684</b>		<b>950</b>		<b>-6.694</b>		<b>950</b>
	<b>Jordforsyning resultat</b>		<b>1.604</b>		<b>-6.684</b>		<b>950</b>		<b>-6.694</b>		<b>950</b>

### Øvrige anlæg og jordforsyning resultat

107.922      -15.504      75.764      -8.374      60.000      -9.422      60.000      -1.950