

Basisbudget

i 1.000 kr.

Udvalg	Bevilling	Budget ID	Forslagsnavn	2026	2027	2028	2029
Opvækst- og Læringsudvalg							
	Uddannelsesområdet	2026_154	Øvrige korrektioner på uddannelsesområdet	282	513	691	691
		2026_157	Demografi på uddannelsesområdet	-1.198	3.368	8.911	7.386
		2026_172	Specialskoler, øvrige specialundervisningstilbud og kommunale tilskud til frie skoler	941	1.235	1.235	1.235
	Sundhedsområdet (børn/unge)	2026_147	Demografi på Sundhedsplejen	-163	-144	-75	3
	Dagtilbudsområdet	2026_148	Korrektioner vedrørende økonomisk friplads, søskenderabat, forældrebetaling mm.	166	166	166	166
		2026_149	Demografi på dagtilbudsområdet	-5.974	-5.026	-4.149	-4.498
Opvækst- og Læringsudvalg Total				-5.946	112	6.779	4.983
Socialudvalget							
	Børn og ungeområdet	2026_167	Børne- og ungesocialområdet	21.616	21.616	21.616	21.616
	Voksenområdet	2026_169	Voksensocialområdet	23.390	23.390	23.390	23.390
Socialudvalget Total				45.006	45.006	45.006	45.006
Sundheds- og Ældreudvalg							
	Ældreområdet	2026_160	Demografiregulering af hjemme- og sygepleje	1.344	2.131	1.566	8.162
Sundheds- og Ældreudvalg Total				1.344	2.131	1.566	8.162
Arbejdsmarkedsudvalg							
	Overførselsudgifter	2026_102	Tilpasning af overførselsudgifter til finansiering	-16.752	-23.080	-13.917	-6.930
Arbejdsmarkedsudvalg Total				-16.752	-23.080	-13.917	-6.930
Økonomiudvalg							
	Borgerservice	2026_103	Tilpasning af driftbudget i Borgerservice ved mindreindtægt fra salg af sygesikringsbeviser	361	361	361	361
	Administrativ organisation	2026_146	Tilpasning af forsikringsbudgettet	3.018	3.018	3.018	3.018
		2026_150	Færre indtægter fra rykkergebyrer grundet opgaveflyt til Gældsstyrelsen og PL-fremskrivning	1.416	1.416	1.416	1.416
		2026_162	Tilpasning af puljen på driften til overførsler mellem årene	-12	-12	-12	-12
		2026_164	Ændringer i afdrag på lån, renter, lånoptag og renter af likvide aktiver	-13.058	639	1.143	-240
		2026_170	Basisbudgetændring på Tjenestemandspension	-5.174	-5.174	-5.174	-5.174
		2026_191	Ændring af finansiering: Tilskud, udligning og skatter	-26.820	12.604	10.185	-73.044
		2026_192	Lov og cirkulæreprogrammet og andre reguleringer (LCP) 2026-2029	-1.175	2.264	3.065	1.853
		2026_65	Teknisk budgetkorrektion vedrørende STS	-79	-48	-15	-16
Økonomiudvalg Total				-41.523	15.068	13.987	-71.838
Hovedtotal				-17.871	39.237	53.421	-20.617

INDHOLDSFORTEGNELSE

OPVÆKST- OG LÆRINGSUDVALG	3
Uddannelsesområdet.....	3
2026_154 - Øvrige korrektioner på uddannelsesområdet	3
2026_157 - Demografi på uddannelsesområdet	5
2026_172 - Specialskoler, øvrige specialundervisningstilbud og kommunale tilskud til frie skoler ..	8
Sundhedsområdet (børn/unge)	12
2026_147 - Demografi på Sundhedsplejen	12
Dagtilbudsområdet	14
2026_148 - Korrektioner vedrørende økonomisk friplads, søskenderabat, forældrebetaling mm.	14
2026_149 - Demografi på dagtilbudsområdet	17
SOCIALUDVALGET	19
Børn og ungeområdet.....	19
2026_167 - Børne- og ungesocialområdet	19
Voksenområdet.....	23
2026_169 - Voksensocialområdet	23
SUNDHEDS- OG ÆLDREUDVALG	27
Ældreområdet	27
2026_160 - Demografiregulering af hjemme- og sygepleje	27
ARBEJDSMARKEDSUDVALG	30
Overførselsudgifter	30
2026_102 - Tilpasning af overførselsudgifter til finansiering	30
ØKONOMIUDVALG	32
Borgerservice	32
2026_103 - Tilpasning af driftbudget i Borgerservice ved mindreindtægt fra salg af sygesikringsbeviser	32
Administrativ organisation.....	34
2026_146 - Tilpasning af forsikringsbudgettet	34
2026_150 - Færre indtægter fra rykkergebyrer grundet opgaveflyt til Gældsstyrelsen og PL-fremskrivning	36
2026_162 - Tilpasning af puljen på driften til overførsler mellem årene	38
2026_164 - Ændringer i afdrag på lån, renter, lånoptag og renter af likvide aktiver	40
2026_170 - Basisbudgetændring på Tjenestemandspension.....	43

2026_191 - Ændring af finansiering: Tilskud, udligning og skatter.....	45
2026_192 - Lov og cirkulæreprogrammet og andre reguleringer (LCP) 2026-2029.....	48
2026_65 - Teknisk budgetkorrektio n vedrørende STS	50

OPVÆKST- OG LÆRINGSUDVALG

Uddannelsesområdet

2026_154 - Øvrige korrektioner på uddannelsesområdet

Type	Tekst
Udvalg	Opvækst- og Læringsudvalg
Bevilling	Uddannelsesområdet
Budget ID	2026_154
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Opvækst og Læring
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Folkeskoler
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Forslaget dækker en række bevægelser, hvor der i 2026 forventes både øgede og faldende udgifter i forhold til 2024-budgetaftalens forventninger til 2025 og overslagsårene. Samlet set skaber udviklingen et behov for en budgettilføjelse på 0,282 mio. kr. Tabellen "specifikationer" oplister de forskellige områder, der skaber det samlede resultat.

Forudsætninger

Pris- og lønskøn medfører en opjustering af budgettet for folkeskolerne med 0,046 mio. kr. i 2026, samt en nedjustering på 0,183 mio. kr. under SFO. For at sikre, at udgifter og indtægter balancerer, laves der hvert år en budgetteknisk korrektion som følge af pris- og lønfremskrivningen. Den relativt store korrektion skyldes en ekstraordinær stor forskel mellem den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2024 til 2025 og den politiske vedtagne budgettildelingsmodel, hvor der primært fremskrives på løn. Derudover nedjusteres budgettet i forbindelse med afledte effekter af trepartsmidlerne i form af øget forældrebetaling og øgede udgifter til søskendetilskud og fripladstilskud.

Øget statsbidrag stammer fra takstbladet 2025, der fremskrives jf. pris- og lønskønnet. Takstbladet opdateres årligt fra undervisningsministeriet, hvor takster for 2026 ikke er tilgængelige på nuværende tidspunkt.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	-138	93	271	271
Øvrig drift	420	420	420	420
Indtægt	0	0	0	0
Total	282	513	691	691

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Jf. pris- og lønskønnet har vores budgettildelingsmodeller nedskrevet lønbudgettet, da pris- og lønskønnet er lavere end det, der blev estimeret sidste år. Nedjusteringen på 0,314 mio. kr. vedrører skolernes lønninger, mens de resterende 0,619 mio. kr. vedrører SFO'erne.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
	-933	-933	-933	-933

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	282	513	691	691
Ændret pris- og lønskøn folkeskoler	46	277	455	455
Øget statsbidrag til friskoler	1.431	1.431	1.431	1.431
Øget statsbidrag til friskole SFO	102	102	102	102
Øget statsbidrag til efterskoler	92	92	92	92
Øget statsbidrag til forberedende grunduddannelse	-524	-524	-524	-524
Ændret pris- og lønskøn SFO	-183	-183	-183	-183
Afledt effekt på forældrebetaling, søskendetilskud og friplads tilskud vedrørende trepartmidler	-682	-682	-682	-682

Type	Tekst
Udvalg	Opvækst- og Læringsudvalg
Bevilling	Uddannelsesområdet
Budget ID	2026_157
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Opvækst og Læring
Indsatsområde	Demografi
Funktion	Folkeskoler
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Forslaget vedrører ændringerne til uddannelsesområdet på baggrund af den forventede udvikling i elevtallet ud fra befolkningsprognosen samt kendte udviklinger på de enkelte uddannelsesstilbud. Det samlede resultat består af en række forskellige faktorer, som er beskrevet nedenfor.

Forudsætninger

Ifølge den nyeste elevtalsprognose forventer folkeskolerne et faldende elevtal til og med skoleåret 2029/30. I skoleåret 2024/25 er der 3.436 elever, og der forventes et fald på 110 elever til efterfølgende skoleår, hvilket resulterer i 3.326 elever. Prognosen viser et årligt fald i elevtallet med et estimeret antal på 3.266 elever i skoleåret 2029/30, svarende til 60 færre elever end i skoleåret 2025/26, og 170 færre end i skoleåret 2024/25.

Sidste års elevtalsprognose estimerede et fald på 75 elever i skoleåret 2025/26, hvilket resulterer i en nedjustering af budgettet i 2026. Faldet i overslagsårene var estimeret sidste år til et samlet fald på 249 elever i skoleårene 2028/29 og 2029/30. Dette danner grundlag for en budgettilføjelse i overslagsårene.

På baggrund af det faldende elevtal i folkeskolerne forventes der en stigning i friskoler samt deres SFO.

- Friskoler forventer en stigning fra 1.974 til 2.005 elever
- Friskole SFO'er forventer en stigning fra 739 til 741 elever

Takster til disse statsbidrag er fremskrevet til nyeste pris- og lønskøn og ligger separat under sit eget budgetforslag: "Øvrige korrektioner Uddannelsesområdet".

SFO: Fald med 8 elever i SFO i 2026 i forhold til forventningen ved budgetlægningen for 2025 medfører en reduktion af budgettet med 0,155 mio. kr. I budgettet er der i 2029 nedjusteret med et forventet fald på 23 elever i SFO.

Ungdomsskolen: Budgettet er reguleret ift. budgetlægningen sidste år. Skolen får et beløb pr. borger i kommunen i alderen 14-18 år. Dette års befolkningsprognose forventer et mindre fald af børn mellem 14-18 år end sidste års prognose. Antallet af børn i aldersgruppen 14-18 år forventes i den nye prognose at udgøre 3.259 i 2026. Der er desuden reguleret i overslagsårene, hvor der nu forventes et fald på 279 personer i 2029.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	-2.732	1.834	7.377	5.852
Øvrig drift	1.534	1.534	1.534	1.534
Indtægt	0	0	0	0
Total	-1.198	3.368	8.911	7.386

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Forslaget reducerer 2,709 mio. kr. til løn på folkeskoler, 0,155 mio. kr. til SFO og tilføjer 0,121 mio. kr. til Ungdomsskolen i 2026.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
	-2.743	1.835	7.395	5.868

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	-1.198	3.368	8.911	7.386
Nulstilling af demografi folkeskoler jf. elevtalsprognose 2024	2.191	9.051	15.983	15.983
Demografi folkeskoler elevtalsprognose 2025	-4.889	-6.807	-7.670	-8.835
Demografi friskoler	1.516	1.516	1.516	1.516
Demografi friskole SFO	18	18	18	18
Nulstilling af demografi SFO jf. børnetalsprognosen 2024	-168	-519	-751	-751
Demografi SFO børnetalsprognosen 2025	13	-100	-321	-407
Demografi Ungdomsskolen	-111	-342	-613	-887
Nulstilling af demografi af Ungdomsskolen	232	551	749	749

2026_172 - Specialskoler, øvrige specialundervisningstilbud og kommunale tilskud til frie skoler

Type	Tekst
Udvalg	Opvækst- og Læringsudvalg
Bevilling	Uddannelsesområdet
Budget ID	2026_172
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Opvækst og Læring
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Forslaget vedrører ændringerne i basisbudget til budget 2026 og overslagsårene for:

- Heldagsskolen (03.22.08)
- Regionale specialundervisningstilbud (03.22.07)
- Interne skoler på anbringelsessteder og dagbehandlingstilbud (03.22.08)
- Specialskole i anden kommune (03.22.08)
- Kommunale tilskud til frie grundskoler (03.22.10)
- Kommunale tilskud til frie kostskoler (03.22.12)

Forudsætninger

Heldagsskolen (03.22.08) - budgetforøgelse på 2,318 mio. kr.

Heldagsskolens budgetmodel indeholder en fast tildeling og en elevafhængig tildeling. Den faste tildeling indeholder budgettet til ledelse, administration, drift mv. og prisreguleres årligt. Den elevafhængige tildeling genberegnes årligt. Den elevafhængige tildeling indeholder budget til løn og drift og fremskrives med den relevante pris- og lønfremskrivning. Den samlede budgetsum beregnes ved at gange den elevafhængige tildeling pr. elev med det gennemsnitlige elevtal for det indeværende skoleår (2024-2025).

Elevtallet på Heldagsskolen har i skoleåret 2024-2025 ligget på et gennemsnit på 80 elever. I skoleåret 2023-2024 var det gennemsnitlige elevtal 76 elever. Elevtallet er dermed forøget med 4 elever til Budget 2026. Den elevafhængige tildeling er i 2026 beregnet til 334.052 kr. pr. elev. Dermed skal Heldagsskolens budget reguleres med 1.336.207 kr.

I 2026 forventes det, at antallet af elever fra andre kommuner på Heldagsskolen vil falde fra aktuelt 6 til 4 elever. Dermed nedjusteres indtægtsbudgettet med 981.807 kr.

Regionale specialundervisningstilbud (03.22.07) - budgetreduktion på 0,189 mio. kr.

Der forventes i 2026 at være 1 elev, der vil modtage undervisning i et regionalt specialundervisningstilbud, hvilket giver en forventet udgift i 2026 på 765.449 kr. Sammenlignet med budget 2025 er der tale om et fald på 2 elever.

Interne skoler på anbringelsessteder og dagbehandlingstilbud (03.22.08) - budgetreduktion på 1,849 mio. kr.

Det estimerede antal elever, der i 2026 vil modtage undervisning på en intern skole på anbringelsessteder og dagbehandlingstilbud, er 61 elever. Den estimerede årstakst for 2026 er 246.182 kr. Dette giver i alt en forventet udgift på 15.017.102 kr.

Budgetforudsætningen til Budget 2025 var 63 elever til en gennemsnitspris på 247.823 kr.

Specialscole i anden kommune (03.22.08) - budgetreduktion på 0,529 mio. kr. i 2026 og 0,235 mio. kr. i 2027 og frem

Det estimerede antal elever, der i 2026 vil modtage undervisning på specialscole i anden kommune, er 108 elever. Den estimerede årstakst for 2026 er 354.592 kr.. Dette giver i alt en forventet udgift på 38.295.936 kr.

Budgetforudsætningen til Budget 2025 var 97 elever til en gennemsnitspris på 380.647 kr.

Budgetreduktionen formindskes i 2027 og frem, da der allerede i forbindelse med budget 2025 blev lagt en budgetreduktion ind i overslagsårene vedr. Faaborg-Midtfyn Kommunes eget autismeskoletilbud.

Kommunale tilskud til frie grundskoler (03.22.10) - budgetforøgelse på 0,794 mio. kr.

Det estimerede antal elever, der i 2026 vil modtage tilskud til undervisning på en fri grundskole, er 6 elever. Den estimerede årstakst for 2026 er på 132.331 kr. Dette giver i alt en forventet udgift på 793.986 kr.

Budgetforudsætningen til Budget 2025 var 0 elever.

Kommunale tilskud til frie kostskoler (03.22.12) - budgetforøgelse på 0,396 mio. kr.

Det estimerede antal elever, der i 2026 vil modtage tilskud til undervisning på en fri kostskole, er 5 elever. Den estimerede årstakst for 2026 er på 79.225 kr. Dette giver i alt en forventet udgift på 396.127 kr.

Budgetforudsætningen til Budget 2025 var 0 elever.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	1.303	1.303	1.303	1.303
Øvrig drift	-1.344	-1.050	-1.050	-1.050
Indtægt	982	982	982	982
Total	941	1.235	1.235	1.235

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Heldagsskolens lønbudget forøges i 2026 med 1,303 mio. kr.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
	1.303	1.303	1.303	1.303

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	941	1.235	1.235	1.235
03.22.08 Heldagsskolen, regulering af budget 2026	1.336	1.336	1.336	1.336
03.22.08 Indtægtsbudget - salg af pladser på Heldagsskolen	982	982	982	982
03.22.07 Regionale specialundervisningstilbud	-189	-189	-189	-189
03.22.08 Interne skoler på anbringelsessteder og dagbehandlingstilbud	-1.849	-1.849	-1.849	-1.849
03.22.08 Specialskole i anden kommune	-529	-235	-235	-235
03.22.10 Kommunale tilskud til frie grundskoler	794	794	794	794
03.22.12 Kommunale tilskud til frie kostskoler	396	396	396	396

Sundhedsområdet (børn/unge)

2026_147 - Demografi på Sundhedsplejen

Type	Tekst
Udvalg	Opvækst- og Læringsudvalg
Bevilling	Sundhedsområdet (børn/unge)
Budget ID	2026_147
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Opvækst og Læring
Indsatsområde	Demografi
Funktion	Kommunal sundhedstjeneste
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Sundhedsplejens budget skal hvert år reguleres med den demografiske udvikling. Sundhedsplejens budget er opdelt i faste udgifter, som ikke varierer med udviklingen i antallet af børn, og variable udgifter, som ændres med udviklingen i antallet af børn. Det er alene de variable udgifter, som reguleres på baggrund af den demografiske udvikling. Demografimodellen er opbygget, så 75 % af de variable udgifter reguleres med udviklingen i antallet af børn i aldersgruppen 0-5 år, mens de resterende variable udgifter reguleres med udviklingen i antallet af børn i aldersgruppens 6-16 år.

Frem mod 2028 sker der et fald i antallet af børn i begge aldersintervaller, hvorefter der igen ses en mindre stigning fra 2028 til 2029. Det medfører, at Sundhedsplejens budget reguleres med -163.000 kr. i 2026, -144.000 kr. i 2027, -75.000 kr. i 2028 og 3.000 kr. i 2029. Ved budgetlægningen for 2027 vil budgetterne i 2027-2030 blive reguleret på baggrund af ny opdateret forventning til børnetallene.

Forudsætninger

Forudsætningerne for beregningen er forventningen til børnetallene i aldersgrupperne 0-5 årige og 6-16 årige, jf. befolkningsprognose 2025. Fra 2025 til 2026 forventes der et fald på 50 børn i aldersgruppen 0-5 årige og et fald på 177 børn i aldersgruppen 6-16 årige.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	-156	-139	-74	2
Øvrig drift	-7	-5	-1	1
Indtægt	0	0	0	0
Total	-163	-144	-75	3

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Personaleforhold: I forbindelse med vedtagelsen af budget 2025 er der pga. faldende børnetal allerede forudsat en reduktion af lønmidler i Sundhedsplejen fra 2025 til 2026 på 0,278 mio. kr. Med forventningen om et yderligere fald i børnetallet (svarende til 0,156 mio. kr.) vil Sundhedsplejens lønbudget i 2026 blive reduceret med i alt 0,434 mio. kr., når der sammenlignes med budget 2025.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
Lønkroner	-156	-139	-74	2

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Dagtilbudsområdet

2026_148 - Korrektioner vedrørende økonomisk friplads, søskenderabat, forældrebetaling mm.

Type	Tekst
Udvalg	Opvækst- og Læringsudvalg
Bevilling	Dagtilbudsområdet
Budget ID	2026_148
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Opvækst og Læring
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Fælles formål
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Hvert år beregnes de forventede udgifter og indtægter til henholdsvis økonomisk friplads, søskendetilskud, forældrebetaling m.m. Dagtilbudsloven bestemmer, at kommunen skal yde hel eller delvis økonomisk friplads, søskenderabat samt tilskud til private dagtilbud efter særlige regler. Kommunen har fastsat en forældrebetalingsandel på 25 pct., som er lovens maksimum. Alle disse elementer afhænger af størrelsen på udgifterne til de kommunale og selvejende dagtilbud. Dette budgetforslag beskriver således de afledte effekter af ændret udvikling i de kommunale udgifter. Derudover bliver der hvert år foretaget en pris- og lønregulering af området.

Forslaget dækker følgende bevægelser med både mindre- og merudgifter svarende til en samlet budgetforøgelse på 0,166 mio. kr. for alle budgetår:

- Mindreforbrug på 0,846 mio. kr. grundet tilpasning af økonomisk friplads og søskenderabat.
- Mindreforbrug på 0,072 mio. kr. grundet ny beregning af puljer til beregning af forældrebetaling.
- Mindreforbrug på 0,692 mio. kr. grundet nye pris- og lønskøn.
- Merforbrug på 0,474 mio. kr. grundet afledt effekt af trepartsmidler på forældrebetaling, friplads og søskenderabat.
- Merforbrug på 1,056 mio. kr. grundet rettelse af budgettet for forældrebetaling i den kommunale børnehave.
- Merforbrug på 0,246 mio. kr. grundet genberegning af bygningstilskud til privatinstitutioner.

Forudsætninger

Omkostningen til økonomisk friplads og søskenderabat er justeret ift. regnskab 2024. Regnskab 2024 viste et fald i udgifterne til økonomisk friplads på alle pasningstilbud på nær den kommunale vuggestue og børnehave, der har oplevet en mindre stigning.

Udgifter til søskenderabat er steget en smule på alle pasningstilbud. Samlet set forventes der et mindreforbrug på 0,846 mio. kr. i 2026 og frem.

Lokalt politisk vedtagne puljer vedr. bl.a. indkøbsbesparelser, barsel og forsikring indgår i beregningen af forældrebetalingen, jf. tildelingsmodellen. Samlet set er effekten et mindreforbrug fra og med 2026 på varigt 0,072 mio. kr.

Pris- og lønskøn medfører en faldende udgift til tilskud og indkøb som er 0,692 mio. kr. i 2026 og frem. For at sikre, at udgifter og indtægter balancerer på budgettet, laves der hvert år en budgetteknisk korrektion som følge af pris- og lønfremskrivningen. Denne korrektion skyldes en forskel mellem den generelle pris- og lønfremskrivning fra 2025 til 2026 og den politiske vedtagne budgettildelingsmodel, hvor der primært fremskrives på løn.

I forbindelse med udmøntningen af trepartsmidlerne, som sikrer et særligt lønløft til det pædagogiske personale, opjusteres budgettet med 0,474 mio. kr. i form af afledte effekter af øget forældrebetaling, øgede udgifter til søskendetilskud og fripladstilskud og øget udgifter til private pasningstilbud.

Budgettet for forældrebetaling i den kommunale børnehave er blevet budgetlagt for højt i forbindelse med indførelsen af minimumsnormeringer. Denne rettelse medfører en ekstraudgift på 1,056 mio. kr.

Hvert år genberegnes bygningstilskuddet til privatinstitutionerne i forhold til de bygningsrelaterede udgifter for de selvejende institutioner. Genberegningen medfører en opjustering af budgettet med 0,246 mio. kr.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	166	166	166	166
Indtægt	0	0	0	0
Total	166	166	166	166

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	166	166	166	166
Tilpasning af økonomisk friplads og søskenderabat	-846	-846	-846	-846
Regulering af puljer til beregning af forældrebetaling	-72	-72	-72	-72
Nyt pris- og lønskøn	-692	-692	-692	-692
Afledt effekt af trepartsmidler	474	474	474	474
Rettelse af forældrebetalingbudgettering	1.056	1.056	1.056	1.056
Genberegning af bygningstilskud til privatinstitutioner	246	246	246	246

Type	Tekst
Udvalg	Opvækst- og Læringsudvalg
Bevilling	Dagtilbudsområdet
Budget ID	2026_149
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Opvækst og Læring
Indsatsområde	Demografi
Funktion	Fælles formål
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Demografimodellen beregner de økonomiske konsekvenser, der følger af den demografiske udvikling og et uændret serviceniveau på dagtilbudsområdet. Hvert år justeres beregningen på baggrund af udviklingen i befolkningsprognosen og dækningsgraden for seneste afsluttede år. Disse tal sammenholdes med forvaltningens vurdering på § 83-dagtilbuddene og giver det samlede børnetal for 2026 fordelt på de enkelte pasningstilbud.

Forudsætninger

Ændringen i basisbudget er en korrektion til tidligere budgetaftalers demografiregulering for årene 2026-2029 og er derfor ikke udtryk for den samlede udvikling i budgettet. Når den nye demografiberegning sammenlægges med tidligere korrektioner til budgettet, er summen af korrektionerne udviklingen i budgettet sammenlignet med 2025-budgettet:

Reguleringen er et udtryk for udviklingen i demografi og medfører således, at budgettet nedjusteres med 5,974 mio. kr. i forhold til det tidligere forudsatte budget i 2026, som forudsatte en fremgang i børnetallet.

Den nye prognose forventer samme antal børn i aldersgruppen 0-2 år som sidste år, mens der forventes 65 færre børn i aldersgruppen 3-6 år sammenlignet med sidste års prognose. Der er taget udgangspunkt i dækningsgraden i 2024. Dækningsgraden er den andel af børn i aldersgruppen, som har et kommunalt, selvejende eller privat dagtilbud. Dækningsgraden var i 2025 66,0 pct. på de 0-2-årige og 96,5 pct. for de 3-5-årige, hvilket er et fald i begge aldersgrupper ift. 2023.

Antallet af børn i § 83-dagtilbuddet fastholdes på samme niveau (11) som i 2025.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	-5.974	-5.026	-4.149	-4.498
Øvrig drift	0	0	0	0
Indtægt	0	0	0	0
Total	-5.974	-5.026	-4.149	-4.498

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Personaleforhold: Sammenlignet med 2025 vil det kommunale lønbudget i 2026 blive reduceret med 3,784 mio. kr.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
Lønkroner	-5.974	-5.026	-4.149	-4.498

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	-5.974	-5.026	-4.149	-4.498
Tilpasning af børnetal	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765
Modregning af allerede indlagte stigning i budget 2026-2029 - demografipuljen	-2.209	-2.054	-2.201	-2.501
Budget til ny forventet demografiregulering i 2027-2029	0	793	1.817	1.768

SOCIALUDVALGET

Børn og ungeområdet

2026_167 - Børne- og ungesocialområdet

Type	Tekst
Udvalg	Socialudvalget
Bevilling	Børn og ungeområdet
Budget ID	2026_167
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Socialområdet
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Opholdssteder mv. for børn og unge
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

For hele børne- og ungesocialområdet gør sig gældende, at det forudsættes, at der vil være 185 børn, der er anbragt i 2026. Det er en stigning i forhold til forudsætningen for budget 2025, hvor der blev afsat budget til 166 børn. I 2024 var der anbragt 179 helårsbørn.

Hvert år genberegnes budgetterne på børne- og ungesocialområdet for at identificere eventuelle ubalancer i basisbudgettet, på baggrund af kendte sager, og forventningen til efterværn eller overgang til voksenområdet. Nedenstående områder bidrager til den samlede basisbudgetkorrektion på børne- og ungesocialområdet. Basisbudgettilpasningen på området vil give en stigning i budgettet på børne- og ungesocialområdet på 21,616 mio. kr. i budget 2026.

Forudsætninger

Budgetterne beregnes som udgangspunkt ud fra kendte sager ved budgetopfølgningen 31.03. Herudover medtages de sager, der forventes at forsætte på efterværn på børne- og ungeområdet. Eftersom budgetforudsætningerne fastlægges i foråret forud for budgetåret, kan den reelle udvikling i budgetåret se anderledes ud.

Refusion for særligt dyre enkeltsager – merindtægt på 6,565 mio. kr.

Udgifter, der indgår i beregningsgrundlaget for særligt dyre enkeltsager, er de udgifter, som kommunen afholder efter Serviceloven. Refusion for særligt dyre enkeltsager skal ses i sammenhæng med det stigende udgiftsbehov på anbringelser. Stigningen i refusion vedrørende særligt dyre enkeltsager er drevet af både en stigning i antallet af anbragte børn samt stigende udgifter pr. anbragt barn.

Anbringelser – budgetstigning på 24,146 mio. kr.

Budgetforudsætningen til budget 2025 var 166 anbragte helårsbørn. I regnskabsår 2024 var der 179 anbragte helårsbørn, mens der i budgetopfølgningen 31.03 var en forventning om 178 helårsbørn i 2025. Ved gennemgang af forventet tilgang og afgang forventes der til budget 2026 i alt 185 anbragte helårsbørn. Den forventede stigning baseres på gennemgang af kendt til- og afgang og skyldes overordnet et øget antal underretninger med deraf stigende antal sager. Derudover ses generelt en stigende kompleksitet i anbringelsessagerne. Det forventes, at gennemsnitsprisen stiger 154 kr. pr. døgn pr. barn.

Tre af de anbragte børn forventes at være anbragt efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet. Der har i perioden 2022-2024 været et gennemsnit på 2,7 anbragte pr. år på anbringelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet.

Udover selve anbringelsen på f.eks. opholdssted, døgninstitution eller plejefamilier er der andre indsatser, der også er en del af udgifterne til anbringelserne. Der kan være behov for aflastning i forbindelse med anbringelse i plejefamilier. Det samme gør sig gældende for kontaktpersoner, hvor flere anbragte kan være anbragt på f.eks. opholdssted og eget værelse, og hvor anbringelsen er suppleret med kontaktpersoner.

Tabt arbejdsfortjeneste – budgetreduktion på 0,855 mio. kr.

Forventningen til budget 2026 er 55 personer på tabt arbejdsfortjeneste. Budgetforudsætningen til budget 2025 var ligeledes 55 personer. Den gennemsnitlige nettoudgift pr. år forventes at falde med 15.500 kr. pr. person tildelt tabt arbejdsfortjeneste.

Aflastning – budgetstigning på 0,931 mio. kr.

Budgetforudsætningen til budget 2025 var 50 børn på aflastning og en gennemsnitspris pr. år på 257.000 kr. Til budget 2026 forventes der 53 børn på aflastning med en gennemsnitspris på 260.000 kr. Derfor forventes gennemsnitsprisen at stige med 3.000 kr. pr. barn/ung pr. år.

Sociale del af en skole – budgetstigning på 0,492 mio. kr.

Socialområdet har udgifter til den sociale del af skolen, hvor Opvækst og Læring har til undervisningsdelen. Budgetforudsætningen til budget 2026 er 186 børn med en gennemsnitspris pr. år på 157.000 kr. Antallet af børn og gennemsnitsprisen er lig med forventningen til regnskab 2025.

I forhold til forudsætningerne for budget 2025 er det en stigning på 4 helårsbørn og en uændret gennemsnitspris.

Stigningen i antal af elever i interne skoletilbud fra budgetforudsætningerne for 2025 til budget 2026 skyldes det stigende antal børn, der anbringes på opholdssteder med interne skoletilbud.

Kontaktpersoner – budgetstigning på 3,122 mio. kr.

Der er en stigning i behovet for kontaktpersoner. Budgetforudsætningen for budget 2025 var 107 børn med en gennemsnitspris pr. år på 43.000 kr. Til budget 2026 er forventningen 111 børn med en gennemsnitspris på 70.000 kr. pr. år.

Det forventes, at 2,858 mio. kr. (svarende til ca. 35% af udgifterne til kontaktpersoner) er en følgeudgift for de børn og unge, der er anbragt.

Nulstilling af skæv P/L – budgetstigning på 0,345 mio. kr.

Der sker en skæv fremskrivning af P/L på udgifts- og indtægtsbudget på Damtoften og Fjelleruphus, som skal nulstilles. Derfor er der brug for en budgetstigning på 0,345 mio. kr. Der laves en løsning, så dette ikke vil ske fremadrettet.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	345	345	345	345
Øvrig drift	21.271	21.271	21.271	21.271
Indtægt	0	0	0	0
Total	21.616	21.616	21.616	21.616

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Det skal bemærkes, at der er en usikkerhed forbundet med, hvor mange af opgaverne, der vil blive varetaget hhv. internt og eksternt. Den direkte forøgelse er derfor en minimumsbetragtning for personalekonsekvensen. Den samlede ramme for personaleressourcer øges i forhold til budget 2025 direkte med 0,345 mio. kr. til døgninstitutionerne.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
	345	345	345	345

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	21.616	21.616	21.616	21.616
Særligt dyre enkeltsager (SDE)	-6.565	-6.565	-6.565	-6.565
Anbringelser	24.146	24.146	24.146	24.146
Nulstilling af skæv PL	345	345	345	345
Tabt arbejdsfortjeneste	-855	-855	-855	-855
Aflastning	931	931	931	931
Social del af en skole	492	492	492	492
Kontaktpersoner	3.122	3.122	3.122	3.122

Type	Tekst
Udvalg	Socialudvalget
Bevilling	Voksenområdet
Budget ID	2026_169
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Socialområdet
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

På voksenområdet forventes en stigning på botilbud, aktivitets- og samværstilbud samt STU. Derudover forventes en stigning i refusionen vedrørende særligt dyre enkeltsager.

På botilbud forventes antallet af helårsborgere at stige med blot én borger, men generelt ses der stigninger i gennemsnitsudgiften pr. borger. På STU forventes antallet af helårsborgere i eksterne STU-tilbud at stige.

Hvert år genberegnes budgetterne på voksensocialområdet for at identificere eventuelle ubalancer mellem basisbudgettet og de forventede udgifter på baggrund af kendte sager, herunder overgang fra børneområdet. Nedenstående områder bidrager til den samlede basisbudgetkorrektion på voksensocialområdet, som samlet er på 23,390 mio. kr.

Forudsætninger

Budgetterne beregnes som udgangspunkt ud fra kendte sager ved budgetopfølgningen 31.03. Herudover medtages de sager fra børneområdet, som forventes at overgå og medføre udgifter på voksenområdet i budgetåret. Eftersom budgetforudsætningerne fastlægges i foråret forud for budgetåret, kan den reelle udvikling i budgetåret se anderledes ud. Nedenstående er derfor baseret på forventninger til udviklingen fra 2025 til 2026.

Botilbud – budgetstigning på 11,371 mio. kr.

Botilbud er delt op i midlertidige botilbud (SEL §107), længerevarende botilbud (SEL §108) og botilbudslignende tilbud (ABL §105).

På botilbud forventes der at være 126,2 helårsborgere i eksterne botilbud i budget 2026, svarende til en stigning på én borger ift. budget 2025. Gennemsnitsudgiften pr. borger forventes at stige med 314 kr. Det forventes, at antal solgte pladser stiger med 4,0, og at gennemsnitsindtægten pr. borger stiger med 327 kr.

Den primære årsag til stigningen i basisbudgettet er stigende priser pr. borger i eksterne tilbud, hvilket dækker over en kombination af takststigninger og udvikling i borgernes behov.

Overgangen af børn fra børneområdet til voksenområdet, som forventes at skulle i eksterne botilbud, medfører en forventet udgiftsstigning på 10,134 mio. kr. Udviklingen i udgiften fra 2025 til 2026 er derfor i høj grad drevet af overgangen fra børneområdet, som ikke modsvares af en tilsvarende afgang fra området.

Refusion for særligt dyre enkeltsager – øgede indtægter på 6,303 mio. kr.

Udgifter, der indgår i beregningsgrundlaget for særligt dyre enkeltsager, er de udgifter, som kommunen afholder efter Serviceloven. Der ses en bevægelse mod flere borgere med den højest mulige refusion, hvilket hænger sammen med de stigende priser på botilbudsområdet.

Beskyttet beskæftigelse samt aktivitetstilbud – budgetstigning på 3,202 mio. kr.

Aktivitetstilbud er opdelt i beskyttet beskæftigelse (SEL §103) og aktivitets- og samværstilbud (SEL §104).

På køb af pladser i aktivitetstilbud forventes der en stigning i antallet af helårsborgere på 13 fra budget 2025 til budget 2026. På salg af pladser i aktivitetstilbud forventes der en stigning i antallet af helårsborgere på 3 fra budget 2025 til budget 2026. Basisbudgetforudsætningerne for budget 2025 forventede et fald i antallet af borgere i §103 og §104 samlet set, hvilket ikke er sket. Derfor opjusteres budgettet med udgangspunkt i det forventede behov for 2025.

Krisecentre og forsorgshjem (SEL §§109-110) – budgetstigning på 3,092 mio. kr.

Antallet af døgn på krisecentre forventes at stige med 483 døgn fra forudsætningerne i budget 2025 til budget 2026. Antallet af døgn på forsorgshjem forventes at stige med 789 døgn fra forudsætningerne i budget 2025 til budget 2026. Der er statsrefusion på området, og budget 2026 på statsrefusion er opjusteret, da der er en stigning i budgetforudsætningerne. De forventede udgifter til krisecentre og forsorgshjem er i alt på 7,749 mio. kr. til budget 2026. Regnskab 2024 viste et forbrug på 7,744 mio. kr. Derfor forventes der ikke en stigning i forbrug på området.

Budgetstigningen på 3,092 mio. kr. er en budgetopretning, da budget 2025 blev baseret på en forudsætning omkring antallet af døgn, der har vist sig at være for lav. Der er selvhenvenderprincip på krisecentre og forsorgshjem, hvilket gør området vanskeligt styrbart.

STU – budgetstigning på 7,617 mio. kr.

I løbet af 2025 er der sket en stigning i udgifterne til køb af eksterne STU-forløb som følge af et stigende antal borgere i eksterne STU-forløb. Budgetforudsætningen for budget 2025 var 15 helårselever i eksterne STU-forløb, mens der i budget 2026 forventes 34,6 helårselever i eksterne STU-forløb. Den gennemsnitlige udgift forventes at stige fra 743 kr. til 920 kr. pr. dag. Sammenlignes budget 2026 med forventet regnskab 2025, forventes der en uforandret gennemsnitspris, mens der forventes en stigning i 2026 på 7,6 helårselever.

BPA – budgetstigning på 2,058 mio. kr.

Budgetforudsætningen til budget 2026 er 20 helårsborgere, hvilket er uændret i forhold til forudsætningen for budget 2025. Samtidig stiger den forventede gennemsnitsudgift pr. borger pr. dag til 282 kr. i budget 2026, hvilket svarer til det forventede niveau i regnskab 2025.

Kofoedsminde – budgetstigning på 0,393 mio. kr.

På nuværende tidspunkt er der i basisbudgettet for 2026 taget udgangspunkt i den afholdte udgift i 2025.

Lunden aflastning – budgetstigning på 1,960 mio. kr.

Det forventede antal solgte aflastningsophold i regnskab 2025 ligger under budgetforudsætningen for budget 2025. Det forventes, at der i budget 2026 sker en stigning i antal solgte aflastningsophold på 42 døgn i forhold til regnskab 2025. På trods af stigningen forventes der færre indtægter i budget 2026 i forhold til forudsætningen for budget 2025.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	23.390	23.390	23.390	23.390
Indtægt	0	0	0	0
Total	23.390	23.390	23.390	23.390

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	23.390	23.390	23.390	23.390
Botilbud (§105, §107 og §108)	11.371	11.371	11.371	11.371
Refusion for særligt dyre enkeltsager	-6.303	-6.303	-6.303	-6.303
Beskyttet beskæftigelse (SEL §103)	-12	-12	-12	-12
Aktivitets-og samværstilbud (SEL §104)	3.214	3.214	3.214	3.214
Krisecentre og forsorgshjem (SEL §§ 109 og 110)	3.092	3.092	3.092	3.092
STU	7.617	7.617	7.617	7.617
BPA §96	2.058	2.058	2.058	2.058
Kofoedsminde	393	393	393	393
Lunden Aflastning	1.960	1.960	1.960	1.960

SUNDHEDS- OG ÆLDREUDVALG

Ældreområdet

2026_160 - Demografiregulering af hjemme- og sygepleje

Type	Tekst
Udvalg	Sundheds- og Ældreudvalg
Bevilling	Ældreområdet
Budget ID	2026_160
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Sundhed og Ældre
Indsatsområde	Demografi
Funktion	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Demografimodellen beregner de økonomiske konsekvenser, der følger af den demografiske udvikling og et uændret serviceniveau i hjemmeplejen og sygeplejen. Hvert år justeres beregningen på baggrund af udviklingen i befolkningsprognosen, det gennemsnitlige antal leverede timer i hjemmeplejen og sygeplejen samt en pristalsreguleret timepris.

Ældreloven træder i kraft d. 1.7.2025. Loven introducerer nye krav og rammer for pleje af ældre, hvilket kan påvirke kommunernes budgettering. Demografireguleringen tilpasses fremadrettet, så både serviceloven og ældreloven indgår i demografireguleringen.

Med den nye sundhedsreform vil opgaver overgå fra sygeplejen til regionen. Opgaveoverdragelsen forventes at træde i kraft d. 1.1.2027. Den nye sundhedsreform vil medføre en ændring i demografireguleringen, så det fremtidigt er tilpasset den nye opgaveportefølje i sygeplejen.

Forudsætninger

Ændringen i basisbudget er en korrektion til tidligere budgetaftalers demografiregulering for årene 2026-2029, og er derfor ikke udtryk for den samlede udvikling i budgettet. Når den nye demografiberegning sammenlægges med tidligere korrektioner til budgettet, er udviklingen i budgettet sammenlignet med 2025-budgettet:

År:	Oprindeligt budget (kr.):	Budgetregulering (kr.):	Nyt budget (kr.):
2026:	5.610.901	1.343.736	6.954.637
2027:	11.320.684	2.131.470	13.452.154
2028:	17.750.619	1.566.123	19.316.742
2029:	17.750.619	8.162.479	25.913.098

Regulering af demografipuljen er et udtryk for udviklingen i demografi og takstreguleringen og betyder således, at demografipuljen stiger fra 5,611 mio. kr. til 6,955 mio. kr. i 2026.

Det forventes, at antallet af 65+ årige i kommunen stiger fra 2025 til 2026, med 105 borgere, hvilket er 43 borgere flere, end det blev forudsat i budget 2025. Ændringen skyldes, at befolkningsprognosen genberegnes hvert år.

Stigningen i 2029 skal ses i lyset af, at der rent teknisk ikke i budget 2025 blev lagt forventninger ind til demografien i 2029, da der ikke budgetlægges for mere end fire år ad gangen. Det forventede budget i 2029 blev derfor sat til samme niveau som 2028, hvorfor der er en særligt stor ændring i 2029.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	1.344	2.131	1.566	8.162
Øvrig drift	0	0	0	0
Indtægt	0	0	0	0
Total	1.344	2.131	1.566	8.162

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Personale-konsekvens

Den samlede ramme for personaleressourcer øges i forhold til budget 2025 med hhv. 6.954.637 kr., 13.452.154 kr., 19.316.742 kr. og 25.913.098 kr. Arbejdsforhold: der vil fortsat kunne leveres samme service til de ekstra borgere, der kommer til i målgruppen.

Fri tekst	2026	2027	2028	2029
	1.344	2.131	1.566	8.162

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

ARBEJDSMARKEDSUDVALG

Overførselsudgifter

2026_102 - Tilpasning af overførselsudgifter til finansiering

Type	Tekst
Udvalg	Arbejdsmarkedsudvalg
Bevilling	Overførselsudgifter
Budget ID	2026_102
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Center for Arbejdsmarked
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
Service	Ej service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Basisbudgettilpasning. Det er tidligere vedtaget, at budgettet til overførselsudgifterne skal tilpasses til finansieringen og dermed følge den udvikling, der forventes på landsplan i den relevante Økonomaftale.

Såfremt det i FMK forventes, at udgifterne IKKE vil følge landsudviklingen, og dermed finansieringen, vil der være oprettet et særskilt budgetschema på dette.

Forudsætninger

Økonomaftalens forudsætninger om udvikling i overførselsudgifter ligger til grund for den beregnede ændring.

Konsekvenser

Budgettet tilpasses for at få en neutral effekt på kommunens økonomi, da ændringen i udgifter vil modsvares af tilsvarende ændring i indtægter via bloktilskuddet på finansieringskontiene.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	-16.752	-23.080	-13.917	-6.930
Indtægt	0	0	0	0
Total	-16.752	-23.080	-13.917	-6.930

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

ØKONOMIUDVALG

Borgerservice

2026_103 - Tilpasning af driftbudget i Borgerservice ved mindreindtægt fra salg af sygesikringsbeviser

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Borgerservice
Budget ID	2026_103
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagomraade	Center for Arbejdsmarked
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Folketinget har pr. 1. januar 2025 vedtaget, at prisen for et nyt sygesikringsbevis falder til 40 kr. pr. stk.

Indtil nu har et nyt sygesikringsbevis kostet 225 kr. (2024 pl).

Forudsætninger

Indtægten fra salg af sygesikringsbeviser indgår i det samlede driftsbudget for Borgerservice.

Faaborg-Midtfyn Kommune har i 2024 udstedt ca. 1.900 nye sygesikringsbeviser, hvilket svarer til en indtægt på 427.500 kr.

De nye regler medfører, at der fremadrettet vil være indtægter på 76.000 kr. ved salg af sygesikringsbeviser, svarende til en difference på 351.500 kr.

Der søges derfor en basisbudgetændring på 350.000 kr. for at få et driftbudget i balance.

Arbejdet med opgaven med sygesikringsbeviser har ikke ændret sig, så medarbejderne i Borgerservice vil ikke blive påvirket af de nye regler. Dette betyder ligeledes, at der ikke er tale om et opgavebortfald, men kun en mindreindtægt.

Der er pt. ingen forventning om kompensation via Lov- og cirkulæreprogrammet. Hvis dette ændres, vil forslaget udgå efterfølgende.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	361	361	361	361
Indtægt	0	0	0	0
Total	361	361	361	361

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Administrativ organisation

2026_146 - Tilpasning af forsikringsbudgettet

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_146
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagomraade	Bosætning, Erhverv og Organisation
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Interne forsikringspuljer
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Forvaltningen ansøger om en forhøjelse af basisbudgettet med 2,888 mio. kr. årligt fra 2026 til 2029. Forhøjelse skyldes stigende udgifter til arbejdsulykker. I 2029 skal Kommunalbestyrelsen vedtage et nyt 5-års budget for forsikringsområdet, gældende fra 2030 til 2034.

Forudsætninger

Ved afslutningen af regnskabet for 2024 viste 5-års budgettet for 2020-2024 et akkumuleret merforbrug på 18,9 mio. kr. For at imødegå et lignende merforbrug i den nuværende budgetperiode foreslår forvaltningen denne budgettilpasning.

Faaborg-Midtfyn Kommune oplever stigende udgifter til arbejdsulykker, hvilket også ses i det fynske forsikringsnetværk. En årsag kan være lovændringer og en arbejdsskadereform vedtaget i 2022, som nu medfører, at flere skader anerkendes og der gives højere erstatninger.

Konsekvenser

Budgetforudsætninger

- Udgiften til løbende erstatninger for arbejdsulykker stiger med 875.000 kr. årligt.
- Udgiften til kapitalisering af erstatninger for arbejdsulykker stiger med 2.500.000 kr. årligt.
- Effekten af to udbud gennemført i 2024 giver en besparelse på 487.000 kr. årligt.

Højesteretsdom:

Ud over praksisændringer som følge af den nye arbejdsskadereform af 2022, afsagde Højesteret den 17. januar 2025 dom om bagatelgrænsen i skadesager om tabt erhvervsevne. Tidligere skulle den skadelidte have en indtægtsnedgang på ca. 15% for at få erstatning, men denne grænse er nu sænket til 5%. Dette vil få økonomiske konsekvenser for Faaborg-Midtfyn Kommunes forsikringsordning, da mange afsluttede skadesager forventes at blive genoptaget og blive erstatningsberettigede.

Forvaltningen har kontaktet KL for at drøfte økonomisk kompensation til kommunerne. KL har oplyst, at dommen kan få økonomiske konsekvenser for arbejdsskademyndighederne, Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES) og Ankestyrelsen, da op mod 25.000 sager fra 2006 og frem kan genoptages. Foreløbige beregninger peger på en mulig efterbetaling af erstatninger i størrelsesordenen 625 mio. kr. til 2,5 mia. kr. En del af disse sager omhandler kommunalt ansatte. Ankestyrelsen og AES samarbejder med Kammeradvokaten om at vurdere dommens konsekvenser. Beskæftigelsesministeren er orienteret og har sendt en meddelelse til Folketingets Beskæftigelsesudvalg. KL følger sagen tæt, men afventer Ankestyrelsens, AES' og Kammeradvokatens vurdering.

Når der foreligger en vurdering fra Ankestyrelsen, AES og Kammeradvokaten, vil konsekvenserne af Højesterets dom af 17. januar 2025 blive vurderet for Faaborg-Midtfyn Kommune og derefter kan det blive nødvendigt igen at revurdere forsikringsordningens basisbudget.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	3.018	3.018	3.018	3.018
Indtægt	0	0	0	0
Total	3.018	3.018	3.018	3.018

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

2026_150 - Færre indtægter fra rykkergebyrer grundet opgaveflyt til Gældsstyrelsen og PL-fremskrivning

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_150
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagomraade	Stab Økonomi
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Sekretariat og forvaltninger
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Alle regninger der sendes til borgere, virksomheder, foreninger osv. bliver registreret i kommunens økonomi- og debitorsystem. Bliver en regning ikke betalt, vil regningsmodtageren modtage en rykkerskrivelse med en betalingspåmindelse. Der er forskellige rykkerprocedurer alt efter, hvilken type opkrævning regningen omhandler. De fleste rykkerskrivelser påføres et rykkergebyr på enten 100 eller 250 kr. afhængigt af, hvad der opkræves.

Indtægterne fra rykkerskrivelserne lå i perioden 2021 til 2023 stabilt på et niveau omkring 1,200 mio. kr. Indtægterne lå i alle årene under indtægtsbudgettet, hvilket vil sige, at der blev genereret færre indtægter end budgetlagt.

I forbindelse med at opkrævningen af ejendomsskat er overgået fra kommunerne til staten er der sket et markant fald i indtægterne fra rykkerskrivelser. I 2023 var indtægterne fra rykkergebyrer vedr. ejendomsskatteopkrævningen 0,660 mio. kr.

Basisbudgettet søges tilpasset, så indtægtsbudgettet afspejler, hvad der forventes at blive genereret af indtægter fra rykkergebyrer. Det medfører en budgettilførsel på 1,373 mio. kr.

Forudsætninger

Med udgangspunkt i rykkergebyrerne for 2023 og 2024 inden for de enkelte typer af regninger kommunen opkræver, forventes der i 2026 at blive opnået en indtægt fra rykkergebyrer på 0,600 mio. kr.

Satserne som kommunerne maksimalt må kræve i rykkergebyr er fastsat ved lov, hvorfor det først i forbindelse med en lovændring vil være muligt at hæve langt de fleste af kommunens rykkergebyrer. Det fastsatte indtægtsbudget vil årligt blive prisfremskrevet med de gældende pris- og lønfremskrivningssatser. Når rykkergebyrerne samtidig ligger stabilt henover en årrække, vil det medføre en afvigelse mellem faktiske indtægter og indtægtsbudgettet. Det er ikke teknisk muligt at undlade at fremskrive indtægtsbudgettet, da dette sker automatisk i kommunens økonomisystem.

Baggrunden for at søge om en basisbudgettilførelse, for at tilpasse indtægtsbudgettet, skyldes alene forhold som forvaltningen ikke kan ændre, hvilket både gør sig gældende for opgaveflyttet vedr. ejendomsskatter til staten samt prisfremskrivning af indtægtsbudgettet i kommunens økonomisystem.

Konsekvenser

Hvis ikke der sker en tilpasning af indtægtsbudgettet skal Økonomiudvalget finde besparelser på andre områder for at dække forskellen mellem de faktiske indtægter og indtægtsbudgettet.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	0	0	0	0
Indtægt	1.416	1.416	1.416	1.416
Total	1.416	1.416	1.416	1.416

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_162
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagomraade	Stab Økonomi
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Generelle reserver
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Justering af puljen på driften til overførsler mellem årene efter pris- og lønfremskrivning, så budgettet modsvares af puljen under finansforskydninger.

Forudsætninger

Hvert år budgetteres der med en pulje på driften til modsvarelse af overførsler af servicedriftsudgifterne imellem årene. Dette gøres for at kunne overholde servicerammen i budgetåret og undgå evt. statslig sanktion. For at undgå, at puljen påvirker bundlinjen, budgetteres der med en modpost på finansforskydninger. Dvs. disse 2 puljer skal udligne hinanden og gå i nul.

Puljen på driften må max. svare til 1% af serviceudgifterne jf. budgetloven. På grund af forskellige prisfremskrivninger opstår der hvert år en forskel mellem puljen på driften og finansforskydninger. Da disse samlet set skal gå i nul, reduceres puljen på driften, så den svarer til beløbet på finansforskydninger. Dvs. dette er en ren teknisk korrektion.

Beløbene på driften og finansforskydninger justeres endelig til, når serviceudgifterne kendes efter budgetforliget.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	-12	-12	-12	-12
Indtægt	0	0	0	0
Total	-12	-12	-12	-12

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_164
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Stab Økonomi
Indsatsområde	Konto 7 og 8
Funktion	Kommunekreditforeningen
Service	Ej service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Ændring til basisbudget for konto 7 og 8, der dækker renter, finansiering (herunder lånoptagelse), balanceforskydninger og afdrag på lån.

Forudsætninger

Afdrag på lån:

Afdrag på lån skal mindskes med 10.033 t.kr. i 2026, 1 t.kr. i 2027 og 43 t.kr. i 2028. I 2029 udløber flere lån, hvorfor afdragene skal mindskes med 5,702 mio. kr.

Faldet i afdrag for 2026 skyldes, at der for 2026 er truffet beslutning om, at der dette år alene afdrages i niveau 150 t.kr. i indefrosne feriemidler. Beløbet svarer til, hvad kommunen som minimum er forpligtet til at afdrage dette år.

Ændringer vedrørende eksisterende lån er tilpasset på baggrund af forventninger fra bl.a. Kommunekredit. Endnu ikke optagne lån er budgetteret som fastforrentede serielån.

Renter af langfristet gæld:

Renter af langfristet gæld skal i 2026 mindskes med 82 t.kr., men renter af gæld skal øges med 1.955 t.kr. i 2027, 2.572 t.kr. i 2028 og 2.795 t.kr. i 2029.

Forøgelse af renteudgiften kan i vis grad henføres til renter af indefrosne feriemidler. Der er tidligere truffet beslutning om, at der årligt skal indbetales 10,224 mio. kr. i afdrag på gælden vedrørende de indefrosne feriemidler. For 2023 blev denne betaling annulleret, ligesom der er truffet beslutning om at annullere afdraget i 2026. Det har den effekt, at når der fremadrettet afvikles på gælden, vil der skulle betales mere i indeksering/rente. Renter/indeksering bliver driftsført på tidspunktet for betaling heraf.

Herudover er der konstateret en budgetfejl i forbindelse med budgetlægning for 2025-2028. Overført lån fra 2023 til 2024 vedrørende jordpulje blev ikke indregnet korrekt, hvorfor renteudgiften vedrørende jordpuljen har været indregnet for lavt. Fejlen har den effekt, at renteudgifterne er øget årligt med 340 t.kr.

Variabelt forrentede lån er i budget 2026-2029 indregnet med en årlig rente på 3,10% p.a. mens endnu ikke optagede lån er budgetteret med udgangspunkt i et fastforrentet lån med en lånerente på 3,5% p.a.

Renteniveauet har været meget svingende i de senere år. Ovenstående skøn vurderes realistiske og i forhold til nuværende renteniveau (maj 2025) til den forsigtige side.

Lånoptag:

Der er ingen ændringer til forventet lånoptag i perioden 2026 - 2029. Forventet lånoptag til energibesparende foranstaltninger udgør således fortsat 10 mio. kr. pr. år, mens forventet lånoptag til jordpulje er budgetteret med 8,5 mio. kr. pr. år.

Renter af likvide aktiver:

I forhold til afkast af værdipapirer har der, som følge af stor volatilitet på finansmarkederne, været budgetteret meget konservativt. For årene 2026 – 2029 budgetteres der med et afkast på 1,5% p.a. Det betyder, at indtægt af værdipapirer skal øges med 400 t.kr. i 2026, 470 t.kr. i 2027, 540 t.kr. i 2028 og 600 t.kr. i 2029.

Ingen øvrige ændringer i forhold til likvide aktiver.

Frigivelse af deponerede beløb:

Frigivelsen af de deponerede beløb skal øges med 2.543 t.kr. i 2026, 845 t.kr. i såvel 2027 og 2028, men nedsættes med 3.267 t.kr. i 2029 (her vil NGF-midlerne være fuldt ud frigivet). Når frigivelsesbeløbene øges, skyldes det udelukkende kursreguleringen pr. 31. december 2024.

Konsekvenser

OBS! I tilfælde af at anlægsforslaget vedr. energibesparende foranstaltninger eller køb af jord under jordpuljen ikke bliver vedtaget eller vedtaget med et mindre beløb, vil lånoptaget tilsvarende blive det mindre, hvilket vil påvirke de årlige renter og afdrag i nedadgående retning. Der vil også komme ændringer til tallene i det omfang, at der ansøges om evt. lånedispensationer for budget 2026 og ansøgningen helt eller delvist imødekommes.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	-13.058	639	1.143	-240
Indtægt	0	0	0	0
Total	-13.058	639	1.143	-240

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Specifikationer

Beskrivelse	2026	2027	2028	2029
Total	-13.058	639	1.143	-240
Renter og afdrag på lån	-10.515	1.484	1.988	-3.507
Frigivelse af deponerede beløb	-2.543	-845	-845	3.267

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_170
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Stab Økonomi
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Tjenestemandspension
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Antallet af aktive tjenestemænd og tjenestemandspensionister er fortsat faldende i Faaborg-Midtfyn Kommune. På den baggrund er udgifterne til tjenestemandspensioner ligeledes faldende. Kommunens samlede udgifter til området håndteres centralt, og dermed følger udgifterne ikke ansættelsesforholdet.

Forudsætninger

Kommunens udgifter til tjenestemandspensioner budgetteres ud fra det faktiske antal pensionerede tjenestemænd og den faktiske pensionsudgift. Der er forudsat udbetaling til tidligere ansatte ved administrationen og tidligere borgmestre, samt tidligere ansatte ved skoler, biblioteker, musikskoler, tandplejen, sundhedstjenesten, hjemmesygeplejen og handicapinstitutioner. Herudover udbetales, ved tjenestemandens dødsfald, børnepensioner og ægtefællepension i henhold til gældende lovgivning. Derudover udbetales pension til tidligere ansatte i kommunale forsyningsvirksomheder, som Faaborg-Midtfyn Kommune har overtaget fra 2010

Konsekvenser

Budgettet lægges ud fra kommunens forventede udgifter til tjenestemandspensioner, og forslaget er dermed blot en tilpasning af budgettet, og det medfører derfor ingen negative konsekvenser.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	-5.174	-5.174	-5.174	-5.174
Øvrig drift	0	0	0	0
Indtægt	0	0	0	0
Total	-5.174	-5.174	-5.174	-5.174

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_191
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Stab Økonomi
Indsatsområde	Konto 7 og 8
Funktion	Udligning og generelle tilskud
Service	Ej service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Ved reformen af tilskuds- og udligningssystemet med virkning fra 2021 er der sket en grundlæggende omlægning af det kommunale tilskuds- og udligningssystem.

Efter udligningsreformen sker der i landsudligningen en separat udligning af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov, mens der tidligere blev udlignet ud fra et beregnet strukturelt underskud. Der indføres et generelt udligningssystem, som er ens for alle landets kommuner. Det indebærer, at den tidligere hovedstadsudligning og udligningsordning for kommuner uden for hovedstadsområdet med højt strukturelt underskud er afskaffet.

Med udligningsreformen er det generelle udligningssystem endvidere ændret fra et statsfinansieret system til et mellemkommunalt system. I det statsfinansierede system blev det finansieringsbehov, som opstod i den tidligere landsudligning og den særlige udligningsordning for kommuner med højt strukturelt underskud, finansieret af bloktilskuddet.

Fremover fordeles bloktilskud for sig selv efter indbyggertal, mens de mellemkommunale tilskud og bidrag i den generelle udligning balancerer.

Ud over det generelle udligningssystem findes der tre særskilte udligningsordninger: Udligning af selskabsskat, udligning af kommunernes merudgifter vedr. indvandrere, flygtninge og efterkommere og udligning af dækningsafgift.

Det kommunale tilskuds- og udligningssystem indeholder endelig en række målrettede tilskudsordninger. I forbindelse med udligningsreformen er der bl.a. indført et nyt tilskud til udsatte ø- og yderkommuner samt visse overgangsordninger.

Med udgangspunkt i statsgaranti for budget 2026 og beregninger vha. KL's skatte, tilskud og udligningsmodel er der fremkommet nedenstående ændringer. Der er taget udgangspunkt i statsgaranti, da beregninger viser, at valg af selvbudgettering ikke giver en øget indtægt pga. nye regler for selvbudgettering.

Forudsætninger

I budgetforslag 2026 er anvendt den udmeldte statsgaranti fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. For overslagsårene 2027-2029 anvendt KL's model til beregning af skatter, tilskud og udligning.

Desuden er der som tidligere år anvendt:

- Danmarks Statistiks befolkningsprognose er valgt i overslagsårene
- Tilskud til ø-kommuner (8,5 mio. kr.) og tilskud til kommuner med vanskelige vilkår (21,108 mio. kr.) er videreført i overslagsårene
- Skatteministeriets beregninger for udviklingen i grundskylden er valgt i overslagsårene, pga. ændret lovgivning. OBS budgettet kan ændre sig til næste år. Herunder udligning af beskatningsgrundlag og neutraliseringsordning. Neutraliseringsordningen af konsekvenserne af de nye grundskyldsvurderinger er endnu ikke udmeldt. Det må formodes at have en positiv effekt for Faaborg-Midtfyn Kommune

Ekstra kompensation for grundskyld (34,9 mio. kr.) og ekstra finansieringstilskud (27,528 mio. kr.) er forudsat videreført i 2027 og 2028, men IKKE i 2029. I 2029 forventes en ny udligningsreform.

Pga. ændret lovgivning vedr. ejendomsvurderingerne 1. januar 2024, tages der udgangspunkt i udviklingen af grundskylden udmeldt at Indenrigs- og Sundhedsministeriet i alle årene. Ændret lovgivning er også hovedårsagen til den relative store ændring af budgettet vedr. grundskyld. Fra 2024 vil kommunernes budgetterede indtægter fra grundskyld og dækningsafgift afregnes fra staten til kommunerne i form af en foreløbig a conto afregning i skatteåret pba. kommunernes budgetterede indtægter.

For alle kommuner foretages årligt en opgørelse af grundskylden og dækningsafgiften pr. 1. maj i året 2 år efter budgetåret. Forskelle mellem foreløbigt afregnede indtægter og endeligt opgjorte indtægter efterreguleres i de første tre måneder tre år efter budgetåret. Pba den nye lovgivning og ejendomsvurderinger, som endnu ikke er fuldt udrullet er budgettet vedr. indtægterne fra grundskylden behæftet med en vis usikkerhed.

Der vil være en udligning af grundskylden og en neutraliseringsordning (overgangsordning) i mellem kommunerne. Dette er nærmere beskrevet i i afsnittene i de generelle bemærkninger, som fremsendes til 1. behandling af budget 2026-2029.

Konsekvenser

Under specifikationer ses ændringer af budgettet udspecificeret. For nærmere beskrivelse henvises til en mere detaljeret beskrivelse i afsnittene i de generelle bemærkninger, som fremsendes til 1. behandling af budget 2026-2029.

Det er særligt de ekstraordinære tilskud vedrørende kompensation for grundskyld og finansieringstilskud på i alt 62,428 mio. kr., der har stor betydning for ændringerne. Derudover er det ændring af udskrivningsgrundlaget og dermed indkomstskatterne der er mere gunstige i den økonomiske redegørelse fra maj 2025 end KL vurderede i juni 2024 vedr. budget 2026-2028.

Tilskud fra § 16: Særligt vanskeligt stillede kommuner.

Faaborg-Midtfyn kommune søger §16 puljen: Særligt vanskeligt stillede kommuner i 2026. Svar forventes ultimo august 2026. Til budget 2025 modtog Faaborg-Midtfyn kommune 10 mio.kr.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	-26.820	12.604	10.185	-73.044
Indtægt	0	0	0	0
Total	-26.820	12.604	10.185	-73.044

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_192
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagområde	Stab Økonomi
Indsatsområde	Lov og cirkulæreprogram
Funktion	Sekretariat og forvaltninger
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

Hvert år i forbindelse med Økonomiaftalen mellem KL og regeringen bliver der aftalt et såkaldt Lov og cirkulæreprogram og andre reguleringer (LCP). Der er tale om udmøntning af lovændringer mv., som har betydning for kommunernes økonomi og servicerammen. Da der forhandles for indeværende år og for 4 år i alt, er der kun forhandlet for (2025) 2026-2028. Nogle af LCP og andre reguleringer har konsekvenser for 2029 og medtages derfor i denne ændring.

Der er tale om både op-og nedregulering af bloktilskuddet. Konsekvenser af økonomiaftalen for budget 2026-2029 fremgår af et andet basisbudgetændringsforslag.

Forudsætninger

Til beregning af FMK's andel er anvendt DUT-nøglen for 2026 på 0,891%. Som tidligere år bliver beløb +/- under 100.000 kr. ikke udmøntet på områderne, men i stedet opsamlet i en pulje til finansiering af senere (midtvejs)reguleringer.

Beløbene er givet som en del af bloktilskuddet og er derfor i princippet udgiftsneutrale for kommunen. Beløbene i 2026 -2029 handler bl.a. om Folkeskolens kvalitetsprogram og øget cybersikkerhedsniveau, hvor kommunen har fået midler. Omvendt er kommunen trukket i bloktilskud til bl.a. implementering af Beskæftigelsesreformen. Der er udarbejdet en oversigt med kommentarer over ændringerne, som indgår i budgetmappen.

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	0	0	0	0
Øvrig drift	-1.175	2.264	3.065	1.853
Indtægt	0	0	0	0
Total	-1.175	2.264	3.065	1.853

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)

Type	Tekst
Udvalg	Økonomiudvalg
Bevilling	Administrativ organisation
Budget ID	2026_65
Budgettype	Basisbudgetændringer
Fagomraade	Socialtilsyn Syd
Indsatsområde	Øvrige korrektioner
Funktion	Sekretariat og forvaltninger
Service	Service
Udelukket forslag	
Fortrolig	Nej

Kort beskrivelse

På baggrund af nye pris- og lønskøn skabes der ubalance i Socialtilsyn Syds budget, hvor der sker en teknisk budgetkorrektio n.

Forudsætninger

Socialtilsyn Syds udgifter finansieres fuldt ud af indtægter fra de kommuner, som Socialtilsyn Syd dækker. Indtægterne til området opkræves fra de andre kommuner. For at sikre at udgifter og indtægter balancerer på budgettet, laves der hvert år en budgetteknisk korrektion, som udligner forskellen på udgifter og indtægter som følge af forskellig pris- og lønfremskrivning.

Konsekvenser

ingen

Økonomi

Økonomi	2026	2027	2028	2029
Løn	-79	-48	-15	-16
Øvrig drift	0	0	0	0
Indtægt	0	0	0	0
Total	-79	-48	-15	-16

Alle beløb i 1000 kr. og 2026-niveau (Budgetudvidelse angives med positivt fortegn og budgetreducering angives med negativt fortegn)