



# Budgetbogen 2025-2028

*Vedtaget den 3. oktober 2024*



Kerteminde  
Kommune

## Indhold

Indledning.....	1	Erhvervs- og vækstudvalget .....	59
Udviklingstendenser.....	3	Klima- og bæredygtighedsudvalget .....	62
Befolkningsprognosen.....	3	Økonomiudvalget.....	65
Konjunkturudvikling .....	3	Anlægsprojekter.....	73
Udviklingstendensernes økonomiske betydning .....	4		
Generelle budgetforudsætninger.....	5		
Løn- og prisfremskrivning.....	5		
Demografimodellen .....	5		
Budgetforliget .....	6		
Præsentation af det samlede budget.....	12		
Budget- og bevillingsoversigt .....	12		
Præsentation af budgettet.....	14		
Tilskud, skatter og udligning .....	16		
Driftsudgifter .....	19		
Renter.....	20		
Anlægsudgifter .....	21		
Finansiering .....	21		
De politiske udvalg.....	24		
Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget.....	24		
Plan- og teknikudvalget.....	33		
kultur- og fritidsudvalget.....	36		
Ældre-, handicap- og sundhedsudvalget.....	40		
Arbejdsmarkedsudvalget .....	51		

## 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 konjunkturen. 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 område.

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

## Indledning

Den 18. september er der indgået budgetaftale om Kerteminde Kommunes budget for perioden 2025-2028 mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten.

Med dette budget kan Kerteminde Kommune se ind i stigende skatteindtægter som følge af stigende husstandsindkomster samt en fortsat udvikling af både by og erhverv og de engagerende fællesskaber.

Alligevel er denne budgetaftale indgået på baggrund af en vanskelig økonomisk situation. Den statslige fremskrivning af Kerteminde Kommunes indtægter og udligningen mellem kommunerne betyder nemlig et indtægtstab på mere end 30 mio. kr. Kommunen kompenseres ganske vist ekstraordinært af staten med 12,6 mio. kr. i 2025 men det er engangspenge i ét år, og de løser derfor ikke den ubalance der er på driften i hele perioden, bl.a. som følge af indtægtstab.

Vi bliver flere ældre, og nogle har haft et længere og mere slidsomt arbejdsliv end andre. Det er én af forklaringerne på at overførselsudgifterne stiger. Det drejer sig især om udgifter til førtidspension, seniorpension og sygedagpenge. Der er tale om en landstendens, men vi ser den mere markant i Kerteminde Kommune. For at dække overførselsudgifterne til borgerne tilfører derfor 24 mio. kr. i 2025 og overslagsår.

Der investeres i dette års budget til de fysiske rammer for velfærdstilbudene – i kommunens bygninger, i energioptimering, i vedligehold af veje, havne og anden infrastruktur, og i etablering af nye cykelstier m.v. Med budgetforliget sikres ligeledes et ansvarligt niveau for anlægsinvesteringer.



| 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 generel stigning i indbyggertallet i årene frem mod 2032 grundet blandt andet forventninger til nybyggeri. Stigningen sker især med udgangspunkt i forventningen til udviklingen i Marslev, som forventes fra stige fra 1.309 borgere i 2024 til 1.744 borgere i 2032.

I årene frem mod 2032 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 skolegyldige alder, forventes der en faldende andel børn i aldersgruppen 6 – 16 år.

Andelen af borgere i aldersgruppen 17 – 39 år forventes tæt på uændret, mens aldersgruppen 65 – 79 år forventes at være stigende.

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

### KONJUNKTURUDVIKLING

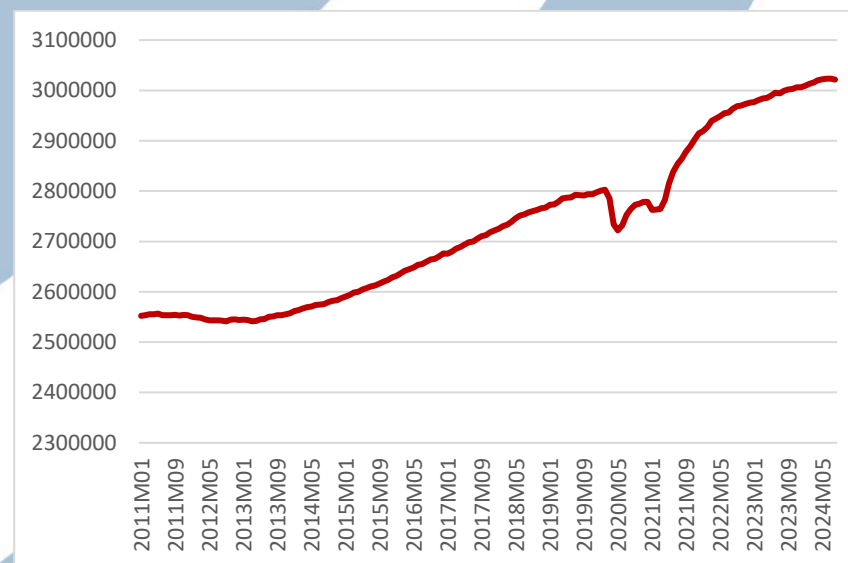
Den danske økonomi er i en højkonjunktur oven på en langvarig beskæftigelsesfremgang det seneste årti. Udenlandske borgere står for ca. 45 pct. af fremgangen i den nuværende beskæftigelse. Den danske økonomi forventes også i 2025 at befinde sig i en højkonjunktur med høj beskæftigelse og BNP-fremgang. Dette hviler i høj grad på en forventning om fortsat høj eksportvækst.

Den gunstige konjunktursituation indebærer et stort forventet overskud på de offentlige finansier i 2025. Frem mod 2030 forudsættes konjunktursituationen i Danmark at blive gradvist normaliseret.

Forbrugerprisudviklingen i Danmark i begyndelsen af 2024 var meget svag som følge af energiprisudviklingen. Dette har normaliseret sig i foråret, og det forventes at stige svagt i resten af 2024 og ind i 2025.

Der forventes at inflationen i Danmark vil sig omkring 2 pct. Den danske økonomi forventes at være sund med fortsatte overskud på de offentlige finansier og betalingsbalancen. Det forventes at Finansministeries lempet finanspolitikken i 2025, hvilket vil øge de offentlige udgifter eller sænke skatterne for at stimulere økonomisk vækst og beskæftigelse.<sup>1</sup>

Figur 1: Antal beskæftigede lønmodtagere (LBESK03 Danmarks Statistik)



<sup>1</sup> Dansk Økonomi Efterår 2024

## UDVIKLINGSTENDENSERNES ØKONOMISKE BETYDNING

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

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

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

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

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

Helt generelt ønskes udvikling i alle dele af kommunen – land og by – for at sikre de bedste muligheder for bosætning, erhvervsmuligheder, 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 2024, hvor den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2024 til 2025 var 4,8 %. Men da der i juni 2024 kom et lavere skøn fra KL især på løn, blev det besluttet at indarbejde de nye skøn, hvor den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2024 til 2025 nu var på 3,9 %.

### 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
- Daginstitutioner og dagpleje

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 andelsmæssigt efter udviklingen i aldersgrupperne 0-79 år og 80+.

På dagtilbudsområdet tilpasses rammerne for kommunens daginstitutioner ud fra udviklingen i antal børn samt lov om minimumsnormeringer, mens Dagplejen tilpasses efter de politisk opsatte mål for antal børn pr. dagplejer.

Tabel 1: Demografiregulering

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
Området	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Skoleområdet	-805	-805	-805	-805
Daginstitutioner	-2.011	-2.011	-2.011	-2.011
Dagplejen	-5.517	-5.517	-5.517	-5.517
Tandplejen	-252	-252	-252	-252
Sundhed og Træning	685	685	685	685
Hjemme- og sygeplejen	2.397	2.397	2.397	2.397
Udvalget i alt	-5.503	-5.503	-5.503	-5.503



## Budgetforliget

Budgetaftale om Kerteminde Kommunes budget 2025-2028.

Indgået mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten den 18. september 2024.

### SAMMEN OM BUDGETTET

Den 18. september er der indgået et bredt forlig mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om Kerteminde Kommunes budget for 2025-28.

Grundlæggende går det godt i Kerteminde Kommune. Skatteindtægterne – før statslige tilskud og udligning mellem kommunerne – vokser som følge af stigende husstandsindkomster. Samtidig ser vi en fortsat erhvervs- og byudvikling i de større byer, og engagerende fællesskaber i vores mange mindre lokalsamfund og landsbyer gør det attraktivt at bo, leve, arbejde og besøge vores kommune.

Alligevel er denne budgetaftale indgået på baggrund af en vanskelig økonomisk situation. Den statslige fremskrivning af Kerteminde Kommunes indtægter og udligningen mellem kommunerne betyder nemlig et indtægtstab på mere end 30 mio. kr. Kommunen kompenseres ganske vist ekstraordinært af staten med 12,6 mio. kr. i 2025 men det er engangspenge i ét år, og de løser derfor ikke den ubalance der er på driften i hele perioden, bl.a. som følge af indtægtstab.

Vi bliver flere ældre, og nogle har haft et længere og mere slidsomt arbejdsliv end andre. Det er én af forklaringerne på at overførselsudgifterne stiger. Det drejer sig især om udgifter til førtidspension, seniorpension og sygedagpenge. Der er tale om en landstendens, men vi ser den mere markant i Kerteminde Kommune. For at dække overførselsudgifterne til borgerne tilfører forligspartierne derfor cirka 24 mio. kr. i 2025 og overslagsår.

For forligspartierne har det også været vigtigt at investere i de fysiske rammer for velfærdstilbudene – i kommunens bygninger, i energioptimering, i vedligehold af veje, havne og anden infrastruktur, og i etablering af nye cykelstier m.v. Med budgetforliget sikres et ansvarligt niveau for anlægsinvesteringer.

### BESPARELSER PÅ MANGE OMRÅDER

Forligspartierne har på den baggrund gennemgået en lang række besparelsesmuligheder på alle områder, og efter svære forhandlinger er forligspartierne blevet enige om et budget i balance set over hele budgetperioden.

Forligspartierne har løst budgetudfordringen med besparelser på samlet 12,53 mio. kr. i 2025 stigende til 25,45 mio. kr. i 2026. Samlet set vokser driftsbudgettet fra cirka 1,8 mia. kr. i 2024 til knap 1,9 mia. kr. i 2025 – en stigning på cirka 90 mio. kr.

Alle ændringer til det oprindeligt vedtagne budget for 2025 – både budgetudvidelser og besparelser fremgår af blokbeskrivelser der uddybende forklarer budgetændringerne.

### UDFORDRINGER FREM MOD 2030

Kerteminde Kommune er inde i en positiv udvikling. Erhvervslivet er mangfoldigt og stærkt, bysamfundenes nære velfærdstilbud og herlighedsværdierne gør os til et attraktivt sted at bo, arbejde og være – også i fritiden for de mange turister som kommer på besøg. Men der er svære opgaver, som skal løses frem mod 2030.

Vi vil frem mod 2030 opleve mangel på arbejdskraft. Det gælder erhvervslivet, og det gælder kommunens velfærdstilbud til borgerne. Forligspartierne vil fortsætte de senere års aktive bosætnings- og erhvervsstrategier for også herigennem at understøtte en lokal, kvalificeret arbejdsstyrke.

Samtidig står vi overfor en række nationale reformer, som vil ændre de store velfærdsområder markant. Det gælder ældre, folkeskole, sundhed og

beskæftigelse samt socialområdet. Reformerne vil stille store krav til kommunernes implementering af ny lovgivning og til udviklingen af nye samarbejdsformer med borgerne. Reformerne vil stille nye krav til os alle sammen!

Rammerne for kommunernes økonomi er uklare. Det viste sig - om ikke før - så med al tydelighed i forbindelse med budget 2025. Forligspartierne forventer at der også de kommende år vil være betydelige usikkerheder forbundet med indtægtsiden og imødeser nationale tiltag der skaber en større budgetsikkerhed for kommunerne.

### LANGSIGTEDE OG BÆREDYGTIGE LØSNINGER

Forligspartierne ønsker langsigtede løsninger der styrker Kerteminde Kommunes økonomi, og sikrer en bæredygtig udvikling. For at understøtte den politiske ledelsesopgave i Byrådet, og samarbejdet på tværs af fagudvalg – sættes et samlet politisk fokus på følgende temaer i 2025-26:

Bæredygtig vækst: Boligudviklingen skal fortsætte i et balanceret tempo. Udviklingen af nye boligområder er grundlag for fornyelse og udvikling, og for lokal arbejdskraft til erhvervslivet og velfærdstilbuddene i en tid, hvor arbejdskraft for alvor bliver en knap ressource.

Forebyggelse og fællesskaber: Forebyggelsesarbejdet - på tværs af afdelinger og i samarbejde med forenings- og kulturlivet - bliver endnu vigtigere de kommende år. Børn og unge skal i højere grad end det sker i dag aktivt inviteres ind i almenområderne og i foreningslivet. Fremtidens skole, som indgik i sidste års budget og er i implementeringsfase, Fællesskabspuljen, samlingen af ungetilbud i et nyt tværgående ungeteam med forankring i Kultur- og fritidsområdet er alt sammen et led i at styrke fællesskaberne.

Ledighed og tilknytning til arbejdsfællesskaberne: Antallet af borgere – unge og ældre – som står uden for arbejdsfællesskaberne vokser. Det er et langt sejt træk at ændre den udvikling, og det kræver et styrket samarbejde mellem erhvervslivet og kommunen, og at kommunen selv går foran som virksomhed

og arbejdsplads. Der skal afprøves nye, virksomme tilgange for at vende udviklingen.

Langsigtede effektiviseringsmuligheder: Der skal arbejdes med langsigtede effektiviserings- og omstillingsmuligheder samt bedre udnyttelse af kommunens ressourcer til gavn for økonomien og klimaet, herunder skal hele indkøbsområdet og kontraktstyringen under lup.

Stram økonomistyring: Den stramme økonomiske styring skal fastholdes, og der skal være et særligt fokus på budgetområder hvor der ses en opdrift i det økonomiske forbrug og hvor en fortsat opdrift vil skulle finansieres ved besparelser andre steder i budgettet. Dét er en forudsætning for en fortsat positiv udvikling i den gennemsnitlige likviditet.

Nationale reformer: omstillingen af ældreområdet, hvor vi bliver flere ældre men færre hænder, er en af de største udfordringer vi ser ind i. Ældreformen sætter rammerne for arbejdet og vil – i lighed med de øvrige nationale reformer inden for beskæftigelse, sundhed, specialiseret socialområde, grøn trepart og skole – stille store krav til organisationen og borgerne.

### 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. Alle ændringer vil være beskrevet i bilagene til 2. behandlingen af budgettet, men nedenfor fremhæver forligspartierne de væsentligste ændringer.

### ØKONOMIUDVALGET

#### EFFEKTIVISERING AF ADMINISTRATION – LEDELSE

Ledelsesarbejdet i organisationen skal effektiviseres svarende til en årseffekt på 3,6 mio. kr. fra 2025. Det skal ske ved at reducere i antallet af mellem- og fagledere under afdelingschefniveau samt administrative nøgle-/specialistfunktioner. Effektiviseringen indgår i organisationsudviklingens fase 2, hvor afdelingschefer sammen med direktion skal give opgave- og

ansvarsfordeling, teamstrukturer, mødevirksomhed, service-/prioriteringsopgaver m.v. inden for – og på tværs af – afdelingerne et "eftersyn".

I det omfang der ikke kan opnås helårseffekt i 2025 forventes direktionen at sikre kompenserende besparelser andre steder inden for administration.

#### EFFEKTIVISERING AF LEDELSE OG ADMINISTRATION PÅ SKOLEOMRÅDET

Forligspartierne vil effektivisere ledelsesarbejdet på skoleområdet. Det skal ske ved at reducere i antallet af mellemledere og administrative medarbejdere på niveau under skolelederne. Den nuværende skolestruktur fastholdes, ligesom decentral styring fortsat skal være omdrejningspunkt for ledelsesarbejdet. Det er vigtigt for forligspartierne at der er tilstedeværende skoleledelse på matriklerne og i den pædagogiske praksis.

Som en konsekvens effektiviseres skoleledelse og administration på skoleområdet med 0,325 mio. kr. i 2025 stigende til 1,350 mio. kr. i 2026.

#### BORGERRÅDGIVER

Borgerrådgiver-funktionen i Kerteminde Kommune reduceres med 0,2 mio. kr. i 2025 stigende til 0,4 mio. kr. i 2026 og overslagsår. Der vil således fremover være et borgerrådgiver tilbud svarende til et halvt årsværk. Forligspartierne ønsker at tiden skal bruges på borger rådgivning frem for på afrapportering til Byrådet.

#### FÆLLESINDKØB FYN, INDKØB OG KONTRAKTSTYRING

Forligspartierne sætter med budgetaftalen fokus på Kerteminde Kommunes indkøb, på kontraktstyringen i forbindelse indkøbsaftaler, samt på samarbejdet med Fællesindkøb Fyn. Kerteminde Kommune deltager således i dag i Fællesindkøb Fyn, som varetager en række udbud og indkøb for de fynske kommuner, hvilket Kerteminde Kommune betaler 1,4 mio. kr. for.

Effektiviserings-/prisgevinster i forbindelse med indkøb og kontraktstyring skal belyses bredt. Forligspartierne er enige om, at gevinster op til 0,6 mio. kr. skal

fordeles ligeligt mellem skoler og hjemmepleje. Eventuelle gevinster herudover skal forelægges Økonomiudvalget mhp. prioritering.

#### SAMARBEJDSAFTALE OG STRATEGISK BOSÆTNING

Byrådet i Kerteminde Kommune har indgået en Samarbejdsaftale med Odense Kommune og Odense Havn. Formålet med Samarbejdsaftalen er at udviklingen af havneområdet sker i overensstemmelse med en bæredygtig udvikling af lokalsamfundet og den infrastruktur, der grænser op til Odense Havn. Det er blandt andet indeholdt i aftalen, at der skal laves en strategisk byudviklingsplan for Munkebo.

Strategisk bosætning er også et tema i andre dele af kommunen. Generelt er forligspartierne opmærksomme på, at der findes en lang række potentialer for øget bosætning i Kerteminde Kommune og Fyn, bl.a. som følge af to store, nye arbejdspladser som etableres tæt på kommunegrænsen.

Til at understøtte Samarbejdsaftalen og strategisk bosætning afsættes 0,6 mio. kr. i 2025 og 2026. Indstillinger til Økonomiudvalget forberedes i et samarbejde mellem Erhvervs- og Vækstudvalget og Plan- og Teknikudvalget.

#### HAVNE OG MARINA

Forligspartierne ønsker at få lavet en indledende foranalyse af mulighederne og udfordringerne ved at selskabsføre kommunens havne og marina. På den baggrund tager Økonomiudvalget stilling til et eventuelt videre analysearbejde.

#### TAKSTER

Forligspartierne er enige om, at der inden udgangen af 2024 skal forelægges en sag for Økonomiudvalget med indstilling om takststigninger inden for administrativt fastsatte takster for min. 0,250 mio. kr.

## DAGTILBUD, UDDANNELSE OG UNGE

### STÆRKE ALMENE BØRNEFÆLLESSKABER

Børn skal være aktive deltagere i de lokale børnefællesskaber. Det gælder også børn med særlige behov. Desværre er tendensen den modsatte, nemlig at flere og flere børn med særlige behov henvises til specialtilbud.

Forligspartierne ønsker at vende denne udvikling, og tilføjer derfor 2,2 mio. kr. til Orange Planet. Pengene skal sikre budget til Orange Planet, herunder til specialpædagogisk støtte til børn, som er i målgruppen for Orange Planet, i deres dagtilbud. Samtidig skal Orange Planet stille deres viden og ekspertise til rådighed for de almene pædagogiske miljøer, og således udvikle sig til et specialpædagogisk ressourcecenter på dagtilbudsområdet.

Det er afgørende for forligspartierne, at Orange Planet - i et tværfagligt samarbejde - vurderer hvert enkelte barns støttebehov og muligheder.

### UNGE OG FÆLLESSKABER - I UNGDOMSSKOLEN OG I FRITIDEN

Forligspartierne vil understøtte engagerende ungefællesskaber i fritiden. Det skal ske ved et tæt samarbejde mellem de eksisterende tilbud og opgaver, som retter sig mod unge: Hjælp til at komme ind i fritids- og foreningslivet, tryghed og kriminalitetsforebyggelse, tilbud i regi af ungdomsskole samt fællesskabspuljen. Det er vigtigt at sikre et fortsat fokus på unge med særlige behov. Opgavegrænser skal erstattes af fleksibilitet, hvor de unges behov og et tværfagligt perspektiv øger effektiviteten i opgaveløsningen og indebærer, at opgaverne kan løftes lidt billigere svarende til 0,5 mio. kr.

Opgaverne (som i dag er organiseret i: Plads til Alle (inkl. fællesskabspuljen), Ungdomsskolen, SSP) samles i den nye afdeling for Kultur, HR & Sekretariat – hvor bl.a. Musikskole, Bibliotek og Kultur & Fritid er forankret. Den nærmere organisering skal vurderes af administrationen og MED udvalgene skal involveres. Den nærmere udmøntning af besparelsen skal ske i et samarbejde mellem Børn, Unge og Uddannelsesudvalg og Kultur- og Fritidsudvalget.

### DRIFTSUDGIFTER PÅ DAGTILBUDSOMRÅDET

Der udmøntes med budgetaftalen en rammebesparelse på daginstitutionernes driftsbudget på 0,6 mio. kr. Det sker gennem tildelingsmodellen. Der åbnes samtidig op for, at der kan indkøbes genbrugsartikler, f.eks. legetøj.

### FORÆLDREBETALING, SFO

Forligspartierne øger i 2026 taksterne for et SFO tilbud fra 80,4% af bruttodriftsudgifterne til 85% svarende til 0,407 mio. kr. i merindtægt for Kerteminde Kommune. For forældrene vil det betyde en merudgift i størrelsesordenen 85 kr. for et eftermiddagsmodul og 28 kr. for et morgenmodul om måneden (2024 takster).

## PLEJE & SUNDHED

### PLEJEBOLIGKAPACITET

Forligspartierne vægter at ældre borgere fortsat kan tilbydes en værdig pleje der imødekommer den enkeltes plejehov. De nye generationer af ældre har, sammenlignet med tidligere generationer, en sundere aldring, bedre levevilkår, er mindre nedslidte, har bedre medicinske behandlingsmuligheder. Hjemmeplejen kan i dag i langt højere grad imødekomme at varetage plejehov med større kompleksitet i eget hjem. Disse tendenser har i de seneste år også i Kerteminde Kommune kunne afspejles i efterspørgslen af plejeboliger.

Aftalepartierne ønsker med rettidig omhu at justere i plejeboligkapaciteten, således den samlede kapacitet er svarende til borgernes efterspørgsel og behov svarende til 22 plejeboliger. Forligspartierne lukker derfor Svanevej Plejehjem med virkning fra 1. januar 2026, hvorefter bygningen anvendes eller sælges til andet formål. Der spares hermed 0,9 mio. kr. i 2025 stigende til 12,2 mio. kr. i 2026 og overslagsår.

I processen for lukning af Svanevej involveres såvel beboere som pårørende bl.a. om skånsom flytning til andet plejehjem, hvis ønsket om muligt, i Kerteminde by. Medarbejderne vil fortsat have ansættelse på ældreområdet ved i overgangsfasen at blive overført til Rynkeby plejehjem, der øges med 20

pladser pr. 1. oktober 2025 eller overflyttes til andet plejehjem eller til hjemmeplejen.

Som en konsekvens af lukningen af Svanehøj tilføres hjemmeplejen med 0,325 mio. kr. i 2025 stigende til 1,425 mio. kr. i 2026 og overslagsår. Formålet er at understøtte kvaliteten af hjælpen, plejen og omsorgen til borgere, der modtager hjemmepleje.

#### BUDGETRAMMEN TIL PLEJEHJEM REDUCERES

Medarbejdere skal i højere grad inddrages i vagtplanlægning og arbejdstilrettelæggelse, hvilket kan betyde større fleksibilitet, sammenhæng i opgaveløsningen, mindre sygefravær og mere arbejdsglæde. Forligspartierne ønsker en mere fokuseret og struktureret arbejdstilrettelæggelse og planlægning med højere bruttonormering på plejehjemmene. Forligspartierne er enige om at ved en højere medarbejderinddragelse kan man reducere i budgetrammen til plejehjemmene svarende til 0,5 mio. kr.

#### FOREBYGGENDE HJEMMEBESØG JUSTERES

Forligspartierne ønsker i de kommende år, at der skabes en bevægelse og et særligt fokus på at forebyggelse tænkes bredere og understøtter større livsglæde for den enkelte ældre. Forligspartiet glædes over allerede igangsat initiativ til at flere kommer ud af ensomhed og ind i fællesskaber, der medvirker til de ældre medborgere, oplever større trivsel og tryghed i hverdagen. Forligspartierne tilstræber stærke fællesskaber og livsglæde for de ældre medborgere og på den baggrund justeres og omlægges den nuværende indsats med forebyggende hjemmebesøg til, at fremtidens forebyggende tilgang og indsats vil være i et tæt samspil med pårørende og lokal- og civilsamfund, som kan noget særligt, når det gælder relationer og fællesskaber.

Der nedlægges konkret én stilling svarende til 0,45 mio. kr. og omlægges to stillinger til fremover at arbejde henholdsvis med sundhedsfremme og brobygning til civilsamfundet.

## ARBEJDSMARKED

#### KOMMUNALE SMÅJOBS

Flere borgere skal helt eller delvist fra overførelsesindkomst over i ordinær beskæftigelse og være en del af arbejdsfællesskaberne. For at hjælpe udviklingen på vej vil Kerteminde Kommune oprette småjobs, der kan matche kompetencer og ønsker hos ledige borgere. De øgede lønudgifter finansieres ved, at overførelsesudgifterne falder tilsvarende. Der er således tale om et nulsumsspil, hvor øgede kommunale lønudgifter erstatter udgifter til overførelser.

Ordningen monitoreres løbende og der afrapporteres til Arbejdsmarkedsudvalget. I det omfang at der er positive erfaringer og et nulsumsspil mellem lønudgifter og overførelsesudgifter, kan ordningen udvides fra den pulje på 0,6 mio. kr., som der startes op med i 2025.

## KULTUR & FRITID

#### KULTURRÅD

Kerteminde Kommune har et rigt kulturliv, og forligspartierne vil med budgetaftalen for 2025-28 sætte mere fokus på kulturtilbuddene – både i bredden og fyrtårnene – som kilde til inspiration, livskvalitet og udvikling. Der afsættes derfor et lille beløb til i 1. halvår 2025 at facilitere udviklingen af et kommissorie for et Kulturråd, som herefter skal fremlægges for Kultur- og Fritidsudvalget og Byrådet.

#### PULJEBESPARELSE PÅ KULTUR- OG FRITIDSOMRÅDET

Forligspartierne er enige om at Kultur- og Fritidsudvalget - ud over de puljebesparelser som fremgår af blokbeskrivelserne – skal finde 0,1 mio. kr. inden for udvalgets samlede ansvarsområde, herunder det folkeoplysende område. Samtidig åbnes der op for at lån- og tilskudspuljen ændres til også at omfatte forsamlingshuse.

## ERHVERV & VÆKST

### ERHVERV & TURISME KERTEMINDE

Kerteminde Erhverv & Turisme arbejder for at udvikle events i Kerteminde Kommune. Events kan bidrage til lokale virksomheders og butikkers omsætning og understøtte lokale foreninger. Af sidste års budgetaftale fremgår det, at Erhverv & Turisme Kerteminde hvert år afsætter budget til understøttelse af større events i Kerteminde Kommune. Med dette års budgetaftale præciseres det, at Kerteminde Erhverv & Turisme skal reservere 300.000 kr./år af deres tilskud fra Kerteminde Kommune til at finansiere/medfinansiere events. Udmøntningen af eventmidler sker efter dialog med Erhvervs- og Vækstudvalget. Det samlede kommunale tilskud i 2024 er på 3,6 mio. kr.

Det kommunale tilskud til Kerteminde Erhverv & Turisme reduceres med 0,15 mio. kr. i 2025 stigende til 0,35 mio. kr. i 2026 og overslagsår.

### EVENTS

Sammen med Kerteminde Erhverv & Turisme ønsker forligspartierne, at tiltrække og understøtte events i Kerteminde Kommune. De besluttede events skal fremme fællesskaberne, understøtte lokale foreninger og øge lokale virksomheders og butikkers omsætning. I 2025 og 2026 afsættes 0,6 mio. kr. til afvikling af events. Midlerne udmøntes af Erhvervs- og Vækstudvalget, der også har dialog med Kerteminde Erhverv & Turisme om eventstrategi og den praktiske gennemførelse og finansiering af udvalgte events.

## PLAN & TEKNIK

### TRAFIKSIKKERHED

Forligspartierne ønsker at fastholde et højt trafikikkerhedsniveau. Derfor indeholder budgettet ikke besparelser på trafikikkerhedspuljen. Forligspartierne er opmærksomme på trafikale udfordringer på Lindøalleen i Munkebo og ved Mesinge, og ønsker derfor at disse indgår i fagudvalgets samlede prioriteringer af trafikikkerhedspuljen.

### FREMTIDENS REKREATIVE INFRASTRUKTUR

Rekreative oplevelser vinder frem, og forholdene er unikke på Fyn - og i Kerteminde Kommune. Et nyt, fællesfynsk frontløberprojekt vil forbinde eksisterende cykelvenlige strækninger i et nyt, rekreativt netværk på tværs af Fyn og øerne. De samlede omkostninger beløber sig til mere end 50 mio. kr. og forudsætter fondsstøtte. For Kerteminde Kommune vil udgiften være 0,275 mio. kr. fordelt over to år, og forligspartierne ønsker med budgetforliget at bakke op om det fællesfynske initiativ.

## KLIMA & BÆREDYGTIGHED

Forligspartierne er enige om at reducere puljen til initiativer til klimaindsatser med 0,2 mio. kr. i 2025 og frem.

### PÅ VEGNE AF FORLIGSPARTIERNE

*Socialdemokratiet  
Det Konservative Folkeparti  
Venstre  
Dansk Folkeparti  
Socialistisk Folkeparti  
Enhedslisten*

*Kerteminde Kommune  
18. september 2024  
Borgmesteren*

## Præsentation af det samlede budget

### BUDGET- OG BEVILLINGSOVERSIGT

Her ses budget- og bevillingsoversigten for budget 2025 og budgetoverslagsår 2026 – 2028 i 1.000 kr. og i nettotal.

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

I oversigten er driften, som indeholder udgifter, indtægter og refusion opført i budgetårets priser, så i årene 2026 – 2028 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- vicerammen. Der kan ikke uden Byrådets godkendelse omplaceres mellem drift indenfor servicerammen og drift udenfor servicerammen og mellem politikom-råder.

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 2: Budget- og bevillingsoversigt

Budget- og bevillingsoversigt	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Opr. budget, beløb i 1.000 kr.</i>	<i>24 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<b>Indtægter</b>					
Skatter	-1.414.974	-1.470.347	-1.529.177	-1.590.527	-1.656.226
Tilskud og udligning (inkl. moms)	-491.746	-487.373	-487.996	-524.844	-534.477
Indtægter i alt	-1.906.720	-1.957.720	-2.017.173	-2.115.371	-2.190.703
<b>Børn-, Unge og Uddannelsesudvalget:</b>	<b>450.097</b>	<b>451.270</b>	<b>452.502</b>	<b>452.436</b>	<b>452.243</b>
Dagtilbud, uddannelse og unge	349.046	347.699	348.486	348.228	348.228
Dagtilbud, uddannelse og unge uden overførsel	2.263	0	0	0	0
Børn og Familie	98.929	105.035	105.480	105.672	105.479
Børn og Familie uden overførsel	-141	-1.464	-1.464	-1.464	-1.464
<b>Plan og Teknikudvalget:</b>	<b>40.742</b>	<b>43.917</b>	<b>43.831</b>	<b>43.930</b>	<b>42.884</b>
Plan og Teknik	55.409	58.941	59.255	59.354	58.308
Plan og Teknik uden overførsel	-14.667	-15.024	-15.424	-15.424	-15.424
<b>Kultur og Fritidsudvalget:</b>	<b>34.992</b>	<b>33.639</b>	<b>33.611</b>	<b>33.610</b>	<b>33.610</b>
Kultur og Fritid	34.992	33.639	33.611	33.610	33.610
<b>Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget:</b>	<b>565.541</b>	<b>592.844</b>	<b>590.367</b>	<b>591.477</b>	<b>591.277</b>
Pleje og Sundhed	309.271	325.174	323.617	324.666	324.666
Pleje og Sundhed uden overførsel	123.923	129.006	128.710	128.810	128.610
Handicap og Psykiatri	145.983	151.372	150.869	150.709	150.709
Handicap og Psykiatri uden overførsel	-13.636	-12.708	-12.829	-12.708	-12.708
<b>Arbejdsmarkedsudvalget:</b>	<b>447.749</b>	<b>499.315</b>	<b>499.336</b>	<b>499.336</b>	<b>499.337</b>
Arbejdsmarked	2.862	16.376	16.376	16.376	16.376
Arbejdsmarked uden overførsel	150.319	157.007	157.028	157.028	157.029
Førtidspension og Fleksjob	53	56	56	56	56
Førtidspension og Fleksjob uden overførsel	294.515	325.876	325.876	325.876	325.876
<b>Økonomiudvalget:</b>	<b>209.924</b>	<b>212.400</b>	<b>200.859</b>	<b>198.632</b>	<b>198.632</b>
Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling	15.023	16.130	16.338	15.930	15.930
Tværgående administration	194.791	196.154	184.405	182.586	182.586
Tværgående administration uden overførsel	110	116	116	116	116

Tabel 2 fortsættes på næste side.

<b>Erhverv og Vækstudvalget:</b>	<b>7.988</b>	<b>8.508</b>	<b>8.306</b>	<b>7.707</b>	<b>7.707</b>
Erhverv og Vækst	7.988	8.508	8.306	7.707	7.707
<b>Klima og Bæredygtighedsudvalget:</b>	<b>50.861</b>	<b>51.242</b>	<b>49.891</b>	<b>50.482</b>	<b>50.482</b>
Klima og Bæredygtighed	50.900	51.242	49.891	50.482	50.482
Klima og Bæredygtighed uden overførsel	-39	0	0	0	0
Driftsudgifter i alt med overførsel	1.265.247	1.310.326	1.296.690	1.295.376	1.294.137
Driftsudgifter i alt uden overførsel	542.647	582.809	582.013	582.234	582.035
Pris- og lønregulering	0	0	62.195	118.114	175.557
<b>Driftsudgifter i alt (ekskl. Forsyningsområdet)</b>	<b>1.807.894</b>	<b>1.893.135</b>	<b>1.940.898</b>	<b>1.995.724</b>	<b>2.051.729</b>
Renter mv.	4.480	4.653	5.234	4.868	4.491
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-94.346	-59.932	-71.041	-114.779	-134.483

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

De finansielle bevillinger på budgetområderne skatter, tilskud og udligning, renter, låneoptagelse, 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.

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 2025 – 2028 er der i årene 2025 – 2027 et kassetræk, mens der i 2028 er en kassetilgang.

<b>Anlæg</b>					
Anlægsudgifter	67.735	68.234	59.775	88.075	73.700
Anlægsindtægter	-18.715	-1.680	-9.372	-7.000	0
Anlæg i alt	49.020	66.554	50.403	81.075	73.700
<b>Jordforsyning</b>					
Byggemodning	1.312	950	950	950	500
Salg af jord	-6.684	-5.000	-5.000	-4.750	-4.130
Jordforsyning i alt	-5.372	-4.050	-4.050	-3.800	-3.630
<b>Anlægsudgifter netto i alt</b>	<b>43.648</b>	<b>62.504</b>	<b>46.353</b>	<b>77.275</b>	<b>70.070</b>
<b>Resultat af ordinær drift og anlæg</b>	<b>-50.698</b>	<b>2.572</b>	<b>-24.688</b>	<b>-37.504</b>	<b>-64.413</b>
<b>Finansiering</b>					
Låneoptagelse	-37.400	-12.000	-10.500	-6.500	-6.500
Afdrag på lån	44.885	51.172	42.156	50.185	31.245
Balanceforskydninger	3.435	-39.025	-171	-161	4.447
Finansiering i alt	10.920	147	31.485	43.524	29.192
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>-39.778</b>	<b>2.719</b>	<b>6.797</b>	<b>6.020</b>	<b>-35.221</b>
<i>+ = Kasseforbrug</i>					
<i>- = Kasse tilgang</i>					



## 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 2020.

### 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 2027 og 2028. I perioden 2025-2028 er der et overskud på hhv. 60 mio. kr., 71 mio. kr., 115 mio. kr. og 134 mio. kr.

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

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

Målet er opfyldt i alle 4 år. I perioden 2025-2028 er der budgetteret med hhv. 69 mio. kr., 61 mio. kr., 89 mio. kr. og 74 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.

### 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.

Budget 2025-2028 er sammenholdt med de økonomiske målsætninger i tabel 3.

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.

Tabel 3: Måltal i den økonomiske politik

1.000. kr.	Mål/ årstal	2025	2026	2027	2028
Indtægter (skatter og generelle tilskud)		-1.957.720	-2.017.173	-2.115.371	-2.190.703
Driftsudgifter inkl. renter mv.		1.897.788	1.946.132	2.000.592	2.056.220
A: Resultat af ordinær drift	-75 mio. kr.	-59.932	-71.041	-114.779	-134.483
Anlæg		66.554	50.403	81.075	73.700
Anlæg - jordforsyning		-4.050	-4.050	-3.800	-3.630
B: Anlæg i alt netto		62.504	46.353	77.275	70.070
B1: Anlæg i alt brutto	Mellem 60-90 mio. kr.	69.184	60.725	89.025	74.200
C: Balanceforskydninger		-39.025	-171	-161	4.447
D: Lån og afdrag	Netto afdrag = uden fortegn	39.172	31.656	43.685	24.745
I alt tilgang til kassen (A+B+C+D)	Minus = tilgang kassen	2.719	6.797	6.020	-35.221
Gennemsnitlig likviditet (mio. kr.)	Min. 75 mio. kr.	125,9	125,0	120,1	132,8

## 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 2025 samt overslagsårene 2026-2028. 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 2026-2028. På trods af udgangspunktet i statsgarantien er der for budgetåret 2025 valgt selvbudgettering.

Tabel 4: Samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Indkomstskatter	1.313.384	1.370.537	1.428.787	1.495.303
Øvrige skatter	156.963	158.641	161.742	160.926
Tilskud og udligning	474.773	487.996	524.844	534.477
Indtægter i alt	1.945.120	2.017.174	2.115.373	2.190.706

### INDKOMSTSKATTER

Nedenstående tabel viser det udskrivningsgrundlag, som er forudsat ved budgetlægningen af indkomstskatteprovenuet for 2025-2028. Indkomstskatten er uændret på 26,1%.

Tabel 5: Indkomstskatteprovenu

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Udskrivningsgrundlag	5.019.372	5.237.877	5.460.648	5.715.077
Skatteprocent	26,10%	26,10%	26,10%	26,10%
Provenu	1.310.056	1.367.086	1.425.229	1.491.635

I 2025-2028 er udgangspunktet udskrivningsgrundlaget fra 2023 fremskrevet med Dataproses' skøn over udviklingen. Der ses en stigning i udskrivningsgrundlaget i perioden, som bygger på Finansministeriets økonomiske redegørelse.

Tabel 5 tager udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2024. Kommunen kan ved budgetlægningen af finansieringssiden vælge mellem at skønne udskrivningsgrundlaget selv eller at tage udgangspunkt i det af staten garanterede udskrivningsgrundlag. Det vurderes igen for budgetåret 2025, at være fordelagtigt for Kerteminde Kommune at vælge selvbudgettering.

Valget af selvbudgettering sker på baggrund af Økonomisk Redegørelse i august, hvor den forventede økonomiske vækst for kommunerne er markant større, end hvad der er indregnet i statsgarantien. Den forventede gevinst ved valget af selvbudgetteringen vil ske i budget 2028.

#### ØVRIGE SKATTER

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

Tabel 6: Øvrige skatter

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Selskabsskat	25.537	30.375	32.093	29.287
Dødsboskat og §48 skat	1.181	1.181	1.181	1.181
Grundskyld	130.347	127.309	128.798	130.897
Anden skat på fast ejendom	3.226	3.226	3.226	3.226
Det skrå skatteloft	-3.328	-3.451	-3.558	-3.668
I alt	156.963	158.640	161.740	160.923

Kommunens indtægter fra selskabsskat i 2025 vedrører skatteåret 2022.

Der er budgetlagt med dødsboskatter og § 48 skat på 1,2 mio. kr. jf. Dataprocess' tilskudsmodel, samt medfinansiering af det skrå skatteloft svarende til en udgift på 3,3 mio. kr. i 2025.

April 2024 udkom skatteministeriet med nye opdaterede og foreløbige skøn for kommunernes indtægter fra dækningsafgiften og grundskylden i forbindelse med de nye ejendomsvurderinger. De nye skøn forværrer økonomien med 12 mio. kr.

#### GENERELLE TILSKUD OG UDLIGNING

Tilskuds- og udligningssystemet tager udgangspunkt i det af KL og regeringen

<sup>2</sup> Konjunkturfølsomme områder omfatter udgifter til kontanthjælp, revalidering, kommunal aktive-ring, ledighedsydelse, førtidspension og introduktionsydelse til udlændinge.

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>2</sup> områder samt førtidspension
- Pris- og lønudvikling

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 22,6 mio. kr. i 2025.

Tabel 7: Kerteminde Kommunes andel af tilskud og udligning

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Kommunal udligning	76.057	71.988	82.490	77.917
Statstilskud til kommuner inkl. betinget statstilskud	329.255	348.028	324.980	388.588
Forventet regulering sfa. selvbudgettering i B2024	0	0	51.000	0
Øvrige tilskud	69.461	67.980	66.374	67.972
I alt	474.773	487.996	524.844	534.477

#### KOMMUNAL UDLIGNING

Kerteminde Kommune modtager i 2025 i alt 474,8 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 8: Specificerer de øvrige tilskud, herunder beløb fra diverse ansøgninger:

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	23.448	24.316	25.069	25.847
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	2.352	2.439	2.515	2.593
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	4.572	4.741	4.888	5.040
Tilskud til styrket kvalitet i ældre	6.132	6.359	6.556	6.759
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	21.617	21.728	21.796	21.949
Særlig kompensation for tab	-5.568	-5.568	-5.568	-5.568
Tilskud vedr. skattnedsættelser	9.876	6.672	3.600	3.600
Tilskud til værdig ældrepleje	6.420	6.658	6.864	7.077
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	612	635	654	675
<b>I alt</b>	<b>69.461</b>	<b>67.980</b>	<b>66.374</b>	<b>67.972</b>

Størrelsen af tilskud/bidrag til de øvrige ordninger afhænger af en række fordelingsnøgler indenfor det pågældende område. Ældreområdet, dagtilbudsområ-

det 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 23,4 mio. kr. under kriteriet tilskud til udsatte ø- og yderkommuner.

## DRIFTSUDGIFTER

### SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifter udgør 1.310,326 mio. kr. i budget 2025. Nedenstående tabel viser baggrunden for beregningen heraf.

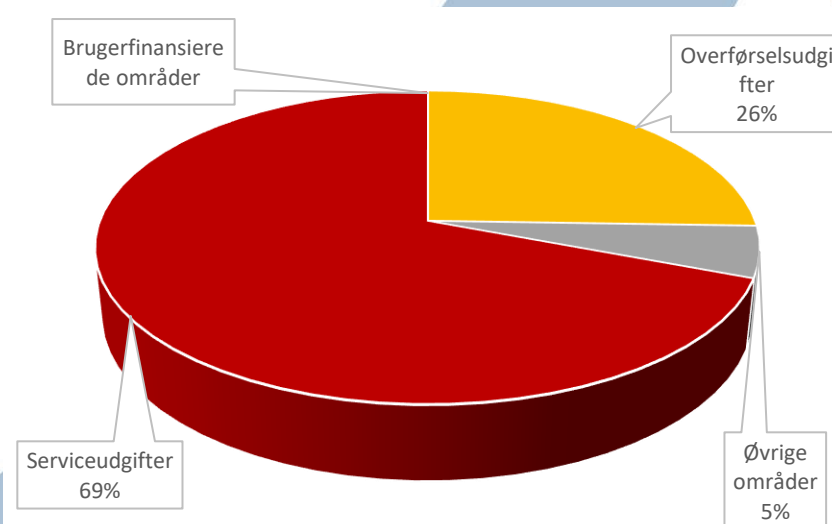
Tabel 9: Beregning af servicerammen

<b>Service ramme i 2025</b>	<b>Budget</b>
<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>
(A) Nettodriftsudgifter (konto 0-6)	1.893.135
(B) Brugerfinansierede områder	116
(C) Overførselsudgifter inkl. forsikrede ledige	482.883
(D) Øvrige områder	99.810
(A-B-C-D) Serviceudgifter i alt	1.310.326

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 2025



### SERVICERAMMEN FOR 2025

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.

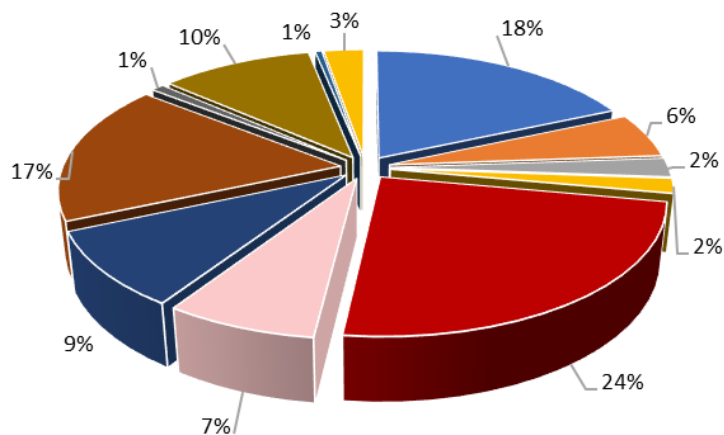
Kerteminde Kommunes ramme for serviceudgifterne tager udgangspunkt i økonomiaftalen og udgør inkl. løft 1.341 mio. kr.

### KOMMUNENS SAMLEDE UDGIFTER OPDELT PÅ POLITIKOMRÅDER

Kerteminde Kommunes drift er opdelt i 12 politikområder. I nedenstående tabel vises den samlede drift på 1,893 mia. kr. fordelt i % på politikområderne.

Figur 3: Procentfordeling over driftsbudget 2025

### Procentfordeling over driftsbudget 2025



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

### RENTER

Renter omfatter renteindtægter og renteudgifter. Renteindtægterne omfatter likvide aktiver, pantebreve, deponering og diverse tilgodehavender. Renteindtægterne er budgetteret med det forventede renteniveau i 2025 – 2028.

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 10: Opgørelse af renter

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Renter	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris	lbn. Pris
Renter af likvide aktiver	-1.750	-670	-670	-670	-670
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-175	-225	-225	-225	-225
Renter af langfristede tilgodehavender	70	-260	-260	-260	-260
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	15	50	50	50	50
Renter af langfristet gæld	7.320	6.758	7.339	6.973	6.596
Kurstab og kursgevinster	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Renter i alt</b>	<b>4.480</b>	<b>4.653</b>	<b>5.234</b>	<b>4.868</b>	<b>4.491</b>

## ANLÆGSUDGIFTER

### ANLÆGSUDGIFTER

I budgettet indgår et anlægsprogram med nettoudgifter på 66,5 mio. kr. i 2025 og en samlet nettoudgift på 182 mio. kr. i årene 2026-2028. Jordforsyning indgår med en nettoindtægt på 4 mio. kr. i 2025 og en samlet nettoindtægt på 11,5 mio. kr. i årene 2026-2028.

I 2025 udgør anlægsniveauet for hele landet brutto 20,3 mia. kr. svarende til ca. 69,8 mio. kr. i Kerteminde Kommune. I 2025 budgetterer Kerteminde Kommune med bruttoudgifter på 42,23 mio. kr. ekskl. Nyt plejehjem – boligdel.

I anlægsprogrammet for 2025 indgår blandt andet fortsættelse af projekt nyt plejehjem i Rynkeby, havnekran og servicekaj, cykelsti ml. Ladby og Kerteminde, omisolering af bro, renovering af svømmehal i Munkebo Idrætscenter, skovrejsningsprojekt samt cykelsti Salby-Mesinge, tilskud til fjord og Bælt tilbygning, samt renovering af tage.

I anlægsprogrammet for 2026-2028 Er der afsat mange midler til efterslæb på Kerteminde havn og Marina, Samt dagtilbud Marslev hvor der laves større vedligeholdelsesopgaver.

## FINANSIERING

### LÅNOPTAGELSE

Økonomaftalen for 2025, indgået mellem regeringen og KL, åbner for mulighed for ansøgning om lånedispensation.

Kerteminde Kommune har ansøgt om lånedispensation vedrørende lånepulje for det ordinære anlægsområde. Ansøgning blev ikke imødekommet.

Tabel 11: Lånedispensation

Beløb i 1.000 kr.	Ansøgt lånedis- pensation	Låne- dispensation	Disp. grad
Ordinære områder	34065	0	0

Overover ovenstående lånedispensationer er der automatisk låneadgang til

energibesparende foranstaltninger og havneinvesteringer.

Tabel 12: Budgetteret lånoptagelse 2024-2027

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Lånoptagelse	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Automatisk låneadgang	-18.000	-12.000	-10.500	-6.500	-6.500
Ordinære områder	0	0	0	0	0
Lånoptagelse i alt	-18.000	-12.000	-10.500	-6.500	-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.

Tabel 13: Opgørelse af afdrag

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Afdrag	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
Kommunekredit - skattefinansieret	34.391	34.444	29.849	27.407	20.267
Langfristet gæld - ældre- og plejeboliger	11.337	16.728	12.307	22.778	10.977
Afdrag i alt	45.728	51.172	42.156	50.185	31.244

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.

Tabel 14: Opgørelse over balanceforskydninger

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<i>Balanceforskydninger</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>	<i>lbn. Pris</i>
<i>Med overførselsadgang</i>	<i>1.328</i>	<i>1.328</i>	<i>1.328</i>	<i>1.328</i>	<i>1.328</i>
Ramme, lån – klubfaciliteter	1.328	1.328	1.328	1.328	1.328
<i>Uden overførselsadgang</i>	<i>-55.961</i>	<i>-40.353</i>	<i>-1.499</i>	<i>-1.489</i>	<i>3.119</i>
Balanceforskydninger inkl. kirkeskat	-55.961	-40.353	-1.499	-1.489	3.119
Balanceforskydninger i alt	-54.633	-39.025	-171	-161	4.447

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

#### KIRKELIGE SKATTER OG AFGIFTER

På baggrund af udmeldt statsgaranteret udskrivningsgrundlag vedrørende kirkeskat for budgetåret 2025, og budget fra Kerteminde- Nyborg Provsti, er der i 2025 budgetteret med følgende:

Tabel 15: Kirkeskat

<b>Beløb i 1.000 kr. i løbende priser</b>	<b>2025</b>
Forskudsbeløb af kirkeskat	-39.411
Udbetaling af tilgodehavende	-618
Landskirkeskat	5.938
Lokale kirkelige kasse - budgetramme 2024	30.407
MR valg 2024	0
PUK	1.287
Ladestandere	0
Reserven p.t. max 5 %	2.397
I alt nettoresultat 2024 - merforbrug	0

Forskudsbeløb af kirkeskat er beregnet på baggrund af et udskrivningsgrundlag på 4,022 mia. kr. Kirkeskatteprocenten som er uændret siden 2017, er 0,98 procent i 2025.

#### 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, Uddannelse og Unge samt 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 og psykiske 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. Der afholdes ligeledes udgifter til anbringelse i plejefamilier, opholdssteder, døgninstitutioner, herunder både eksterne og kommunens egen døgninstitution Villaen samt øvrige supplerede foranstaltninger.

#### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget pr. politikområde og i alt for udvalget for 2024 og 2025 samt overslagsår fremgår af tabel 1.

Udvalgets samlede nettodriftsbudget udgør 451 mio. kr. i 2025. Nettodriftsbudgettet fordeler sig med 347,7 mio. kr. til Dagtilbud, Uddannelse og Unge og 103,6 mio. kr. til Børn og Familie.

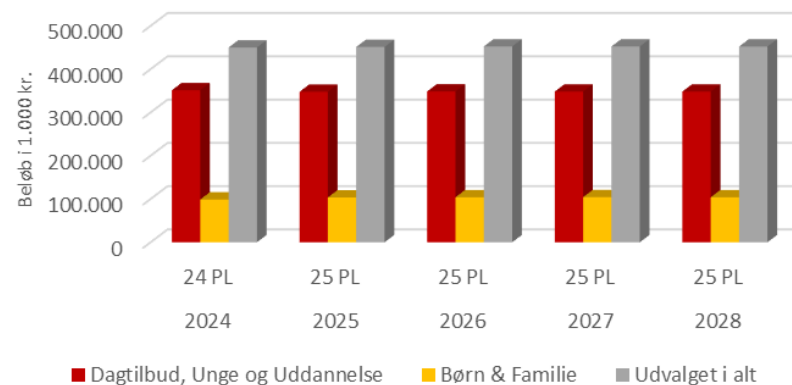
Nedenstående figur 1 og 2 viser udgiftsfordelingen mellem udvalgets politikområder.

Tabel 16: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Dagtilbud, Unge og Uddannelse	351.309	347.699	348.486	348.228	348.228
Børn & Familie	98.788	103.571	104.016	104.208	104.015
Udvalget i alt	450.097	451.270	452.502	452.436	452.243

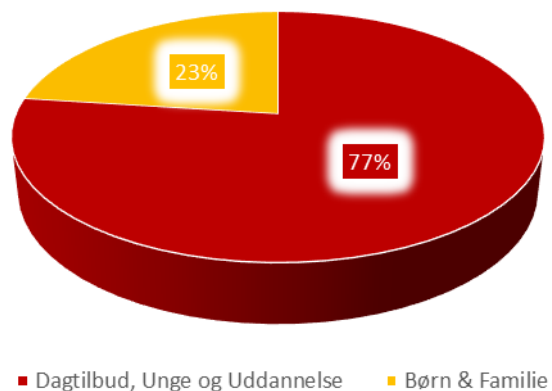
Figur 4: Diagram over driftsbudget

#### Diagram over driftsbudget 2024-2028



Figur 5: Procentfordeling over driftsbudget

## Procentfordeling over driftsbudget 2025



### DAGTILBUD, UDDANNELSE OG UNGE

#### Politiske mål og udviklingstendenser

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

Fælles vision "Fællesskab i Kerteminde"

- Velfærdsstrategi
- Børn og ungepolitik
- Sundhedspolitik
- Handicappolitik
- Kommuneplan
- Personalepolitik

### Driftsbudget

For politikområdet Dagtilbud og Uddannelse fremgår budget 2024 til 2028 af tabellen. I 2024 er der et nettodriftsbudget på 347,7 mio.kr. Nettoudgiftsområderne er specificeret i tabel 2, og er enkeltvist beskrevet efterfølgende.

Tabel 17: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	349.046	347.699	348.486	348.228	348.228
<b><u>Skoleområdet</u></b>					
Folkeskoler	137.816	144.443	145.751	145.492	145.492
SFO	7.680	7.831	7.424	7.425	7.425
Specialundervisning	35.960	37.062	36.946	36.945	36.945
Ungdomsskolen	5.156	4.855	4.857	4.857	4.857
Bidrag til statslige og private skoler	16.969	17.469	17.469	17.469	17.469
Efterskoler og ungdomskostskoler	6.104	6.284	6.284	6.284	6.284
Befordring	5.454	5.635	5.634	5.634	5.634
<b><u>Center for koordineret ungeindsats</u></b>					
Sektion Job og Uddannelse	5.957	0	0	0	0
Sektion Social og Handicap	5.049	0	0	0	0
<b><u>Dagtilbudsområdet</u></b>					
Dagtilbud, Fælles formål	12.725	12.971	12.971	12.971	12.971
Dagplejen	22.081	16.393	16.392	16.392	16.392
Daginstitutioner	69.106	69.084	69.085	69.086	69.086
Tilskud private instit., pasningsordn. mv	11.226	15.783	15.784	15.784	15.784
Særlige dagtilbud	7.317	9.824	9.824	9.824	9.824
Befordring	446	65	65	65	65
<i>Uden overførselsadgang</i>	2.263	0	0	0	0
Sektion Job og Uddannelse	2.263	0	0	0	0
Politikområdet i alt	351.309	347.699	348.486	348.228	348.228

## 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.

Skoleområdet har fået nye tildelingsmodeller til skole-, SFO- og specialundervisningsområdet.

Den nye tildelingsmodel til skolerne indeholder tildeling til undervisningspersonale, ledelse og administration, øvrig drift samt en økonomimodel til understøttelse af Fremtidens Skole.

## SFO

I Kerteminde Kommune er der 6 SFO'er med pasningstilbud til skolebørn i alderen 0. – 3. klasse. Forældrebetalingen er beregnet til at udgøre 80,4 % af driftsudgifterne i 2025, med en planlagt stigning til 85 % i budgetåret 2026.

Den nye tildelingsmodel til SFO-området indeholder tildeling til pædagogisk personale, ledelse og øvrig drift.

- Tildeling til pædagogisk personale består af en grundtildeling med 2 medarbejdere på arbejde i alle ydertimerne, børnetalsafhængig tildeling samt særlige tildelinger til børn i specialundervisningstilbud, SFO'er som har praktikanter og praktikvejledere samt til morgenpasning (udover grundtildeling).

- Tildeling til ledelse er en grundtildeling baseret på SFO'ernes størrelse. Tildeling til øvrig drift er børnetalsafhængig tildeling.

## 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.

Den nye tildelingsmodel til specialundervisningsområdet sikrer en ensrettet måde der tildeles på. Modellen er aktivitetsbaseret og tildeler derfor et beløb per elev (elevpris). Det tildelte beløb dækker over undervisningspersonale, ledelse og administration og øvrig drift (samt SFO på Mesingeskolen). Der er grundtildeling for de første "X" pladser.

## 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.

Fra budget 2025 overgår området til pris x mængde-budgettering.

## 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.

## Dagtilbud, fælles formål

Fælles formål på dagtilbudsområdet indeholder udgifter til søskendetilskud,

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

### Dagplejen

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

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, hvor der er én leder til hvert distrikt:

- 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

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 2025 som er løftet fra 18 til at kunne rumme 22 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 22 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.

Tabel 18: Forudsætninger for økonomien

<b>Skoleområdet</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Antal elever</b>					
Elever i almen, pr. 5.9.	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
Elever i specialklasser, pr. 5.9.	93	93	93	93	93
SFO	686	686	686	686	686
Frit skolevalg - ml.komm. indtægter	69	69	69	69	69
Frit skolevalg - ml.komm. udgifter	90	90	90	90	90
Frie grundskoler	368	368	368	368	368
SFO ved frie grundskoler	118	118	118	118	118
Efterskoler	148	148	148	148	148
<b>Antal elever</b>	<b>3.442</b>	<b>3.442</b>	<b>3.442</b>	<b>3.442</b>	<b>3.442</b>
<b>Dagtilbud</b>					
<b>Antal pladser pr. tilbud</b>					
Hos private passere	69	69	69	69	69
I Kerteminde Legestue	22	22	22	22	22
Private institutioner	136	149	149	149	149
Kommunale børnehavepladser	584	573	573	573	573
Kommunale vuggestuepladser	200	194	194	194	194
Kommunale dagpleje	186	134	134	134	134
Orange Planet (særligt dagtilbud)	18	22	22	22	22
<b>Antal pladser</b>	<b>1.215</b>	<b>1.163</b>	<b>1.163</b>	<b>1.163</b>	<b>1.163</b>

## SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028

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

Tabel 19: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<b>Udvidelser</b>	<b>4.964</b>	<b>4.964</b>	<b>4.964</b>	<b>4.964</b>
219: Orange Planet	2.200	2.200	2.200	2.200
236: Mellemkommunale betalinger vedr. frit skolevalg	2.764	2.764	2.764	2.764
<b>Reduktioner</b>	<b>-2.424</b>	<b>-3.856</b>	<b>-3.856</b>	<b>-3.856</b>
114: Bortfald af 2/3 tilskud til forældrebetaling for efterskoleophold	-599	-599	-599	-599
305: Forhøjelse af forældrebetalingen - SFO	0	-407	-407	-407
378: Øvrig drift - Daginstitutioner og dagpleje	-600	-600	-600	-600
480: Unge og fællesskaber - i Ungdomsskolen og i fritiden	-500	-500	-500	-500
482: Effektivisering af ledelse og administration på skoleområdet	-325	-1.350	-1.350	-1.350
194: Befordring - dagtilbud	-400	-400	-400	-400
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>-3.884</b>	<b>-3.884</b>	<b>-3.884</b>	<b>-3.884</b>
191: Demografiregulering - Dagtilbud (Daginstitutionerne)	-2.011	-2.011	-2.011	-2.011
202: Demografiregulering - Skoleområdet	-805	-805	-805	-805
217: Demografiregulering - Dagtilbud (Dagplejen)	-5.517	-5.517	-5.517	-5.517
218: Dagtilbud (Private institutioner) - Tilretning sfa. minimumsnormeringer	4.449	4.449	4.449	4.449
Politikområdet i alt	-1.344	-2.776	-2.776	-2.776

### **Budgetudvidelser:**

På skoleområdet er der tilføjet 2.764 t.kr. årligt for at genskabe balancen mellem budget og forbrug til mellemkommunale betalinger. Dette vedrører udgifter til elever fra Kerteminde Kommune, som går på folkeskoler i andre kommuner. Fra budget 2025 overgår området til pris x mængde-budgettering.

På dagtilbudsområdet er der tilføjet 2,2 mio. kr. årligt til Orange Planet så budgettet nu rummer 22 pladser.

### **Budgetreduktioner:**

#### Skoleområdet

På specialundervisningsområdet er der foretaget en årlig reduktion på 599 t.kr. i forbindelse med afskaffelsen af 2/3-tilskuddet til forældrebetaling for efterskoleophold. Dette tilskud var tidligere rettet mod forældre til unge i specialklasser, der vælger efterskole efter 8. eller 9. klasse.

Budgettet til Ungdomsskolen reduceres med 0,5 mio. kr. ved at samle opgaverne under den nye afdeling for Kultur, HR & Sekretariat. Gennem øget fleksibilitet og tværfagligt samarbejde sikres en mere effektiv opgaveløsning med fokus på unges behov.

Der gennemføres en effektivisering af skoleledelse og administration på skoleområdet, som medfører en besparelse på 0,325 mio. kr. i 2025, stigende til 1,350 mio. kr. i 2026.

#### Dagtilbud

Budget til øvrig drift reduceres med 0,6 mio. kr. årligt, fordelt med 0,4 mio. kr. i daginstitutionerne og 0,2 mio. kr. i dagplejen.

Budget til befordring reduceres med 0,4 mio. kr. årligt.

### **Tekniske og lovmæssige ændringer:**

#### Skoleområdet

På skoleområdet er der indarbejdet en budgetreduktion på 805 t.kr. årligt på

baggrund af en vurdering af det kommende års antal klasser. Reguleringen tager udgangspunkt i befolkningsprognose for perioden 2025-2032.

#### Dagtilbudsområdet

Demografireguleringen på dagtilbudsområdet sker med udgangspunkt i loven om minimumsnormeringerne.

Daginstitutionerne reduceres med 2,011 mio. kr. og dagplejen reduceres med 5,517 mio. kr. som følge af lavere børnetal i den opdaterede forventning til 2025. Reduktionen er et nettobeløb og inkluderer derfor de lavere indtægter fra forældrebetalingen.

Tilskuddet til private institutioner øges med 4,449 mio. kr. som følge af stigende takster i forbindelse med indførelsen af minimumsnormeringer.

## **BØRN OG FAMILIE**

### **Politiske mål og udviklingstendenser**

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

Fælles vision "Fællesskab i Kerteminde"

- Velfærdsstrategi
- Børn og ungepolitik
- Sundhedspolitik
- Handicappolitik
- Kommuneplan
- Personalepolitik

### **Driftsbudget**

På politikområdet Børn og Familie er der i Budget 2025 samt overslagsårene 2026-2028 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 2025 er der et nettodriftsbudget på 103,6 mio. kr. Nettoudgiftsområderne er specificeret i nedenstående tabel, og er enkeltvist beskrevet efterfølgende.

Tabel 20: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	<i>24 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>98.929</b>	<b>105.035</b>	<b>105.480</b>	<b>105.672</b>	<b>105.479</b>
Børn, unge og forebyggelse	18.909	20.717	20.720	20.720	20.720
Plads til alle	0	915	915	915	915
Kommunal tandpleje	12.922	13.747	13.743	13.743	13.743
Forebyggende foranstaltninger	29.164	30.490	30.941	31.133	30.940
Anbringelser	37.934	39.166	39.161	39.161	39.161
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>-141</b>	<b>-1.464</b>	<b>-1.464</b>	<b>-1.464</b>	<b>-1.464</b>
Indtægter, central refusionsordning	-3.131	-4.554	-4.554	-4.554	-4.554
Social formål (tabt arb.j.fortj., merudg)	2.990	3.090	3.090	3.090	3.090
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>98.788</b>	<b>103.571</b>	<b>104.016</b>	<b>104.208</b>	<b>104.015</b>

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 opgjøret i antal helårspersoner pr. 31. oktober 2024 på baggrund af en inddeling efter indsatstrappens øverste fem trin.

Tabel 21: Forudsætninger for økonomien

Beløb i 1.000 kr.	2025	
	Antal	Budget
Rådgivning og forebyggelse m.v.	30	4.564
Forebyggende foranstaltninger	188	30.490
Plejefamilier	39	14.149
Døgninstitutioner/opholdssteder, værelser mv.	16	24.424
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>272</b>	<b>73.627</b>

### Børn, unge og forebyggelse

Børn, unge og forebyggelse omfatter drift og aflønning af Modtageteamet, og øvrig tværfaglig indsats på det specialiserede børn- og ungeområde, herunder SSP, som samarbejder med skoler, sociale myndigheder og politi, hvis formål er at forebygge kriminalitet, misbrug og mistroivsel blandt børn og unge og PPR, der samarbejder med skoler og dagtilbud om den tidlige, opsporende og forebyggende indsats i alment systemet. Psykologerne har også ansvaret for visiteringer og revurderinger af eleverne i private dagtilbud. Psykologerne i PPR yder konsultativ bistand og psykologiske undersøgelser samt test.

Den forebyggende indsats inkluderer endvidere den kommunale sundhedspleje, som omfatter udgifter til sundhedsplejersker, herunder også sundhedsplejeopgaver i tilknytning til forebyggende indsatser på dagtilbuds- og

skoleområdet.

En anden del af børnesundhedsområdet omfatter fysio- og ergoterapeuter, som arbejder med børns sundhed og træning, herunder genoptræningsplaner, jf. Sundhedsloven.

### **Plads Til Alle**

Plads Til Alle er et tilbud, der har til formål at støtte børn og unge med at komme i gang med en fritidsinteresse, så børn og unge inddrages i et aktivt fritidsliv og foreningsmiljø.

### **Kommunal Tandpleje**

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

### **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 Kontaktpersonkorps.

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

### **Anbringelser**

Herunder afholdes udgifter til betaling for anbringelse på opholdssted, eget værelse med tilknyttede udgifter, plejefamilier (vederlag og øvrige

driftsudgifter), når børn og unge anbringes hos en plejefamilie, døgninstitutioner, herunder regionale, kommunale og private tilbud samt kommunens egen døgninstitution Villaen. Der afholdes yderligere udgifter til sikrede døgninstitutioner. Dels ved anbringelse på sikret døgninstitution, og dels ved kommunal medfinansiering i form af lovpligtige abonnementsordninger.

### **Indtægter, central refusionsordning**

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

### **Sociale formål – tabt arbejdsfortjeneste mv.**

Sociale formål indeholder udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, merudgifter og hjemmetræning, samt 50 pct. statsrefusion af disse udgifter.

### **SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028**

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

### **Budgetudvidelser**

Ingen budgetudvidelser på området.

### **Reduktioner:**

På politikområdet er der med budgetforliget vedtaget årlige reduktioner for 1,3 mio. kr.

Budgettet vedr. indtægter fra den centrale refusionsordning, herunder Særligt Dyre Enkeltsager tilrettes som følge af, at der på det specialiserede børn- og

ungeområde forventes en større andel af særligt udgiftstunge sager.

#### Tekniske korrektioner:

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

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

På det specialiserede børn- og ungeområde trådte Barnets Lov i kraft pr. 1. januar 2024, hvor der af Lov- og cirkulæreprogrammet følger en fastlæggelse af regulering for 2027 på 0,2 mio. kr.

Det følger endvidere af Lov- og cirkulæreprogrammet, at kommunerne skal oprette og drive lettilgængelige tilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel, hvilket trådte i kraft pr. 1. juli 2024 som følge af aftalen om 10-årsplanen for psykiatrien. Budgettet tilrettes i den sammenhæng med 1,2 mio. kr.

Med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose demografireguleres området for Tandplejen med -0,3 mio. kr.

Tabel 22: Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320
255: Særligt dyre enkeltsager, budgettilretning (øgede indtægter)	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	937	954	1.147	954
243: LCP nr. 17: Regulering vedr. lov om Barnets Reform	0	0	193	0
245: LCP nr. 74: Lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel	1.189	1.206	1.206	1.206
134: Demografiregulering - Tandplejen	-252	-252	-252	-252
Politikområdet i alt	-383	-366	-173	-366

## 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

Vedtaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår. De samlede nettodriftsudgifter udgør 43,917 mio. kr. i 2025.

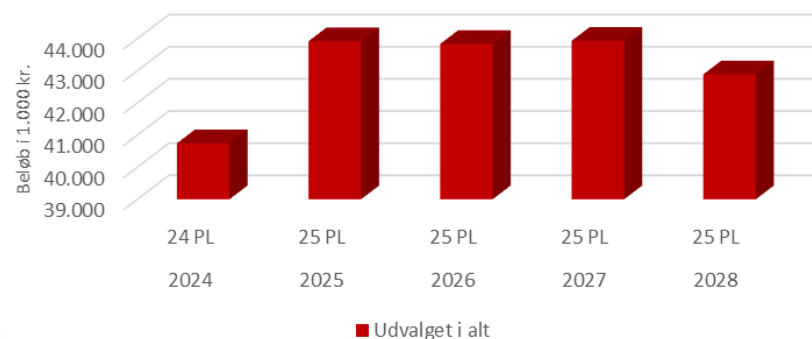
Den store ændring fra 2024 til 2025 skyldes at priserne for buskørsel stiger samt så forekommer der ekstraudgifter til flytning af beboer personale mm. Grundet lukning af plejehjem og etablering af ny Dalsbo. Dernæst er P/L fremskrivningen af budgetterne relativt højt da det er taget med udgangspunkt 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 23: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Plan og Teknik	40.742	43.917	43.831	43.930	42.884
Udvalget i alt	40.742	43.917	43.831	43.930	42.884

Figur 6: Diagram over driftsbudget

Diagram over driftsbudget 2024-2028



## 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, belægninger, 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: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	55.409	58.941	59.255	59.354	58.308
Boligkontor	-2.337	-2.459	-2.459	-2.459	-2.459
Trafik og anlæg	10.639	11.065	11.137	11.037	11.037
Kerteminde Havne	-2.754	-2.990	-2.990	-2.990	-2.990
Ejendomsadm. Vedligehold + rengøring	31.295	33.947	33.874	33.874	33.874
Befordring	9.050	9.861	10.176	9.275	9.329
Ejendomsservice	8.031	7.985	7.985	9.085	7.985
Flådestyring	1.485	1.532	1.532	1.532	1.532
<i>Uden overførselsadgang</i>	-14.667	-15.024	-15.424	-15.424	-15.424
Boligkontor	-14.667	-15.024	-15.424	-15.424	-15.424
Politikområdet i alt	40.742	43.917	43.831	43.930	42.884

## Ejendomsadm. rengøring

Området omfatter udgifter til rengøring af kommunens ejendomme, herunder

udgifter til daglig rengøring af diverse lokationer.

## Befordring, Flådestyring

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

## Ejendomsservice

Området dækker teknisk service for de kommunale ejendomme og institutioner.

## SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028

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

### Budgetudvidelser:

Der etableres et nyt cykelknudepunkt i 2025 som strækker sig ind i 2026.

### Reduktioner:

Grundet lukning af svanevej sparer PTU 0,07 mio. kr. fra 2026 og frem.

### Tekniske korrektioner:

Der er afsat 1.1 mio. kr. til flytteudgifter ved det nye friplejehjem i Munkebo. Ligeledes afsættes der 0.4 mio. kr. til flytteudgifter i 2025 på Ny Dalsbo. Ligeledes stiger udgiften til FynBus 826t. kr. i 2025.

Tabel 25: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<i>Udvidelser</i>	175	100	0	0
493: Cykelknudepunkt	175	100	0	0
<i>Reduktioner</i>	0	-70	-70	-70
349: Lukning af plejehjemmet Svanebjerg - afledt besparelse PTU	0	-70	-70	-70
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	1.202	1.117	1.317	271
223: Tilpasning ældre og plejeboliger	-24	-24	-24	-24
227: Fynbus buskørsel	826	1.141	241	295
232: Budget til flytteudgifter ifm. friplejehjem i Munkebo	0	0	1.100	0
228: Indflytning Dalsbo	400	0	0	0
Politikområdet i alt	1.377	1.147	1.247	201

## 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, HR og Sekretariat. Opgaverne spænder bredt over områderne Folkeoplysning, Kerteminde Sport og Fritid, Fjord- og Bæltcenteret, Museerne, Folkebibliotekerne, Musik- og Kulturskolen og andre kulturelle opgaver. Museumsområdet og Fjord og Bæltcenteret er begge tværkommunalt samarbejde, hvor der er indgået en samdriftsaftale med henholdsvis Nyborg Kommune og Svendborg Kommune. Derudover omfatter politikområdet en række puljer og tilskud indenfor ovennævnte områder og kulturelle formål.

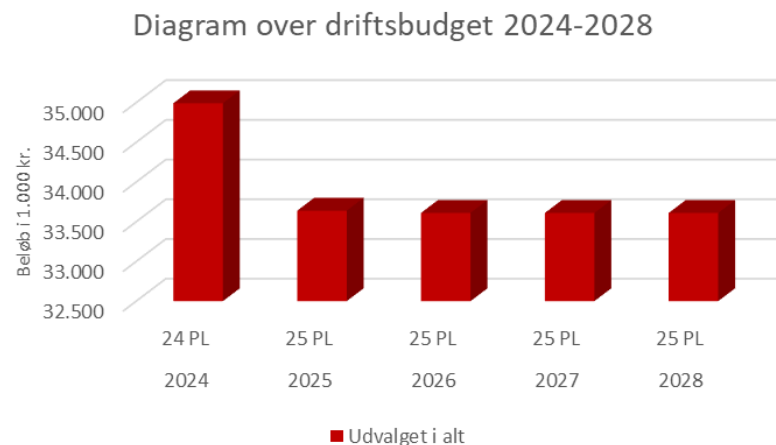
### Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår fremgår af tabel 24. De samlede nettodriftsudgifter udgør i 2025 33.639 t.kr.

Tabel 26: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Politikområder</i>	<i>24 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
Kultur og Fritid	34.992	33.639	33.611	33.610	33.610
Udvalget i alt	34.992	33.639	33.611	33.610	33.610

Figur 7: Diagram over driftsbudget



## KULTUR OG FRITID

### Politiske mål

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

- Folkeoplysningspolitik
- Handicappolitik
- Kultur, Fritids- og Idrætspolitik
- 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 2024 og 2025 samt overslagsår fremgår af tabel 24. De samlede nettodriftsudgifter udgør i 2025 33.639 t.kr.

## Folkeoplysning

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

Tabel 27: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	<i>24 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>34.992</b>	<b>33.639</b>	<b>33.611</b>	<b>33.610</b>	<b>33.610</b>
Folkeoplysning	4.646	3.630	3.630	3.630	3.630
Folkebiblioteker	8.921	9.262	9.262	9.262	9.262
Andre kulturelle opgaver	1.551	1.411	1.383	1.383	1.383
Kerteminde Sport og Fritid	5.108	5.135	5.133	5.133	5.133
Grunde/bygn. Kultur/Fritidsformål	1.160	1.185	1.186	1.186	1.186
Plads Til Alle	891	0	0	0	0
Museer og kulturelle institutioner	9.871	10.060	10.061	10.060	10.060
Musik- og Kulturskolen	2.844	2.956	2.956	2.956	2.956
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>34.992</b>	<b>33.639</b>	<b>33.611</b>	<b>33.610</b>	<b>33.610</b>

## Folkebiblioteker

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende Kerteminde Biblioteker. Kerteminde Bibliotekerne har afdelinger i Munkebo, Langeskov og Kerteminde. Både afdelingen i Langeskov og Munkebo er flyttet i 2020 og ligger derfor nu i nyindrettede moderne bibliotekslokaler i henholdsvis Langeskov Park og i Munkebo bymidte, mens biblioteket i Kerteminde er flyttet i nye lokaler i 2024.

## 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
- Kultur og Fritidspulje - tilskud til events, foredrag, festivaler m.m.
- Tilskud kulturelle formål
- Tilskud til bevaringsforeningen
- Pulje til kulturelle partnerskaber

## 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, ekskl. udgifter til energi og vedligehold 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 samt forsamlingshuse. 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 omfattede i 2024 driftsudgifter til Plads til Alle, som dækkede 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 selvejende 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 2025-2028**

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

### **Udvidelser**

Kerteminde Kommune har et rigt kulturliv, og forligspartierne vil med budgetaftalen for 2025-28 sætte mere fokus på kulturtilbuddene – både i bredden og fyrtårnene – som kilde til inspiration, livskvalitet og udvikling. Der afsættes derfor et lille beløb til i 1. halvår 2025 at facilitere udviklingen af et kommissorie for et Kulturråd, som herefter skal fremlægges for Kultur- og Fritidsudvalget og Byrådet.

### **Budgetreduktioner**

Kerteminde Sport og Fritid har efter en årrække med et merforbrug fået balance i økonomien og vurderes at kunne bidrage med 100 t.kr. ved en nedjustering af det samlede budget på 5,3 mio. kr.

Kultur- og Fritidspuljen nedjusteres med 100 t.kr. fra 2025.

Der reduceres med 500 t.kr. i tilskuddet til voksenundervisning fra 2025.

Kerteminde Kommunes tilskud til foreninger nedjusteres med 250 t.kr. fra 2025.

Forligspartierne er enige om, at Kultur- og Fritidsudvalget - ud over de puljebesparelser som fremgår af blokbeskrivelserne – skal finde 0,1 mio. kr. inden for udvalgets samlede ansvarsområde, herunder det folkeoplysende område.

Tabel 28: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<i>Udvidelser</i>	30	0	0	0
492: Kulturråd	30	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080
112: Kerteminde Sport og Fritid	-100	-100	-100	-100
113: Reduktion i Kultur- og Fritidspuljen	-100	-100	-100	-100
407: Frivilligcenter	-30	-30	-30	-30
413: Tilskud voksenundervisning - maksimal nedjustering	-500	-500	-500	-500
419: Foreningstilskud - delvis nedjustering	-250	-250	-250	-250
497: Puljebesparelse på kultur- og fritidsområdet	-100	-100	-100	-100
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	0	0	0	0
Politikområdet i alt	-1.050	-1.080	-1.080	-1.080

## 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 hjemme- og sygepleje, plejehjemmene, Rehabiliteringscentret, sundhed og træning, myndighed, hjælpemidler og madservice. Yderligere omfatter området udgifter til private leverandører af praktisk hjælp og madservice, social- og sundhedslever, 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 bosteder, 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, befordring samt udgifter til alkohol- og stofmisbrugsbehandling.

Politikområderne er forankret i afdelingerne Ældre & Sundhed og Social, Arbejdsmarked & Borgerservice.

### Driftsbudget

Det vedtagne driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsårene 2026 - 2028 fordelt på politikområder og samlet for udvalget fremgår af tabellen nedenfor. I 2025 udgør udvalgets samlede nettodriftsudgifter 592,844 mio. kr., fordelt med 454,180 mio. kr. til Pleje og Sundhed og 138,664 mio. kr. til Handicap og

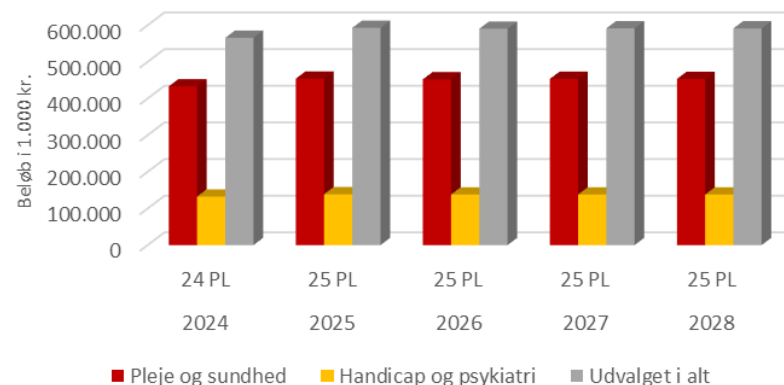
Psykiatri.

Tabel 29: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Pleje og sundhed	433.194	454.180	452.327	453.476	453.276
Handicap og psykiatri	132.347	138.664	138.040	138.001	138.001
Udvalget i alt	565.541	592.844	590.367	591.477	591.277

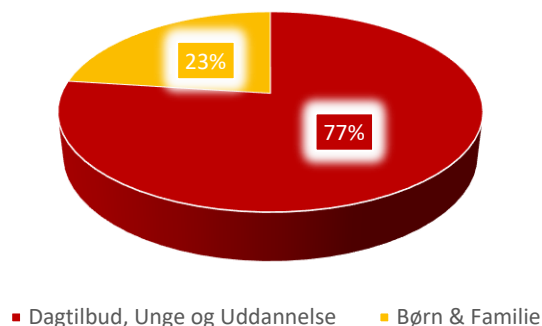
Figur 8: Diagram over driftsbudget

Diagram over driftsbudget 2024-2028



Figur 9: Procentfordeling over driftsbudget

## Procentfordeling over driftsbudget 2025



### PLEJE OG SUNDHED

#### Politiske mål og udviklingstendenser

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

- Fælles vision "Fællesskab i Kerteminde"
- Velfærdsstrategi
- Sundhedspolitikken (2024-2027)
- Værdighedspolitikken (2024-2027)
- Demenspolitikken (2020-2024)
- Politik for mennesker med fysiske/ psykiske handicap (2023-2026)
- Nyt lys på rehabilitering – Aktivt hverdagsliv (faglandsstrategi)

Strategi for sundhed og trivsel på arbejdspladsen

#### Driftsbudget

Tabellen nedenfor viser det vedtagne driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsårene for politikområdet Pleje og Sundhed. De samlede nettodriftsudgifter udgør 454,180 mio. kr. i 2025.

Tabel 30: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	309.271	325.174	323.617	324.666	324.666
Sundhedsudgifter mv.	8.976	9.687	9.687	9.687	9.687
Sundhed og træning	22.565	23.889	23.870	23.915	23.915
Hjælpe midler	21.380	21.805	21.803	21.803	21.803
Hjælpe middeledepotet	2.301	2.380	2.377	2.377	2.377
Madservice og modtagerkøkken	10.306	10.539	10.531	10.531	10.531
Befordring	2.990	3.092	3.092	3.092	3.092
Social- og sundhedselever	12.848	13.328	13.328	13.328	13.328
Plejehjem	110.587	115.204	110.822	110.752	110.752
Hjemmepl., sygepl. og rehab. center	99.915	104.300	104.787	104.833	104.833
Øvrige udgifter	8.786	12.733	15.103	16.131	16.131
Mellemkom. betalinger	5.469	4.966	4.966	4.966	4.966
Private leverandører	3.148	3.251	3.251	3.251	3.251
<i>Uden overførselsadgang</i>	123.923	129.006	128.710	128.810	128.610
Ældreboliger, lejetab	635	1.033	737	837	637
Aktivitetsbestemt medfinansiering	123.288	127.973	127.973	127.973	127.973
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>433.194</b>	<b>454.180</b>	<b>452.327</b>	<b>453.476</b>	<b>453.276</b>

### **Sundhedsudgifter mv.**

På området registreres andre sundhedsudgifter, herunder kommunale udgifter i forbindelse med hospiceophold, udgifter vedrørende plejetakst for færdigbehandlede patienter og begravelseshjælp. Derudover omfatter området kommunens udgifter til genoptræning på specialiseret niveau, der foregår på et sygehus, samt udgifter til vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut i praksissektoren efter lægehenvielse, herunder ridefysioterapi. Området omfatter også udgifter til plejevederlag og sygeplejeartikler.

### **Sundhed og Træning**

Budgettet dækker over udgifter til kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning, sundhedsfremme og forebyggelse samt Demenscenteret. 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 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, rehabiliteringscenter Toften og de fem kommunale plejehjem.

### **Befordring**

Budgettet dækker over udgifter til lægekørsel, genoptræningskørsel, aktivitetskørsel, special lægekørsel og paragrafkørsel.

### **Social- og sundhedslever**

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

### **Plejehjem**

Budgettet dækker over udgifter til plejehjemmene.

Et nyt plejehjem med 42 pladser opføres i Rynkeby med indflytning fra oktober 2025. Dalsbo Plejehjem har i dag 22 pladser, og i forbindelse med opførelsen af nyt plejehjem i Rynkeby er der afsat budget til yderligere 20 plejeboliger. Den samlede plejeboligkapacitet justeres, så den matcher borgernes efterspørgsel og behov. Denne justering sker i forbindelse med lukningen af Svanehøj Plejehjem med helårsvirkning fra den 1. januar 2026.

Tabel 31: Forudsætninger for økonomien

Plejhjem	Antal (faste og aflastningspladser)	Opr. budget 2025, beløb i 1.000 kr.
Birkelund Plejhjem	47	23.552
Dalsbo plejhjem (nyt plejhjem i Rynkeby pr. 01.10.2025)	22/42	14.162
Fjordly Plejhjem	64	30.697
Svanebjerg plejhjem (lukkes med helårsvirking fra 2026)	22/0	11.674
Lindhøj Plejhjem inkl. afdeling Troelskær	70	35.119
	225/223	115.204

\* På Birkelund er der budget til tre ægtefælleboliger.

\* På Fjordly plejhjem er der budget til tjenestemandspension.

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

Ressourcetildelingen fra 2024 tager udgangspunkt i den justerede ressourcetildelingsmodel, som blev godkendt på Økonomiudvalgets møde den 15. november 2023.

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

Modellen understøtter mere sammenhæng på tværs og bidrager til, at tildeling og normering på kommunens plejhjem 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 det 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 (jf. servicelovens midlertidige pladser). Der er 28 fleksible servicelovspladser på Rehabiliteringscenter Toften.

### Øvrige udgifter

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

Demografireguleringen tager udgangspunkt i den af Byrådet godkendte befolkningsprognose for perioden 2025 - 2032 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 vedrørende 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.

### **Ældreboliger, lejetab**

Budgettet dækker over udgifter til lejetab vedrørende ældreboliger.

### **Aktivitetsbestemt medfinansiering**

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

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

### **SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028**

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

I alt er der i 2025 tilført 5,663 mio. kr. til politikområdet.

### **Udvidelser:**

Budgetudvidelserne omfatter en tilførsel på 0,5 mio. kr. til inventar til det nye plejehjem i Rynkeby i 2025. Som følge af lukningen af Svanehøj Plejehjem tilføres 0,3 mio. kr. til hjemmeplejen i 2025. Fra 2026 og frem øges beløbet til 1,4 mio. kr.

### **Reduktioner:**

De samlede budgetreduktioner udgør 4 mio. kr. i 2025 og stiger til 15,3 mio. kr. fra 2026 og frem. Budgetreduktionerne omfatter effektiviseringer i hjemme- og sygeplejen, ophør af klippekort i hjemmeplejen, justering af budgetrammen for plejehjemmene samt reduktion af budget til forebyggelse, da kravet om forebyggende hjemmebesøg fjernes i den politiske aftale om Ældrereformen (2024). Puljen til Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen overgår til bloktilskud fra 2025, hvor halvdelen af puljen tilgår politikområdet. Budgetreduktionerne indebærer også en justering af plejeboligkapaciteten med 0,9 mio. kr. i 2025, stigende til 12,2 mio. kr. fra 2026 og frem.

### **Tekniske- og lovmæssige ændringer:**

På politikområdet Pleje og Sundhed er der tekniske og lovmæssige ændringer for i alt 8,9 mio. kr. i 2025, stigende til 20 mio. kr. fra 2027. Ændringerne omfatter blandt andet initiativer i sundhedsreformen, demografiregulering på området, driftsbudget til 20 plejeboliger i Rynkeby, kvalitetsløft i ældreplejen som følge af en ny ældrereform samt korrektion af budgettet til kommunal medfinansiering.

Tabel 32: Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<b>Udvidelser</b>	<b>825</b>	<b>1.425</b>	<b>1.425</b>	<b>1.425</b>
214: Budget til inventar til det nye plejehjem i Rynkeby	500	0	0	0
484: Hjemmeplejen	325	1.425	1.425	1.425
<b>Reduktioner</b>	<b>-4.030</b>	<b>-15.335</b>	<b>-15.335</b>	<b>-15.335</b>
102: Øge antallet af borgere i	-80	-80	-80	-80
105: Justering af budgetrammen til	-500	-500	-500	-500
91: Effektivisering af sygeplejen	-250	-250	-250	-250
93: Effektivisering i hjemmeplejen	-250	-250	-250	-250
94: Ophør af klippekort i	-120	-120	-120	-120
96: Pulje til flere hænder og højere faglighed i ældreplejen	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
97: Skærmbesøg i hjemme- og sygeplejen med et rehabiliterende	-80	-80	-80	-80
99: Tilbud til forebyggende	-450	-450	-450	-450
285: Plejeboligkapacitet	-900	-12.205	-12.205	-12.205

Tekniske- og lovmæssige ændringer	8.868	18.132	20.424	20.224
247: LCP nr. 66: Initiativer i sundhedsreformen (Aftale om	0	0	90	90
249: LCP nr. 73: Styrke udbredelsen af behandling i eget hjem og	202	202	0	0
159: Demografiregulering - Sundhed	685	685	685	685
160: Demografiregulering - Hjemme-	2.397	2.397	2.397	2.397
196: Pulje til flere hænder og højere faglighed udmøntes via bloktilskud	2.800	2.800	2.800	2.800
204: Budget til flytteudgifter ifm. nyt plejehjem i Rynkeby	-152	0	0	0
211: Budget til flytteudgifter ifm. friplejehjem i Munkebo	0	-316	0	0
212: Driftsbudget til 20 pladser i	3.396	10.192	10.192	10.192
215: Driftsbudget til det nye plejehjem i Rynkeby tilrettes	-1.520	-1.030	-1.100	-1.100
220: Tilretning af budget til tomgangsleje ifm. nye plejehjem	0	-728	200	0
230: Kvalitetsløft af ældreplejen - aftale om en ny ældrereform	0	2.870	4.100	4.100
253: Kommunal medfinansiering	1.060	1.060	1.060	1.060
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>5.663</b>	<b>4.222</b>	<b>6.514</b>	<b>6.314</b>

## 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 – Aktivt hverdagsliv (faglandsstrategi)

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

### Driftsbudget

På politikområdet Handicap og Psykiatri er der i Budget 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 33: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>145.983</b>	<b>151.372</b>	<b>150.869</b>	<b>150.709</b>	<b>150.709</b>
Alkoholbehandling	1.669	1.718	1.718	1.718	1.718
Stofmisbrug	3.268	3.299	2.841	2.681	2.681
Tilskud til hjælpere	14.121	17.963	17.963	17.963	17.963
Botilbud til midlertidigt ophold §107	0	0	0	0	0
Befordring	2.744	2.840	2.840	2.840	2.840
Køb af pladser	65.566	66.771	66.770	66.770	66.770
Salg af pladser	-10.425	-10.928	-10.928	-10.928	-10.928
Egne institutioner	57.787	60.543	60.497	60.497	60.497
Øvrige udgifter	11.253	9.166	9.168	9.168	9.168
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>-13.636</b>	<b>-12.708</b>	<b>-12.829</b>	<b>-12.708</b>	<b>-12.708</b>
Serviceovens §100	396	409	409	409	409
<b>Indtægter centrale ref.</b>	<b>-14.032</b>	<b>-13.117</b>	<b>-13.238</b>	<b>-13.117</b>	<b>-13.117</b>
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>132.347</b>	<b>138.664</b>	<b>138.040</b>	<b>138.001</b>	<b>138.001</b>

### 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:

Tabel 34: Forudsætninger for økonomien

Beløb i 1.000 kr.	2025	
	Antal	Budget
Eget valg af hjælper (§94)	8	1.197
Tilskud til hjælperrelat. udg. (§95)	4	4.589
Borgerstyret personlig assistance (§96)	11	10.860
§84 Betaling for praktisk hjælp	0	103
§84 Aflastning	2	1.214
Total	25	17.963

Antal er opgjort på baggrund af aktiviteten pr. 7. august 2024.

### 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, kørsel til dagtilbud, aktivitetstilbud samt træningstilbud 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, regionale tilbud og private tilbud, 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:

Tabel 35: Forudsætninger for økonomien

Beløb i 1.000 kr.	2025	
	Antal	Budget
Botilbud, midlertidigt	24	25.739
Botilbud, længerevarende ophold	20	24.345
Private ophold	19	15.072
Beskyttet beskæftigelse	9	1.089
Aktivitets- og samværstilbud	26	5.770
Botilbud, særlige problemer		956
Total	63	72.971

Antal er opgjort på baggrund af aktiviteten pr. 7. august 2024.

### Salg af pladser

Området omfatter indtægter som Kerteminde Kommune opnår 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:

Tabel 36: Forudsætninger for økonomien

Beløb i 1.000 kr.	2025	
	Antal	Budget
Botilbud	11	-9.946
Aktivitets- og samværstilbud	5	-982
Total	16	-10.928

Antal er opgjort på baggrund af aktiviteten pr. 7. august 2024.

### 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 de er godkendt til på tilbudsportalen.

Tabel 37: Forudsætninger for økonomien

Beløb i 1.000 kr.	2024	
	Antal	
Bofællesskabet Varebørsen	8	
Bofællesskabet Fregatten	8	
Bofællesskabet Askvej	8	
Bofællesskabet Gyldenhuset	11	
Botilbud Jernstøberiet	13	
Botilbud Syvstjernen	8	
Støttecenter Grøntofte	6	
Støttecenter Bakkehaven	15	
Paletten	41	
Nytoften	25	
Hjernebogen	17	
Total	160	

### 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

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 forsorghjem 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.

### **Alkoholbehandling og behandling af stofmisbrug**

Budgettet indeholder udgifter til alkoholbehandling og behandling af stofmisbrug. Området er overgået fra Politikområdet Pleje og Sundhed til Handicap og Psykiatri (jf. organisationsændringer, pr. 1. august 2024). Den kommunale misbrugsbehandling løses delvist via en abonnementsordning med Odense Kommune.

### **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 940.000 kr. årligt i 2025.

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

- 25 % refusion: årlig udgift på 940.000 kr. til 1.839.999 kr.
- 50 % refusion: årlig udgift på 1.840.000 kr. 2.329.999 kr.
- 75 % refusion: årlig udgift på 2.330.000 kr. og derover.

Refusionsgrænserne reguleres årligt med satsreguleringsprocenten.

### **SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028**

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

#### **Budgetudvidelser:**

Budgettet på Handicap og Psykiatri er forhøjet med 2,574 mio. kr. i 2025-2028. I forbindelse med indgået af budgetforlig aftalte aftalepartner at der skulle ske budgettilretning i forhold til manglende indtægter ved særligt dyre enkeltsager samt tilførelse af budget til køb af pladser på botilbud.

#### **Budgetreduktioner:**

Budgettet på Handicap og Psykiatri er reduceret med 0,060 mio. kr. i 2025-2028. Det vedrører omlægning af åbningstid ved aktivitetstilbuddene.

### Tekniske og lovmæssige ændringer:

Der er tekniske- og lovmæssige reduktioner for 0 mio. kr. i 2025 stigende til 0,160 mio. kr. i 2027-2028. Det er i forbindelse med kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af regionalt dobbeltdiagnose tilbud.

Tabel 38: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<b>Udvidelser</b>	<b>2.574</b>	<b>2.574</b>	<b>2.574</b>	<b>2.574</b>
210: Særligt dyre enkeltsager, budgettilretning (Manglende indtægter)	1.529	1.529	1.529	1.529
216: Budgettilpasning - Køb af pladser ved botilbud, aktivitetstilbud og hjælperordninger	1.045	1.045	1.045	1.045
<b>Reduktioner</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>
135: Omlægning af åbningstid ved aktivitetstilbuddene	-60	-60	-60	-60
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-160</b>	<b>-160</b>
248: LCP nr. 67: Kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af regionalt dobbeltdiagnose tilbud	0	0	-160	-160
<b>Politikområdet i alt</b>	<b>2.514</b>	<b>2.514</b>	<b>2.354</b>	<b>2.354</b>

## 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, den kommunale beskæftigelsesindsats og udgifter til ungeindsatsen. 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

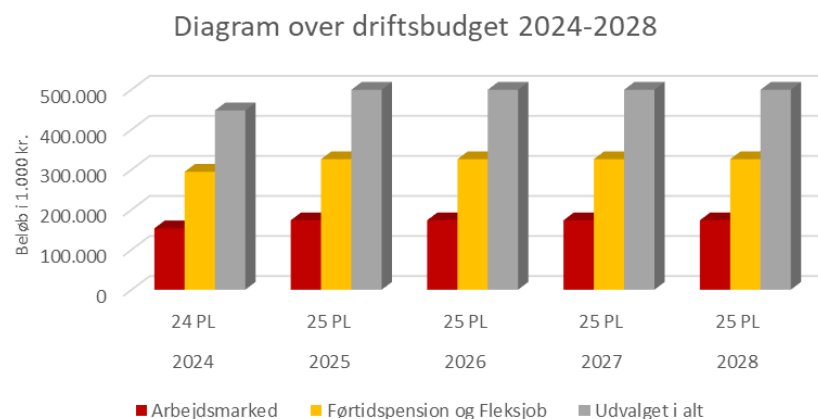
Vedtaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 499,315 mio. kr. i 2025. Udgifterne fordeles sig med 173,383 mio. kr. til politikområdet Arbejdsmarked og 325,932 mio. kr. til politikområdet Førtidspension og Fleksjob.

Tabel 39: Driftsbudget

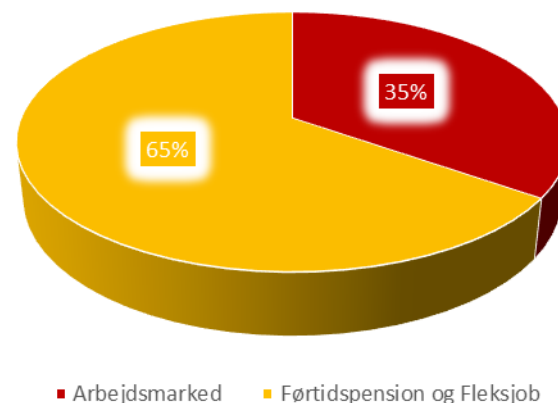
Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Arbejdsmarked	153.181	173.383	173.404	173.404	173.405
Førtidspension og Fleksjob	294.568	325.932	325.932	325.932	325.932
Udvalget i alt	447.749	499.315	499.336	499.336	499.337

Figur 10: Diagram over driftsbudget



Figur 11: Procentfordeling over driftsbudget

### Procentfordeling over driftsbudget 2025



## ARBEJDSMARKED

### Politiske mål og udviklingstendenser

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

- Beskæftigelsesplan 2023-2026
- Borgerservicepolitik
- Integrationspolitik

Målsætningerne for 2025 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 fokuspå, ift. samtaler og tilbud, være Kerteminde Kommunes målsætning.

### Driftsbudget

Budget 2025 samt overslagsår 2026-2028 afspejler et arbejdsmarkedsområde i Kerteminde Kommune, der går ind i en periode med stigende ledighed. Den sæsonkorrigerede ledighed i Kerteminde Kommune er steget fra 2,6% i september 2023 til 2,7% i september 2024, hvilket svarer til en stigning i ledighedsprocenten på 0,1 procentpoint. For hele landet er ledighedsprocenten steget fra 2,8 % i september 2023 til 2,9% i september 2024. Alle ydelser er i budget 2025 beregnet med en pris- og lønfremskrivning på 4,1 pct. i forhold til 2024.

Tabel 40: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Bevillingsramme</i>	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<i>Med overførselsadgang</i>	2.862	16.376	16.376	16.376	16.376
STU	0	6.778	6.778	6.778	6.778
UU	0	2.660	2.660	2.660	2.660
FGU	0	2.259	2.259	2.259	2.259
Bostøtte	0	1.384	1.384	1.384	1.384
Integration	2.610	2.436	2.436	2.436	2.436
Øvrige sociale formål	252	259	259	259	259
Småjob	0	600	600	600	600
<i>Uden overførselsadgang</i>	150.319	157.007	157.028	157.028	157.029
Integration	4.606	3.258	3.258	3.258	3.258
Sygedagpenge	40.560	42.958	42.958	42.957	42.957
Øvrige sociale formål	787	2.698	2.698	2.698	2.698
Kontanthjælp	21.095	22.348	22.348	22.348	22.348
Uddannelseshjælp	9.282	9.337	9.337	9.337	9.337
Beskæftigelsesindsats	12.046	13.705	13.711	13.710	13.710
Forsikrede ledige	35.308	33.939	33.953	33.954	33.954
Revalidering	389	201	201	201	201
Ressourceforløb	10.431	10.575	10.575	10.575	10.575
Jobafklaring	13.792	14.234	14.234	14.234	14.234
Indsatser	1.518	2.027	2.027	2.027	2.027
FGU	0	1.486	1.487	1.488	1.489
Seniorjob	505	241	241	241	241
Politikområdet i alt	153.181	173.383	173.404	173.404	173.405

### Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Området er en samling af flere målgrupper, idet der er forskel på bl.a. 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 2025 vil stige sammenlignet med antallet af ydelsesmodtagere i 2024. Budget 2025 for kontanthjælp på 22,348 mio. kr. er kalkuleret på baggrund af dette.

Området uddannelseshjælp har fra anden halvdel af 2020 været inde i en positiv udvikling, hvor antallet af ydelsesmodtagere har været faldende. Det forventes dog, at antallet af ydelsesmodtagere vil stige en smule i 2025 sammenlignet med 2024, da området Uddannelseshjælp bliver påvirket af konjunkturudviklingen. Dette resulterer i et budget for området Uddannelseshjælp på 9,337 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. Danmark har en rekordlav ledighed, hvilket afspejler dette område. Området Forsikrede ledige bliver i højere grad påvirket af konjunktoren og stigende ledighed. Yderligere forventes det, at opnormering i team Job & Rekruttering fra 2024 har positiv effekt på området. Dette betyder at budget 2025 er 33,939 mio. kr.

### Sygedagpenge

I forbindelse med den stigende ledighed ses der ind i en stigning af antallet af sygedagpengemodtagere, da der er flere lønmodtagere, som kan sygemelde sig. I 2022 og 2023 har udviklingen i antal fuldtids personer været nedadgående. Kerteminde Kommune har et højere antal af sygedagpengemodtagere end landsgennemsnittet. Kerteminde Kommune følger dog udviklingen af antallet af sygedagpengemodtagere på landsplan. Budgettet for 2025 på 42,958 mio. kr.

### Seniorjob

Hvis du er ledig, betaler til efterlønsordningen, og der højst er fem år, til du når efterlønsalderen, kan du have ret til et seniorjob i din bopælskommune. Antallet af seniorjobbere er faldende, og budgettet i 2025 er derfor 0,241 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 revaliderende har været stødt faldende igennem 2017-2024. Budgettet i 2025 er tilrettet til 0,201 mio. kr.

Tabel 41: Forudsætninger for økonomien

Ydelsesområde	Antal personer	Budget i mio. kr.
Kontanthjælp	165	22,348
Uddannelseshjælp	101	9,337
Forsikrede ledige	297	33,939
Sygedagpenge	402	42,958
Revalidering	1	0,201
Ressourceforløb	70	10,575
Jobafklaringsforløb	100	14,234
Integrationsydelse	60	3,258

### Ressourceforløb

Et ressourceforløb er et tilbud til personer, der ikke har været i arbejde i en årrække pga. sygdom, ændringer i livssituationen eller andre fysiske eller psykiske årsager. Udviklingen for området har fra siden 2021 været faldende, hvorfor den samme udvikling medtages i budgetlægningen for 2025-2028 hvilket betyder et budget på 10,575 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, 2023 og 2024 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 være stabilt i 2025. Budgettet for 2025 er 5,694 mio. kr.

### **Indsatser**

Udover beskæftigelsesindsatsen til forsikrede ledige dækker budgettet også over udgifter til personlig assistance, løntilskud. Budget 2025 er indlagt til 2,027 mio. kr.

### **Den kommunale beskæftigelsesindsats**

Den gennemgribende forenkling af beskæftigelsesindsatsen har betydet, at Kerteminde 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 kontaktførelser i de første 3 måneder, hvilket samtidig reducerer budgettet til området. Budget 2024 er 13,707 mio. kr.

### **Øvrige**

Øvrige budgetposter dækker over servicejob og sociale formål i forbindelse med Aktivloven f.eks. tilskud til tandpleje for økonomisk vanskeligt stillede, samt forløb på Stu i Kerteminde. Området har et samlet budget i 2025 på 2,698 mio. kr.

### **SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028**

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

#### **Budgetudvidelser**

Der er indlagt budgetudvidelser til Stu i 2025 på 1,545 mio. kr., da der ved skoleårets start i 2024 er startet flere elever, som skal på dyre eksterne tilbud.

#### **Reduktioner**

Der er opsagt en række af Kerteminde Kommunes integrationsboliger, som bruges til midlertidig indkvartering af primært Ukrainske flygtninge. Dette svarer til ca. 25% af den samlede boligmasse, som Kerteminde Kommune råder over til dette formål. Dette resulterer i en nettobesparelse på 0,257 mio. kr.

#### **Tekniske- og lovmæssige ændringer**

*Området kontanthjælp*

Budgetregulering på området kontanthjælp. Det forventes, at antallet af

ydelsesmodtagere af kontanthjælp i 2025 vil stige. En budgetudvidelse på 0,919 mio. kr. i 2025 er indregnet.

#### 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. Grundet opnormeringen i team Job & Rekruttering sammen med den rekordlave ledighed på landsplan, er der indarbejdet en budgetreduktion på 2,431 mio. kr. i 2025.

Tabel 42: Sammenfatning af ændringer

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<b>Udvidelser</b>	<b>1.545</b>	<b>1.545</b>	<b>1.545</b>	<b>1.545</b>
193: Flere elever på Stu	1.545	1.545	1.545	1.545
<b>Reduktioner</b>	<b>-257</b>	<b>-257</b>	<b>-257</b>	<b>-257</b>
95: Opsigelse af integrationsboliger	-257	-257	-257	-257
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>2.002</b>	<b>2.002</b>	<b>2.002</b>	<b>2.002</b>
152: Området Sygedagpenge	1.060	1.060	1.060	1.060
174: Området Kontanthjælp	919	919	919	919
175: Området Uddannelseshjælp	-200	-200	-200	-200
181: Området Forsikrede ledige	-2.431	-2.431	-2.431	-2.431
182: Området Seniorjob	-287	-287	-287	-287
183: Området Revalidering	-199	-199	-199	-199
185: Området Integration	202	202	202	202
187: Området Indsatser	461	461	461	461
188: Området Øvrige	1.879	1.879	1.879	1.879
189: Området Beskæftigelsesindsatser	1.442	1.442	1.442	1.442
190: Området FGU	-844	-844	-844	-844
Politikområdet i alt	3.290	3.290	3.290	3.290

#### 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 2025 er lagt ud fra normaliserede tendenser med eftervirkninger, hvilket betyder en budgetudvidelse på 1,06 mio. kr.

#### Området Øvrige

Budgetregulering på området Øvrige. Der er indarbejdet udgifter til forløb på Stu i Kerteminde, hvor Jobcenteret betaler for forløb for Kertemindelever.

#### Området Beskæftigelsesindsats

Budgetregulering på området Beskæftigelsesindsats. Der er indarbejdet en budgetudvidelse på 1,442 mio. kr. Dette er både en fortsættelse af samarbejdsaftalen med bandeindsats samt en forventning om flere udgifter til aktivering.

#### 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 2025 kan aflæses i budgettet på den enkelte ydelse.

#### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår.

De samlede nettodriftsudgifter udgør 325.932 mio. kr. i 2025, hvoraf Førtidspension udgør 218.633 mio. kr., hvilket er 67% af den samlede ramme. Alle ydelser er i budget 2025 beregnet med en pris- og lønfremskrivning på 4,1

pct. i forhold til 2024.

Tabel 43: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Bevillingsramme	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Med overførselsadgang	53	56	56	56	56
Førtidspension	53	56	56	56	56
Uden overførselsadgang	294.515	325.876	325.876	325.876	325.876
Førtidspension	185.733	218.633	218.633	218.633	218.633
Seniorpension	33.179	32.025	32.025	32.025	32.025
Fleksjob	58.712	57.018	57.018	57.018	57.018
Ledighedsydelse	16.891	18.200	18.200	18.200	18.200
Politikområdet i alt	294.568	325.932	325.932	325.932	325.932

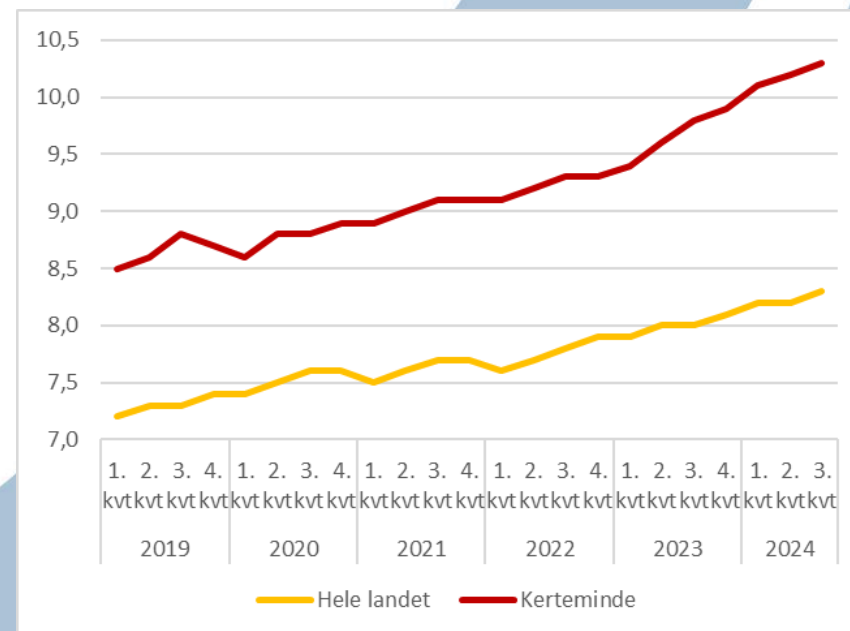
### Førtidspension

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 2025 i Kerteminde Kommune. Pga. refusionsreformen er den nye ordning alt andet lige er dyrere for Kerteminde Kommune. Kerteminde kommunes årlige udgifter pr. borger på den nye ordning er 180 t.kr. netto, hvor de årlige udgifter pr. borger på den gamle ordning er 137 t.kr. Dette betyder alt andet lige, at udgiftsniveauet til området stiger, da nye borgere på førtidspension bliver bevilliget på den nye ordning. I oktober 2024 var fordeling af Kerteminde Kommunes førtidspensionister 45 % på gammel ordning og 55 % på ny ordning.

Der forventes en stigning i antallet af borgere på førtidspension i 2025. 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 2025 et budget på 218,633 mio. kr.

Figur 12: Antal fuldtidspersoner i % af arbejdsstyrken 16-66 år på førtidspension



### Seniorpension

Området dækker over udgifter til ordningen 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 regler ift. finansiering fra 2016, der anvendes på

førtidspension, anvendes ligeledes på seniorpension.

Området ser ind i en normalisering, hvor tilgangen nærmer sig den naturlige afgang fra ordningen. Normaliseringen er kommet hurtigere end forventet, hvorved dette er indarbejdet i budgettet. Budget 2025 er derfor 32,025 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, da fleksjobbere som ikke er i beskæftigelse, modtager ledighedsydelse. Det samlede antal borgere på de to ordninger har i 2024 været faldende.

Kerteminde Kommune har et stort antal fleksjobvisiterede i forhold til landsgennemsnittet. Dog har området i 2024 oplevet en stor afgang, da flere af borgerne er blevet visiteret til førtidspension. Budget 2025 er derfor på 57,018 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 2024 været faldende. Budget 2025 budgetlagt med udgangspunkt i at antallet af borgere på ydelsen stiger samt en tillæggelse af en pris- og lønfremskrivning. Budget 2024 er på 18,2 mio. kr.

*Tabel 44: Forudsætninger for økonomien*

<b>Ydelsesområde</b>	<b>Antal personer</b>	<b>Budget i mio. kr.</b>
Førtidspension	1.150	186.298
Seniorpension	184	32.025
Fleksjob	455	57.018
Ledighedsydelse	92	18.200

### **SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028**

I nedenstående sammenfattes de mest væsentlige udvidelser, reduktioner og tekniske- og lovmæssige ændringer, hvilke 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 2025-2028 opjusteres med 27,475 mio. kr.

### Området Seniorpension

Budgetregulering på området seniorpension. Tilgangen til området har været stigende, men er nu blevet normaliseret. Budget 2025-2028 nedjusteres derfor med 2,13 mio. kr.

Tabel 45: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	0	0	0	0
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	22.432	22.432	22.432	22.432
170: Området Førtpension	27.475	27.475	27.475	27.475
171: Området Seniorpension	-2.130	-2.130	-2.130	-2.130
172: Området Fleksjob	-3.666	-3.666	-3.666	-3.666
173: Området Ledighedsydelse	753	753	753	753
Politikområdet i alt	22.432	22.432	22.432	22.432

### Området Fleksjob og området Ledighedsydelse

Budgetregulering på områderne Fleksjob og Ledighedsydelse, som nedjusteres med 3,666 mio. kr., samt en budgetregulering på området Ledighedsydelse, som opjusteres med 0,753 mio. kr. Budget 2025-2028 bliver derfor samlet set nedjusteret med 1,377 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 2024 og 2025 samt overslagsår.

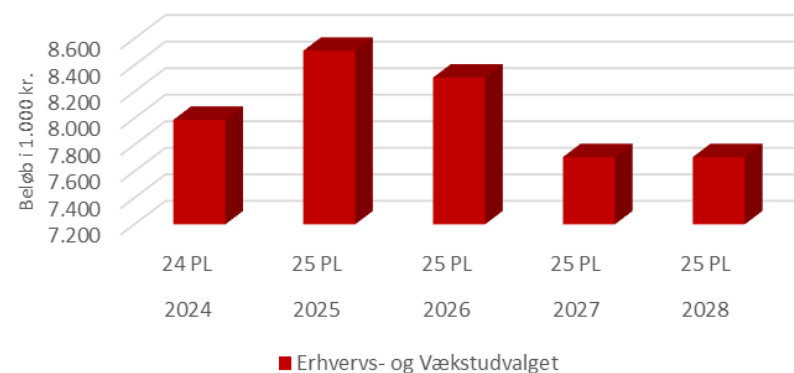
De samlede nettoudgifter udgør 8,508 mio. kr. i 2025. Udgifterne fordeler sig med 3,914 mio. kr. til Erhverv og Udvikling, 0,859 mio. kr. til Turisme og 3,735 mio. kr. til ETKerteminde.

Tabel 46: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Erhverv og Vækst	7.988	8.508	8.306	7.707	7.707
Udvalget i alt	7.988	8.508	8.306	7.707	7.707

Figur 13: Diagram over driftsbudget

### Diagram over driftsbudget 2024-2028



## 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 2025 kan aflæses i budgettet på den enkelte ydelse.

### Erhverv og Udvikling

I budget 2025-2028 er der i alt afsat 3,914 mio. kr. til området Erhverv og Udvikling.

Under området Erhverv og Udvikling ligger tilskuddet til 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 tilskuddet til 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 2025 også bevilliget en pulje til udvalget på 0,053 mio. kr., som udvalget kan disponere med.

## Turisme

Budgettet på 0,859 mio. kr. i 2025 er tilskud til Havørred Fyn på 0,259 mio. kr., og en pulje til event på 0,6 mio. kr.

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.

Sammen med Kerteminde Erhverv & Turisme ønsker forligspartierne, at tiltrække og understøtte events i Kerteminde Kommune. De rette events kan fremme fællesskaberne, understøtte lokale foreninger og øge lokale virksomheders og butikkers omsætning. I 2025 og 2026 afsættes 0,6 mio. kr. til afvikling af events. Midlerne udmøntes af Erhvervs- og Vækststudvalget, der også har dialog med Kerteminde Erhverv & Turisme om eventstrategi og den praktiske gennemførelse og finansiering af udvalgte events.

Tabel 47: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<b>Erhverv og udvikling</b>	<b>3.983</b>	<b>3.914</b>	<b>3.912</b>	<b>3.914</b>	<b>3.914</b>
Andel af drift af EU-kontor	109	113	113	113	113
Erhvervshus Fyn P/S	1.960	2.029	2.028	2.029	2.029
Erhvervshus Fyn S/I	736	761	761	761	761
Film Fyn A/S	701	726	726	726	726
Byregion Fyn	148	153	153	153	153
Erhvervsforening - partnerskabsaftale	79	79	79	79	79
Pulje til udvalget	0	53	52	53	53
Erhvervsanalyse	250	0	0	0	0
<b>Turisme</b>	<b>251</b>	<b>859</b>	<b>859</b>	<b>259</b>	<b>259</b>
Havørred Fyn	251	259	259	259	259
Events	0	600	600	0	0
<b>ETKerteminde</b>	<b>3.754</b>	<b>3.735</b>	<b>3.535</b>	<b>3.534</b>	<b>3.534</b>
ETKerteminde - bidrag	3.754	3.735	3.535	3.534	3.534
Området i alt	7.988	8.508	8.306	7.707	7.707

## 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 2024 blev 0,533 mio. kr. tilført til Destination Fyn. Denne aftale behandles af byrådet i Kerteminde årligt. ETKerteminde har et samlet budget på 3,735 mio. kr. i budget 2025-2028.

## SAMMENFATNINGEN AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028

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

## Budgetudvidelser

Der er i 2025 og 2026 bevilliget en pulje på 0,6 mio. kr. til understøttelsen af events.

## Reduktioner

Tilskuddet til ETKerteminde er blevet reduceret med 0,15 mio. kr. i 2025 og 0,35 mio. kr. i overslagsår. Dette svarer til en reduktion på hhv. 3,9 % og 9 %

Tabel 48: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<i>Udvidelser</i>	600	600	0	0
481: Event	600	600	0	0
<i>Reduktioner</i>	-150	-350	-350	-350
92: Reduktion i tilskud til ETKerteminde	-150	-350	-350	-350
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	0	0	0	0
Politikområdet i alt	450	250	-350	-350



## KLIMA- OG BÆREDYGTIGHEDSUDVALGET

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

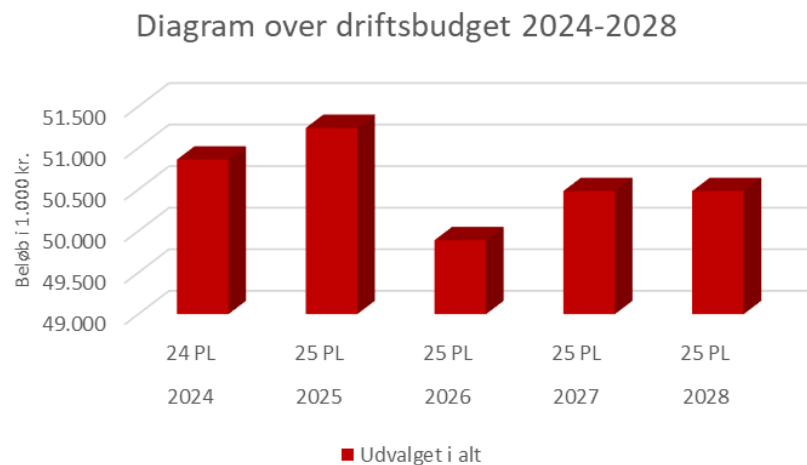
### Politikområdet under udvalget

Politikområdet Klima og bæredygtighed dækker over en bred række opgaver. Disse er til dagligt forankret i afdelingen Teknik, Klima og Byudvikling. 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 af grønne områder, som sikrer at alle kan få glæde af grønne oplevelser.

Tabel 49: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Klima & Bæredygtighed	50.861	51.242	49.891	50.482	50.482
Udvalget i alt	50.861	51.242	49.891	50.482	50.482

Figur 14: Diagram over driftsbudget



## KLIMA OG BÆREDYGTIGHED

### Politiske mål og udviklingstendenser

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

- Energoptimering
- Naturpleje
- Vedligehold af parker og veje

### Driftsbudget

Vedttaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår. De samlede nettodriftsudgifter udgør 51.242 Tusinde. kr. i 2025.

## Park og Vej

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

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

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

Tabel 50: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Bevillingsramme	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Med overførselsadgang	50.900	51.242	49.891	50.482	50.482
Natur	4.066	4.002	2.905	2.906	2.906
Miljø	377	385	385	385	385
Ejendomsadm. Energi	21.364	21.041	20.667	21.376	21.376
Park og Vej	25.093	25.814	25.934	25.815	25.815
Uden overførselsadgang	-39	0	0	0	0
Park og Vej	-39	0	0	0	0
Politikområdet i alt	50.861	51.242	49.891	50.482	50.482

## Ejendomsadm. energi

Området omfatter udgifter til el, varme, vand og vandaflledning for kommunens ejendomme. Dette er et område der har været stor bevågenhed omkring grundet massivt svingende priser. Vi ser dog en tendens til mere stabilitet omkring el. Dog stiger prisen på fjernvarme voldsomt i 2025. Ligeledes ligger kommunens midler til energioptimering af eksisterende bygninger er. Der er afsat omkring 3. mio. kr. til energioptimering i 2025.

## 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 projekter som Lifering og 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 2025-2028

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

### Budgetudvidelser:

Der foreligger ingen budgetudvidelser i 2025-2028.

### Reduktioner:

Der spares 380 t. kr. i årene 2025,2027,2028. ved park og vej. 2026 udholdes grundet merudgifter ved golfturnering på Great Northern som forventes, vil skabe en merudgift for park og vej.

Dernæst lukkes Svanebjerg Plejehjem hvilket vil resultere i et mindre forbrug på energiudgifter fra perioden 2026 og frem.

### Tekniske- og lovmæssige ændringer:

Ny ejendomslov omkring ejendomsskattelov pålægges staten hvilket resulterer i

færre opgaver for kommunen vedr. opkrævning mm.

Tabel 51: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-380	-90	-510	-510
116: Affaldssamling på strande og byområder reduceres	-50	0	-50	-50
117: Baneanlæg - Antal af kampbaner reduceres til en kampbane pr. anlæg	-30	40	-30	-30
118: Generel besparelse på parker og grønne områder	-150	0	-150	-150
119: Generel besparelse på vejvedligehold	-150	0	-150	-150
348: Lukning af plejehjemmet Svanehøj - afledt besparelse KBU	0	-130	-130	-130
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	-392	-392	-392	-392
250: LCP nr. 5: Ny ejendomsskattelov	-299	-299	-299	-299
251: LCP nr. 6: Følgelov til ejendomsskattelov	-93	-93	-93	-93
Politikområdet i alt	-772	-482	-902	-902

## ØKONOMIUDVALGET

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

### Politikområderne under udvalget

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

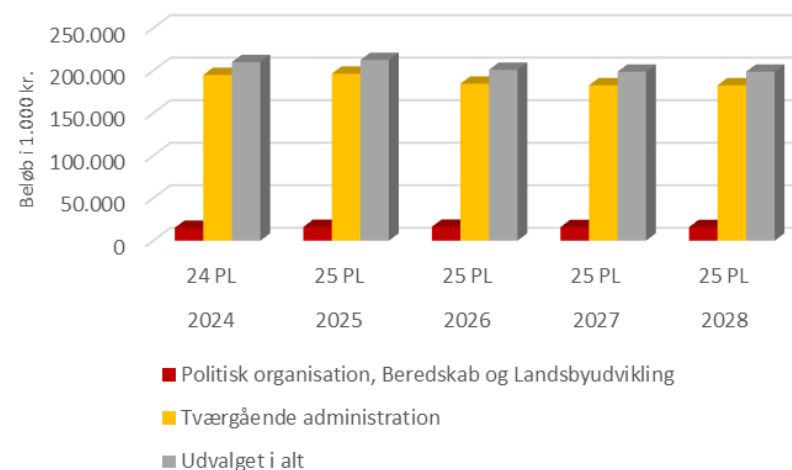
Politikområdet Tværgående administration dækker udgifter vedrørende administrationsbygninger, drift af den centrale administrative organisation og administration, fælles IT-udgifter, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenhed, pensionerede tjenestemænd fra den centrale administration,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

Tabel 52: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 k	2024	2025	2026	2027	2028
Politikområder	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling	15.023	16.130	16.338	15.930	15.930
Tværgående administration	194.901	196.270	184.521	182.702	182.702
Udvalget i alt	209.924	212.400	200.859	198.632	198.632

Figur 15: Diagram over driftsbudget

### Diagram over driftsbudget 2024-2028

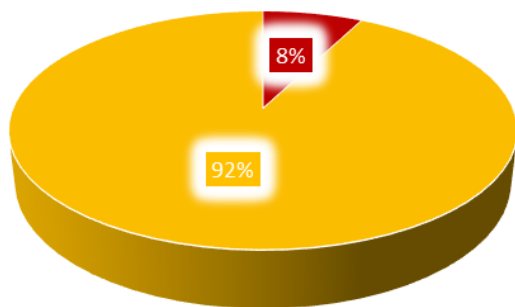


### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsårene, viser en stigning fra 2024 til 2025 og i forhold til 2025 et fald i overslagsårene. De samlede nettodriftsudgifter udgør 212,4 mio. kr. i 2025. Udgifterne fordeler sig med 16,13 mio. kr. til Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling og 196,27 mio. kr. til Tværgående administration

Figur 16: Procentfordeling over driftsbudget

## Procentfordeling over driftsbudget 2025



- Politisk organisation, Beredskab og Landsbyudvikling
- Tværgående administration

### POLITISK ORGANISATION OG BEREDSKAB

#### Politiske mål og udviklingstendenser

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

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

For beredskabet udarbejdes der beredskabsplaner som fastlægger rammerne.

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

Landsbyudvikling er beskrevet og udføres i henhold til Landsbypolitik 2023 –

2026.

### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår viser et stigende budget fra 2025 i forhold til 2024 på det samlede politikområde.

### Fælles formål

Indeholder udgifter til partitilskud, som på grundlag af afgivne stemme jf. seneste afholdt 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 53: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 k	2024	2025	2026	2027	2028
Bevillingsramme	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
Med overførselsadgang	15.023	16.130	16.338	15.930	15.930
Fælles formål	117	117	117	117	117
Byråd	7.944	8.282	8.489	8.281	8.281
Politiske udvalg	168	171	171	171	171
Kommissioner, råd og nævn	511	528	528	528	528
Valg	633	656	856	656	656
Beredskab	5.276	5.459	5.460	5.460	5.460
Borgerrådgiver	60	603	403	403	403
Landsbyudvikling	314	314	314	314	314
Politikområdet i alt	15.023	16.130	16.338	15.930	15.930

### Byråd

Indeholder udgifter til vederlag til borgmester, 1. viceborgmester, 7 udvalgsformænd og 24 byrådsmedlemmer og tillægsvederlag - i alt er der afsat 5,836 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 566.000 kr., til seminarer 225.000 kr. og KL Topmøde 28.000 kr. pr. år.

Der skal i november 2025 afholdes valg til byrådet – evt. afledt heraf er der i 2026 afsat 208.000 kr. i 2026 til efterløn til borgmester og udvalgsformænd.

Under området afholdes også pensionsudgifter til 6 tidligere borgmestre/enker i alt 1,589 mio. kr. pr. år.

### **Politiske udvalg**

Her er der til Økonomiudvalget afsat 92.000 kr. - heraf 71.000 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 528.000 kr. til: Beboerklagenævn 41.000 kr., Bevillingsnævn 18.000 kr., Børn og Ungeudvalget 9.000 kr., Bæredygtighedsråd 75.000 kr., Folkeoplysningsudvalg 67.000 kr., Handicapråd 57.000 kr., Hegnssyn 10.000 kr., Huslejenævn 101.000 kr., Seniorråd 115.000 kr. og til Udsatteråd 35.000 kr.

### **Valg**

Her afholdes udgifter til Kommunalvalg, Seniorrådsvalg, Folketingsvalg og EU-valg. Der skal i 2025 afholdes valg til Byråd og Seniorråd og senest i 2026 folketingsvalg. Der er afsat 0,656 mio. kr. i 2025 og 0,856 mio. kr. i 2025.

### **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 for- delingsnøglen 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 2025 er beregnet på grundlag af indbyggertal pr. 1.1.2024 og fremskrevet med KL's pris- og lønfremskrivninger pr. marts 2024. Kerteminde Kommunes andel af indbyggertal er 23.894 og bidraget udgør 5,456 mio. kr. i 2025.

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

### **Landsbyudvikling**

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

### **Borgerrådgiver**

Her afholdes udgifter til borgerrådgiverfunktionen som er ansat under Byrådet. I perioden 2022 – 2024 er udgiften finansieret via årligt tilskud fra Bolig og Planstyrelsen. Der er afsat 0,770 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. Der er i 2025 afsat 0,603 mio. kr. faldende til 0,403 mio. kr. i overslagsår

## SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028

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

### Budgetudvidelser

Som det fremgår af tabellen nedenfor, er der ikke vedtaget udvidelse i budget 2025 til 2028.

### Budgetreduktioner

Borgerrådgiver-funktionen i Kerteminde Kommune reduceres med 0,2 mio. kr. i 2025 stigende til 0,4 mio. kr. i 2026 og overslagsår. Der vil således fremover være et borgerrådgiver tilbud svarende til et halvt årsværk. Forligspartierne ønsker at tiden bruges på borger rådgivning frem for på afrapportering til Byrådet.

### Tekniske korrektioner

Der er indarbejdet ekstraudgifter til stemmesedler på 0,2 mio. kr. grundet forøgede udgifter til porto.

Tabel 54: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<i>Udvidelser</i>	0	0	0	0
<i>Reduktioner</i>	-200	-400	-400	-400
495: Borgerrådgiver	-200	-400	-400	-400
<i>Tekniske- og lovmæssige ændringer</i>	0	200	0	0
178: Ekstraudgifter til stemmesedler	0	200	0	0
Politikområdet i alt	-200	-200	-400	-400

## TVÆRGÅENDE ADMINISTRATION

### Politiske mål og udviklingstendenser

Politikområdet Tværgående Administration arbejder ud fra nedenstående politikker og principper:

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

### Driftsbudget

Vedtaget driftsbudget for 2024 og 2025 samt overslagsår afspejler et højere budget i 2025 end 2024 og fra 2026 et lavere budget end 2024 på det samlede politikområde.

Som det fremgår af nedenstående tabel, er der især tale om lavere budget på budgetområde generelle reserver, hvor der ikke er afsat i budget i årene 2026 til 2028.

Tabel 55: Driftsbudget

Opr. budget, beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2028
Bevillingsramme	24 PL	25 PL	25 PL	25 PL	25 PL
<b>Med overførselsadgang</b>	<b>194.791</b>	<b>196.154</b>	<b>184.405</b>	<b>182.586</b>	<b>182.586</b>
Administrationsbygninger	-828	-864	-864	-864	-864
Sekretariat og forvaltninger	141.584	146.366	146.592	146.379	146.379
Fælles IT-ramme	20.778	21.461	21.604	21.608	21.608
Administrationsbidrag	6.042	6.256	6.256	6.256	6.256
Tjenestemandspension tidl. ansatte	4.457	4.679	4.679	4.679	4.679
Risikostyring/interne forsikringspuljer	4.896	5.063	5.063	5.063	5.063
Fælles tværgående organisation	5.362	292	1.074	-536	-536
Generelle reserver	12.500	12.901	1	1	1
<b>Uden overførselsadgang</b>	<b>110</b>	<b>116</b>	<b>116</b>	<b>116</b>	<b>116</b>
Tjenestemandspension tidl. ansatte	110	116	116	116	116
Politikområdet i alt	194.901	196.270	184.521	182.702	182.702

### 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. Der er afsat netto -0,864 mio. kr. pr. år.

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 ad-

ministrative organisation, som omfatter 3 direktører - herunder de 6 som er Social, Arbejdsmarked & Borgerservice, Teknik, Klima & Byudvikling, Kultur, HR & Sekretariat, Økonomi, Personale & IT, Børn, Unge og Uddannelse samt Ældre & Sundhed

Som det fremgår af tabellen, er der tale om en stigning fra oprindeligt budget 2024, som især skyldes alm. pris- og lønfremskrivning primært. Der er i 2025 indarbejdet administrative besparelser for 3,6 mio. kr. Der er afsat 141,584 mio. kr. i 2024 og 146,366 mio. kr. i 2025.

### Fælles It-ramme

Området dækker fælles IT ekskl. personaleudgifter til IT-afdelingen. Fælles IT omfatter udgifter til server- og netværksdrift, betalinger og licenser til en række fælles it-løsninger, telefoni og drift af servicedisk. Der er afsat 20,778 mio. kr. pr. år. i 2024 og 21,461 mio. kr. 2025.

### Administrationsbidrag

Her afholdes kommunens udgifter til administrationsbidrag til andre myndigheder. Der er afsat 5,987 mio. kr. pr. år til Udbetaling Danmark og til Seniorpensionenheden 0,269 mio. kr. pr. år. I alt er der afsat 6,256 mio. kr. pr. år

### Tjenestemandspension tidl. ansatte

Her afholdes udgifter til at dække kommunens udgifter til pensionerede tjenestemænd i den centrale administration. Kommunen er genforsikret for forpligtelsen, men forsikringssummen dækker ikke hele udgiften. Der er afsat 4,95 mio. kr. pr. år.

### Risikostyring og interne forsikringspuljer

Her afholdes der udgifter til forsikringsmægler, centrale forsikringer og admini



strationsgebyrer 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 1,142 mio. kr. pr. år. til driftsudgifter til risikostyring. Herudover er der især afsat puljer på i alt 3,921 mio. kr. pr. år dækkende, arbejdsskader på 2,985 mio. kr., arbejdsmiljøtiltag på 0,173 mio. kr., forebyggende foranstaltninger på 0,395 mio. kr. og øvrige forsikringsskader på 0,508 mio. kr.

I alt er budget på 5,063 mio. kr. pr. år i 2025 og overslagsår.

### 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 7,132 mio. kr. i 2025 til:

- Arbejdsmiljøindsatser på 0,195 mio. kr. pr. år
- Barselspulje som er lovpligtig – der ydes lovens minimum refusion på 80%. Her er afsat 4,258 mio. kr. pr. år.
- Pulje til diverse undersøgelser og analyser på 0,117 mio. kr. pr. år
- Effektivisering af kommunens indkøb på 0,292 mio. kr. pr. år
- Fælles redningsabonnement vedrørende opsamling og bortskaffelse af døde dyr der er afsat 0,041 mio. kr. pr. år.
- Jubilæumsgratiale til medarbejdere ved 25, 40 og 50 års jubilæum på 0,163 mio. kr. pr. år.

- Løn – Akut lokalpulje som afsættes jf. overenskomstaftaler og som skal anvendes lokalt på 0,054 mio. kr. pr. år.
- Pulje til nye digitaliseringsinvesteringer på 0,323 mio. kr. pr. år.
- Pulje til udviklingsinitiativer for ledere og medarbejdere på 0,359 mio. kr. pr. år.
- Psykologisk rådgivning, som er et tilbud til medarbejderne om psykologisk rådgivning indenfor private eller arbejdsrelaterede problemstillinger på 0,51 mio. kr. pr. år.
- Tidsramme til FTR og Hovedudvalg ifølge indgåede aftaler med de faglige organisationer om vilkår/tidsrammer på 0,79 mio. kr. pr. år.
- Trivsel og Velfærdspulje til at forbedre arbejdsmiljøet for kommunens medarbejdere og øge trivslen på 0,270 mio. kr. pr. år.
- Tværgående uddannelsespulje til strategisk kompetenceudvikling af ledere og medarbejder i Kerteminde Kommune og understøttelse af Kerteminde Kommunes vision om Fællesskab i Kerteminde på 0,31 mio. kr. pr. år.
- En samarbejdsaftale og strategisk bosætning på 0,6 mio. kr.

Yderligere er der indarbejdet:

- Rammebesparelser 2025 – 2028 reduktion på 3,69 mio. kr. pr. år som skal udmøntes til politikområderne. 2,69 mio. kr. blev vedtaget ved budgetforlig 2024-2027, og 1 mio. kr., blev vedtaget ved budgetforlig 2025-2028.
- Investeringspulje her er budgetteret med netto reduktion på 3,506 mio. kr. i 2025, 3,506 mio. kr. i 2026 og 4,515 mio. kr. i 2027 og 2028.
- Øgede indtægter sfa. stigende takster på 0,25 mio. kr. Dette bliver udmøntet til de relevante fagområder i løbet af 2025.

### **Generelle reserver**

Der indarbejdes et regnskabsværn på 12,9 mio. kr. i 2024. Regnskabsværnet har til formål at skabe plads i servicerammen til eventuelle overførsler fra 2024 til 2025.

### **Tjenestemandspension tidl. ansatte – uden overførselsadgang**

Her afholdes der udgifter til at dække kommunens udgifter til pensionerede tjenestemænd i tidligere kommunale forsyningsvirksomheder. Der er afsat 0,116 mio. kr. pr. år.

### **SAMMENFATNING AF ÆNDRINGER TIL BUDGET 2025-2028**

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

### **Budgetudvidelser**

Som det fremgår af tabellen nedenfor, er der afsat 0,55 mio. kr. til opnormeringen af Handicapteamet og 0,6 mio. kr. til en samarbejdsaftale og strategisk bosætning.

### **Budgetreduktioner**

Som det fremgår af tabellen, er der vedtaget reduktioner, heriblandt en besparelse af stilling i Borgerservice, reduktion af pulje til uddannelse, rammebesparelser af kontorhold, nedlæggelse af flere elevpladser, reduktion i udgifter til kørsel, nedlæggelse af konsulentfunktioner og øvrige kan-opgaver indenfor administrationen. Samlet er der reduktioner for 4,149 mio. kr.

### **Tekniske korrektioner**

Som det fremgår af tabellen nedenfor, er der indarbejdet tekniske ændringer for 14,331 mio. kr. i 2025, 1,393 mio. kr. i 2026, og 1,182 mio. kr. i 2027 og 2028.

Heraf udgør regnskabsværnet 12,9 mio. kr. i 2025. Yderligere udgør LCP 0,249 mio. kr. i 2025, indarbejdelsen af opnormeringen til team Job og Rekruttering på 1,043 mio. kr., samt ændringen i administrationsbidraget til ældre- og plejeboliger på 0,139 mio. kr.

Tabel 56: Sammenfatning af ændringer

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>	<i>25 PL</i>
<b>Udvidelser</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>	<b>550</b>	<b>550</b>
252: Opnormering af Handicapteamet	550	550	550	550
483: Samarbejdsaftale og strategisk	600	600	0	0
<b>Reduktioner</b>	<b>-4.149</b>	<b>-4.149</b>	<b>-4.149</b>	<b>-4.149</b>
100: Besparelse af stilling i Borgerservice	-400	-400	-400	-400
103: Reduktion af puljen til uddannelse mm.	-150	-150	-150	-150
106: Rammebesparelse af kontorhold	-300	-300	-300	-300
107: Nedlæggelse af elevpladser i administrationen (TILRETTET)	-350	-350	-350	-350
147: Mindre juridisk bistand i BUU	-299	-299	-299	-299
177: Reduktion i udgifter til kørsel	-200	-200	-200	-200
179: Tilpasning af budget i Ældre, Handicap og Sundhed	-273	-273	-273	-273
198: Nedlæggelse af konsulentfunktioner i	-556	-556	-556	-556
308: Kommunale tilsyn på plejehjem	-71	-71	-71	-71
317: Øvrige kan-opgaver inden for administration	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
360: Bankgebyrer	-300	-300	-300	-300
496: Øgede indtægter sfa. stigende takster	-250	-250	-250	-250
<b>Tekniske- og lovmæssige ændringer</b>	<b>14.331</b>	<b>1.393</b>	<b>1.182</b>	<b>1.182</b>
208: LCP nr. 70. Administrative omkostninger i kommunerne og IT-driftsomkostninger til ESR	249	211	0	0
213: Opnormering i team Job og Rekruttering	1.043	1.043	1.043	1.043
229: Administrationsbidrag Ældre og plejeboliger	139	139	139	139
278: Regnskabsværn	12.900	0	0	0
Politikområdet i alt	11.332	-1.606	-2.417	-2.417

# Anlægsprojekter

Tabel 57: Investeringsoversigt

Investeringsoversigt - 2025-2028											
Øvrige anlæg:											
		Regnskabsår									
		2025		2025		2026		2027		2028	
		Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.		Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.		Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.		Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.		Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	
		U		I		U		I		U	
Bevilningsprogram	Bloknr.	UI		I		U		I		U	
	90255			600.000	0	0	600.000	0	0	0	0
	90321			0	0	0	3.950.000	0	0	0	0
	90334	2025_257	Opførelse af pavilloner ved Kulturhus Fjorden	0	0	0	0	0	0	0	0
	90338	2025_258	Langeskov Skole, nyt tag mellemtrin	0	0	0	0	5.000.000	0	0	0
	90348	2025_259	Renov. Faglokaler etape 2 og atletikbaner	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0
	90352	2025_272	Tilbygning Nymarkshallen	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000
	90352	2025_272	Renov. 6 tage Nymarksskolen	0	0	0	2.350.000	0	2.000.000	0	0
	90352	2025_272	Dagtilbud Marslev	0	0	0	3.500.000	0	9.000.000	0	0
NY	90552	2025_499	Flytning af pavillon Marslev	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0
NY	90554	2025_498	Udvidelse af parkeringsplads Marstev børnehushus/skole	0	0	0	0	0	0	0	720.000
NY	90539	2025_138	Nyt tag over fagfløjen - Kertemind Byskole	0	0	0	5.000.000	0	0	0	0
NY	90540	2025_140	Langeskov Skole, afd. Pilen - nyt tagpap	0	0	0	0	0	3.200.000	0	0
NY	90541	2025_260	Orange Planet - nyt tag og ventilation	0	0	0	0	0	0	0	1.300.000
NY	90542	2025_261	Marstev Skole - nyt tagpap	0	0	0	0	0	0	0	4.200.000
<b>Dagtilbud, uddannelse og unge, anlæg</b>	<b>Resultat</b>			<b>1.800.000</b>	<b>0</b>	<b>15.400.000</b>	<b>0</b>	<b>19.200.000</b>	<b>0</b>	<b>10.220.000</b>	<b>0</b>
	90128	2025_263	Kloakseparering af kommunale ejendomme	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0
	90278	2025_274	Opgradering af signalanlæg	0	0	0	0	0	0	0	0
	90315	2025_133	Helhedsplan marinaen	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0
	90354		Kommunale havne vedligehold (ekskl. Kertemind havn og marina)	500.000	0	0	500.000	0	500.000	0	1.500.000
	90355	2025_264	Pulje trafikikkerhed/cykelsti	0	0	0	0	0	0	0	0
	90357	2025_265	Infrastruktur Langeskov	0	0	0	0	0	0	0	4.000.000
NY	90543	2025_142	Trampesti - Klintevej	0	0	0	600.000	0	0	0	0
NY	90544	2025_143	Renovering af Langebro	0	0	0	2.700.000	0	0	0	0
NY	90545	2025_144	Bro 64 (Mesinge)	500.000	0	0	0	0	0	0	0
NY	90546	2025_266	Bro 67 (Bycentervej, Langeskov)	0	0	0	0	0	0	0	1.200.000
NY	90547	2025_130	Dobbeltrettet cykelsti Kertemind-Ladby	1.000.000	0	0	10.000.000	-5.500.000	0	0	0
NY	90548	2025_273	Dobbeltrettet cykelsti Nymarken-Ladby	0	0	0	0	0	14.000.000	-7.000.000	0
NY	90549	2025_155	Vedligeholdelseefterslæb på havne og marina	4.000.000	0	0	8.000.000	0	1.300.000	0	25.000.000
NY	90553	2025_487	Fortov mellem Odensevej - Tave Bonden	2.570.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Plan og teknik, anlæg</b>	<b>Resultat</b>			<b>8.570.000</b>	<b>0</b>	<b>23.800.000</b>	<b>-5.500.000</b>	<b>15.800.000</b>	<b>-7.000.000</b>	<b>31.700.000</b>	<b>0</b>
	90304		Nyt plejehjem Rynkeby	9.899.000	-1.680.000	0	0	0	0	0	0
	90345	2025_129	Ombygning af Lindhøjvej 2	250.000	0	0	4.700.000	0	46.000.000	0	0
	90350		Nyt plejehjem Rynkeby - boligdel	26.000.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Pleje og Sundhed, anlæg</b>	<b>Resultat</b>			<b>36.149.000</b>	<b>-1.680.000</b>	<b>4.700.000</b>	<b>0</b>	<b>46.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	90227		Omkælningsrum idrætshal Langeskov	0	0	0	2.000.000	0	5.200.000	0	0
	90300		Langeskov Park - fonde og komm. medfinans	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0
	90331	2025_275	Tilskud Fjord og Bælt tilbygning inkl. parkering	12.140.000	0	0	0	-3.872.000	0	0	0
	90337	2025_494	Vikingeanlæg ved Ladby	500.000	0	0	500.000	0	500.000	0	0
	90339		Renov. komm. genstande Munkebo/Langeskov	100.000	0	0	100.000	0	100.000	0	0
	90349	2025_127	Renov. svømmehal MIC	6.000.000	0	0	10.000.000	0	0	0	0
<b>Kultur og Fritid, anlæg</b>	<b>Resultat</b>			<b>18.740.000</b>	<b>0</b>	<b>13.600.000</b>	<b>-3.872.000</b>	<b>5.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
NY	90550	2025_139	Strandgården: Udsiftning af tag	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tværgående Administration</b>	<b>Resultat</b>			<b>1.200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	90240	2025_267	Anlægsramme	0	0	0	0	0	0	0	31.780.000
<b>Jordforsyning ØU, anlæg</b>	<b>Resultat</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.780.000</b>
	90353		Skovrejsningsprojekt	775.000	0	0	775.000	0	775.000	0	0
	90358		Legeplads v. Skovpavillionen	500.000	0	0	0	0	0	0	0
NY	90551	2025_157	Klimasikring af Kertemind By	500.000	0	0	1.500.000	0	500.000	0	0
<b>Klima og bæredygtighed, anlæg</b>	<b>Resultat</b>			<b>1.775.000</b>	<b>0</b>	<b>2.275.000</b>	<b>0</b>	<b>1.275.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Øvrige anlæg resultat</b>				<b>68.234.000</b>	<b>-1.680.000</b>	<b>59.775.000</b>	<b>-9.372.000</b>	<b>88.075.000</b>	<b>-7.000.000</b>	<b>73.700.000</b>	<b>0</b>

Tabel 57 fortsættes på næste side.

Jordforsyning:			Regnskabsår															
			2025		2025		2026		2026		2027		2027		2028		2028	
			Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.	Budgetoverslag P1 (Løbende priser) 1000 kr.
Bevillingsprogram			U	I	U	I	U	I	U	I	U	I	U	I	U	I	U	I
90059	2025_163	Byggemodning - Dalsgårdsvej - Rynkeby	0	-330.000	0	-330.000	0	-330.000	0	-330.000	0	-330.000	0	-330.000	0	-330.000	0	-330.000
90062	2025_164	Byggemodning af 8 grunde Flintager - Munkebo	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000
90063	2025_165	Byggemodning Vejlegårdsparken - Kerteminde	0	-2.400.000	0	-2.400.000	0	-2.400.000	0	-2.400.000	0	-2.400.000	0	-2.400.000	0	-2.400.000	0	-2.400.000
90065	2025_167 + 2025_169	Byggemodning - erhvervsomr. Langeskov Syd	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000	500.000	-1.000.000
90066		Salg af erhvervsgrunde i Munkebo	0	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	0	-20.000
90067		Byggemodning - erhverv Håndværkervej Langeskov	450.000	-600.000	450.000	-600.000	450.000	-600.000	450.000	-600.000	450.000	-600.000	450.000	-600.000	450.000	-600.000	450.000	-600.000
90307	2025_166	Byggemodning Dalby	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000
<b>Jordforsyning, anlæg</b>	<b>Resultat</b>		<b>950.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-4.750.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-4.750.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.130.000</b>
<b>Jordforsyning resultat</b>			<b>950.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-4.750.000</b>	<b>950.000</b>	<b>-4.750.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.130.000</b>
<b>Øvrige anlæg og jordforsyning resultat</b>			<b>69.184.000</b>	<b>-6.680.000</b>	<b>60.725.000</b>	<b>-14.372.000</b>	<b>89.025.000</b>	<b>-11.750.000</b>	<b>74.200.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>74.200.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>74.200.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>74.200.000</b>	<b>-4.130.000</b>	<b>74.200.000</b>	<b>-4.130.000</b>