

FAXE KOMMUNE



Budget 2023



Indholdsfortegnelse

Forord	1
Budgettets funktion	3
Opfølgning på den økonomiske politik	5
Udviklingstendenser	6
Generelle bemærkninger	11
Investeringsoversigt	35
Afdrag på lån	36
Balanceforskydninger	37
Hovedoversigt	39
Sammendrag	42
Takstblad	46

Forord

Kære læser,

Budgettet for 2023-2026 er blevet til under stærk påvirkning af verdenen udenfor. Med stigende usikkerhed omkring den økonomiske udvikling, krigen i Ukraine med høj inflation til følge, samt en snæver aftale omkring kommunernes økonomi, har det været nødvendigt med hård prioritering og fokus på at sikre kernevelfærden.

24 ud af 25 byrådsmedlemmer fandt enderne på et af de måske sværeste budgetaftaler vi har indgået i flere år, og jeg er meget glad for, at vi har taget hånd om udfordringerne sammen.

Med et snævert råderum, var det primære fokus på, at sikre kernerdriften i kommunen. Derfor har vi taget så godt højde for de stigende priser som det er muligt. Vi har samtidig sikret at der følger penge med, når der kommer flere børn og ældre til. Med budgettet sikres det samtidig at det udgiftspres vi har set de seneste år på de specialiserede områder også fremadrettet dækkes, så børn, voksne og familier med udfordringer er sikret hjælp og forebyggelse i kommunen. Dermed har vi holdt hånden under kernevelfærden i krisetid.

Jeg er særligt glad for, at der også har været rum til at prioritere tiltag i forhold til rekruttering og fastholdelse af medarbejdere på særligt ældreområdet. Vi har nemlig prioriteret midler til lønpuljer og voksne elevløn til elever over 25 år inden for SOSU-området. Derudover har vi fastholdt antallet af lukkeuger i dagtilbud og SFO, samt åbningstiderne for og taksterne på SFO. Opsparingen til en svømmehal i Haslev er ligeledes fastholdt.

Faxe Kommune er en kommune i vækst. Stadigt flere nye borgere kommer til, og det er selvfølgelig en fantastisk god udvikling. Men det stiller krav til, at der investeres på anlægs-siden. Det er ikke ideer og ønsker der er mangel på – det er råderum. I erkendelse af, at der er behov for et større råderum, der kan sikre at kommunen er rustet til de økonomiske forudsætninger vi ser ind i, samt for at kunne foretage de nødvendige investeringer i større anlæg, er det også med budgettets vedtagelse besluttet, at den næste budgetproces starter allerede nu og tilrettelægges væsentligt anderledes.

Fra budgettets vedtagelse er arbejdet med budget 2024-2027 blevet skudt i gang. Processen forudsætter en grundig analyse af kommunens udgifts- og serviceniveau, samt at der ses på en række konkrete tiltag som f.eks. hjemtagelse af nogle opgaver og øget konkurrenceudsættelse af den kommunale drift. Processen skal være med til at afdække, hvilke større strukturelle ændringer af kommunens drift og organisering, der kan være med til at tilvejebringe det fornødne råderum til investeringer i kommunen. Vi ryster så at sige posen, og tænker kommunen forfra. Det bliver en spændende øvelse.

Glæd dig til at dykke ned i budgettets detaljer. Jeg ønsker dig rigtig god læselyst.

Ole Vive

Budgettets funktion

Der er en række bestemmelser om, hvordan de kommunale budgetter skal opstilles, hvilke poster de skal omfatte m.v. Disse formkrav skal ses i sammenhæng med de forskellige opgaver, som budgettet skal løse. Der skelnes i reglen mellem den finansielle opgave, den bevillingsmæssige opgave og informationsopgaven.

Den finansielle opgave

At budgettet har en finansiell funktion vil sige, at budgettet ikke alene indeholder en oversigt over kommunens udgifter, men også en angivelse af, hvordan de samlede udgifter skal finansieres. Budgettet er således udtryk for en samlet afvejning af udgiftsønsker over for skatteudskrivning og de øvrige indtægtsmuligheder. Kommuneskatten kan ikke sættes op i løbet af året, og der er ligeledes fastsat restriktioner vedrørende kassekredit og lånoptagelse. Budgettets finansielle funktion spiller derfor en mere central rolle for kommunerne, end det eksempelvis er tilfældet for private virksomheder.

Den bevillingsmæssige opgave

Ifølge bekendtgørelse af lov om kommuners styrelse § 40, stk. 1, angiver de poster på årsbudgettet, hvortil kommunalbestyrelsen ved budgetvedtagelsen har taget bevillingsmæssig stilling, den bindende regel for næste års kommunale forvaltning.

Bevillingsangivelsen i budgettet er således udtryk for den af Byrådet vedtagne fordeling af de økonomiske ressourcer mellem de forskellige kommunale opgaveområder. Budgettet angiver dermed størrelsen af det spillerum, som Byrådet har delegeret til de respektive bevillingshavere – i Faxe Kommune de respektive fagudvalg.

Den informationsmæssige opgave

Budgettet retter sig som informationskilde mod kommunens borgere, leverandører, ansatte med flere samt mod de centrale myndigheder. De centrale myndigheder indsamler budgetdata med henblik på at opgøre det samlede ressourceforbrug i den kommunale sektor. Det er blandt andet med henblik på denne dataindsamling, at der er indført fælles budgetterings- og konteringsregler, som er obligatoriske for alle kommuner.

Som et særligt aspekt af informationsopgaven indgår, at budget og budgetforslag skal være velegnede redskaber for politikerne i forbindelse med beslutninger om den økonomiske prioritering. Denne prioriteringsopgave er blandt andet søgt tilgodeset ved, at kontoplanen så vidt muligt er opbygget, så beløb til sammenhængende formål optræder samlet.

Bevillingsbeføjelse

Bevillingsbeføjelsen er hos Byrådet. Det vil sige, at ingen uden Byrådets godkendelse må påbegynde foranstaltninger, der ligger uden for budgettets økonomiske og aktivitetsmæssige

Budgettets funktion

rammer. Byrådet kan dog delegere kompetencen til at godkende omplaceringer - det vil sige situationer hvor en positiv tillægsbevilling modsvares af en tilsvarende negativ bevilling - til Økonomiudvalget.

Bevillingsniveau

Ved budgettets vedtagelse fastsætter Byrådet de økonomiske rammer for den enkelte bevilling. Der meddeles hvert fagudvalg en nettobevilling vedrørende driften og et rådighedsbeløb vedrørende anlæg.

Inden for driftsbevillingen kan det enkelte fagudvalg foretage omplaceringer, blot må bevillingsrammen ikke ændres. Der skal dog tages hensyn til specielle bindinger på enkelte budgetkonti, således at disse ikke ændres uden Byrådets godkendelse. Specielle bindinger er nærmere beskrevet i de specielle budgetbemærkninger for de enkelte politikområder.

Anlægsbevillinger vedtages af Byrådet og anlægsarbejder må ikke igangsættes, før Byrådet har godkendt anlægsbevillinger. Til et anlægsprojekt skal der gives både en anlægsbevilling og afsættes et rådighedsbeløb. Rådighedsbeløbet er de til projektet afsatte budgetbeløb. Rådighedsbeløbene for de enkelte år skal frigives af Byrådet, inden afholdelse af udgifter/oppebæring af indtægter i det aktuelle finansår.

Budgetmateriale

Budgetmaterialet består af:

Administrativt budgetforslag

- Generelle bemærkninger
- Hovedoversigt
- Sammendrag
- Investeringsoversigt
- Takstoversigt
- Bevillingsoversigt

Administrativt budgetforslag - bemærkninger

- Specielle bemærkninger (Udvalgenes budgetter)
- Oversigt over renter, balanceforskydning, afdrag på lån, og finansiering

Opfølgning på den økonomiske politik

Formålet med den økonomiske politik er overordnet set, at understøtte en sund og robust økonomi, der kan muliggøre byrådets visioner og politikker.

I forbindelse med den årlige budgetlægningsproces, fastsættes en række målsætninger, der både fastsætter grænseværdier for de vigtigste økonomiske faktorer i budgettet, og retningslinjer for den overordnede budgetlægning.

Følgende 4 målsætninger er gældende for Faxe Kommunes økonomiske politik:

1. Et gennemsnitligt overskud på ordinær drift på minimum 60 mio. kr. set over en 4-årig periode (budgetåret og 3 budgetoverslagsår).
2. En gennemsnitlig likviditet efter kassekreditreglen på minimum 100 mio. kr., set over en 4-årig periode (budgetåret og 3 budgetoverslagsår), hertil skal tillægges likviditetsvirkningen af en eventuel opsparing.
3. Efterlevelse af økonomiaftaler mellem KL og regeringen.
4. Muligheder for låneoptagelse kan udnyttes til investeringer i kommunen.

Opfølgning på de økonomiske målsætninger i det vedtagne budget 2023 -2026

1. Et gennemsnitligt overskud på ordinær drift på minimum 60 mio. kr. set over en 4-årig periode

	2023	2024	2025	2026
Resultat ordinær drift budget 2023-2027	98,0	96,6	100,2	104,3

2. En gennemsnitlig likviditet efter kassekreditreglen på minimum 100 mio. kr. set over en 4-årig periode (budgetåret og 3 budgetoverslagsår), hertil skal tillægges likviditetsvirkningen af en eventuel opsparing.

	2023	2024	2025	2026
Krav til likviditeten medregnet opsparing fra budgetaftaler	147,8	157,8	167,8	177,8
Likviditet efter kassekreditreglen i budget 2023 - 2027	136,8	147,1	161,6	182,3

3. Efterlevelse af økonomiaftaler mellem KL og Regeringen

Kommunerne under ét overholder i budget 2023 de udgiftsrammer der er aftalt med regeringen.

4. Muligheder for låneoptagelse kan udnyttes til investeringer i kommunen

Der er indarbejdet lån i budgettet, i henhold til, hvor der er automatisk låneadgang.

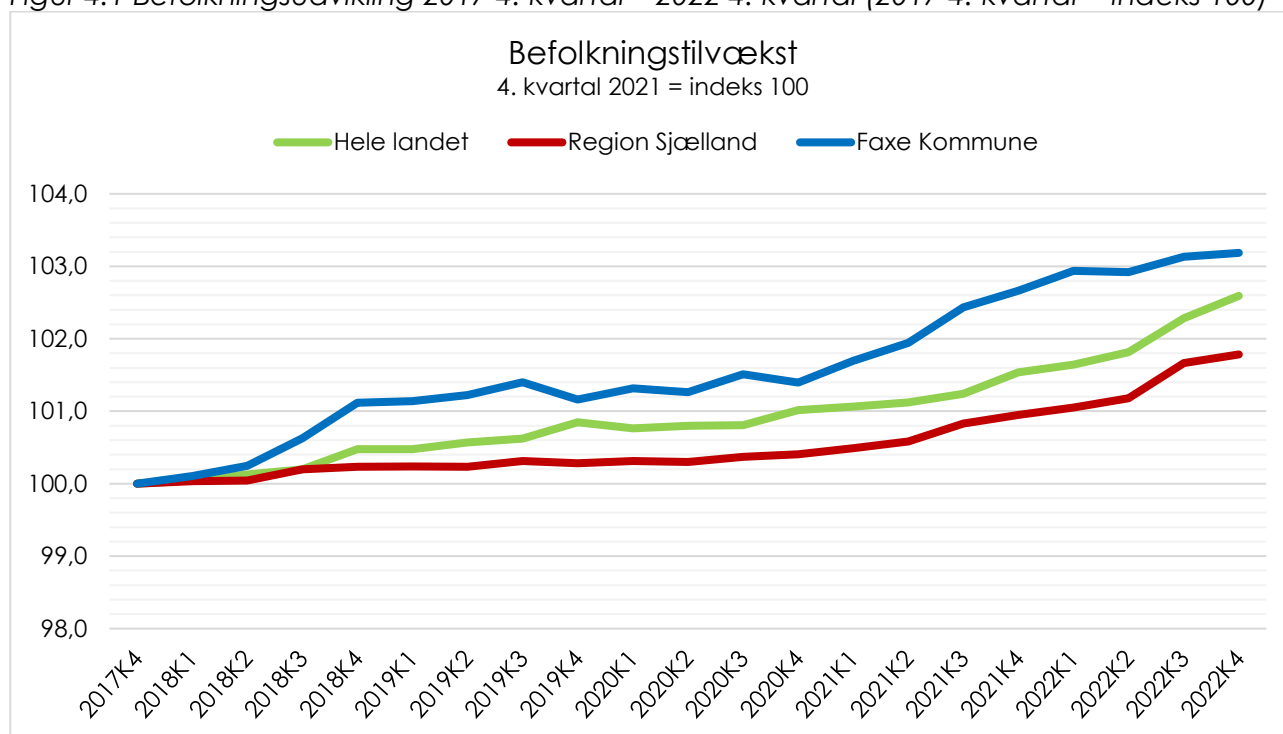
Udviklingstendenser

Dette afsnit beskriver udviklingen i befolkning, demografi og boligudbygningen. Sidst i afsnittet analyseres også betydningen af denne udvikling for kommunens største indtægtskilde: udskrivningsgrundlaget.

Befolkningsudvikling

I figuren nedenfor sammenlignes befolkningstilvæksten i Faxe Kommune med væksten i regionen og i hele landet over de seneste 5 år:

Figur 4.1 Befolkningsudvikling 2017 4. kvartal – 2022 4. kvartal (2017 4. kvartal = indeks 100)



Faxe Kommune oplever en større befolkningstilvækst end regionen og hele landet. På 5 år er der sket befolkningsvækst på 1.150 personer (fra 4. kvartal 2017 til 4. kvartal 2022).

Væksten er især sket i løbet af 2018 og 2021, mens væksten har været lidt mere afdæmpet i løbet af 2019 og 2020. I 2022 er der igen sket en fin befolkningstilvækst. Tabellen nedenfor viser væksten i hvert af de 5 år:

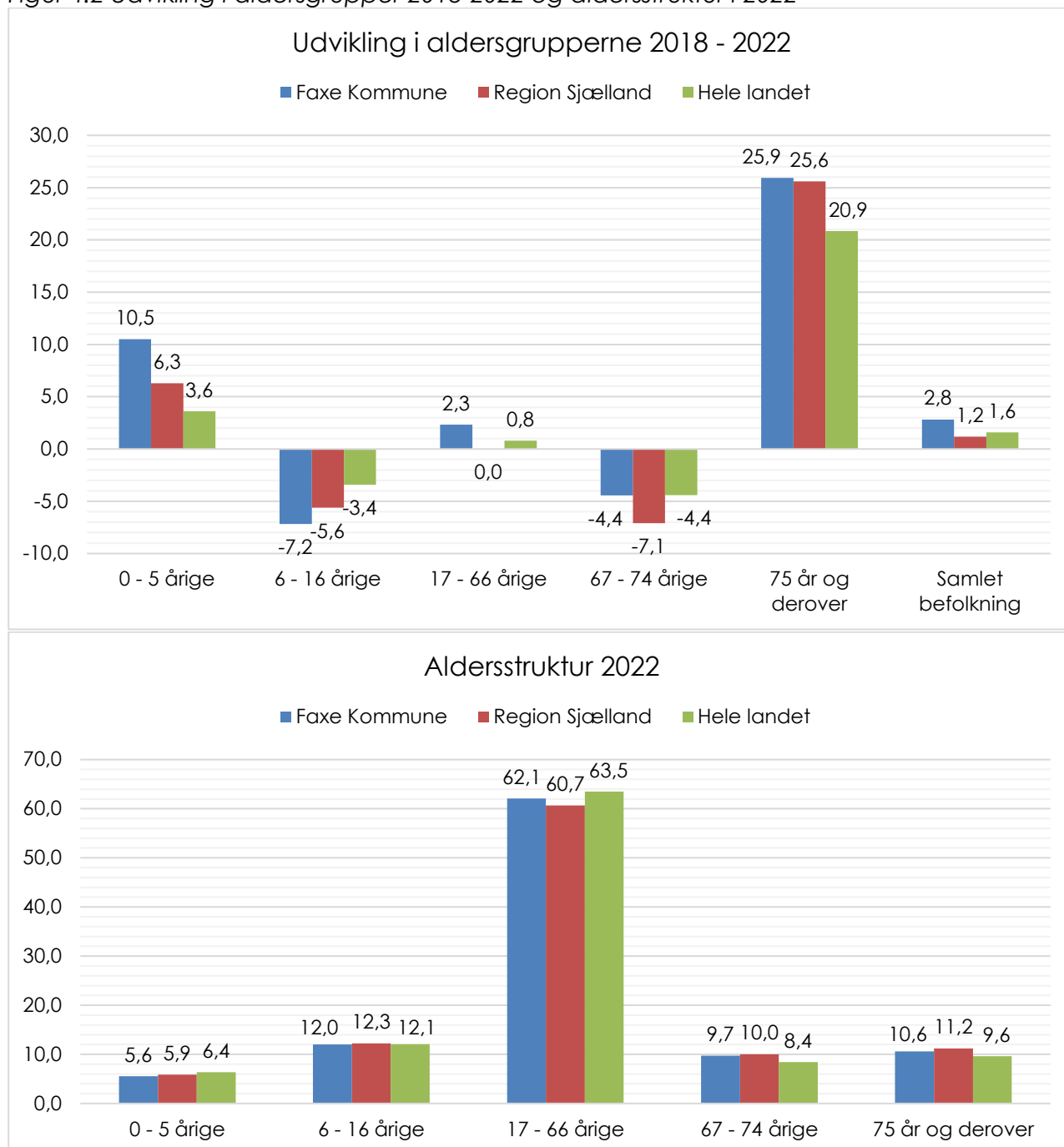
Tabel 4.1 Årlig befolkningstilvækst fra 4. kvartal 2017 og frem til 4. kvartal 2022

Periode	Befolkningstilvækst (Antal personer)
2017K4-2018K4	403
2018K4-2019K4	16
2019K4-2020K4	85
2020K4-2021K4	457
2021K4-2022K4	189

Udviklingstendenser

I diagrammerne nedenfor ses hhv. hvordan aldersgrupperne har udviklet sig i Faxe Kommune og på landsplan i samme periode, samt hvordan aldersstrukturen så ud primo 2022 i Faxe Kommune og på landsplan.

Figur 4.2 Udvikling i aldersgrupper 2018-2022 og aldersstruktur i 2022



Figuren viser, at der især er kommet flere af de helt små borgere på 0-5 år, samt flere ældre over 75 år. Disse aldersgrupper er vokset noget mere i Faxe Kommune end de er på

landsplan. Samtidig er der også kommet flere i den erhvervsaktive aldersgruppe, end der er på landsplan.

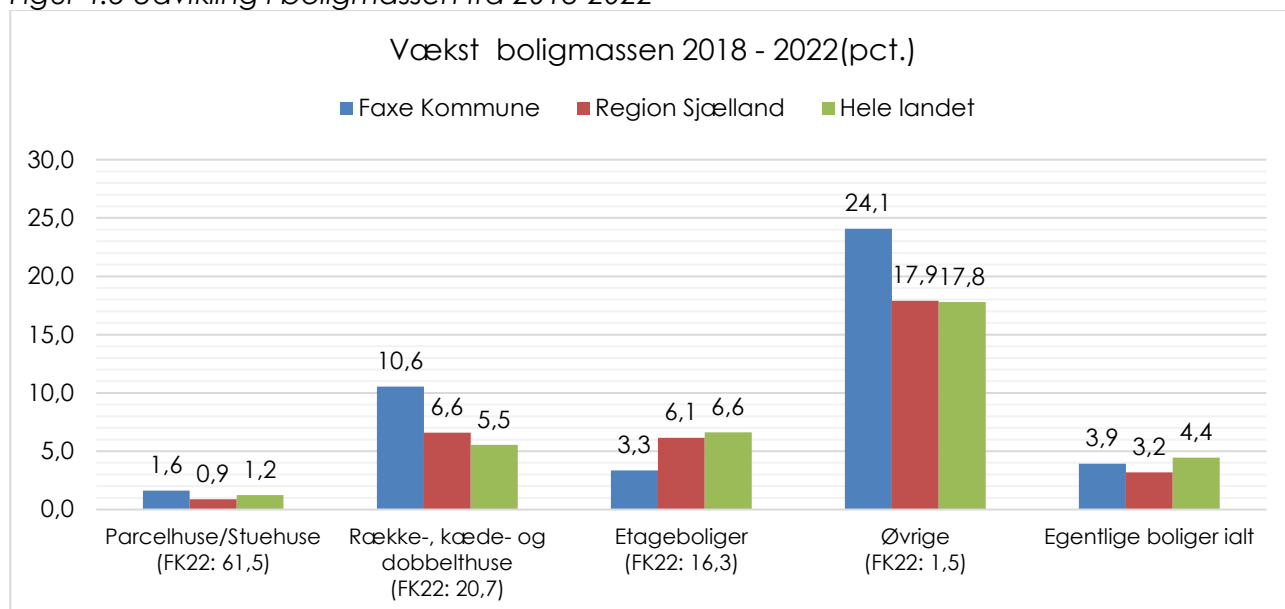
Det tyder på at en del af befolkningstilvæksten kan tilskrives tilflytning af småbørnsfamilier. Kommunen har også set en stor vækst i befolkningen over 75 år. Væksten er noget større end landstendensen. Kommunen har en lidt større andel af borgere i de ældre aldersgrupper end landsgennemsnittet.

Boligmasse

Figuren nedenfor viser udviklingen i boligmassen i kommunen, regionen og på landsplan fra 2018 til 2022.

Faxe Kommune har haft større procentmæssig vækst, hvad angår parcelhuse og rækkehuse end både regionen og landet som helhed.

Figur 4.3 Udvikling i boligmassen fra 2018-2022



Tal i parentes viser, hvor stor en andel de forskellige boligtyper udgør i Faxe kommune i 2022(FK = Faxe Kommune)
Boliger i kategorien "Øvrige" omfatter kollegier, beboede fritidshuse og andet.

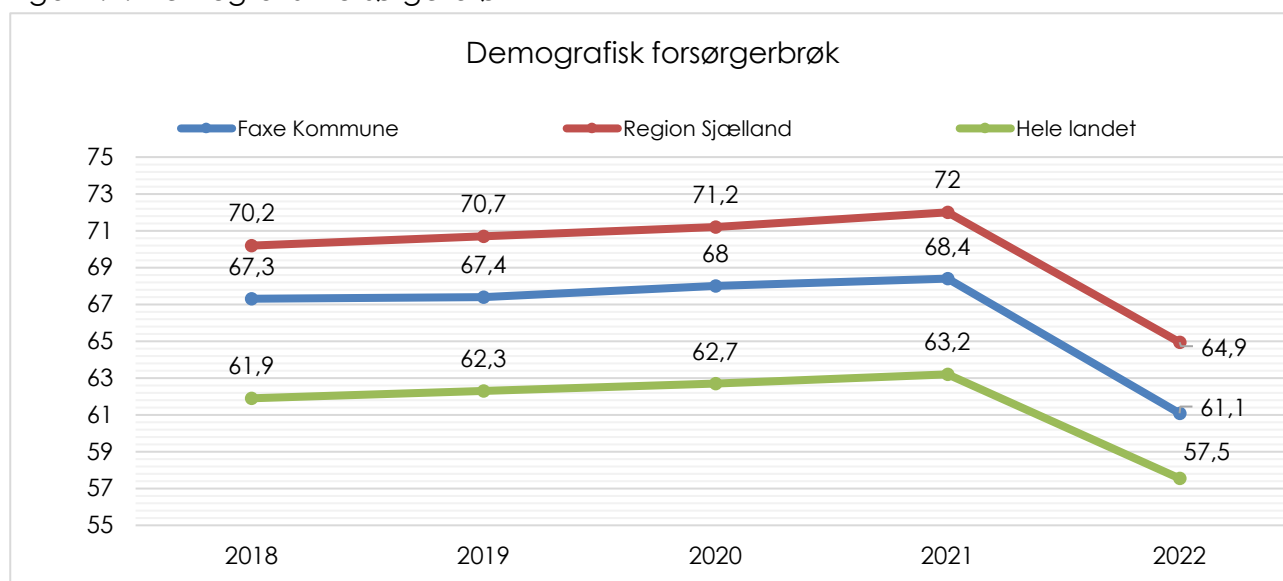
Udviklingstendensernes økonomiske betydning

Den demografiske forsørgerbræk:

Med den befolkningstilvækst henover de seneste år, er det interessant at se på udviklingen af den demografiske forsørgerbræk. Den demografiske forsørgerbræk viser, hvor mange borgere i alderen 0-16 år samt over 65 år, der er pr. 100 17 – 64 årige.

I første figur nedenfor ses den demografiske forsørgerbræk over de seneste 5 år for Faxe Kommune, Region Sjælland og hele landet.

Figur 4.4. Demografisk forsørgerbrøk



Forsørgerbrøken i Faxe Kommune er højere end på landsplan, men lavere end i Region Sjælland. Der ses et markant fald for både kommunen, regionen og landet som helhed i 2022. Det forventes at det skyldes, at de fordrevne fra Ukraine der er kommet til Danmark, primært er mødre med børn.

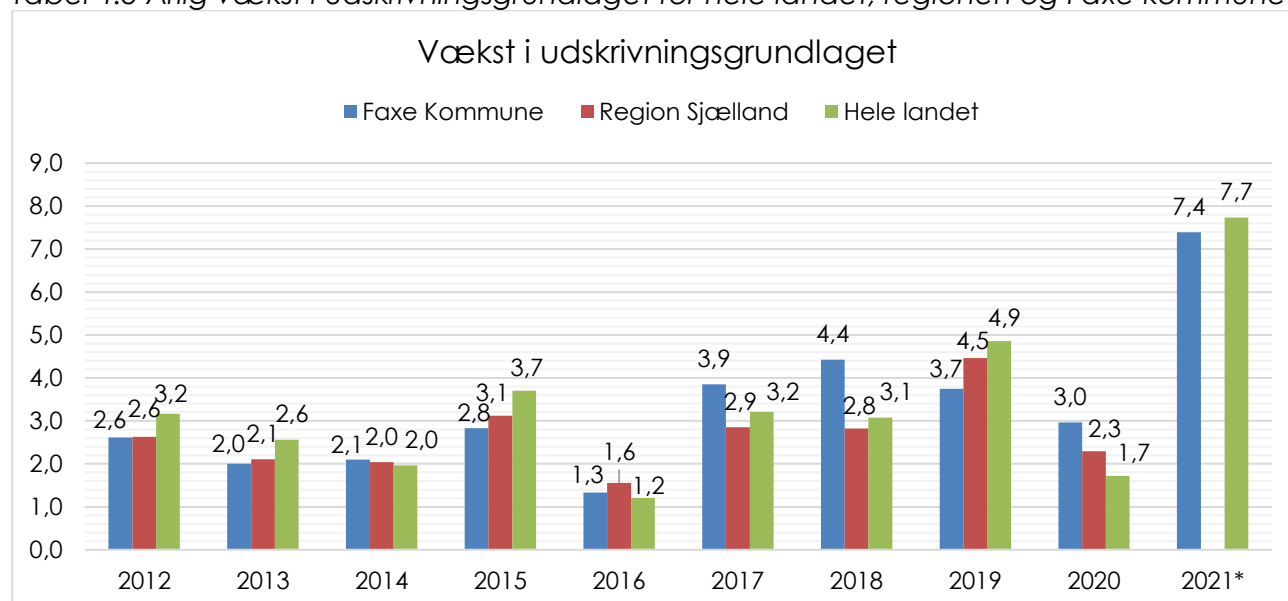
Vækst i udskrivningsgrundlaget

Den kommunale indkomstskat er den største indtægtskilde for kommunen. Det er interessant at se på, hvordan udskrivningsgrundlaget har udviklet sig i samme periode som Faxe kommune har set befolkningstilvækst.

Nedenfor ses den årlige vækst i udskrivningsgrundlaget i kommunen, regionen og på landsplan. Der vises kun endeligt afregnede skatteår, samt det senest næsten færdigopgjorte år, 2021, som i skrivende stund er 99,4 % opgjort.

Et skatteår ligger til grund for statsgarantien, når det er endeligt opgjort. Det er derfor det endeligt opgjorte skatteår 2020 der ligger til grund for det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i budgettet for 2023, og skatteåret 2021 kommer til at ligge til grund for det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for budget 2024.

Tabel 4.5 Årlig vækst i udskrivningsgrundlaget for hele landet, regionen og Faxe kommune



* Data for 2021 er endnu ikke fuldt optalt. 99,4 % af skatteyderne er slutlignet.

Figuren viser det faktiske udskrivningsgrundlag når alle skattedata er optalt (2021 er ikke fuldt optalt), og ikke de statsgaranterede udskrivningsgrundlag som kommunen har modtaget i alle år undtagen 2019.

Faxe Kommune har i årene til og med 2016 haft en vækst i udskrivningsgrundlaget der har været under eller på niveau med landet og regionen. I 2017 og 2018, hvor kommunen har haft større vækst i antallet af borgere har der også været en større vækst i udskrivningsgrundlaget end regionen og landet som helhed har set. I 2020 havde kommunen en meget større vækst end regionen og landet.

Skatteåret 2021 ser en markant vækst på landsplan, og også i kommunen, der dog ikke ser ud til at vokste helt så meget som på landsplan. En af årsagerne til denne markante stigning i udskrivningsgrundlaget, kan tilskrives, at der i 2021 var mulighed for, at borgere kunne få udbetalt det ferieår, der blev indefrosset som følge af den nye ferielov.

1. Udarbejdelsen af budget 2023-2026

Budgetrammer og budgetvejledning

Processen for udarbejdelsen af budget 2023 – 2026 blev skudt i gang i februar, hvor budgetvejledningen og de første budgetrammer blev vedtaget. Processen har et stykke hen af vejen lignet fremgangsmåden for udarbejdelsen af det tidligere budget for 2022, men der har i højere grad end tidligere været lagt vægt på at involvere MED-systemet i forhold til drøftelserne af budgettet i udvalgene i foråret. Herunder også i forhold til at komme med budgetforslag, både reduktioner og opprioriteringer.

Udvalgene har på forårets møder drøftet budgetrammer, udgiftspres på udvalgenes områder og forslag til budgetreduktioner og opprioriteringer på baggrund af oplæg fra administrationen, herunder MED-systemet.

Økonomiaftale og første budgettemadag

Økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunerne om den kommunale økonomi i 2023 blev indgået 8. juni lige før sommerferien. Med aftalen blev den kommunale serviceramme løftet med 1,2 mia. kr. som udelukkende kompenserede kommunerne for stigende udgifter som følge af den demografiske udvikling. Igen i år kom der ikke finansiering og serviceramme til dækning af de stigende udgifter til socialområdet, og derfor måtte forventningerne om fortsat stigende aktiviteter på dette område fortsat findes, ved besparelser på andre områder i kommunens drift.

Den første budgettemadag blev afholdt den 16. juni med deltagelse af Byrådets medlemmer og Hovedudvalget. På budgettemadagen blev økonomiaftalen præsenteret, sammen med en aktuel status på budgettet. Alle foreslåede budgetreduktioner og opprioriteringer der havde været igennem budgetmøderne i de politiske udvalg blev også præsenteret. Det altoverskyggende budskab på dagen blev dog, at samfundsøkonomien generelt er kastet ud i en langt større usikkerhed, end vi har været vant til længe, og at dette både nu og den kommende tid vil påvirke og presse Faxe Kommunes økonomi.

Efter sommerferien

Den 1. juli blev det statsgaranterede indtægtsgrundlag udsendt fra ministeriet, og administrationen kunne herefter indarbejde den samlede økonomiaftale i Faxe Kommunes budget. Den største ændring i forhold til tidligere år, var at reguleringen for stigninger i priser og lønninger var større end det er set i nyere tid. Inflationen er på historisk højt niveau, og det kunne også mærkes i Faxe Kommunes budget. Administrationen arbejdede herefter frem til budgettemadagen på at få et samlet budgetforslag i balance.

Den anden budgettemadag blev afholdt den 22. august for Byrådets medlemmer med deltagelse af Hovedudvalget.

Herefter indledtes de politiske forhandlinger og 26. september blev der indgået en budgetaftale mellem alle partier i Byrådet.

Budget 2023-2026 i hovedtræk

Budgettet indeholder i hovedtræk følgende vedrørende 2023:

- Opprioritering på driften på 15,9 mio. kr.
- Reduktioner af kommunens drift på 22,6 mio. kr.
- Anlægsudgifter på 63,5 mio. kr.
- Fortsat årlig opsparing til en ny svømmehal i Haslev på 10 mio. kr.
- Låneoptagelse på 9 mio. kr.

2. Det samlede resultat

2.1 Metoden

Budgettet for 2023-2026 er blevet til efter følgende metode:

Budgetoverslagsåret 2023 i det vedtagne budget 2022 (fremskrevet til 2023-priser med KL's PL-skøn juni 2022)

+/- Tekniske korrektioner, omplaceringer m.v.
+/- Demografi og aktivitetstilpasninger
+/- Lov- og cirkulæreprogram (DUT)
+/- Ændringer på KMF (Kommunal medfinansiering af sygehusene)
+/- Effekt af aftalen mellem Regeringen og KL
+/- Ændringer i renter, afdrag, finansiering
+ Ændringer til investeringsoversigt (anlægsplan)
- Budgetreduktioner
+ Opprioriteringer

Budget 2023

2.2 Balance, skattefinansieret område

Balancen viser ændringerne fra budgetoverslagsårene fra det vedtagne budget 2022 til vedtagelsen af det nye budget 2023-2026.

Generelle bemærkninger

Tabel 2.1 Balancen

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Finansiering				
Skatter	1.844,363	1.888,693	1.941,389	1.941,389
Ændringer statsgaranti 2023	68,112	82,620	89,309	159,873
Tilskud og udligning	773,077	784,427	794,472	794,472
Ændringer statsgaranti 2023	-51,380	-43,652	-30,333	-17,195
KMF på kt. 7	-2,522	-2,522	-2,522	-2,522
Finansiering i alt	2.631,651	2.709,566	2.792,315	2.876,018
Udgifter				
Driftsudgifter - oprindeligt budget	2.505,837	2.512,007	2.518,627	2.518,627
Demografi- og aktivitetsreguleringer:				
Dagpasning - demografi	2,360	3,045	3,761	4,153
Skoleområdet - demografi	2,391	3,587	4,124	4,532
Ældreområdet - demografi	5,586	5,736	6,018	7,839
Beskæftigelsesområdet - Aktivitet	-4,957	-4,957	-4,957	-4,957
Aktivitet - det specialiserede børne og ungeområde	0,480	-1,802	-1,802	-1,802
Aktivitet - voksenspecialområdet	7,442	9,979	10,992	10,992
Budgetreduktioner	-22,585	-28,187	-32,889	-34,837
Opprioriteringer	15,930	16,030	14,410	14,410
Tekniske korrektioner	-4,072	-9,139	-9,687	-9,785
Lov & Cirkulære	2,414	8,462	9,095	9,437
Nye 23-priser	19,966	21,304	21,331	21,331
Pris- og lønstigninger vedrørende drift		73,976	150,484	229,460
Renter	2,826	2,943	2,658	2,296
Resultat af ordinær drift	98,032	96,582	100,151	104,322
<u>Anlægsudgifter</u>				
Anlægsplan ved 1. behandling	62,137	48,760	78,360	47,860
Ændringer til anlæg i budgetforlig	1,350	15,700	-16,000	14,000
Resultat før finansielle poster	34,545	32,122	37,791	42,462
Finansielle poster				
Afdrag på lån	29,254	25,780	24,063	23,774
Balanceforskydninger	4,538	4,528	-0,472	-0,472
Balanceforskydninger - Opsparing svømmehal	10,000	10,000	10,000	10,000
Resultat af skattefinansieret og finansielt område	-9,247	-8,186	4,200	9,160
Låneoptagelse energioptimering og lyskilder	-4,000	-4,000	-4,000	-4,000
Låneoptagelse indefrosne ejendomsskatter	-5,000	-5,000		
Balance, total	-0,247	0,814	8,200	13,160

"-" = træk på kassebeholdning, "+" = styrkelse af kassebeholdning
 Finansielle poster i årets priser, drift og anlæg i 2023 pris- og lønniveau

Generelle bemærkninger

2.3 Totaloversigten

Totaloversigten viser udgifter og indtægter for budgettet i 2023 og for overslagsårene 2024, 2025 og 2026. Derudover vises også regnskabet for 2021 og budgettet for 2022 i totaloversigten. Regnskab 2021 og budget 2022 vises i løbende priser. Drift og anlæg i budget 2023-2026 vises i 2023 pris- og lønniveau. Finansielle poster vises i løbende priser.

Tabel 2.2 Totaloversigt budget 2023

		R2021	B2022	B2023	BO2024	BO2025	BO2026
	Mio. kr.	årets priser	årets priser	2023-pl	2023-pl	2023-pl	2023-pl
1	INDTÆGTER I ALT	2.516,7	2.585,4	2.631,7	2.709,6	2.792,3	2.876,0
	Skatter	1.726,2	1.773,7	1.912,5	1.971,3	2.030,7	2.101,3
	Tilskud og udligning	790,5	811,6	719,2	738,3	761,6	774,8
2	DRIFTSUDGIFTER I ALT	2.404,8	2.468,1	2.530,8	2.536,0	2.539,0	2.539,9
	Økonomiudvalget	280,4	301,2	303,3	302,6	301,6	301,6
	Børn & Læringsudvalget	485,8	483,2	664,8	666,6	669,4	670,0
	Senior & Sundhedsudvalget	508,2	531,1	561,7	567,1	570,5	571,2
	Beskæftigelses & Integrationsudvalget	605,2	602,4	594,2	593,8	592,9	592,7
	Socialudvalget	358,2	374,6	220,8	219,8	219,4	219,4
	Teknik & Miljøudvalget	124,3	128,0	136,8	136,9	135,8	135,7
	Plan & Kulturudvalget	42,7	47,6	49,2	49,3	49,3	49,3
3	Pris- og lønregulering (PL)				74,0	150,5	229,5
4	RENTER	6,7	3,1	2,8	2,9	2,7	2,3
5 =-1-2- 3-4	Resultat af primær drift	105,1	114,2	98,0	96,6	100,2	104,3
6	ANLÆGSUDGIFTER I ALT	68,1	57,1	63,5	64,5	62,4	61,9
	Økonomiudvalget	-10,8	5,2	4,5	3,9	3,0	3,0
	Børn & Læringsudvalget	2,9	0,0	1,3	1,0	1,0	1,0
	Senior & Sundhedsudvalget	0,0	1,9	1,9	0,0	0,0	0,0
	Socialudvalget	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0
	Teknik & Miljøudvalget	69,7	44,1	52,2	57,1	56,4	55,9
	Plan & Kulturudvalget	6,4	5,9	2,6	2,5	2,0	2,0
7 =5-6	Resultat	37,0	57,1	34,5	32,1	37,8	42,5
8	Forsyningsvirksomheder	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	BALANCEFORSKYDNINGER	17,5	34,4	34,8	31,3	29,6	29,3
	Optagelse af lån	-0,8	-10,0	-9,0	-9,0	-4,0	-4,0
	Afdrag på lån	28,1	28,6	29,3	25,8	24,1	23,8
	Finansforskydninger	-9,8	15,8	14,5	14,5	9,5	9,5
10 =7-8-9	Resultat (+ overskud / - underskud)	20,1	22,7	-0,2	0,8	8,2	13,2

De næste afsnit gennemgår totaloversigtens enkeltdele i detaljer.

3. Indtægter

Indtægter består af *skatter* (kommunal indkomstskat, grundskyld selskabsskat mv.) samt *tilskud* (statstilskud og særtilskud) og *udligning* (kommunal udligning, udligning vedr. udlændinge og udligning af selskabsskat).

3.1 Samlet oversigt for finansiering

Nedenstående viser kommunens samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning i regnskab 2021, budget 2022 samt budget 2023-2026.

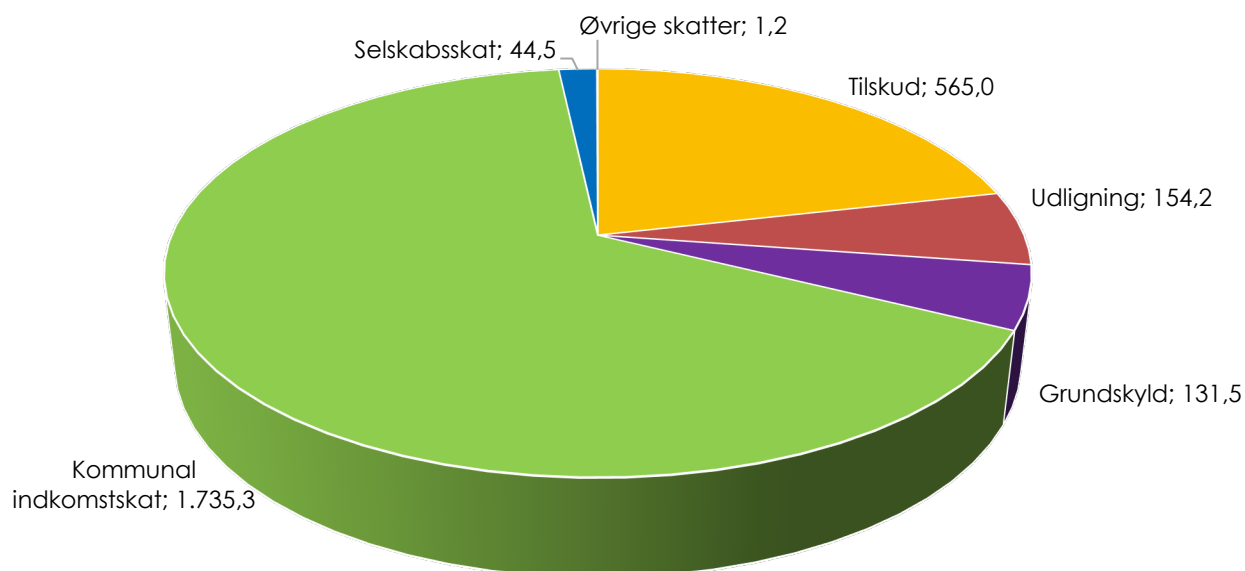
Tabel 3.1 - Finansiering

	Regnskab 2021	Budget 2022	B2023	BO2024	BO2025	BO2026
Udligning	131,1	174,1	154,2	176,2	168,8	174,3
Tilskud	659,4	637,5	565,0	562,0	592,8	600,4
Skatter	1.726,2	1.773,7	1.912,5	1.971,3	2.030,7	2.101,3
Finansiering i alt	2.516,7	2.585,4	2.631,7	2.709,6	2.792,3	2.876,0

I mio. kr. og i løbende priser

Der budgetteres med indtægter for i alt 2.631,7 mio. kr. i 2023. Indtægtsgrundlaget er baseret på det udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag. I overslagsårene 2024 – 2026 er der budgetteret med KL's forventning til statsgaranti. Figuren nedenfor viser hvordan indtægtskilderne fordeler sig procentvist i 2023.

Figur 3.1 - Finansiering – i mio. kr.



Den største kommunale indtægtskilde er indkomstskatten, der udgør ca. 66 % af de samlede indtægter. Der er i alt budgetteret med -1.735,3 mio. kr. i indkomstskat. Tilskud og udligning udgør ca. 27 % af indtægterne. Herudover er der budgetteret med indtægter på 132 mio. kr. fra grundskyld,

44,5 mio. kr. fra selskabsskat og 1 mio. kr. fra øvrige skatter (dødsboskat).

3.2 Budgettering af skatter, tilskud og udligning

Budgettering af indtægter sker ud fra de udviklingstendenser, der er på befolkningsudvikling samt udviklingen i udskrivningsgrundlaget. Faxe Kommune anvender KL's model til beregning af tilskud, udligning og skatter. For budgetåret 2023 er der budgetteret med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag

3.3 Skatter, tilskud og udligning Befolkningsudviklingen

Befolkningsudviklingen er et væsentligt element i udarbejdelsen af skøn over kommunens skatteindtægter samt tilskud og udligning. I tabel 3.4 er vist befolkningsudviklingen fra 2022 og frem til 2027.

Tabel 3.2 Befolkningsudvikling 2022-2027, Danmarks Statistik

Befolkning pr. 1.1.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
18-65 årige	22.106	22.295	22.243	22.291	22.345	22.332
Hele befolkningen	37.161	37.581	37.565	37.694	37.871	38.047

Tallene for 2022 er konstateret, mens tallene for 2023 – 2027 er fra Danmarks Statistiks befolkningsfremskrivning, maj 2022.

Det fremgår af tabel 3.2 at der forventes et stigende befolkningstal fra 2022 til 2027. Antallet i den erhvervsaktive alder (18-64 år) er generelt stigende i perioden frem til 2027. Faxe Kommunes egen befolkningsprognose er udarbejdet i marts 2022. Prognosen bygger bl.a. på forventninger til øget bosætning, og tager i modsætning til Danmarks statistiks fremskrivning så vidt mulig lokale forhold som f.eks. byggeprogrammer med i betragtning. Allerede i september, hvor skønnet for selvbudgettering foretages stod det dog klart at prognosen var for positiv ift. den faktiske udvikling. Derfor blev der i beregningerne for selvbudgettering kun tillagt det antal personer, der sidste år tilflyttede kommunen fra beregningstidspunktet til slutningen af året.

Tabel 3.3: Befolkningsudvikling 2022-2027, Faxe Kommunes befolkningsprognose

Befolkning pr. 1.1.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Hele befolkningen	37.161	37.378	37.798	38.267	38.714	38.975

Tallene for 2022 er konstateret, mens tallene for 2023 – 2027 er fra Faxe Kommunes befolkningsprognose nedjusteret med 253 personer i de enkelte år, svarende til, at udviklingen begrænses til det antal personer, der tilflyttede kommunen fra sensommeren 2021 til slutningen af året.

Beregnet udskrivningsgrundlag for 2023 (selvbudgettering)

Ved en egen beregning af det skønnede udskrivningsgrundlag for 2023 er der taget udgangspunkt i de foreløbige skattedata fra 2021, fremskrevet til 2023-niveau. Fremskrivningen er som udgangspunkt foretaget ved brug af KL's skønnede vækstprocenter, som er udtryk for den landsgennemsnitlige forventning til udviklingen i indkomster, ledighed, fradrag mv. Derudover er der anvendt et befolkningstal på 37.378 til eget skøn. Skattedata fra 2021 var i sensommeren 98,9 %

optalt, og derfor en god indikator for, om forudsætningerne i statsgarantiens fremskrivning ser ud til at holde stik.

Statsgaranteret udskrivningsgrundlag

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udmeldes af Bolig- og Indenrigsministeriet. De kommunefordelte beløb for indtægter fra tilskud og udligning beregnes på baggrund heraf. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag tager udgangspunkt i det sidst optalte skatteår (for 2023 er det 2020), som så fremskrives med en garantiprocent til 2023-niveau. I tabellen nedenfor er sammenlignes beregninger for en selvbudgettering med statsgarantien.

Tabel 3.4 Sammenligning af provenu i 2023 ved hhv. selvbudgettering og statsgaranti (mio. kr.)

(I mio. kr.)	Skat	Udligning og generelle tilskud	Skøn for efter- regulering	Forskel
Forskel mellem selvbudgettering og statsgaranti	+0,9	-6,1	+5,5	+0,3

(+) = flere indtægter end statsgarantien (-) = mindre indtægter end statsgarantien

Kommunen har med vedtagelsen af budgettet valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Beregningerne i tabellen ovenfor viste, at et valg af det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag ville give en merindtægt på 0,3 mio. kr. Merindtægten er af så beskedent et omfang, at det ikke opvejer risikoen for tab. Set i lyset af de store usikkerheder der er i forhold til den økonomiske udvikling, er denne gevinststørrelse ikke vurderet høj nok i forhold til den risiko der er for tab, når selvbudgetteringen gøres endeligt op.

Derfor blev budgettet vedtaget med indtægter baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, da der netop her er sikkerhed for indtægtsgrundlaget. Indtægtskilderne gennemgås mere indgående nedenfor.

Skatter

Kommunale skattesatser:

De vedtagne skattesatser er:

- Kommunal indkomstskat: 25,8 %
- Kirkeskat: 1,08 %
- Grundskyld: 25,00 ‰
- Grundskyld af skovbrug / landbrug: 7,20 ‰

Indkomstskat

Indkomstskat er skat af borgernes personlige indkomst. Indkomstskatterne er beregnet på baggrund af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som i 2023 er på 6.726,0 mio. kr., hvilket ved skatteprocenten på 25,8 % giver en indtægt på 1.735,3 mio. kr.

Selskabsskat

Selskabsskat er den skat som selskaberne, der hører hjemme i Faxe Kommune betaler. Det er ikke

Generelle bemærkninger

kommunen selv, men staten der beregner skattegrundlaget. I 2023 modtager Faxe Kommune 44,5 mio. kr. fra selskabsskat.

Grundskyld

Der betales grundskyld af en grunds værdi, afhængig af, om den bruges til bolig eller erhverv, eller om det er landbrugsjord eller skov.

Ved budgetlægningen af grundskyld er grundlaget for beregningerne de nye skøn for ejendomsvurderinger som udmeldt af Bolig- og Indenrigsministeriet. Disse er sammenlignet med den historiske udvikling af ejendomsværdierne i Faxe Kommune, og budgetlagt derefter. Det skønnede provenu fra grundskyld i 2023 er 132,0 mio. kr. Der er dog budgetlagt med 131,5 mio. kr., da 0,5 mio. kr. tilbageholdes, for at tage højde for eventuelle tilbagebetalinger af grundskyld til borgerne som følge af tabte klagesager.

Tilskud og udligning

Tilskud og udligning udgør et sammenhængende system, hvor der dels omfordeles penge mellem kommunerne, og dels tilføres der midler fra staten i form af statstilskud og særtilskud. I tabellen nedenfor ses tilskud og udligning i budget 2023-2026.

Tabel 3.5 Tilskud og udligning i budget 2023-2026

	B2023	BO2024	BO2025	BO2026
Udligningsordninger	154,2	176,2	168,8	174,3
Kommunal udligning	149,6	153,9	152,4	159,0
Udligning af selskabsskat	10,6	28,5	22,9	21,9
Udligning af udlændinge	-6,6	-6,8	-7,0	-7,2
Udligning af dækningsafgift	0,6	0,6	0,6	0,6
Tilskud og kommunalt udviklingsbidrag	565,0	562,0	592,8	600,4
Statstilskud	467,9	479,0	509,3	524,9
<i>Særtilskud</i>				
Finansieringstilskud	34,3	34,3	34,3	34,3
Tilskud til udsatte ø og yderkommuner	17,0	17,5	18,0	18,5
Tilskud vedr. skattemæssigheder	10,4	9,7	9,1	0,0
Tilskud til kommuner med vanskelige vilkår	14,6	0,0	0,0	0,0
Tilskud til værdig ældrepleje	7,9	8,2	8,4	8,6
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	7,6	7,8	8,0	8,3
Tilskud til generelt løft af ældreplejen	5,7	5,8	6,0	6,2
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	3,4	3,5	3,6	3,7
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	0,8	0,8	0,8	0,8
Kommunalt udviklingsbidrag	-4,4	-4,6	-4,7	-4,9
Tilskud og udligning i alt	719,2	738,3	761,6	774,8

(-) = indtægter(+) = udgifter. I mio. kr.

De forskellige udligningsordninger er med til at udjævne de forskelle, der er i kommunernes

økonomiske grundforudsætninger. Det vil sige forskelle i beskatningsgrundlag og udgiftsbehov, samt niveauet af selskabsskat, dækningsafgift og andelen af udlændinge.

Kommunal udligning

Kommunal udligning er en ren mellemkommunal ordning efter udligningsreformen. Der udlignes mellem kommunerne i forhold til beskatningsgrundlag og et demografisk og et socialt bestemt udgiftsbehov. Kommuner med højere beskatningsgrundlag og mindre udgiftsbehov bidrager til ordningen, mens kommuner med lavere beskatningsgrundlag og højere udgiftsbehov modtager fra ordningen. Faxe kommune modtager i 2023 149,6 mio. kr. fra kommunal udligning.

Udligning af selskabsskat

Indtægter fra selskabsskat varierer markant i mellem kommunerne. Udligningsordningen udjævner 50 % af forskellen til den gennemsnitlige selskabsskat per indbygger. Faxe Kommune modtager i 2023 10,6 mio. kr. fra ordningen.

Udligning og tilskud vedrørende udlændinge

Faxe Kommune bidrager til udligningen vedrørende udlændinge med nettoudgift på 6,6 mio. kr. i 2023.

Kommunale bidrag til regionerne

Det kommunale udviklingsbidrag er i 2023 på 4,4 mio. kr. i udgift. Udviklingsbidraget aftales i økonomiaftalen mellem KL og regeringen, som et bestemt beløb pr. borger pr. 1. januar.

Særlige tilskud

Faxe Kommune modtager i 2023 særlige tilskud med 97,1 mio. kr. fordelt på:

- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud 3,4 mio. kr.
- Tilskud til generelt løft i ældreplejen 5,7 mio. kr.
- Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen 7,6 mio. kr.
- Finansieringstilskud, 34,3 mio. kr.
- Individuelt tilskud vedr. skattnedsættelser 10,4 mio. kr.
- Tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår, 14,6 mio. kr.
- Tilskud til værdig ældrepleje 7,9 mio. kr.
- Tilskud til bekæmpelse af ensomhed, 0,8 mio. kr.
- Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner 17,0 mio. kr.

3.4 Udviklingstendenser

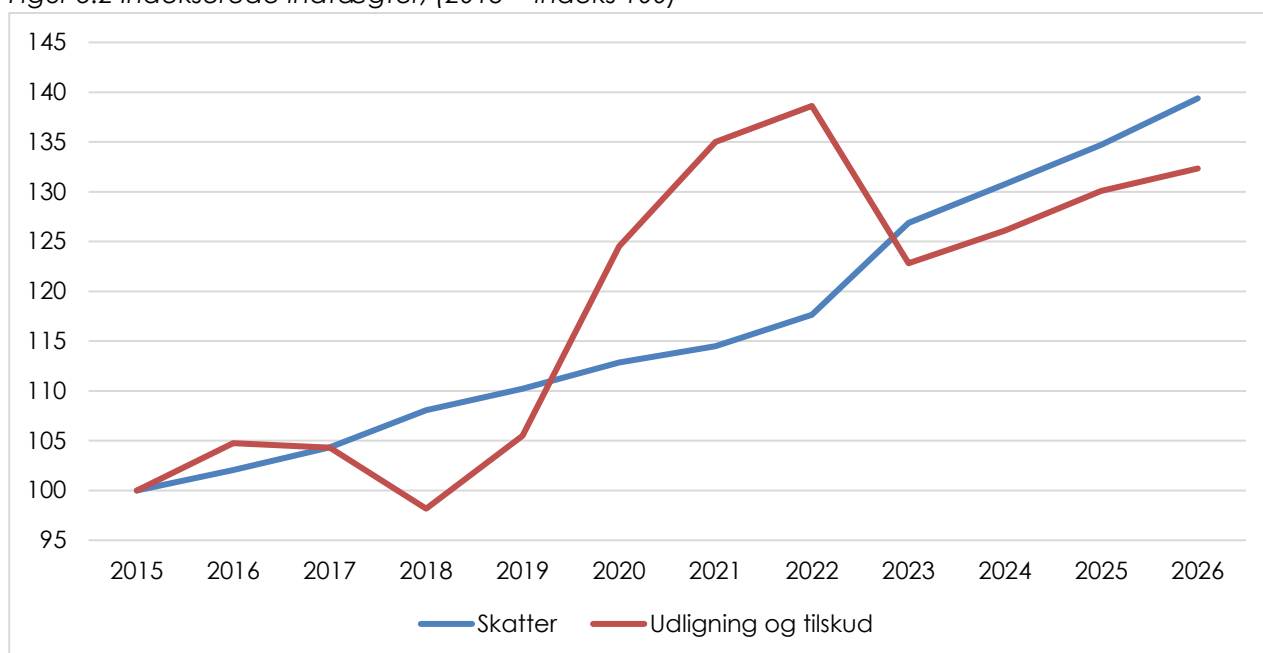
Det er forudsat, at indkomstudviklingen følger KL's forventning til landsgennemsnittet. Budgetoverslagsårene 2024 - 2026 er derfor beregnet ud fra KL's forventning til statsgaranterede

beløb for tilskud og udligning samt skatter.

I figur 3.2 er indtægterne indekseret med 2015 som udgangspunkt. Der ses generelt en stigende tendens i de samlede indtægter. Samtidig kan man se, at når skatteindtægterne stiger, så falder indtægterne fra tilskud og udligning ofte i det samme år – og omvendt.

Mellem 2020 og 2021 sker et markant hop i tilskud og udligning, og som følge deraf også i de samlede indtægter. Dette skyldes udligningsreformen, som betød flere indtægter til Faxe Kommune fra 2021 og frem. Fra 2022 til 2023 ses en større stigning i skatteindtægterne, og et stort fald i tilskud og udligning.

Figur 3.2 Indekserede indtægter, (2015 = indeks 100)



Udgangspunktet for indekseringen er indtægterne fra 2015.

4. Renter

4.1 Budget 2023 – 2026 på renter

Tabellen nedenfor viser, hvilke ændringer der samlet er foretaget på budgetterne for renteindtægter og -udgifter.

Tabel 4.1 Oversigt ændringer på budgettet for renteindtægter og -udgifter.

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Oprindelig budgetramme 2023-2026	3,289	2,894	2,586	2,586
Budget 2023-2026	2,826	2,943	2,658	2,296
Forskel	-0,463	0,049	0,072	-0,290

Faxe Kommune har lån som udløber i år 2023 og frem hvilke reducerer renteudgifterne.

Generelle bemærkninger

Det er budgetlagt at optage årlige lån til indefrosne ejendomsskatter på 5 mio. kr., udskiftning af installationer/lyskilde i kommunen på 2 mio. kr. samt energibesparende foranstaltninger på 2 mio. kr.

Nedenstående tabel viser kommunens samlede aktiviteter for renteindtægter og renteudgifter. De enkelte budgetposter beskrives under tabellen.

Tabel 4.2 Renteindtægter og –udgifter i budgetforslaget for 2023-2026, samt regnskab 2021 og oprindeligt budget for 2022.

Mio. kr.	Årets priser					
	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	2023	2024	2025	2026
Nettoudgifter						
Renter af likvide aktiver	-0,490	-1,190	-0,970	-0,970	-0,970	-0,970
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-0,514	-0,452	-0,407	-0,367	-0,362	-0,362
Renter af langfristede tilgodehavender	-0,067	-0,082	-0,082	-0,082	-0,082	-0,082
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	-0,005	-0,060	0,000	0,000	0,000	0,000
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-0,027	0,360	0,164	0,164	0,164	0,164
Renter af langfristet gæld	7,805	6,159	5,721	5,798	5,508	5,146
Kurstab og kursgevinster (garantiprovision)	0,030	-1,600	-1,600	-1,600	-1,600	-1,600
Renter m.v. i budgettet i alt	6,733	3,135	2,826	2,943	2,658	2,296

Renter af likvide aktiver

Der budgetteres med en renteindtægt på 1 mio. kr.

Af det gennemsnitlige investeringsbeløb i investeringsforeninger på ca. 163 mio. kr. forventes et afkast på ca. - 0,9 % af beløbet. (Nordea afkastrapport 30.9.2022).

Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Der er budgetteret med en indtægt på 0,4 mio. kr., som er baseret på historiske erfaringer og som hovedsageligt stammer fra tilgodehavender i betalingskontrol:

- Renteindtægter fra SKAT (EFI) 360.000 kr.
- Renteindtægter vedrørende ejendomsskat 45.000 kr.
- Renteindtægter diverse 2.000 kr.

Renter af langfristede tilgodehavender

Der forventes en indtægt på 82.000 kr. som består af:

- Udlån til beboerindskud 32.000 kr.
- Udlån vedrørende ejendomsskattelån 50.000 kr.

Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter

Der er budgetteret med en indtægt på 0 kr.

Renter af kortfristet gæld i øvrigt

Den budgetterede udgift på 0,2 mio. kr. dækker renteudgifter på:

- Tilbagebetaling af grundskyld 154.000 kr.
- Anden kortfristet gæld 10.000 kr.

Renter af langfristet gæld

Der er budgetteret med en udgift på 5,7 mio. kr., som indeholder betaling af renter på kommunens låneportefølje. Renteudgiften fordeles sig på:

- Selvejende institutioner 49.000 kr.
- Stat- og Hypotekbank 0 kr.
- Realkredit 9.000 kr.
- Kommunekredit
 - Renter vedrørende ældreboliger 675.000 kr.
 - Renter vedrørende øvrige lån 4.989.729 kr.

Kurstab og kursgevinster

Den budgetterede indtægt på 1,6 mio. kr. udgør et beregnet beløb til garantiprovision i forbindelse med kommunens garantier for lån optaget af eksterne institutioner i kommunen.

4.2 Politiske målsætninger

Faxe Kommunes finansielle politik er beskrevet i kommunens "Principper for økonomistyring" bilag 9, hvor følgende fremgår:

Renter af aktiver

- Faxe Kommune har fastlagt en investeringspolitik for at sikre, at der skabes en konsistent håndtering af kommunens risici ved placering af kommunens likvide midler. Indholdet i investeringspolitikken sikrer, at den daglige håndtering opfylder kommunens fastsatte investeringsramme.

Renter i forbindelse med låneoptagelse

- Rammerne for valg af fast eller variabel rente er følgende:
 - Andel ved fast rente skal være mellem 50 og 100 %
 - Andel ved variabel rente skal være mellem 0 og 50 %

4.3 Budgetforudsætninger

Der er gennemgående anvendt den forudsætning, at renteniveauet er ustabil.

5. Driftsudgifter

Driftsudgifterne i budgettet er nedenfor opdelt i 3 typer.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne udgør langt den største andel af driftsudgifterne. Service dækker bl.a. over udgifter til at drive og udvikle daginstitutioner, folkeskoler, udgifter til udsatte børn og voksenhandicappede samt ældre. Det er også udgifter til kollektiv trafik, miljø og administration der opføres som serviceudgifter.

Faxe Kommune har indenfor lovgivningens rammer mulighed for selv at påvirke serviceudgifter ved at vælge et bestemt serviceniveau. Regeringen og KL's årlige økonomiaftaler indeholder et loft over kommunernes samlede serviceudgifter. Hvis kommunerne samlet set overstiger serviceudgifter i enten regnskab eller budget, har regeringen mulighed for at indføre sanktioner og sænke kommunernes bloktilskud.

Overførsler

Overførselsudgifterne udgøres af kommunens udgifter til borgere der modtager f.eks. kontanthjælp, sygedagpenge og boligsikring. Det omfatter også udgifter til forsikrede ledige.

Kommunal medfinansiering af sygehusene og andet ikke-service

Andet ikke-service er en lidt bredere kategori end de to foregående. Kommunal medfinansiering af sygehusene udgør den største andel, men herudover indeholder denne type driftsudgifter refusion af særligt dyre enkeltsager, tjenestemandspension, udgifter til ældreboliger og de brugerfinansierede områder (forsyning).

Herunder ses driftsudgifterne opdelt efter disse tre typer i budget 2023-2026, samt udgifterne i regnskab 2021 og oprindeligt budget 2022. Alle tal er opgjort i 2023-pl.

Generelle bemærkninger

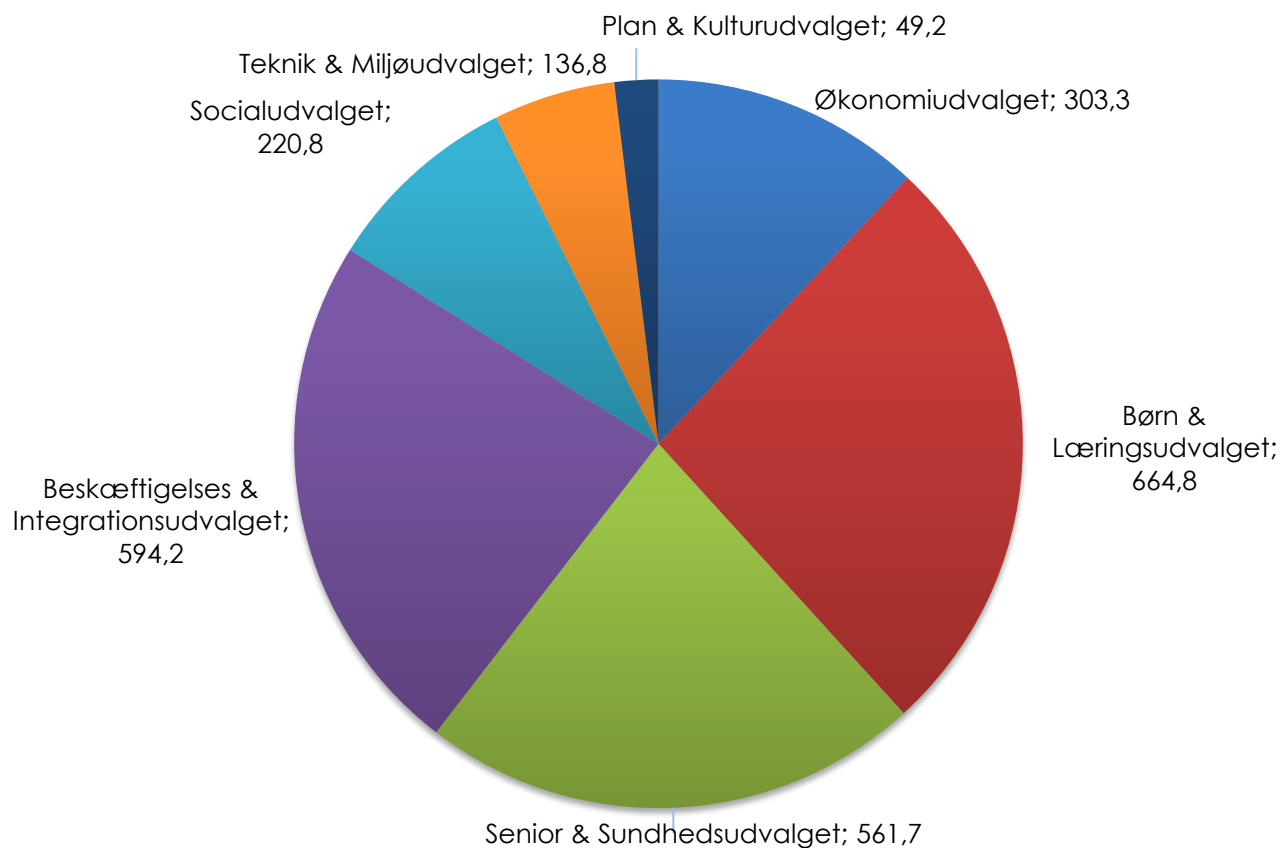
Tabel 5.1 Driftsudgifter i budget 2023-2026, opdelt efter udgiftstyper (23-pris- og lønniveau)

	B2023	BO2024	BO2025	BO2026
	I mio. kr.			
Serviceudgifter	1.835,9	1.841,8	1.845,9	1.847,0
Økonomiudvalget	302,6	302,0	301,0	301,0
Børn & Læringsudvalget	680,5	682,2	685,1	685,7
Senior & Sundhedsudvalget	409,5	414,9	418,3	419,0
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	14,8	14,9	14,9	14,9
Socialudvalget	235,4	234,6	234,4	234,4
Teknik & Miljøudvalget	143,8	143,9	142,9	142,8
Plan & Kulturudvalget	49,2	49,3	49,3	49,3
Forsørgelsesudgifter	589,8	589,3	588,4	588,2
Børn & Læringsudvalget	10,2	10,2	10,2	10,2
Senior & Sundhedsudvalget	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	579,4	578,9	578,0	577,8
Socialudvalget	0,2	0,2	0,2	0,2
Teknik & Miljøudvalget	0,1	0,1	0,1	0,1
Medfinansiering af sygehuse, og andet ikke service	105,1	104,9	104,7	104,7
Økonomiudvalget	0,6	0,6	0,6	0,6
Børn & Læringsudvalget	-25,8	-25,8	-25,8	-25,8
Senior & Sundhedsudvalget	152,3	152,3	152,3	152,3
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialudvalget	-14,8	-15,0	-15,2	-15,2
Teknik & Miljøudvalget	-7,1	-7,1	-7,1	-7,1
Driftsudgifter i alt	2.530,8	2.536,0	2.539,0	2.539,9

I mio. kr.

Figuren herunder illustrerer, hvordan driftsudgifterne er fordelt på kommunens udvalg:

Figur 5.1 Driftsudgifter i 2023 fordelt på udvalg (mio. kr.)



I mio. kr. og i 2023-priser.

5.1 Metoder til demografiregulering

Der anvendes modeller for demografitildeling på de store velfærdsområder, dvs. følgende områder:

- Dagtilbud
- Skole
- Sundhed
- Ældrepleje

Der beregnes ændringer i udgifterne, der skyldes ændringer i antallet af personer/enheder i de enkelte målgrupper. Der beregnes udgiftsændringer på de enkelte serviceområder under den forudsætning, at det nuværende serviceniveau over for den enkelte befolkningsgruppe fastholdes. Demografiberegningerne tager således ikke højde for eventuelle ændringer i serviceniveauet.

Befolkningsprognose

Nedenfor ses Faxe Kommunes befolkningsprognose fordelt på aldersgrupper i perioden 2022 – 2027, samt ændringerne i aldersgrupperne i samme periode.

Generelle bemærkninger

Tabel 5.2 - Skøn over befolkningsudviklingen

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
0-2 årige	984	1.031	1.073	1.101	1.128	1.148
3-5 årige	1.088	1.105	1.105	1.132	1.171	1.201
6-17 årige	4.951	4.906	4.915	4.899	4.882	4.867
18-64 årige	21.573	21.830	22.026	22.273	22.456	22.511
65-79 årige	6.596	6.661	6.689	6.729	6.821	6.845
80+ årige	1.974	2.099	2.242	2.387	2.509	2.656
i alt	37.166	37.631	38.051	38.520	38.967	39.228

Tabel 5.3 - Ændring inden for aldersgrupper jf. tabel 5.2

	0-2 årige	3-5 årige	6-17 årige	18-64 årige	65-79 årige	80+ årige	i alt
Ændring 2022-27	164	113	-84	938	249	682	2.062
Ændring i pct.	17%	10%	-2%	4%	4%	35%	6%

(Kilde: Eget skøn over befolkningsudviklingen)

Beregnet budgetvirkning

Beregningerne af den udgiftsmæssige virkning af befolkningsudviklingen er indregnet i budget 2023-2026. I tabel 5.3 ses udgiftsvirkningen af demografitilpasningen.

Tabel 5.4 - Beregnet udgiftsvirkning for 2023-2026

Udvalg	Område	2023	2024	2025	2026
Børn & Læringsudvalget	Dagtilbud	2.360	3.045	3.761	4.153
	Skole	2.391	3.587	4.124	4.532
	I alt	4.751	6.632	7.885	8.685
Senior & Sundhedsudvalget	Private leverandører	23	17	74	668
	Hjælpe midler 0-66 årige	172	226	289	390
	Hjælpe midler 67+ årige	67	96	142	490
	Sygepleje	191	222	285	861
	Træning	135	176	227	430
	Hjemmepleje	5.000	5.000	5.000	5.000
	I alt	5.586	5.736	6.018	7.839
Samlet demografiregulering		10.337	12.368	13.903	16.524

(beløb i 1.000 kr. og 2023-priser)

Den samlede udgiftsvirkning er således i 2023 10,3 mio. kr. I budgetbemærkningerne på de enkelte udvalg er der nærmere redegjort for beregningerne bag demografitilpasningerne

5.2 Budgettilpasninger

Børn & Læringsudvalget har i 2023 fået tilført 0,5 mio. kr. som følge af forventningerne til aktiviteter på det børnespecialiserede område. I 2024 – 2026 er udvalget nedjusteret med 1,8 mio. kr. årligt. Dette

Generelle bemærkninger

sker som følge af, at der er en del borgere der modtager ydelser på børnespecialområdet, der fylder 18 år, og derfor overgår til det voksenspecialiserede område.

Som følge af beregninger for forventet aktivitetsniveau på ydelsesområder er Beskæftigelses & Integrationsudvalget blevet reduceret med 15 mio. kr. Budgettet på beskæftigelsesområdet svarer til den skønnede udvikling på området fra Regeringens økonomiske redegørelse fra august, med justeringer ift. lokale forhold og forventninger.

På Socialudvalget er der tilført mellem 7 – 11 mio. kr. årligt i aktivitetsregulering. Budgettilførslen bygger på skøn for aktiviteterne på det voksenspecialiserede område.

Tabel 5.5 Budgettilpasninger

	2023	2024	2025	2026
<i>Børn & Læringsudvalget</i>				
Aktivitetsregulering på de specialiserede børneområde	480	-1.802	-1.802	-1.802
<i>Beskæftigelses & Integrationsudvalget</i>				
Aktivitetsregulering	-14.957	-14.957	-14.957	-14.957
<i>Socialudvalget</i>				
Aktivitetsregulering	7.442	9.979	10.992	10.992
Budgettilpasninger i alt	-7.035	-6.780	-5.767	-5.767

(I 1.000 kr. og 2023-prisniveau)

5.3 Indarbejdede ændringer i budgettet

Af tabellerne 5.6 og 5.7 fremgår hhv. hvilke opprioriteringer og budgetreduktioner der er vedtaget med budget 2023-2026. Opprioriteringer og budgetreduktioner bliver nærmere beskrevet i bemærkningerne på udvalgenes områder.

Alle beløb er i 1000 kr. og i 2023-pris- og lønniveau.

Tabel 5.6 Opprioriteringer

	2023	2024	2025	2026
<i>Økonomiudvalget</i>				
Indkøb af tilkøbsmodul i fagmodulet Fasit til understøttelse af jobformidling til ledige borgere	250	250	250	250
Opnormering af kommunens kontrolgruppe	500	500	500	500
Understøttelse af fortsat byudvikling - Fra ØK's møde 09.02	900	900	0	0
Økonomiudvalget i alt	1.650	1.650	750	750
<i>Børn & Læringsudvalget</i>				
Forlængelse af Erhvervsplaymakeren	220	220	0	0
Børn & Læringsudvalget i alt	220	220	0	0

Generelle bemærkninger

<i>Senior & Sundhedsudvalget</i>				
Korrekt budget i hjemmeplejen	5.000	5.000	5.000	5.000
Puljer til initiativer vedr. arbejdsmarkedsudfordringer	3.600	3.600	3.600	3.600
Finansiering af demensindsatsen under ØDA	0	100	100	100
Voksenelevløn til alle elever over 25 år	1.200	1.700	2.200	2.200
Senior & Sundhedsudvalget i alt	9.800	10.400	10.900	10.900
<i>Socialudvalget</i>				
§82 aktivitet under Banebryderne	2.000	2.000	2.000	2.000
Socialudvalget i alt	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>Teknik & Miljøudvalget</i>				
Opprioritering på BBR-området	500	0	0	0
Etablering af pulje til ekstern bistand til revurderinger og sporstofundersøgelser i det åbne land	1.000	1.000	0	0
Opprioritering med en normering på spildevandsområdet	700	700	700	700
Teknik & Miljøudvalget i alt	2.200	1.700	700	700
Plan & Kulturudvalget				
Kultur og fritid lokaler på foreningsområdet	60	60	60	60
Nordskoven	0	150	150	150
Plan & Kulturudvalget i alt	60	210	210	210
Opprioriteringer i alt	15.930	16.180	14.560	14.560

Tabel 5.7 – Budgetreduktioner

	2023	2024	2025	2026
<i>Økonomiudvalget</i>				
Besparelse på a-dagpengeområdet (ØK)	-150	-300	-300	-300
Oprettelse af særlig indsats på fleksjobområdet, med fokus på arbejdsfastholdelse (Investering (delt med BIU))	200	200	200	200
Styrket samarbejde mellem HR og sygedagpengeafdelingen for nedbringelse af internt sygefravær (investering ØK (delt med BIU))	298	390	390	390
Øget brug af e-handel og brug af indkøbsaftaler	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000
Budgettilpasningspulje i 2023	-5.000	0	0	0
Indkøb af tjenesteydelser på velfærdsområderne	0	-5.000	-5.000	-5.000
Økonomiudvalget i alt	-6.152	-7.710	-7.710	-7.710
<i>Børn & Læringsudvalget</i>				
Besparelse på øvrig drift i dagtilbud på 10 pct.	-216	-216	-216	-216
Optimering af vikarressourcer og refusioner	-155	-155	-155	-155
Internt familiebehandlingsforløb for fremmedsprogede – som alternativ til eksternt tilbud	-546	-546	-546	-546
Udvidelse af tilbud til unge aktuelt anbragt på opholdssteder	-1.464	-1.674	-1.674	-1.674
Reduktion af driftsbudget i Ung Faxe	-200	-200	-200	-200
Opsigelse læringsplatformen MinUddannelse (ændret)	-330	-330	-330	-500
Nedbringelse af sygefravær børneområdet	-1.250	-1.300	-1.350	-1.400

Generelle bemærkninger

Reduktion af budget på befording	-750	-750	-750	-750
Reduktion af pulje til uddannelsesparathed	-250	-250	-250	-250
Børn & Læringsudvalget i alt	-5.161	-5.421	-5.471	-5.691
<i>Senior & Sundhedsudvalget</i>				
Øget samarbejde mellem plejehjem	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Øget brug af velfærdsteknologi	0	-1.000	-2.000	-3.000
Systematisk inddragelse af rehabilitering	-2.000	-2.000	-3.000	-3.000
Hjemmehjælp til udvalgte ældreboliger flyttes fra udekørende hjemmepleje til nærliggende plejehjem (ændret - uden Karise)	-450	-450	-450	-450
Nedbringelse af sygefravær ældreområdet	-1.250	-1.500	-2.000	-2.500
Senior & Sundhedsudvalget i alt	-4.700	-5.950	-8.450	-9.950
<i>Beskæftigelses & Integrationsudvalget</i>				
Besparelse på a- dagpengeområdet (delt med ØK)	-75	-150	-150	-150
Effektivisering af indsatsen ift. et arbejdsmarked med højkonjunktur	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Fremskudt tværfaglig visitation på beskæftigelsesområdet	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Fremskudt tværfaglig visitation på beskæftigelsesområdet (investering)	500	500	0	0
Intensiveret indsats overfor stresssygemeldte borgere på sygedagpenge	100	-350	-400	-400
Oprettelse af særlig indsats på fleksjobområdet, med fokus på arbejdsfastholdelse (investering delt med ØK)	300	300	300	300
Oprettelse af særlig indsats på fleksjobområdet, med fokus på arbejdsfastholdelse	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Styrket samarbejde mellem HR og sygedagpengeafdelingen for nedbringelse af internt sygefravær	0	-798	-1.140	-1.368
Styrket samarbejde mellem HR og sygedagpengeafdelingen for nedbringelse af internt sygefravær (investering BIU)	160	210	210	210
Forforløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre FGU (Investering til besparelse på Socialområdet service)	363	363	363	363
Forforløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre FGU (Investering til besparelse på Socialområdet ej service)	1.480	1.480	1.480	1.480
Provenu fra opnormering i kontrolgruppen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Beskæftigelses & Integrationsudvalget i alt	-2.272	-3.545	-4.437	-4.665
<i>Socialudvalget</i>				
Udvidelse af tilbudsviften for borgere med behov for et døgndækket midlertidigt botilbud efter servicelovens § 107 (Forudsætter investering på anlæg 1 mio. kr. i 2023)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Effektivisering af indsatsen for voksne med erhvervet senhjerneskade	-128	-128	-128	-128
Forforløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre FGU	-1.260	-2.520	-3.780	-3.780
Socialudvalget i alt	-2.888	-4.148	-5.408	-5.408

Generelle bemærkninger

<i>Teknik & Miljøudvalget</i>				
Reduktion i Teknisk Service	-250	-250	-250	-250
Central bygningsvedligehold indkøbt ved eksterne sænkes	-300	-300	-300	-300
Uforbrugte midler på kollektiv trafik	-500	-500	-500	-500
Teknik & Miljøudvalget i alt	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
<i>Plan & Kulturudvalget</i>				
Reduktion af §18-tilskud (støtte til frivilligt socialt arbejde)	-50	-50	-50	-50
Reduktion af §79-tilskud (tilbud med aktiverende og forebyggende sigte til ældre)	-50	-50	-50	-50
Reduktion af kulturpuljen	-100	-100	-100	-100
Reduktion af tilskud til aftenskoler	-162	-162	-162	-162
Plan & Kulturudvalget i alt	-362	-362	-362	-362
Budgetreduktioner i alt	-22.585	-28.187	-32.889	-34.837

5.4 Tekniske korrektioner

Der er i budget 2023-2026 indarbejdet en række tekniske korrektioner. Disse fremgår af tabel 5.8.

Tabel 5.8 Tekniske korrektioner på drift

	2023	2024	2025	2026
<i>Økonomiudvalget</i>				
Klyngeetablering Sjælland	96	96	0	0
Styrkelse af Finans- og Regnskabsområdet	600	600	600	600
Tilpasning af budget for rykkergebyrer	550	550	550	550
Tilpasning af budget tjenestemandspensioner	-900	-900	-900	-900
Justering af beredskabets driftsbudget	-9	82	82	82
Økonomiudvalget i alt	337	428	332	332
<i>Børn & Læringsudvalget</i>				
Generelt løft af folkeskolen	2.900	2.900	2.900	2.900
Børn & Læringsudvalget i alt	2.900	2.900	2.900	2.900
<i>Senior & Sundhedsudvalget</i>				
Etablering af §60 selskab Fælles hjælpemiddeldepot	1.227	1.227	1.227	1.227
Justering af KMF-rammen på drift	-2.896	-2.896	-2.896	-2.896
Senior & Sundhedsudvalget i alt	-1.669	-1.669	-1.669	-1.669
<i>Socialudvalget</i>				
Takstberigtigelse	5.000			
Socialudvalget i alt	5.000			
<i>Teknik & Miljøudvalget</i>				
Lavere anlægsbudget, mindre afledt drift	-953	-1.576	-2.029	-2.127
Lavbundsprojekt Gammellund og Svalebæk	-466			
Tilpasning af KAB budgetter	778	778	778	778
Teknik & Miljøudvalget i alt	-640	-798	-1.251	-1.349
Tekniske korrektioner i alt	5.928	862	312	214

5.5 Fordeling af lov- og cirkulæreprogram (DUT)

Når Folketinget og regeringen gennemfører regelændringer af bindende karakter for kommunerne, justeres det statslige bloktilskud svarende til de udgiftsmæssige konsekvenser for kommunerne under ét. Justeringen kaldes i daglig tale DUT (Det Udvidede Totalbalanceprincip). Den samlede oversigt over folketingsårets lovændringer med kommunaløkonomiske konsekvenser kaldes lov- og cirkulæreprogrammet.

Formålet med DUT er at sikre, at kommunerne får de nødvendige midler tilført, når regler af udgiftskrævende karakter skal udmøntes. DUT går dog begge veje – når en kommunal opgave reduceres eller bortfalder, gøres bloktilskuddet tilsvarende mindre.

DUT-midlerne indgår som en del af kommunernes samlede bloktilskud, der fastsættes i forbindelse med den økonomiske aftale med regeringen. DUT opgøres for kommunerne under ét. Faxe Kommunes andel udgør 0,633%. De enkelte lovændringer er fordelt ud på udvalg i tabel 5.9.

Tabel 5.9 Lov og cirkulæreprogram

	2023	2024	2025	2026
<i>Økonomiudvalget</i>				
L&C nr. 26 Bedre ressourceforløb	363	368	369	369
L&C nr. 29 øremærket orlov, ligedeling af barselsdagpenge etc.	41	41	41	41
Økonomiudvalget i alt	405	409	411	411
<i>Børn & Læringsudvalget</i>				
L&C nr. 17 Forenkling af regler finansiering af mellemkommunale refusioner og satsregulering	-302	-302	-302	-302
L&C nr. 18 styrk. Socialtilsyn og økonomisk tilsyn med sociale tilbud	65	66	64	64
L&C nr. 21 Vejledende indsats og støtte til børn/unge/familier	-215	-215	-215	-215
L&C nr. 29 øremærket orlov, ligedeling af barselsdagpenge etc.	308	328	336	336
L&C nr. 34 Minimumsnormeringer	182	5.338	5.338	5.338
L&C nr. 35 Fremtidigt evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen	55	18	42	42
L&C nr. 63 Fremtidigt evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen	-293	-293	-293	-293
Børn & Læringsudvalget i alt	-201	4.939	4.970	4.970
<i>Senior og sundhedsudvalget</i>				
L&C nr. 16 ret til overvågning og støtte om natten unge §95	-227	-200	-171	-171
L&C nr. 23 Vederlagsfri tandpleje for 18-21 årige	1.111	1.886	2.665	3.007
L&C nr. 57 Sundhedsreform kvalitetspakke kommunale akutfunktioner mv.	1.326	1.331	1.338	1.338
Senior og sundhedsudvalget i alt	2.210	3.016	3.832	4.174
<i>Socialudvalget</i>				
L&C nr. 15 lov om ændring af social service (central refusionsordning)	0	0	-216	-216
Socialudvalget i alt	0	0	-216	-216

Generelle bemærkninger

<i>Teknik & Miljøudvalget</i>				
L&C nr. 39 Begrænsning i eller forbud mod anvendelse af plantebeskyttelsesmidler på befæstede eller stærkt permeable arealer	0	98	98	98
Teknik & Miljøudvalget i alt	0	98	98	98
Lov og cirkulæreprogram i alt	2.414	8.462	9.095	9.467

(beløb i 1.000 kr. og 2023-priser)

Budgetændringerne som følge af lov og cirkulære ændringer opjusterer budgettet med 2,4 mio. kr. i 2023.

5.6 Omplaceringer mellem udvalg

Ud over tekniske korrektioner er der indarbejdet bevillingsmæssige omplaceringer, der ikke påvirker de samlede udgifter for kommunen, men bevillingerne for de enkelte udvalg.

Tabel 5.10 Omplaceringer mellem udvalg

	2023	2024	2025	2026
<i>Økonomiudvalget</i>				
Afledt drift pulje flyttes fra CFØ til CFE	-1.519	-2.059	-2.414	-2.414
FOF omplacering fra BLU	525	525	525	525
FOF omplacering fra PPR og Sundhedstjeneste	4.153	4.153	4.153	4.153
Omflyt af leder fra FUI til skoleområder - ny familiechef	493	493	493	493
Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	-605	-608	-608	-608
Udmøntning af rekrutteringspulje	-592	-595	-595	-595
Økonomiudvalget i alt	2.455	1.909	1.554	1.554
<i>Børn & Læringsudvalget</i>				
FOF omplacering fra BLU	-525	-525	-525	-525
FOF omplacering fra PPR og Sundhedstjeneste	-3.525	-3.525	-3.525	-3.525
Omflyt af leder fra FUI til skoleområdet - ny familiechef	-493	-493	-493	-493
Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	154	155	155	155
Udmøntning af rekrutteringspulje	4	4	4	4
Børn & Læringsudvalget i alt	-4.385	-4.384	-4.384	-4.384
<i>Senior & Sundhedsudvalget</i>				
FOF omplacering fra PPR og Sundhedstjeneste	-62	-628	-628	-628
Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	292	293	293	293
Udmøntning af rekrutteringspulje	538	541	541	541
Senior & Sundhedsudvalget i alt	202	206	206	206
<i>Socialudvalget</i>				
Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	66	66	66	66
Udmøntning af rekrutteringspulje	50	50	50	50
Socialudvalget i alt	116	116	116	116
<i>Teknik & Miljøudvalget</i>				
Afledt drift pulje flyttes fra CFØ til CFE	1.519	2.059	2.414	2.414
Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	88	88	88	88
Teknik & Miljøudvalget i alt	1.607	2.147	2.502	2.502
<i>Plan & Kulturudvalget</i>				

Generelle bemærkninger

Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	5	5	5	5
Plan & Kulturudvalget i alt	5	5	5	5
Samlet	0	0	0	0

6. Anlæg

I figuren nedenfor ses et udpluk af anlæg på investeringsoversigten for 2023-2026. Den samlede investeringsoversigt fremgår efterfølgende.

Figur 6.1 Kort over udvalgte anlægsprojekter i budget 2023-2026



Generelle bemærkninger

Tabel 6.1 Investeringsoversigt budget 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
<i>Teknik og Miljøudvalget</i>				
Energioptimering kommunale bygninger	2.000	2.000	2.000	2.000
Kloakseparering kommunale ejendomme	360	360	360	360
Udvidelse af institutioner	1.000	1.000	1.000	1.000
Udskiftning installationer/lyskilder kommunale bygninger	2.000	2.000	2.000	2.000
Landsbypuljemidler	400	400	400	400
Bomme ved stier	0	0	500	0
Pulje til Trafikhandlingsplan	1.000	1.000	1.000	1.000
Renovering af broer og bygværker	3.000	4.000	4.000	4.000
Asfalt	17.600	17.600	17.600	17.600
Nye stibelægnings, cykelstier	500	500	500	500
Pulje til cykelstier	2.000	2.000	2.000	2.000
Renovering af fortove	2.000	2.000	2.000	2.000
Støjværn Vestre Ringvej v. Rosenvænget	1.000	0	0	0
Udvid. af daginstitution Møllen	15.077	0	0	0
Indeklima udskolingen Bavneskolen	3.800	0	0	0
Renovering af Lilletorv i Faxe	500	0	0	0
Fortov i Karise fra tunnel til idrætshallen	0	600	0	0
Toilet ved badebro i Faxe Ladeplads	0	600	0	0
Infrastrukturpulje/ store anlæg	0	23.000	23.000	23.000
Teknik og Miljøudvalget i alt	52.237	57.060	56.360	55.860
<i>Plan & Kulturudvalget</i>				
Anlæbspulje til fritidsbrugere	2.000	2.000	2.000	2.000
Kaisholm - nyt tag	550	0	0	0
Renovering af den gamle sportshal i Faxe	0	500	0	0
Plan & Kulturudvalget i alt	2.550	2.500	2.000	2.000
<i>Økonomiudvalget</i>				
Renovering eksisterende idrætsfaciliteter	500	500	500	500
IT-indkøb	1.000	1.000	1.000	1.000
Infrastrukturpulje	1.500	1.500	1.500	1.500
Opgradering af IT-systemer	1.500	900	0	0
Økonomiudvalget i alt	4.500	3.900	3.000	3.000
Børn & Læringsudvalget				
Tablets i daginstitutioner	300	0	0	0
Pulje til renovering af legepladser	800	1.000	1.000	1.000
Ny legeplads ved dagplejen gæstehus i Haslev	200	0	0	0
Børn & Læringsudvalget i alt	1.300	1.000	1.000	1.000
Senior & Sundhedsudvalget				
Rehabiliteringscenter Grøndal forbedret indretning	1.900	0	0	0
Senior & Sundhedsudvalget i alt	1.900	0	0	0
Socialudvalget				
Ombygning af bygning ved siden af Faxe Kollegiet	1.000	0	0	0
Socialudvalget i alt	1.000	0	0	0
Anlæg i alt	63.487	64.460	62.360	61.860

Anlægsprojekterne er beskrevet i de udvalgsspecifikke bemærkninger i Bind 2.

7. Afdrag på lån og låneoptagelse

Tabellen nedenfor viser, hvilke ændringer der samlet er foretaget på budgetterne for afdrag på lån.

Tabel 7.1 Oversigt ændringer på budgettet for afdrag på lån

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Oprindelig budgetramme 2023-2026	25,554	25,780	24,063	24,063
Budget 2023-2026	29,254	25,780	24,063	23,774
Forskel	3,700	0,000	0,000	-0,289

Beløbet på 3,7 mio. kr. i år 2023 skal anvendes til afregning af indefrosne feriemidler.

Faxe Kommune har lån som udløber i år 2026 i den forbindelse er budgettet reduceret med afdrag på disse lån.

Nedenstående tabel 8.2 viser kommunens samlede udgifter til afdrag på lån.

Tabel 7.2 - Forskydninger i langfristet gæld, regnskab 2021, oprindeligt budget for 2022 og budget for 2023-2026

Mio. kr.	Årets priser					
	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	2023	2024	2025	2026
Nettoudgifter						
Forskydninger i langfristet gæld	28,090	28,588	29,254	25,780	24,063	23,774
Budget i alt	28,090	28,588	29,254	25,780	24,063	23,774

I budgettet er indarbejdet den eksisterende lånemasse, samt forventet låneoptagelse på 9 mio. kr. i årene 2023 og 2024 samt 4 mio. kr. i årene 2025 og 2026.

De forventede lån fordeler sig således:

Tabel 7.3 Låneoptagelse i budget 2023-2026

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Lån til energibesparende foranstaltninger	-2,000	-2,000	-2,000	-2,000
Lån til udskiftning af installationer/lyskilder i kommunen	-2,000	-2,000	-2,000	-2,000
Lån til indefrosne ejendomsskatter	-5,000	-5,000	0,000	0,000
Låneoptag i budgettet i alt	-9,000	-9,000	-4,000	-4,000

Fordeling af udgifterne på delområder

Hele udgiften på 29,3 mio. kr. vedrører afdrag på den langfristede gæld på følgende områder:

- Selvejende institutioner 135.804 kr.
- Realkreditinstitutioner 79.639 kr.
- Kommunekredit
 - Afdrag vedrørende øvrige lån 17.658.889 kr.
 - Afdrag vedrørende ældreboliger 7.679.872 kr.
 - Afdrag på lønmodtagernes feriemidler 3.700.000 kr.

Langfristet gæld ultimo 2023

Ved et budgetteret afdrag i 2023 på 29,3 mio. kr., samt budgetteret låneoptagelse på 9 mio. kr. vil den langfristede gæld ultimo 2023 udgøre 390,8 mio. kr., der fordeler sig som:

- Selvejende institutioner 2,3 mio. kr.

Generelle bemærkninger

- Realkreditinstitutioner 0,3 mio. kr.
- Almindelige lån 194,7 mio. kr.
- Lønmodtagernes feriemidler 96,4 mio. kr.
- Lån til ældreboliger 97,1 mio. kr.

Politiske målsætninger

På byrådets møde den 14. juni 2017 blev der vedtaget en ny økonomisk politik. Af denne fremgår at den langfristede gæld (ekskl. gæld til ældreboliger ved udgangen af 2016) udgjorde i alt 290 mio. kr. og at denne som minimum skal nedbringes i henhold til betalingsaftalerne for de optagne lån. Såfremt konkrete projekter medfører behov for nye låneoptag, skal dette fremlægges til politisk stillingtagen.

8. Balanceforskydninger

Tabellen nedenfor viser, hvilke ændringer der samlet er foretaget på budgetterne for balanceforskydninger.

Tabel 8.1 Oversigt ændringer på budgettet for balanceforskydninger

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Oprindelig budgetramme 2023-2026	-3,080	9,984	6,543	6,543
Budget 2023-2026	14,291	15,342	17,728	22,689
Forskel	17,372	5,358	11,185	16,146

Nedenstående tabel 9.2 viser kommunens samlede budget på balanceforskydninger.

Tabel 8.2 – Balanceforskydninger i budgettet for 2023-2026

Mio. kr.	Årets priser					
	Regnskab 2021	Opr. budget 2022	2023	2024	2025	2026
Nettoudgifter						
Forskydninger i likvide aktiver	18,648	32,656	9,753	10,814	18,200	23,160
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-1,506	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-213,535	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	2,145	5,806	4,538	4,528	-0,472	-0,472
Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning/udbetaling	-0,020	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-2,479	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	2,512	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i passiver vedr. beløb til opkrævning/udbetaling	-0,004	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0,451	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	204,167	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Balanceforskydninger i budgettet i alt	10,379	38,462	14,291	15,342	17,728	22,689

Generelle bemærkninger

De enkelte budgetposter gennemgås nedenfor:

Forskydninger i likvide aktiver

Budgettallet er udtryk for udviklingen i de likvide aktiver (kassebeholdningen), der direkte afspejler likviditetstrækket eller – opbygningen de enkelte år.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Budgettallet består af indefrysning af stigninger i grundskyld for skatteåret 2023 med 5,0 mio. kr. samt delvis frigivelse af deponerede beløb med en indtægt på ca. -0,5 mio. kr.

Forskydninger i kortfristet gæld til staten

På området budgetteres der bl.a. med udgifter til:

- ATP-bidrag til fleksjobansatte 1,0 mio. kr.
- ATP-bidrag af ressourceforløbsydelse i ressourceforløb 0,4 mio. kr.
- ATP-bidrag til ressourceforløbsydelse i jobafklaringsforløb 0,2 mio. kr.
- Udbetaling af godtgørelse for deltagelse i skoleforløb 0,4 mio. kr.
- Udbetaling af danskbonus til selvforsørgende 0,2 mio. kr.
- Refusion af danskbonus til selvforsørgende -0,2 mio. kr.
- Indtægter ved udstedelse af pas -1,8 mio. kr.
- Afregning til Rigspolitiet (pas) 1,8 mio. kr.
- Indtægter ved udstedelse af kørekort -0,3 mio. kr.
- Afregning til Rigspolitiet (kørekort) 0,3 mio. kr.
- ATP-bidrag sygedagpenge 1,1 mio. kr.
- ATP-bidrag kontant- og uddannelseshjælp 0,6 mio. kr.
- ATP-bidrag revalidering og ledighedsydelse 0,4 mio. kr.
- Refusion af godtgørelse for deltagelse i skoleforløb -0,4 mio. kr.
- Refusion af ATP-bidrag -3.621 mio. kr.

ATP m.v. refunderes med 100 % fra staten.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Budgettet består af en nettopost på 0,0 mio. kr. vedrørende kirkelige skatter, som dækker over:

- Indtægt vedrørende kirkeskat -58,3 mio. kr.
- Udgift til landskirkeskat 8,2 mio. kr.
- Udgifter til kirkekasser og Trykgevælde Provsti 50,1 mio. kr.

9. Pris- og lønskøn

Faxe Kommune anvender KL's pris- og lønskøn fra juni 2022 til budgetlægningen. Fremskrivningsprocenterne fremgår af tabel 9.1 nedenfor.

Tabel 9.1 - Pris- og lønudvikling (procentvis stigning fra året før)

	2023	2024	2025	2026
Løn	2,74	3,60	3,60	3,60
Priser	1,86	1,86	1,86	1,86
Pris og løn	2,50	3,10	3,10	3,10
Anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00

Hovedoversigt

Hovedoversigten, der er flerårig, (budgetår og 3 budgetoverslagsår) har til formål:

- At give politikerne et summarisk overblik over den aktivitetsmæssige og finansielle udvikling for de kommende år
- At medvirke til løsningen af oplysningsopgaven overfor borgerne
- At give staten mulighed for, umiddelbart efter budgetvedtagelsen, at få et summarisk overblik over de kommunale budgetter.

Hovedoversigten er opstillet i følgende orden:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Finansforskydninger
- E. Afdrag på lån
- F. Finansiering

Populært kan man sige, at pkt. F. skal finansiere pkt. A. – E.

Årsbudgettet og de flerårige budgetoverslag opstilles prisniveaumæssigt efter følgende retningslinjer:

1. Hovedkonto 0 – 6 (pkt. A. og B.) er angivet i 2023-priser (faste priser)
2. Hovedkonto 7 – 8 (pkt. C, D, E og F) er angivet i det skønnede prisniveau for de enkelte år (løbende priser).
3. For hvert af budgetoverslagsårene anføres under en særlig post pris- og lønstigninger vedrørende hovedkonto 0 – 6 for såvel udgifter som indtægter. Pris- og lønstigningerne vil svare til forskellen mellem hovedkonto 0 – 6 i løbende priser og faste priser. Oversigtens balance er således angivet i løbende priser.

Da samtlige beløb er angivet i hele 1.000 kr. kan der på grund af afrundinger opstå mindre differencer.

Hovedoversigt

HELE 1.000 KR. Hovedkonto 0-6: Faste priser Hovedkonto 7-9: Årets priser	Budget 2023		Budgetoverslag 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED				
00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	143.702	-44.074	143.450	-43.608
HERAF REFUSION		-10		-10
02 TRAFIK OG INFRASTRUKTUR	47.606		47.606	
03 UNDERVISNING OG KULTUR	443.505	-25.119	438.355	-26.283
HERAF REFUSION		-520		-520
04 SUNDHEDSOMRÅDET	210.504	-1.860	211.528	-1.860
05 SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V.	1.757.765	-293.943	1.764.858	-290.057
HERAF REFUSION	0	-207.223	0	-207.423
06 FÆLLES UDGIFTER OG ADMINISTRATION M.V.	300.239	-7.533	299.590	-7.533
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	2.903.320	-372.528	2.905.386	-369.340
HERAF REFUSION	0	-207.753	0	-207.953
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	11.710	-100	8.460	-100
02 TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR	27.600		50.700	
04 SUNDHEDSOMRÅDET	1.500	0	0	0
05 SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V.	19.977		2.000	
06 FÆLLES UDGIFTER OG ADMINISTRATION M.V.	4.300		3.400	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	63.587	-100	64.560	-100
Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (overslagsårene)	0	0	84.565	-10.570
C. 07 RENTER I ALT	4.240	-1.414	4.357	-1.414
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
FORØGELSE (+)/FORBRUG (-)	9.753	0	10.814	0
AF LIKVIDE AKTIVER				
ØVRIGE BLANCEFORSKYDNINGER	4.538	0	4.528	0
D. BALANCEFORSKYDNINGER	14.291	0	15.342	0
E. AFDRAG PÅ LÅN	29.254		25.780	
A + B + C + D + E + pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6	3.014.693	-374.042	3.099.990	-381.424
F. FINANSIERING				
OPTAGNE LÅN		-9.000		-9.000
TILSKUD OG UDLIGNING	24.369	-743.544	25.002	-763.255
SKATTER	500	-1.912.976	500	-1.971.814
F. I ALT FINANSIERING	24.869	-2.665.520	25.502	-2.744.068
BALANCE	3.039.562	-3.039.562	3.125.492	-3.125.492

Hovedoversigt

HELE 1.000 KR. Hovedkonto 0-6: Faste priser Hovedkonto 7-9: Årets priser	Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED				
00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	142.434	-43.608	142.336	-43.608
HERAF REFUSION		-10		-10
02 TRAFIK OG INFRASTRUKTUR	47.606		47.606	
03 UNDERVISNING OG KULTUR	438.636	-25.951	438.824	-25.951
HERAF REFUSION		-520		-520
04 SUNDHEDSOMRÅDET	212.496	-1.860	213.020	-1.860
05 SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V.	1.768.545	-290.351	1.768.849	-290.351
HERAF REFUSION	0	-207.639	0	-207.639
06 FÆLLES UDGIFTER OG ADMINISTRATION M.V.	298.595	-7.533	298.595	-7.533
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	2.908.313	-369.303	2.909.230	-369.303
HERAF REFUSION	0	-208.169	0	-208.169
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	7.360	-100	7.360	-100
02 TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR	50.600		50.100	
04 SUNDHEDSOMRÅDET	0	0	0	0
05 SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V.	2.000		2.000	
06 FÆLLES UDGIFTER OG ADMINISTRATION M.V.	2.500		2.500	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	62.460	-100	61.960	-100
Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (overslagsårene)	171.936	-21.439	262.095	-32.623
C. 07 RENTER I ALT	4.072	-1.414	3.710	-1.414
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
FORØGELSE (+)/FORBRUG (-)	18.200	0	23.160	0
AF LIKVIDE AKTIVER	-472	0	-472	0
ØVRIGE BLANCEFORSKYDNINGER	17.728	0	22.689	0
D. BALANCEFORSKYDNINGER	18.200	0	23.160	0
E. AFDRAG PÅ LÅN	24.063		23.774	
A + B + C + D + E + pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6	3.188.572	-392.256	3.283.457	-403.440
F. FINANSIERING				
OPTAGNE LÅN		-4.000		-4.000
TILSKUD OG UDLIGNING	25.691	-787.308	26.410	-801.165
SKATTER	500	-2.031.198	500	-2.101.762
F. I ALT FINANSIERING	26.191	-2.822.506	26.910	-2.906.927
BALANCE	3.214.762	-3.214.762	3.310.367	-3.310.367

Sammendrag

Sammendraget er flerårigt og omfatter budgetår samt tre overslagsår.

Sammendraget svarer til hovedoversigten, blot er sammendraget delt op på udvalg. Endvidere er sammendraget mere udspecificeret til funktionsniveau.

Alle beløb er i 1000 kr.

HELE 1.000 kr. Hovedkonto 0-6: Faste priser. Hovedkonto 7-8: Årets priser	Budget 2023		Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025		Budgetoverslag 2026	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED								
Økonomiudvalget								
0025 Faste ejendomme	1.015		1.015		1.015		1.015	
0058 Redningsberedskab	9.118		9.118		9.118		9.118	
0322 Folkeskolen m.m.	1.500		1.500		1.500		1.500	
0530 Tilbud til ældre	1.671		1.671		1.671		1.671	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	555		555		555		555	
0642 Politisk organisation	11.396		11.396		11.396		11.396	
0645 Administrativ organisation	257.611	-6.673	256.962	-6.673	256.063	-6.673	256.063	-6.673
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	6.084		6.084		5.988		5.988	
0652 Lønpuljer m.v.	20.975		20.975		20.975		20.975	
Økonomiudvalget i alt	309.924	-6.673	309.275	-6.673	308.280	-6.673	308.280	-6.673
Børn & Læringsudvalget								
0322 Folkeskolen m.m.	359.256	-22.762	355.316	-23.926	356.857	-23.594	357.045	-23.594
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.945	-55	13.945	-55	13.945	-55	13.945	-55
0522 Central refusionsordning		-25.813		-25.813		-25.813		-25.813
0525 Dagtilbud til børn og unge	176.252	-40.628	184.151	-41.555	185.247	-41.634	185.639	-41.634
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	194.471		194.307		194.306		194.306	
0557 Kontante ydelser	19.348	-9.167	19.348	-9.167	19.348	-9.167	19.348	-9.167
Børn & Læringsudvalget i alt	763.272	-98.425	767.067	-100.516	769.704	-100.263	770.284	-100.263
Senior & Sundhedsudvalget								
0025 Faste ejendomme	966		966		966		966	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	203.716	-194	204.740	-194	205.708	-194	206.231	-194,37
0522 Central refusionsordning		-39		-39		-39		-39
0530 Tilbud til ældre	387.640	-44.931	386.883	-39.918	389.263	-39.918	389.302	-39.918
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	15.781	-1.160	15.862	-1.160	15.954	-1.160	16.055	-1.160
0546 Tilbud til udlændinge	-66		-66		-66		-66	
Senior & Sundhedsudvalget i alt	608.037	-46.325	608.385	-41.312	611.825	-41.312	612.488	-41.312

Sammendrag

Beskæftigelses & Integrationsudvalget									
0025	Faste ejendomme	-2.890	-10	-2.890	-10	-2.890	-10	-2.890	-10
0322	Folkeskolen m.m.	7.534	0	7.534	0	7.534	0	7.534	0
0330	Ungdomsuddannelser	12.542	-73	12.542	-73	12.542	-73	12.542	-73
0546	Tilbud til udlændinge	6.219	-2.927	6.219	-2.927	6.219	-2.927	6.219	-2.927
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	202.320	-4.047	202.328	-4.047	202.328	-4.047	202.328	-4.047
0557	Kontante ydelser	298.916	-67.994	298.350	-67.994	297.958	-67.994	297.730	-67.994
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	167.259	-55.164	167.259	-55.164	167.259	-55.164	167.259	-55.164
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	53.389	-20.829	53.500	-20.829	53.000	-20.829	53.000	-20.829
Beskæftigelses & Integrationsudvalget i alt		745.288	-151.043	744.840	-151.043	743.948	-151.043	743.720	-151.043
Socialudvalget									
0025	Faste ejendomme	1.512	0	1.512	0	1.512	0	1.512	0
0322	Folkeskolen m.m.	4.992	0	4.992	0	4.992	0	4.992	0
0330	Ungdomsuddannelser	2.445	0	1.235	0	-25	0	-25	0
0462	Sundhedsudgifter m.v.	407	0	407	0	407	0	407	0
0522	Central refusionsordning	0	-16.300	0	-16.500	0	-16.716	0	-16.716
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	232.026	-4.779	232.506	-4.779	233.519	-4.779	233.519	-4.779
0557	Kontante ydelser	328	-164	328	-164	328	-164	328	-164
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige	287	0	287	0	287	0	287	0
Socialudvalget i alt		241.998	-21.244	241.268	-21.444	241.021	-21.659	241.021	-21.659
Teknik & Miljøudvalget									
0022	Jordforsyning	63	-441	63	-441	63	-441	63	-441
0025	Faste ejendomme	63.703	-23.847	63.620	-23.847	63.522	-23.847	63.424	-23.847
0028	Fritidsområder	50.379	-18.270	50.559	-18.270	50.642	-18.270	50.642	-18.270
0038	Naturbeskyttelse	1.684	-466	1.684		1.684		1.684	
0048	Vandløbsvæsen	2.919		2.919		2.919		2.919	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	2.376	-366	2.376	-366	2.376	-366	2.376	-366
0055	Diverse udgifter og indtægter	1.500		1.000					
0222	Fælles funktioner	16.794		16.794		16.794		16.794	
0228	Kommunale veje	12.757		12.757		12.757		12.757	
0232	Kollektiv trafik	17.906		17.906		17.906		17.906	
0235	Havne	148		148		148		148	
0322	Folkeskolen m.m.	1.811		1.811		1.811		1.811	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	6.382	-1.666	6.382	-1.666	6.382	-1.666	6.382	-1.666
0557	Kontante ydelser	113		113		113		113	
0645	Administrativ organisation	4.173	-859	4.173	-859	4.173	-859	4.173	-859
Teknik & Miljøudvalget i alt		182.707	-45.915	182.305	-45.449	181.289	-45.449	181.191	-45.449

Sammendrag

Plan & Miljøudvalget										
0032	Fritidsfaciliteter	11.359	-674	11.509	-674	11.509	-674	11.509	-674	
0332	Folkebiblioteker	14.407	-641	14.407	-641	14.407	-641	14.407	-641	
0335	Kulturel virksomhed	11.312	-1.414	11.312	-1.414	11.312	-1.414	11.312	-1.414	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.762	-175	13.762	-175	13.762	-175	13.762	-175	
0530	Tilbud til ældre	602	0	602	0	602	0	602	0	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige	654	0	654	0	654	0	654	0	
Plan & Miljøudvalget i alt		52.096	-2.904	52.246	-2.904	52.246	-2.904	52.246	-2.904	
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT			2.903.320	-372.528	2.905.386	-369.340	2.908.313	-369.303	2.909.230	-369.303
B. ANLÆGSVIRKSOMHED										
Økonomiudvalget										
0022	Jordforsyning	100	-100	100	-100	100	-100	100	-100	
0032	Fritidsfaciliteter	500		500		500		500		
0645	Administrativ organisation	4.000		3.400		2.500		2.500		
Økonomiudvalget i alt		4.600	-100	4.000	-100	3.100	-100	3.100	-100	
Børn & Læringsudvalget										
0525	Dagtilbud til børn og unge	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000	0	
0645	Administrativ organisation	300	0	0	0	0	0	0	0	
Børn & Læringsudvalget i alt		1.300	0	1.000	0	1.000	0	1.000	0	
Senior & Sundhedsudvalget										
0530	Tilbud til ældre	1.900	0	0	0	0	0	0	0	
Senior & Sundhedsudvalget i alt		1.900	0	0	0	0	0	0	0	
Socialudvalget										
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	1.000	0	0	0	0	0	0	0	
Socialudvalget i alt		1.000	0	0	0	0	0	0	0	
Teknik & Miljøudvalget										
0025	Faste ejendomme	8.560	0	5.360	0	4.760	0	4.760	0	
0222	Fælles funktioner	500	0	0	0	500	0	0	0	
0228	Kommunale veje	27.100	0	50.700	0	50.100	0	50.100	0	
0525	Dagtilbud til børn og unge	16.077	0	1.000	0	1.000	0	1.000	0	
Teknik & Miljøudvalget i alt		52.237	0	57.060	0	56.360	0	55.860	0	
Plan & Kulturudvalget										
0032	Fritidsfaciliteter	2.550	0	2.500	0	2.000	0	2.000	0	
Plan & Kulturudvalget i alt		2.550	0	2.500	0	2.000	0	2.000	0	

Sammendrag

ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	63.587	-100	64.560	-100	62.460	-100	61.960	-100
C. RENTER								
0722 Renter af likvide aktiver		-970		-970		-970		-970
0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-45	-362	-5	-362	0	-362	0	-362
0732 Renter af langfristede tilgodehavender		-82		-82		-82		-82
0752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	164		164		164		164	
0755 Renter af langfristet gæld	5.721		5.798		5.508		5.146	
0758 Kurstab og kursgevinster	-1.600		-1.600		-1.600		-1.600	
Renter i alt	4.240	-1.414	4.357	-1.414	4.072	-1.414	3.710	-1.414
D. BALANCEFORSKYDNINGER								
0822 Forskydninger i likvide aktiver	9.753	0	10.814	0	18.200	0	23.160	0
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	4.538	0	4.528	0	-472	0	-472	0
Balanceforskydninger i alt	14.291	0	15.342	0	17.728	0	22.689	0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	29.254	0	25.780	0	24.063	0	23.774	0
A + B + C + D + E	3.014.693	-374.042	3.015.425	-370.854	3.016.636	-370.817	3.021.363	-370.817
FINANSIERING								
0762 Tilskud og udligning	24.369	-743.544	25.002	-763.255	25.691	-787.308	26.410	-801.165
0768 Skatter	500	-1.912.976	500	-1.971.814	500	-2.031.198	500	-2.101.762
0855 Forskydninger i langfristet gæld	0	-9.000	0	-9.000	0	-4.000	0	-4.000
FINANSIERING I ALT	24.869	-2.665.520	25.502	-2.744.068	26.191	-2.822.506	26.910	-2.906.927
Prisstigninger vedr. hovedkonto 0-6	0	0	84.565	-10.570	171.936	-21.439	262.095	-32.623
BALANCE	3.039.562	-3.039.562	3.125.492	-3.125.492	3.214.762	-3.214.762	3.310.367	-3.310.367

Takstblad

For at sikre generel åbenhed om de kommunale takster, der gælder for borgerne, udarbejdes en takstoversigt.

Takstoversigten indeholder de takster, der er omfattet af § 41a i Kommunestyrelsesloven. Det drejer sig blandt andet om takster til borgerne for benyttelse af kommunens institutioner (daginstitutioner m.v.). For takster vedr. forsyningsområdet, henvises til Faxe Forsynings hjemmeside.

Derudover medtages oplysninger om størrelse af diverse gebyrer, tilladelser m.v.

Økonomiudvalget

Takst 2023

Skatter

Personskatteprocent	25,80 %
Kirkeskatteprocent	1,08 %
Grundskyldspromille	25,00 ‰
Grundskyldspromille af skovbrug/landbrug	7,20 ‰

Oplysninger/attester

Adresseoplysninger	88,00 kr.
Bopælsattester	88,00 kr.
Billedlegitimationskort (inkl. foto)	150,00 kr.
Sundhedskort - ved bortkomst eller læge/gruppeskift	220,00 kr.

Pas

Pas 0 - 11 år	150,00 kr.
Pas 12 - 17 år	178,00 kr.
Pas 18 - 64 år	890,00 kr.
Pas fra 65 år	378,00 kr.
Pasfoto	125,00 kr.

Pr. 1.2.2021 er der indført dobbeltgebyr såfremt, man ikke kan fremvise sit tidligere pas eller dette er ødelagt.

Køreprøver og kørekort mv.

Priser for kørekort mm. følger kap. 17 a, Betalingsbestemmelserne i Færdselsloven.

Køreprøver:

Teoretisk og praktisk køreprøve	1.000,00 kr.
Køreprøve til erhvervmæssig personbefordring samtidig med køreprøve til bus	1.000,00 kr.
Praktisk prøve til stor motorcykel og almindelig bil med påhængskøretøj	280,00 kr.
Kontrollerende køreprøve	890,00 kr.
Afholdelse af kørelæreprøve, for første kategori	340,00 kr.
Afholdelse af kørelæreprøve, efterfølgende kategorier	320,00 kr.
Afholdelse kørelæreprøve til almindelig ved samtidig med prøve til motorcykel	460,00 kr.

Fornyelse af kørekort:

Andre kørekort end de nedenfor nævnte	140,00 kr.
Tidsbegrænset som følge af helbredsmæssige forhold, for ansøgere under 75 år	0,00 kr.
Til lille lastbil, lastbil, lille bus og bus med/uden stort påhængskøretøj for ansøgere, der ikke er fyldt 75 år	180,00 kr.
Til erhvervsmæssig personbefordring	280,00 kr.
Erhvervsmæssig personbefordring, gundet helbredsmæssig tidsbegrænsning	120,00 kr.
Med kørelærergodkendelse	280,00 kr.

Ombytning af kørekort

Udenlandsk kørekort til dansk kørekort, bortset fra kategori LM og AM	280,00 kr.
Udenlandsk kørekort til dansk kørekort til kategori LM og AM	140,00 kr.
Tvungen som følge af nye regler og lignende	140,00 kr.

Andre kørekort

Duplikatkørekort ved mistet eller defekt, bortset fra kategori LK og AM (lille og stor knallert)	280,00 kr.
Duplikatkørekort ved mistet eller defekt, til kategori LK og AM (lille og stor knallert)	140,00 kr.
Internationalt kørekort	25,00 kr.
Midlertidig erstatningskørekort, bortset fra kategori LK og AM (lille og stor knallert)	170,00 kr.
Midlertidig erstatningskørekort, til kategori LK og AM (lille og stor knallert)	140,00 kr.
Udstedelse af turistkørekort	0,00 kr.

Takster for udsendelse af rykkerbreve

Rykkerbrev når kravet har udpantningsret	250,00 kr.
Takster vedr. andre rykkerskrivelser	100,00 kr.
Underretningsafgift	450,00 kr.

Andre gebyrer

Trafikbøger (taxakørsel)	90,00 kr.
Digitalt billede	125,00 kr.
Sager til Huslejenævnet	312,00 kr.
Postkort	25,00 kr.

Folkeregisterbøder

Ikke rettidig flytteanmeldelse (mere end én måned) (§57,1,1)	600,00 kr.
Manglende anmeldelse af en opgivet flytning (§57,1,2)	600,00 kr.
Afgivelse af forkerte oplysninger om selve flytningen (§57,1,3)	3.000,00 kr.
I særlige grove tilfælde el. ved gentagelsestilfælde forhøjes bøden til (§57,1,3)	5.000,00 kr.
Undladelse af at give ønskede oplysninger eller at afgive urigtige oplysninger (§57,1,5)	3.000,00 kr.
I særlige grove tilfælde el. ved gentagelsestilfælde forhøjes bøden til (§57,1,5)	5.000,00 kr.

Park og vej

inkl. moms

Rottebekæmpelse

Gebyr for rottebekæmpelse, (promille
beregnes af ejendomsværdi)

0,10 ‰

Torvestadepladser

Fast stadeplads pr. år

Konkrete aftaler skal indgås.

Cirkusplads

Afgift pr. dag

750,00 kr.

Flagudlejning

Lejepriser pr. flag, pr. påbegyndt uge

30,00 kr.

Byggetilladelser**Byggesagsbehandling:**

Gebyropkrævningen beregnes efter medgået tid for hver enkelt sag.

Der opkræves gebyr for følgende afgørelser:

Byggetilladelser	Timepris	702,00 kr.
Afslag på byggetilladelse	Timepris	702,00 kr.
Afslag på dispensationer	Timepris	702,00 kr.

Afregningen af gebyrets størrelse sker på
afgørelsestidspunktet.

Gebyr for anvisning af affald

ekskl. moms

Gebyropkrævningen beregnes efter medgået tid for hver enkelt sag.

Jordflytninger der er erhvervsaffald	811,00 kr.
konkrete anvisninger af erhvervsaffald	811,00 kr.

Folkeskolen, SFO og klub

Byrådet kan ændre disse takster i løbet af året med 3 måneders varsel.
Taksterne opkræves i alle årets 12 måneder

Institutionstakst månedligt:

Gebyr udstedelse af skolekort til ikke befordringsberettigede	51,00 kr.
Gebyr udstedelse af erstatnings skolekort ved bortkomst	51,00 kr.

Skolefritidsordning for 0. kl. - 3. kl. SFO I	1.776,00 kr.
Skolefritidsordning for 4. kl. - 6. kl. (SFO II)	658,00 kr.

Fritidshjem for 3. kl. på Troelstrupgård	908,00 kr.
Fritidsklub for 4. kl. og 5. kl. på Troelstrupgård	381,00 kr.

Tilkøb af morgenpasning for børn i SFO II	331,00 kr.
---	------------

Daginstitutioner og dagpleje

Byrådet kan ændre disse takster i løbet af året med 3 måneders varsel.
Taksterne opkræves i alle årets 12 måneder

Institutionstakst månedligt:

Dagpleje	3.026,00 kr.
Vuggestue	3.278,00 kr.
Børnehave	1.773,00 kr.
Børnehave - deltid	1.059,00 kr.

Frokostordning i Børnehuset Frøen og Maglemøen	587,00 kr.
--	------------

Tilskud til private ordninger

Tilskud til pasning af egne børn (for børn fra 24 uger og indtil det fyldte 3. år)	7.716,00 kr.
Tilskud til privat pasning (for børn fra 24 uger og indtil 3 år)	6.674,00 kr.
Tilskud til privatinstitutioner (for børn fra 3 år og til skolestart)	5.203,00 kr.
Tilskud til privatinstitutioner (for børn fra 24 uger og indtil 3 år)	10.374,00 kr.

Kombinationstilbud i kommunal institution:

Dagpleje	15,00 kr. pr time
Vuggestue	14,00 kr. pr time
Børnehave	8,00 kr. pr time

Kombinationstilskud i privat pasningsordning (fleksibel børnepasser)

for børn fra 24 uger og indtil 3 år	32,00 kr. pr time
for børn fra 3 år - skolestart	16,00 kr. pr time

Deltidspladser i medfør af barselsloven

Taksterne opkræves i alle årets 12 måneder

Dagpleje 30 timer	1.968,00 kr.
Vuggestue 30 timer	1.987,00 kr.
Børnehave 30 timer	1.188,00 kr.

Søskendetilskud

Der betales fuld pris for den dyreste plads og 50 % af taksten for de øvrige pladser.
nettodriftsudgifter.

Der ydes ikke søskendetilskud til pladser i SFO II
Der ydes ikke søskendetilskud til pladser i klubber.

MusikskolenElevbetaling for skoleåret
2023/2024

Baby Musik 0-9 mdr.	100,00 kr.
Rytmik 1 - 5 år	1050,00 kr.
0.-1. kl. - rytmik	1488,00 kr.
2.-3. kl. musikbutik	1488,00 kr.
Instrument- og sangundervisning	4060,00 kr.
Holdundervisning for begyndere (3.-4. kl.)	2844,00 kr.
Solosang på hold fra 4. klasse	2844,00 kr.
Kor/Sammenspil	596,00 kr.
Musikteori	420,00 kr.
KODA og kopiering - én opkrævning pr. sæson	50,00 kr.
Leje af instrumenter pr. sæson	900,00 kr.

Biblioteker**Gebyrer:****Overskridelse af lånetid**

	Voksne	Børn
1 - 7 dage	20,00 kr.	10,00 kr.
8 - 14 dage	40,00 kr.	20,00 kr.
15 - 21 dage	80,00 kr.	40,00 kr.
22 - 30 dage	120,00 kr.	50,00 kr.
over 30 dage	230,00 kr.	120,00 kr.

Regning udsendes med krav om erstatning, hvis materialet ikke afleveres.

Erstatningspriser

Erstatningspriser fastsættes af bibliotekerne.

Prisen er den aktuelle anskaffelsespris samt bibliotekernes omkostninger til at gøre materialet klar til udlån.

I de tilfælde hvor den aktuelle anskaffelsespris ikke kan fremskaffes, benyttes følgende standardpriser:

Bog	250,00 kr.
Indbundne årg. af tidsskrift	250,00 kr.
Tegneserie	175,00 kr.
Tidsskrift	80,00 kr.
Lydbøger CD og mp3	750,00 kr.
Konsol- og PC-spil	750,00 kr.
Film	750,00 kr.
Musik - cd	150,00 kr.
Brætspil	350,00 kr.
Sprogkuffert	1.500,00 kr.
Sammensatte materialer f.eks. bog og dvd	400,00 kr.
Nyt omslag til f.eks. til film, spil	100,00 kr.
Poser til udlån	50,00 kr.
Læsefamilieposer	1.350,00 kr.
Øvrige materialer	100-300 kr.
Omkostninger til erstatningsanskaffelser:	80,00 kr.

- Der gælder særlige erstatningsregler for materialer lånt fra biblioteker uden for Faxe Kommune.
- For ældre, sjældne eller udsolgte værker kan fastsættes en højere erstatningspris.
- Hvis en del af et flerbindsværk bortkommer, kan hele værket kræves fuldt erstattet, hvis det kun kan genanskaffes samlet.

Erstatningslånerkort 20,00 kr.

Fotokopi og print:

Fotokopier

A4 s/h	2,00 kr.
A3 s/h	5,00 kr.
A4 farve	5,00 kr.
A3 farve	10,00 kr.

Internetprint

A4 s/h	2,00 kr.
A4 farve	5,00 kr.

Leje af lokaler m.v.

Mobil Scenevogn

samarbejde i forbindelse med Faxe Kommune kan leje scenevognen.

Levering af scenevognen, inkl. op- og nedtagning indenfor kommunegrænsen i 3 dage	2.500,00 kr.
Efterfølgende dage, pr. dag	500,00 kr.

Faxe gl. sportshal

Fredag kl. 15 til søndag kl. 20	3.074,00 kr.
1 døgn (hverdag) fra kl. 12 til kl. 12	1.475,00 kr.
Kl. 14 til kl. 7 næste dag	981,00 kr.

Foreningen skal selv foretage oprydning.

Hvis ikke oprydning er optimal koster ekstraoprydning pr. time	309,00 kr.
Rengøring	612,00 kr.

Kultunariet

Festsalen

Pr. time	612,00 kr.
Pr. dag	3.401,00 kr.
Pr. weekend	6.124,00 kr.

Mødelokale i stueetage - Brug af køkkenet indgår i lejebeløbet

Pr. time	250,00 kr.
Pr. dag	1.475,00 kr.
Pr. weekend	3.074,00 kr.

Lokaler på 1. sal - brug af tekøkkenet indgår i lejebeløbet

Pr. time	137,00 kr.
Pr. dag	1.023,00 kr.
Pr. weekend	1.362,00 kr.

Lokaler på 2. sal - brug af tekøkkenet indgår i lejebeløbet

Pr. time	250,00 kr.
Pr. dag	1.475,00 kr.
Pr. weekend	3.074,00 kr.

Idrætshallen på Vesteled 24

Pr. time	612,00 kr.
Pr. dag	3.401,00 kr.
Pr. weekend	6.124,00 kr.

Kommunens mødelokaler, skoler og hallerIdrætshaller og festsale

pr. time	498,00 kr.
pr. dag	2.766,00 kr.
pr. weekend	4.979,00 kr.

Gymnastiksale, aula, faglokaler og mødelokaler til over 50 personer

pr. time	221,00 kr.
pr. dag	1.106,00 kr.
pr. weekend	1.660,00 kr.

Mødelokale op til 50 personer

pr. time	166,00 kr.
pr. dag	830,00 kr.
pr. weekend	1.383,00 kr.

Klasselokaler og caféer

pr. time	111,00 kr.
pr. dag	830,00 kr.
pr. weekend	1.106,00 kr.

Overnatningsgebyr ved overnatning i idrætshaller, gymnastiksale og på skoler

Op til 50 personer - pr. person	45,00 kr.
50 - 300 personer - pr. person	28,00 kr.
Over 300 personer	

Haslev SvømmehalEntre:

Børn under 4 år		gratis
Børn under 16 år	Enkelt billet	20,00 kr.
	10 turskort	150,00 kr.
Voksne	Enkelt billet	35,00 kr.
	10 turskort	300,00 kr.
Morgenbadning	Årskort	1.200,00 kr.
Superbruger	Årskort	2.750,00 kr.
Bad og sauna		0,00 kr.

Timeleje

Pr. time	800,00 kr.
----------	------------

Pr. time med livredder	1.100,00 kr.
------------------------	--------------

Faxe Kommunes arkiver

Fotokopier

A3 s/h	5,00 kr.
A4 s/h	2,00 kr.
A3 farve	10,00 kr.
A4 farve	5,00 kr.

Digitale billeder

300 dpi, leveret via e-mail	125,00 kr.
300 dpi, leveret via CD/DVD	150,00 kr.

Tandpleje

Taksterne er lovbestemt, og er udmeldt af Sundhedsministeriet.

Omsorgstandpleje max. årlig takst	570,00 kr.
Specialiseret tandpleje max. årligt takst	2.130,00 kr.
Kørsel til omsorgstandpleje pr. mdr.	30,46 kr.

Madudbringning

Madservice til hjemmeboende er udliciteret til Det Danske Madhus.

Hovedret med udbringning til hjemmet pr. portion	54,99 kr.
Biret pr. portion	15,31 kr.

Takster for beboere på plejehjem og rehabiliteringscenter**- Forplejning**

Taksterne er lovbestemt, og er udmeldt af Social- og Ældreministeriet.

Madservice, alle måltider i døgnet pr. måned	3.985,00 kr.
Døgntakst for måneder med 31 dage	128,55 kr.
Døgntakst for måneder med 30 dage	132,83 kr.
Døgntakst for måneder med 28 dage	142,32 kr.

- Servicepakker

Vask af personligt tøj*	174,00 kr.
Leje inkl. vask af linned og håndklæder	56,00 kr.
Rengørings-, sundheds- og toiletartikler	218,00 kr.

Faxe Kommune tilbyder borgerne på kommunens plejehjem forskellige servicepakker, som borgerne har mulighed for at tilmelde sig. Taksterne kontrolberegnes hvert år i forhold til de faktiske udgifter. Taksten til budget 2023 er beregnet på baggrund af de faktiske udgifter i 2021, prisfremskrevet til 2023 priser og korrigeret for evt. difference mellem opkrævede og faktiske takster i 2021.

*Vask af personligt tøj vedrører kun Plejehjemmet Lindevej, Plejehjemmet Solhaven og Plejehjemmet Hylleholt. Servicepakken dækker over drift og vedligeholdelse af maskiner. På øvrige plejehjem betaler beboerne for disse udgifter som en del af huslejen, eller ved at have egen vaskemaskine/tørretumbler.

Faxe Kommune
Frederiksgade 9
4690 Haslev

Telefon: 5620 3000

Mail: kommunen@faxekommune.dk

www.faxekommune.dk