

# Budgetforslag 2024

samt overslagsårene 2025-2027

Bemærkninger m.v.



Kommunalbestyrelsens 1. behandling den 20. september 2023

Kommunalbestyrelsens 2. behandling den 11. oktober 2023



## Indholdsfortegnelse

Forord.....	3
-------------	---

### Bemærkninger

Generelle bemærkninger.....	4 - 11
-----------------------------	--------

### Specielle bemærkninger

Økonomiudvalg.....	12 - 19
Udvalget for Læring.....	20 - 37
Udvalget for Beskæftigelse.....	38 - 64
Udvalget for Social Omsorg.....	65 - 73
Udvalget for Fællesskab.....	74 - 84
Udvalget for Teknik & Miljø.....	85 - 92
Udvalget for Vækst & Klima.....	93- 97
Renter.....	98 - 99
Tilskud, udligning og skatter.....	100 - 106
Balanceforskydninger.....	107 - 109
Langfristet gæld.....	110 - 111

### Obligatoriske oversigter

Hovedoversigt til budgetforslag 2024-2027.....	1 - 2
Bevillingsoversigt 2024.....	1- 4
Takstblad 2024.....	1 - 6
Investeringsoversigt 2024-2027.....	1- 2

### Bilag

Økonomisk politik 2024-2027 – Syv politiske pejlemærker for et ansvarligt budget i balance



## Forord

Økonomiudvalget fremsender nærværende budgetforslag for 2024 samt budgetoverslagsårene 2025-2027 til den videre politiske behandling.

Budgetmaterialet indeholder de for kommunerne obligatoriske oversigter og bemærkninger. Herudover indeholder budgetmaterialet andre oversigter m.v., således at det samlede budget dels gerne skal give viden og overblik over kommunens forventede økonomiske situation i årene 2024-2027 dels viden om og overblik over det mere detaljerede budget på de enkelte områder.

Bemærkningerne er en integreret del af det samlede budgetmateriale og vedtages sammen med budgettet. Bemærkningerne indeholder en generel redegørelse for gældende bevillingsregler og budgettets forudsætninger. Endvidere er der bemærkninger til de enkelte udvalgsområder med beskrivelser af formål og aktiviteter og særlige forhold. Bemærkningerne til de enkelte områder kan også indeholde nærmere retningslinjer og betingelser for enkelte beløbs anvendelse, og i så henseende har de bevillingsmæssig virkning ud over de generelle bevillingsregler.

Budgetforslaget for 2024 samt budgetoverslagsårene 2025-2027 undergår 2 obligatoriske behandlinger i Kommunalbestyrelsen med mindst 3 ugers mellemrum - 1. behandlingen den 20. september 2023 og 2. behandlingen den 11. oktober 2023.

*Økonomiudvalget i Hedensted Kommune, 11. september 2023.*

# Generelle bemærkninger

## Indledning

Kommunalbestyrelsen har i april 2023 vedtaget "Økonomisk politik 2024-2027 – Syv politiske pejlemærker for et ansvarligt budget i balance".

Formålet med Hedensted Kommunes økonomiske politik er:

- Sætte en stabil kurs i Hedensted Kommune ved at udstikke langsigtede politiske pejlemærker for Hedensted Kommunes budgetlægning.
- Levere en tydelig ramme som Kommunalbestyrelsen kan stille sig bag og dermed understøtte politisk konsensus og vilje til at efterleve de økonomiske målsætninger.
- Pejlemærkerne understøtter en robust økonomisk ramme, der sikrer, at kommunens økonomi kan absorbere eksempelvis konjunkturmæssige udsving i økonomien uden, der skæres i den borger-nære service eller anlægsvirksomheden.
- Pejlemærkernes effekt medfører en robust udviklingsramme, hvori kommunens drifts- og anlægsvirksomhed kan udvikle sig planmæssigt.

De syv politiske pejlemærker er:

1. Skatten holdes så vidt muligt i ro.
2. Ordinært driftsoverskud på minimum 120 mio. kr. årligt.
3. Nettoanlægsudgifter på 90 mio. kr. årligt. Jordforsyningen skal hvile i sig selv.
4. Kommunens nettogæld må stige.
5. Kassebeholdningen skal forøges med minimum 5 mio. kr. årligt.
6. Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. ved udgangen af 2027.
7. Hedensted Kommune bidrager så vidt muligt til at efterleve de nationale aftaler om den kommunale økonomi.

Således efterleves pejlemærkerne i budgetforslaget for 2024-2027:

1. Skatten forudsættes holdt uændret.
2. Der er budgetteret med ordinært driftsoverskud på lidt under 120 mio. kr. i 2025, men væsentligt over i 2024, 2026 og 2027.
3. Nettoanlægsudgifter udgør årligt mellem 70 mio. kr. og 83 mio. kr. i 2024-2027.
4. Nettogælden stiger ikke.
5. Kassebeholdningen forøges ikke med minimum 5 mio. kr. i 2025, men forøges med 30,5 mio. kr. i 2024, 96,6 mio. kr. i 2026 og 51,8 mio. kr. i 2027.
6. Der forventes med det foreliggende budgetforslag en gennemsnitlig kassebeholdning på 284 mio. kr. ved udgangen af 2027.
7. Der er afsat marginalt mere (0,6 mio. kr.) til serviceudgifter, mens bruttoanlægsudgifterne udgør 22,4 mio. kr. mindre end de af KL udmeldte kommunefordelte vejledende rammer.

Primo juli 2023 udmeldte ministeriet de statsgaranterede udskrivningsgrundlag og dertil knyttede udligning og generelle tilskud for 2024. Med udgangspunkt heri kan samlede indtægter fra skatter og generelle tilskud opgøres til 3.266,4 mio. kr. i 2024 ved valg af statsgaranti. Den 24. august 2023 besluttede regeringen i forbindelse med finanslovsforhandlingerne for 2024 at forøge kommunernes serviceramme med i alt 650 mio. kr. for 2024 og som følge heraf forøges bloktilskuddet med 650 mio. kr. i forhold til det tidligere fastsatte. Hedensted Kommunes andel af de 650 mio. kr. udgør ca. 5 mio. kr.

Økonomiudvalget har på deres møde den 11. september 2023 udarbejdet Budgetforslag 2024-2027 til Kommunalbestyrelsens 1. behandling under følgende forudsætninger:

- Skatter og generelle tilskud ved valg af selvbudgettering for 2024, hvor der opnås et merprovenu på 50 mio. kr. i forhold til valg af statsgaranti (hvor statsgarantien forventes tillagt 5 mio. kr. for andel af den ekstraordinære forhøjelse af servicerammen og bloktilskuddet med 650 mio. kr. for kommunerne under et).
- Det budgetterede provenu fra grundskyld på i alt 135 mio. kr. i 2024 og nogenlunde det samme provenu for budgetoverslagsårene 2025-2027 baserer sig på de af Skatteministeriet senest udmeldte skøn ultimo august 2023.
- Anlægsrammerne udgør netto 70 mio. kr. i 2024, 75 mio. kr. i 2025, 80 mio. kr. i 2026 og 83 mio. kr. i 2027. Herudover er der årligt afsat 3 mio. kr. til indskud i Landsbyggefonden i forbindelse med almen boligbyggeri.

## Overordnede forudsætninger for driftsbudgettet

Udgangspunktet for udarbejdelse af budgettets driftsposter er så vidt muligt "at køre lige over" fra budgettet året før korigeret for beløb, der kun er forudsat for et eller flere år i budgetperioden.

Efterfølgende er der i budgetforslaget blandt andet indregnet rent budgettekniske merudgifter på netto 40 mio. kr. for tilretninger af udgifter til forsørgelse, ledige m.v. som følge af lovændringer og forventninger til udviklingen af ledighed m.v., diverse lovændringer på serviceområderne (f.eks. Barnets lov og afskaffelse af St. Bededag), tilretninger for udvikling af demografi på skole- og børnepasningsområdet m.v. samt diverse beslutninger i Kommunalbestyrelsen siden vedtagelsen af Budget 2023-2026 i oktober 2022.

Herudover er der indregnet merudgifter på i alt netto 41,8 mio. kr. i 2024 og samme beløbsstørrelse i budgetoverslagsårene i 2025-2027 til strategiske budgetudfordringer m.v. Størrelsen på udfordringerne er nedbragt så meget som muligt. Herudover tilbagestår en lang række udfordringer, som skal håndteres i eksisterende rammer på de enkelte udvalgsområder. De strategiske udfordringer er beskrevet nærmere i bemærkningerne vedrørende de enkelte udvalg.

Til Handleplan på Voksenhandicapområdet er der fortsat afsat henholdsvis 22,3 mio. kr. i 2024 og 15,3 mio. kr. ud over de afsatte 25,3 mio. kr. i 2023 – i alt er der således ekstraordinært afsat 62,9 mio. kr. over disse tre år til håndtering af de ekstraordinære udfordringer, der kan konstateres på Voksenhandicapområdet.

Endvidere er det indregnet, at "grønthøster" (driftsbesparelse) på 20 mio. kr. ikke som oprindeligt forudsat gennemføres for 2024, mens "grønthøster" på 20 mio. kr. fortsat er forudsat gennemført fra 2025.

Med udgangspunkt i de af KL udmeldte skøn over pris- og lønudviklingen i kommuner fra 2023 til 2024 er driften samlet set PL-fremskrevet med knap 120 mio. kr.

## Budgetforslagets hovedtal

Mio. kr.	Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetoverslag 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027
<b>Indtægter</b>					
Skatter	-2.510,9	-2.788,0	-2.750,5	-2.880,5	-3.015,3
Udligning og generelle tilskud	-565,0	-558,9	-698,1	-825,4	-813,9
Indtægter i alt	-3.075,9	-3.346,9	-3.448,5	-3.705,9	-3.829,2
<b>Driftsudgifter m.v.</b>					
Serviceudgifter	2.148,0	2.290,2	2.300,0	2.299,4	2.299,9
Handleplan Voksenhandicap	25,3	22,3	15,3	0,0	0,0
Overførsler, forsikrede ledige mv.	816,5	881,9	892,6	899,0	906,2
Generel sparepulje ("grønthøster")	0,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0
Pris- og lønstigninger 2025-2027	0,0	0,0	141,4	288,2	443,2
Drift i alt	2.989,8	3.194,5	3.329,3	3.466,5	3.629,3
Renter	4,6	9,9	10,3	11,3	11,9
Driftsudgifter m.v. i alt	2.994,4	3.204,4	3.339,6	3.477,8	3.641,3
<b>Ordinær driftsvirksomhed - overskud i alt</b>	<b>-77,4</b>	<b>-142,6</b>	<b>-109,0</b>	<b>-228,1</b>	<b>-187,9</b>
<b>Anlæg</b>	<b>64,1</b>	<b>70,5</b>	<b>75,4</b>	<b>80,8</b>	<b>83,4</b>
Indskud i Landsbyggefonden	0,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Øvrige balanceforskydninger	-29,9	-0,2	6,5	7,1	23,0
Afdrag på langfristet gæld	41,1	38,8	39,4	40,6	40,6
Optage lån	0,0	0,0	-16,4	0,0	-13,9
<b>Kasseændring skattefinansieret område (- = forøgelse)</b>	<b>-6,2</b>	<b>-30,5</b>	<b>-1,2</b>	<b>-96,6</b>	<b>-51,8</b>
<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>-6,2</b>	<b>-7,2</b>	<b>-9,0</b>	<b>-10,9</b>	<b>-12,8</b>
<b>Årets likviditetseffekt (- = forøgelse)</b>	<b>-12,4</b>	<b>-37,7</b>	<b>-10,2</b>	<b>-107,6</b>	<b>-64,6</b>

Skatter og generelle tilskud er ved valg af selvbudgettering af udskrivningsgrundlag m.v. for 2024 med et merprovenu på 50 mio. kr. i forhold til statsgarantien. Indtægter i budgetoverslagsårene 2025-2027 er ud fra KL's forudsætninger ultimo august 2023 om indkomstudvikling, balancetilskud m.v. ved valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag i disse år.

Udgifter i forbindelse med Handleplan Voksenhandicap på henholdsvis 25,3 mio. kr. i 2023, 22,3 mio. kr. i 2024 og 15,3 mio. kr. i 2025 – i alt 62,9 mio. kr. over 3 år er bevillingsmæssigt afsat under Økonomiudvalget. Udvalget for Social Omsorg skal således i tilfælde af, at der i de 3 år opstår reelt behov for at få frigivet beløbene helt eller delvist, fremsende bevillingsansøgning til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen. I bemærkningerne til Udvalget for Social Omsorg er Handleplan Voksenhandicap nærmere beskrevet.

## Driftsbudget 2024

Kerneopgaverne varetages af de stående udvalg. Økonomiudvalget er ansvarlig for koordinering af økonomiske, administrative og overordnede planlægningsmæssige forhold. For en nærmere beskrivelse af udvalgenes opgaver henvises til budgetbemærkningerne for de enkelte udvalg.

Udvalgenes beregnede rådemidler til driften i 2024 fremkommer således:

Mio. kr.	Budgetgrundlag 2024 - serviceudgifter <sup>1</sup>	Budgetgrundlag 2024 – overførselsudgifter m.v. <sup>2</sup>	Strategiske budgetudfordringer m.v.	Ikke-udvalgsfordelte beløb	Driftsbudget 2024
<b>Udvalget for:</b>					
Økonomi	333,4	-1,7	18,1	19,0 <sup>3</sup>	368,8
Læring	972,5	-2,0	17,0		987,5
Beskæftigelse	60,0	732,0	-2,5		789,5
Social Omsorg	723,2	156,1	9,2		888,5
Fællesskab	106,7			-4,9 <sup>4</sup>	101,8
Teknik & Miljø	50,5	-7,2			43,3
Vækst & Klima	7,8				7,8
I alt (afrundet)	2.254,1	877,2	41,8	14,1	3.187,2

## Serviceudgifterne i 2024

Økonomiaftalen for 2024 indeholder en serviceramme på 305,4 mia. kr. for hele landet korrigeret for lov- og cirkulæreprogram m.v. samt løft på 1,7 mia. kr. Servicrammen er efterfølgende i forbindelse med finanslovsforhandlingerne for 2024 forøget med 650 mio. kr. til i alt 306,1 mia. kr. I nedenstående tabel er Hedensted Kommunes beregningstekniske andel angivet.

Tabel: Teknisk beregning af serviceramme for 2024 (mio. kr.)	Landsplan	Hedensted Kommune
<b>Serviceudgifter Budget 2023 (23-pl)</b>	<b>287.775</b>	<b>2.173,6</b>
Ændrede pris- og lønforudsætninger i 2023 (2,6 til 3,0 pct.)	+1.683	+12,7
<b>Korrigeret Serviceramme 2023 (23-pl)</b>	<b>289.458</b>	<b>2.186,3</b>
PL fra 2023 til 2024 (4,2 pct.)	+12.157	+91,9
Øvrige tekniske korrektioner	+1.380	+10,4
Lov- og Cirkulæreprogram, skæv DUT m.v.	+742	+5,6
Løft af serviceramme på 1,7 mia. kr. i Økonomiaftalen	+1.700	+12,8
Forøgelse i forbindelse med finanslovsforhandlingerne for 2024	+650	+4,9
<b>Serviceammen for budget 2024</b>	<b>306.087</b>	<b>2.311,9</b>

<sup>1</sup> Korrigeret for budgettekniske omplaceringer mellem udvalgene, øvrige budgettekniske ændringer som følge af demografi-reguleringer, lov- og cirkulæreprogram samt diverse Kommunalbestyrelsesbeslutninger. Endvidere indregnet de i Budget 2021-24 forudsatte driftsbeparelser på yderligere 10 mio. kr. i forhold til 2023, jfr. bemærkninger side 4 under Indledning.

<sup>2</sup> Korrigeret for Lov- og cirkulæreprogram, de aktuelle skøn for beskæftigelsessituationen m.v. samt diverse Kommunalbestyrelsesbeslutninger.

<sup>3</sup> Finansieringspost fra Budgetaftalen for 2022 om Konkurrenceudsættelse på nu prisfremskrevet 3,3 mio. kr. og Handleplan Voksenhandicap området på anslået 22,3 mio. kr. for 2024, netto 19,0 mio. kr.

<sup>4</sup> Endnu ikke udmøntet forudsat besparelse ved "Kloge m2" er indtil videre placeret under Udvalget for Fællesskab.



Serviceudgifterne udgør i Budgetforslag 2024 2.312,5 mio. kr. incl. 22,3 mio. kr. afsat til Handleplan Voksenhandicap. Serviceudgifterne i budgetforslaget udgør således i alt 0,6 mio. kr. mere end den teknisk beregnede serviceramme for Hedensted Kommune på 2.311,9 mio. kr.

KL har beregnet en vejledende serviceramme pr. kommune excl. løftet på 1,7 mia. kr., hvor rammen for Hedensted Kommune er beregnet til 2.299,1 mio. kr. I forhold til denne ramme uden løftet på 1,7 mia. kr. udgør budgetforslagets serviceudgifter på 2.312,5 mio. kr. dog 13,4 mio. kr. mere.

Gennem en årrække har kommunernes budgetterede serviceudgifter været underlagt en sanktion i forhold til det aftalte niveau, således at 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder det aftalte niveau ved budgetvedtagelsen og ved regnskabsaflæggelsen. Budgetsanktionen er som udgangspunkt kollektiv i 2024. Budgetloven giver imidlertid Indenrigs- og sundhedsministeren bemyndigelse til at gøre sanktionen delvis individuel, såfremt det vurderes, at enkeltkommuner ikke har udvist en passende budgetadfærd.

En eventuel regnskabssanktion for 2024 udmåles i forhold til de samlede kommunale budgetter for service. Sanktionen er delt i en individuel del (60 pct.), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget samt en kollektiv del (40 pct.).

1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er herudover betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme under hensyntagen til det samlede budgetterede niveau for drifts- og anlægsudgifter. Den af KL udmeldte anlægsramme udgør for Hedensted Kommune 98,6 mio. kr. for 2024. Bruttoanlægsudgifterne udgør 76,2 mio. kr. i budgetforslaget for 2024, hvilket er 22,4 mio. kr. mindre end den udmeldte anlægsramme for Hedensted Kommune.

## Pris- og lønskøn m.v.

Budgettet er udarbejdet efter KL's generelle pris- og lønskøn m.v. udmeldt i juni 2023. Udgifter og indtægter afsat i 2024 er fremregnet til 2024 pris- og lønniveau. Drifts- og anlægsudgifter i budgetoverslagsårene 2025-2027 er også afsat i 2024 pris- og lønniveau, og de beregnede pris- og lønstigninger er afsat i et samlet beløb for udgifter og indtægter for hvert år.

Øvrige udgifter og indtægter – renter, udligning og tilskud, skatter, afdrag på lån m.v. – er afsat i det enkelte års priser i alle budgetårene.

### KL's generelle pris- og lønskøn m.v. juni 2023:

Vækst i pct.	2021/ 2022	2022/ 2023	2023/ 2024	2024/ 2025	2025/ 2026	2026/ 2027
Løn for kommunalt ansatte	2,05	2,59	4,07	5,10	5,10	5,10
Priser	7,45	4,13	4,06	4,06	4,06	4,06
Overførsler	0,23	2,03	3,30	3,30	3,30	3,30
Løn og priser i alt	3,1	2,9	3,9	4,4	4,4	4,4
Væksten i udskrivningsgrundlaget <sup>5</sup>	5,2	3,0	4,0	3,1	3,6	3,7

Den angivne vækst i lønomkostningerne indeholder alle elementer af det af KL i foråret 2021 indgåede forlig med Forhandlingsfællesskabet for overenskomstperioden 1. april 2021 til 31. marts 2024. Der er for årene 2024-2027 af KL foretaget et beregningsteknisk skøn for lønomkostningsudviklingen pr. år.

<sup>5</sup> Efterreguleringsgrundlaget korrigeret for effekter af ændret skattelovgivning, mens væksten i det faktiske grundlag er lidt lavere i årene 2021 til 2023.



Lønninger og priser er i forhold til de nye skøn fra KL samlet set fremskrevet med 1,3 procentpoint for lidt fra 2021 til 2023, såfremt de nye skøn for 2023 holder. Der er i budgetforslaget ikke foretaget en efterregulering af budgetposterne for de ændrede PL-skøn for årene 2022 og 2023.

## Skatter

Skatteprocenten for den kommunale indkomstskat er for 2024 forudsat fastsat uændret til **25,52**.

Det forudsættes, at Hedensted Kommune for 2024 vælger at selvbudgettere med et udskrivningsgrundlag på 9.953,0 mio. kr. og et indbyggertal pr. 1. januar 2024 på 47.936. Med en skatteprocent på 25,52 udgør skatteprovenuet udbetalt fra staten til Hedensted Kommune 2.540 mio. kr. i 2024.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2024 udgør til sammenligning 9.331 mio. kr., hvilket er 622 mio. kr. mindre end det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.

Ved valg af selvbudgettering for 2024 efterreguleres kommunal indkomstskat samt udligning og generelle tilskud for Hedensted Kommune i 1. kvartal 2027 på baggrund af de faktiske udskrivningsgrundlag i Hedensted Kommune og hele landet i 2024, en række øvrige faktiske data for 2024 til beregning af udligning og generelle tilskud samt det faktiske indbyggertal i Hedensted Kommune og hele landet pr. 1. januar 2024, herunder fordelingen på forskellige aldersklasser. Udmelding om efterreguleringen i 1. kvartal 2027 sker senest 1. juli 2026 i forbindelse med ministeriets udmelding af statsgaranterede udskrivningsgrundlag m.v. for 2027, således at resultatet af efterreguleringen – positiv eller negativ – kan indregnes i Hedensted Kommunes budget for 2027.

Grundskyldspromillen er for 2024 forudsat fastsat til det af staten udmeldte loft på **7,9**. For 2023 og årene før var grundskyldspromillen i Hedensted Kommune 18,0. Kommunerne kan ikke forhøje grundskyldspromillen ud over det kommunespecifikke loft for årene 2024-2028, men promillen kan godt sænkes. Provenuet for almindelig grundskyld er for 2024 budgetteret til 130,8 mio. kr., mens provenuet for produktionsjord – hvor der forudsættes fastsat en grundskyldspromille på fortsat **3,2** svarende til loftet for årene 2024-2028 – er budgetteret til 4,2 mio. kr., og i alt udgør det af staten udbetalte provenu 135 mio. kr. i 2024.

Kirkeskatten er for 2024 forudsat fastsat uændret til **0,98 pct**. Udskrivningsgrundlaget er selvbudgetteret svarende til det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskat på 7,8 mia. kr. og skatteprovenuet udgør således 76,4 mio. kr. i 2024. Det selvbudgetterede skatteprovenu for 2024 bliver tilsvarende den kommunale indkomstskat efterreguleret i 1. kvartal 2027.

Hvis der for 2024 sker en skatteforhøjelse for kommunerne under ét (omfatter indkomstskat og dækningsafgift for erhvervsjendomme), vil der i medfør af gældende lov ske en modgående regulering af bloktilskuddet til kommunerne i 2024 og fremover svarende til overskridelsen. Hedensted Kommunes andel af en eventuel kollektiv sanktion udgør ca. 0,8 pct.

## Lånoptagelse

I 2024 forventes ingen specifik lånoptagelse.

Der er medio august 2023 fremsendt ansøgning til Indenrigs- og Sundhedsministeriet om en andel på 70 mio. kr. af ministeriets ordinære lånepulje for 2024 på i alt 200 mio. kr. Ministeriet har den 30. august 2023 meddelt Hedensted Kommune afslag på ansøgningen.

Primo september 2023 fremsendes ansøgning til Indenrigs- og Sundhedsministeriet om en andel på 13 mio. kr. af ministeriets lånepulje for 2024 på i alt 300 mio. kr. til likviditetsmæssige konsekvenser af den nye

afregningsmodel for ejendomsskatter. En eventuel lånedispensation kan udelukkende anvendes i 2024 og vil blive meddelt som et likviditetslån med en maksimal løbetid på 10 år og uden mulighed for afdragsfrihed. Ministeriet bestræber sig på at besvare kommunernes ansøgninger hurtigst muligt.

Det forudsættes, at der i 2025 evt. via lånedispensation fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet kan optages 25-årigt lån på 16,4 mio. kr.

Det forudsættes i øvrigt, at kommunens samlede låneramme udnyttes fuldt ud til ny lånoptagelse eller modregning i deponeringer i hvert budgetår inden fristen ved udgangen af april året efter, indtil Kommunalbestyrelsen eventuelt beslutter noget andet.

## Likviditet/kassekreditreglen

Af den af Kommunalbestyrelsen i april 2023 vedtaget "Økonomisk politik 2024-2027 – Syv politiske pejlemærker for et ansvarligt budget i balance" fremgår det af henholdsvis pejlemærke fem og seks:

- Kassebeholdningen skal forøges med minimum 5 mio. kr. årligt.
- Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. ved udgangen af 2027.

Budgetforslag 2024-2027 og den seneste Månedsopfølgning for 2023 har følgende konsekvenser:

(mio. kr.)	2023	2024	2025	2026	2027
Kasseændring fra det skattefinansierede område	27	-31	-1	-97	-52
Kasseændring fra forsyningsvirksomheder	-6	-7	-9	-11	-13
Kasseændring i alt (- = forøgelse)	21	-38	-10	-108	-65
Estimat på ultimolikviditet (kassekreditregel) <sup>6</sup>	110	115	139	198	284

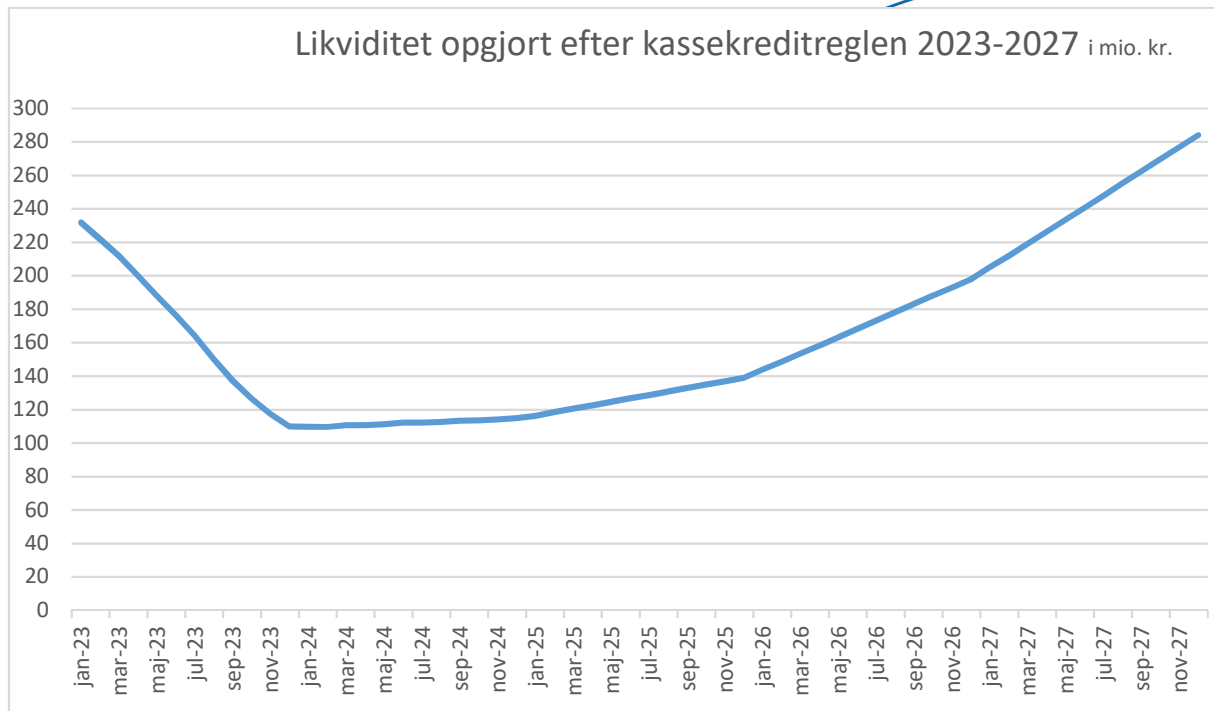
Der er på det skattefinansierede område budgetteret med forøgelse af de likvide aktiver med 30,5 mio. kr. i 2024, samt forøgelse på 1 mio. kr. i 2025, 97 mio. kr. i 2026 og 52 mio. kr. i 2027. Hertil kommer budgetterede overskud på forsyningsvirksomheder på årligt mellem 7,2 mio. kr. og 12,8 mio. kr. i årene 2024-2027, som forbedrer likviditeten opgjort efter kassekreditreglen. Pejlemærke fem om en forøgelse af kassebeholdningen med minimum 5 mio. kr. årligt (på det skattefinansierede område) er således opfyldt for 2024 samt for 2026 og 2027, mens der for 2025 mangler knap 4 mio. kr. i forhold til målet.

Pejlemærke seks om gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. ved udgangen af 2027 er opfyldt i det foreliggende Budgetforslag 2024-2027.

Ultimo 2024 forventes likviditeten at udgøre ca. 2.400 kr. pr. indbygger.

Efterfølgende diagram viser den faktiske udvikling i den samlede likviditet efter kassekreditreglen fra 1. januar 2023 til 31. juli 2023 samt den forventede udvikling frem til udgangen af 2027:

<sup>6</sup> Jfr. kassekreditreglen skal kommuner have en gennemsnitlig positiv likviditet beregnet over de seneste 365 dage. I estimat er indregnet likviditetsmæssig effekt fra Månedsopfølgning august 2023 herunder Midtvejsreguleringen af generelle tilskud på 66 mio. kr. i 4. kvartal 2023, og blandt andet som følge heraf forventet forbrug af likvide aktiver på 21 mio. kr. i 2023.



## Bevillingsniveauer

Hvert enkelt udvalg har en samlet bevilling, således at hvert udvalg kan foretage budgetomplaceringer inden for dets samlede driftsbudget med de undtagelser, at der ikke kan omplaceres mellem

- serviceområder (incl. aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet og ældreboliger)
- forsyningsvirksomheder og
- overførselsudgifter (kontanthjælp, forsikrede ledige m.v.).

Øvrige undtagelser:

- For anlæg er bevillingsniveauet hvert omkostningssted (projekt).
- For langfristede tilgodehavender på hovedfunktion 08.32 er bevillingsniveauet funktion 3. niveau.
- For renter, tilskud, udligning, skatter og øvrige balanceforskydninger er bevillingsniveauet funktion 2. niveau.

## Aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2024

KL og regeringen indgik den 25. maj 2023 "Aftale om kommunernes økonomi for 2024". Aftalen kan hentes på KL's hjemmeside: <https://www.kl.dk/forsidenyheder/2023/maj/en-fornuftig-oekonomiaftale-for-2024-er-paa-plads/>

# Økonomiudvalget

## Udvalgsmedlemmer

Økonomiudvalget består af borgmesteren, der er formand for udvalget, samt 6 af Kommunalbestyrelsens øvrige medlemmer. Fra 1. januar 2022 har udvalget følgende medlemmer:



Ole Vind (V),  
Borgmester og formand



Hans Kristian Skibby (Æ) Vice-  
borgmester og næstformand



Henrik Alleslev (A)



Claus Thaisen (A)



Lars Jensen, (C)



Rune Mikkelsen (Uden for parti)



Birgit Jacobsen (K)

## Administrativ organisation



Marianne Berthelsen  
Kommunaldirektør



Thomas Møller Palner  
Direktør for Økonomi, Personale & IT

Kommunaldirektøren er sekretær for Økonomiudvalget og har direktøransvaret for afdelingen:

- Politik & Udvikling, herunder team Data & Analyse

Thomas Møller Palner har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Økonomi, Personale & IT:

- Økonomi & Styring
- HR & Løn
- IT & Digitalisering
- Økonomisk Sekretariat

## Udvalgets opgaver

Økonomiudvalget har ansvaret for de opgaver, der følger af Styrelseslovens §§ 18 og 21 samt kapitel 5, dvs. økonomiske, administrative og planlægningsmæssige forhold.

Desuden er opgaver som administration, forsikringer og planlægning mv. placeret hos udvalget:

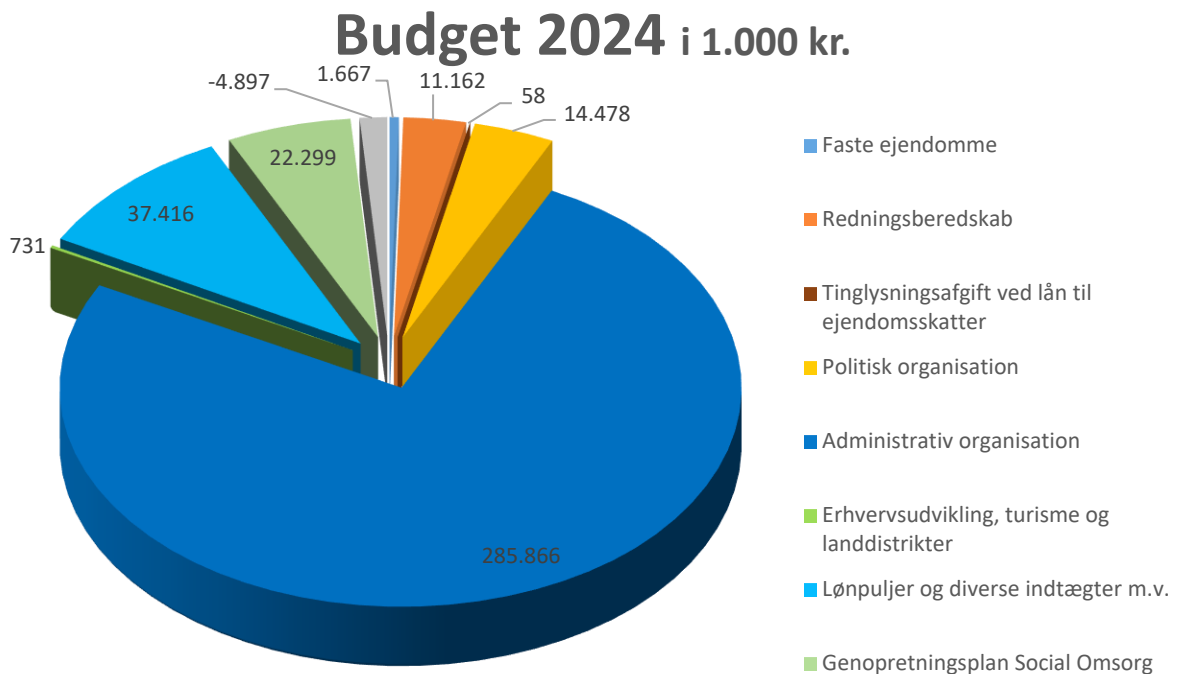
- **Faste ejendomme**  
På dette område afholdes udgifter/indtægter vedrørende byfornyelse. Der er endvidere afsat midler til driftssikring af boligbyggeri i form af støtte til opførelse af andels-, ungdoms- og familieboliger.
- **Redningsberedskab**  
Hedensted Kommune har sammen med Horsens Kommune etableret et § 60 selskab – "Horsens–Hedensted beredskab I/S", der varetager redningsberedskabet i begge kommuner under navnet "Sydøstjyllands Brandvæsen". Horsens Kommune varetager administrationen.
- **Politisk organisation**  
Området dækker Kommunalbestyrelsen, kommissioner, råd og nævn samt udgifter til valg, herunder kommunalvalg, folketingsvalg og –afstemninger og Europaparlamentsvalg og –afstemninger.
- **Administrativ organisation**  
Området dækker al det centrale administrative personale og opretholdelse af kommunens centrale administration herunder de administrative huse.
- **Lønpuljer m.v.**  
Området dækker alt vedrørende tværgående lønpuljer m.v., herunder barselpulje, forsikringer, samt tjenestemandspensioner og –præmier for samtlige kommunens tjenestemænd.

## Budgetpræsentation – drift

Område	Budget 2024 (hele 1.000 kr.)
Faste ejendomme	1.667
Redningsberedskab	11.162
Tinglysningsafgift ved lån til ejendomsskatter	58
Politisk organisation	14.478
Administrativ organisation	285.866
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	731
Lønpuljer og diverse indtægter m.v.	37.416
Genopretningsplan Social Omsorg	22.299
Konkurrenceudsættelse m.m.	-4.897
I alt	368.780

Driftsbudgettet for Økonomiudvalget udgør for 2024 således netto 368,8 mio. kr.

Diagrammet viser hvordan budgettet på samlet 368,8 mio. kr. er fordelt på hovedområder:



### Handleplan - Området for voksne med handicap gentænkt

I forbindelse med budgetaftalen for 2023, blev der aftalt, at udgifter i forbindelse med Handleplan Voksenhandicap på henholdsvis 25,3 mio. kr. i 2023, 22,3 mio. kr. i 2024 og 15,3 mio. kr. i 2025 – i alt 62,9 mio. kr. over 3 år er bevillingsmæssigt afsat under Økonomiudvalget. Udvalget for Social Omsorg skal således i tilfælde af, at der i de 3 år opstår reelt behov for at få frigivet beløbene helt eller delvist, fremsende bevillingsansøgning til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen. I bemærkningerne til Udvalget for Social Omsorg er Handleplan Voksenhandicap nærmere beskrevet.

### Budget i Balance

Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 32,9 mio. kr. set i forhold til budget 2023.



## De væsentligste elementer i omprioritering

Udvalget tilføres midler til håndtering af tværgående dækning af øget udgiftsniveau på forsikringer, barsel og drift af 400 it systemer.

Et bæredygtigt budget til kerneområdet Vækst, Teknik og Fællesskab er indarbejdet for at sikre vækst i balance, som er et fokuspunkt i Kommunalbestyrelsens strategi i 2022-2025.

Den stærke vækst i Hedensted Kommune forudsætter administrative ressourcer til at imødekomme flere opgaver vedr. planforhold og tilladelser. Gennem årene er løsningen af disse opgaver blevet imødekommet ved at ansætte ekstra sagsbehandlere uden budgettildeling, den ekstra lønomkostning blev finansieret af mindreforbrug fra andre områder i Vækst, Teknik og Fællesskab. Samtidigt blev vækst som fokusområde styrket i forlængelse af budgetforliget for 2021-24, hvor det blev aftalt at lave et serviceeftersyn af den politiske og administrative struktur. Den nye struktur har været delvist finansieret i perioden frem til og med B2023. Budgetforslag 2024 tager hånd om en varig finansiering for både strukturændring og vækst dagsordenen.

Håndtering inden for udvalgets bevillingsramme betyder gentænkning og omprioritering af bl.a. honorarmodellen på anlægsinvesteringsområdet samt et genbesøg af mulighederne for konkurrenceudsættelse af kommunale opgaver.



## Formål og budgetforudsætninger

### Drift

#### Faste ejendomme

Der er afsat 651.730 kr. til bl.a. ydelsesstøtte i medfør af lov om byfornyelse og udvikling af byer, tidligere lov om byfornyelse og boligforbedring, lov om sanering m.v., samt 565.710 kr. til kommunens forpligtelser i forhold til sundhedsfarlige i bygninger i henhold til Byfornyleslovens kapitel 9 om kondemnering. Der er endvidere afsat 374.910 kr. til driftssikring af boligbyggeri i form af ydelsesstøtte til andels-, ungdoms- og familieboliger og 74.620 kr. til dækning af lejetab ved fraflytning.

#### Redningsberedskab

Det fremgår af "Ejerstrategi" for Horsens-Hedensted Beredskab I/S.

Der er i henhold til det fremsendte budget fra Beredskabskommissionen afsat ca. 11,2 mio. kr., som Hedensted Kommunes bidrag til Sydøstjyllands Brandvæsen.

I det fremsendte budgetforslag for 2024 fra Sydøstjyllands Brandvæsen er der taget højde for:

- generelt forøgede antal fakturerbare blinde alarmer fra automatiske brandalarmeringsanlæg og tilgang af nye automatiske brandalarmeringsanlæg
- kompetenceløft for brandmænd hos Falck og Service og Beredskab
- øgede udgifter til husleje til Brandstationen og administrationen samt
- løbende implementering af risikobaseret dimensionering.

#### Politisk organisation

Der er afsat vederlag mv. til de 27 medlemmer af Kommunalbestyrelsen, samt til de etablerede kommissioner, råd og nævn. Udvalgsvederlag m.v. er beregnet med udgangspunkt i udvalgsstrukturen bestående af 6 stående udvalg, §17, stk. 4 udvalg samt Økonomiudvalget. Hertil kommer pension til tidligere borgmestre m.v. samt følgeudgifter.

I alt er der hertil incl. valg afsat 13,2 mio. kr. Der er afsat midler til afholdelse af EU valg i 2024, derudover er der hvert år afsat midler til afholdelse af et folketingsvalg.

#### Administrationsbygninger m.v.

Samlet set har kommunen udgifter til administrative huse på ca. 6,7 mio. kr. Kommunen har 4 primære adresser, samt yderligere mindre lejemål rundt om i kommunen.

#### Administrativ organisation

Den organisatoriske struktur bygger på et princip om en flad organisation med fokus på fælles kultur og helhedsopfattelse. Organisationsstrukturen består af kerneområder, som er skabt med baggrund i de fire kerneopgaver, hvortil Økonomi, Personale & It leverer stabsstøtte. Hvert kerneområde har en direktør, og hver afdeling har en chef eller leder, som har det kompetencemæssige, økonomiske og personalemæssige ansvar, inden for de rammer, de principper om helhedssyn og den adfærd, der er og bliver aftalt.

De administrative udgifter og indtægter er bl.a. opdelt i myndighedsopgaver, fælles IT og telefoni, jobcenter, naturbeskyttelse, miljøbeskyttelse, byggesagsbehandling, voksen-, ældre- og handicapområdet, det specialiserede børneområde, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og øvrig drift.

Området dækker også tværgående opgaver, herunder bl.a. budget til revision og konsulentbistand, kontorhold, kontingenter og IT.

Den samlede centrale administrative normering udgør ca. 350 fuldtidsstillinger. Der sker hele tiden en løbende tilpasning.

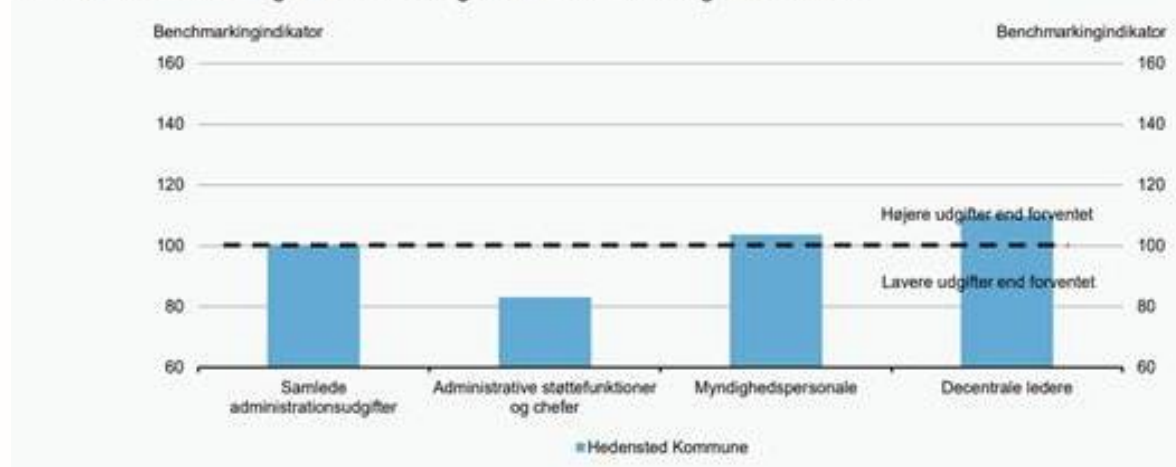
### Øvrigt

Der er afsat midler til drift af sundhedsordning for alle kommunens medarbejdere, og udgiften hertil udgør 3,1 mio. kr.

Hedensted Kommune har et bredt udbud af personaletilbud, herunder forskellige rabatordninger. De personaletilbud, der er etableret for alle kommunens ansatte, forudsættes minimum at "hvile i sig selv" over tid. Ud over tilbuddene i den Fleksible Lønpakke og Sundhedsordning, omfatter personaletilbuddene også Fitness og rabatordninger samt Feriefond, hvor der kan lejes sommerhus.

Ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets Benchmarkingenhed er Hedensted Kommune hverken dyrere eller billigere, end man skulle forvente.

**Kommunens benchmarkingindikatorer for udgifter til administration og ledelse i 2022**



Udgifterne til administration i Hedensted Kommune er sammensat markant anderledes end de øvrige kommuner og det forventede udgiftsniveau. Der er næsten 20 % færre udgifter til administrative støttefunktioner og chefer, det man kunne kalde klassisk rådhus-administration, og 10 % højere udgifter til decentrale ledere ude i børnehaver, skoler og plejecentre.

Sammensætningen og udgiftsniveauet er et udtryk for en bevidst satsning på de decentrale institutioner og den nære ledelse i hele Hedensted Kommune.

Der arbejdes gennemgående med omkostningskontrol, og vedvarende nytænkning også i ressourceforbruget; -både ved genbesættelse af stillinger, den administrative placering og udførelse samt det understøttende ressourceforbrug.

Kommunens samlede administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, for både drift, IT og seniorpensionsenheden, udgør 13,4 mio. kr. i 2024.

Fremadrettet ligger der vejledningsopgaver i Borgerservice i lighed med de opgaver, der er på skatteområdet. Dette samtidig med, at der er en forpligtigelse i loven omkring Udbetaling Danmark til at flytte borgerne til selvbetjening via digitale medier.

### Forsikringer

Hedensted Kommune har både haft områder med selvforsikring, områder med tegnet forsikringer hos eksterne forsikringsvirksomheder og områder med en intern forsikringsmodel for solidarisk at løfte omkostningen. I forbindelse med at Indenrigsministeriets konteringsregler – gældende fra regnskab 2016 – muliggjorde, at forsikringsomkostninger må afholdes centralt, er dette sket i Hedensted Kommune. Dette har betydet, at en administrativt tung proces nu er simplificeret, og forsikringspræmierne er nu blevet synlige som en kommunal omkostning og som interessefelt for en risikostyring.

Omkostningen til at drive de enkelte aktiviteter kan forsat dokumenteres, ved at beregne forsikringsomkostningen pr. medarbejder. De enkelte aktiviteter vil i deres regnskab kunne se, at det har sin pris at have skader i kraft af, at de ved skader skal betale selvrisikoen forbundet med skaden.

Samlet gælder følgende for forsikringsområdet:

- Budgettet til forsikringer er samlet centralt under Forsikringsteamet.
- Der foretages ikke en viderefordeling af præmier på de enkelte omkostningssteder.
- Skadesbehandlingen –udgifter til og forsikringsgodtgørelser af skader foretages i Forsikringsteamet.
- Forsikringspræmier på køretøjer og lignende viderefaktureres til ejerne.
- Interne forsikringer (tyveri, hærværk og glas) – ingen præmie, og omkostningerne ud over selvrisiko afholdes centralt.
- Arbejdsskadeforsikringen er en selvforsikring, hvor omkostninger afholdes centralt. Udgifter til arbejdsskadeerstatninger er karakteriseret ved, at der vil være store udsving årene imellem. Da både antallet af sager og udgiften til den enkelte sag, er stærkt varierende. Udviklingen følges nøje i Forsikringsteamet.

Det samlede budget til forsikringsområdet udgør 17,4 mio. kr., hvoraf 6,3 mio. kr. er afsat til arbejdsskadeerstatninger.

Risikostyringspuljen giver mulighed for at støtte tiltag i hele kommunen med henblik på at reducere skader.

### **Lønpuljer m.v.**

Der er afsat midler til barselpulje på ca. 13,5 mio. kr. pr. år til dækning af merudgifter i forbindelse med kommunens samlede medarbejderstabs graviditeter og barsler.

Udgifterne til tjenestemandspensioner falder løbende hen over årene i takt med, at tjenestemandsovergangen udfases, hvilket betyder, at i budgettet til 2024 er der afsat 11,1 mio. kr. årligt til tjenestemandspensioner. Afregningsreguleringen for tjenestemandspensioner er som følge af en stor bonuskonto fortsat nedsat til 60 procent i 2024. Herudover er der foretaget justering for, at tidligere tjenestemandsansættelser ved stillingskift ændres til almindelige overenskomstmæssige ansættelser.

# Udvalget for Læring

## Udvalgsmedlemmer

Udvalget for Læring består fra 1. januar 2022 af følgende 5 medlemmer:



Merete Skovgaard-Jensen (V)  
Formand



Rune Mikkelsen (Uden for parti)  
Næstformand



Dorrit Haulrich



Birgit Jacobsen (K)



Kim Tuominen (V)

(A)

## Administrativ organisation



Direktør for Læring  
Morten Kirk Jensen

Morten Kirk Jensen er sekretær for Udvalget for Læring og har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Læring.

## Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de forudsætninger der gør, at det enkelte menneske lærer, så børn og unge i forpligtende fællesskaber udvikler sig til livsduelige og fremtidsparate mennesker.

Målgruppen er alle børn og unge indtil det 25. år.

Hvad skal vi have forstand på og bringe i spil?

- Viden om det enkelte barns, familiens og netværkets betydning for en opvækst, der skaber grundlag for læring og den videre færd i livet (Dagplejere og daginstitutioner).
- Viden om sundhedsmæssige aspekter i forhold til børn og unges udvikling i relation til at skabe grundlag for læring (Sundhedstjeneste).
- Viden om børn og unges mund og tandhygiejne (Tandpleje).
- Viden om familier og børn med særlige problemer (Familieafdeling).
- Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge (Skoler, SFO og PPR).
- Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge, der ikke kan indgå i de almindelige læringsaktiviteter (Specialtilbud).
- Viden og aktiv understøttelse af de decentrale enheder med fokus på at styrke de brede, almene børnefællesskaber og læringsmiljøer til gavn for alle børn (Tværfagligt center for Læring og Trivsel, TCLT).
- Viden om aktiviteter, der kan dygtiggøre børn og unge til samfundslivet og bidrage til at give deres tilværelse forøget indhold samt udvikle deres aktive medvirken i et demokratisk samfund (Ungdomsskolen).
- Viden om uddannelsesvejledning til størst mulig gavn for den enkelte og for samfundet samt aktiviteter, der bidrager til at den unge gennemfører en erhvervskompetencegivende uddannelse (Ungdommens Uddannelsesvejledning).

- Viden om støtte og afhjælpning af forskellige handicap hos børn og unge samt viden om børn og unge der pga. deres handicap ikke kan indgå i job eller uddannelse med henblik på selvforsørgelse samt evne til at give hjælp, støtte og rådgivning til disse børn og unge, så de kan klare sig bedre og bedre selv (Handicap).
- Give økonomisk støtte i form af tabt arbejdsfortjeneste eller til merudgifter (Sociale formål).

## Forudsætninger

Der blev i 2020 udarbejdet en Børne- og Ungepolitik, der sætter en stærk fælles retning, som vi sammen kan bruge til at fokusere og til at sigte efter, så vi skaber de bedst mulige vilkår for børn, unge og deres familier.

Børne- og Ungepolitikken henvender sig til alle kommunens børn, unge og deres familier samt medarbejdere, foreninger og lokalsamfund. Hedensted Kommunes Børne- og Ungepolitik er bygget op om fire pejlemærker, som synliggør, hvor vi skal bevæge os hen sammen med børnene, de unge og deres familier. Både når det går godt, og børnene og de unge trives, men også når tilværelsen i kortere eller længere perioder er vanskelig, og der er brug for en hjælpende hånd. I Børne- og Ungepolitikken udfoldes de fire pejlemærker.

1. Mod på livet og lyst til læring
2. Fællesskaber: Gode steder at være og lære
3. Forældre og andre betydningsfulde voksne gør en forskel
4. Sundhed: fysisk og mental

## Budgetpræsentation

Udvalgets driftsbudgetramme i 2024 er 987,5 mio. kr.

Område	Budget 2024 (hele 1.000 kr.)
Læring – fælles (Skoler og dagtilbud)	39.047
Dagtilbud	266.914
Børn og familier	127.131
Skoler (fælles undervisning)	467.479
PPR erstattes med TCLT Tværfagligt center for læring og trivsel (TCLT)	33.972
Ungdomsskolen	16.065
Sundhed for børn og unge	9.528
Tandplejen	22.600
Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.759
I alt	987.495

### Lovændringer:

- Myndighedsområdet Børn og Familier som følge af lovændring, Barnets Lov. Den 2. juni 2023 blev barnets lov vedtaget i Folketinget. Den træder i kraft 1. januar 2024. Loven vil muligvis afstedkomme flere anbringelser, dels fordi anbringelse skal betragtes som forebyggelse dels grundet øget krav om anbringelse af søskende til børn og unge, der anbringes begrundet i sociale forhold. Krav til

dokumentation i sagerne og på løbende inddragelse af børn og unge øges, ligesom der stilles krav om 2 rådgivere i komplicerede sager og anbringelsessager herunder 2 rådgivere på 2 årlige personrettede tilsyn.

- Dagtilbudsområdet som følge af puljemidler som overgår til bloktilskud, Bedre Normering i Dagtilbud. Lovændring fra 1. januar 2024 indebærer, at der skal være 3 Vuggestuebørn pr voksen og 6 børn pr voksen i børnehaven (på kommuneniveau) Fra 1. januar.2024 gives Bedre normering som DUT midler, hvor pengene de sidste 3 år er kommet som projektmidler.
- Afskaffelse af Store Bededag for SFO- og daginstitutionsområdet. Hedensted Kommune har modtaget DUT midler som fordeles mellem SFO- og daginstitutionsområdet.
- Oprettelse af ekstra klasser mv. som følge af sænket klasseloft i folkeskolens 0.-2. klasse.

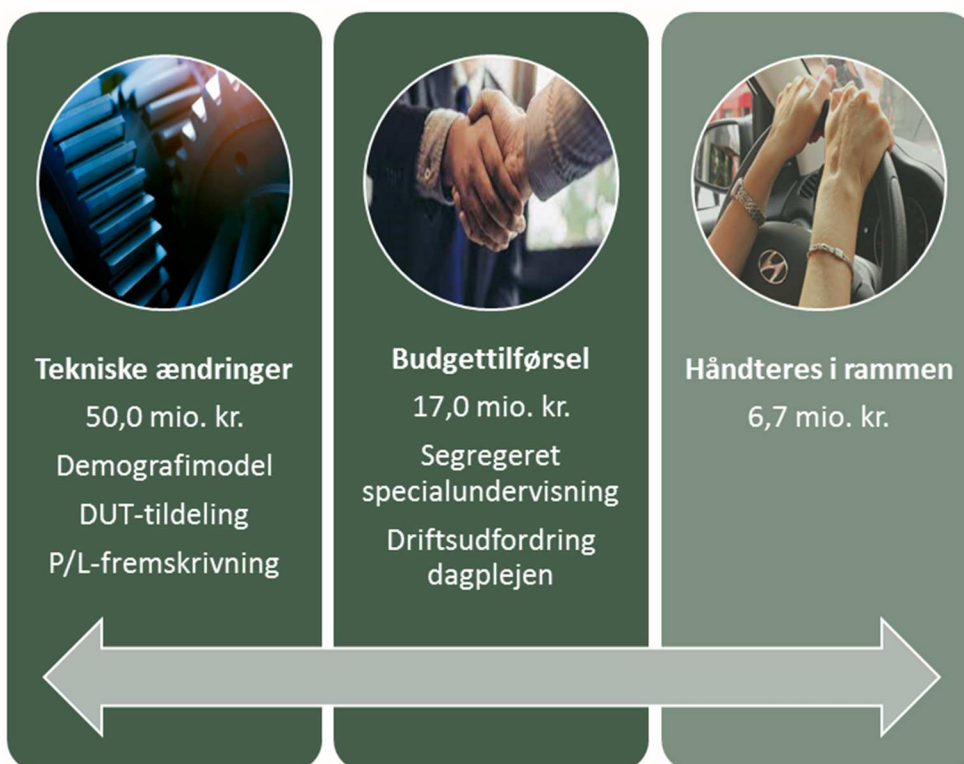
### Demografitilpasning som følge af øget befolkningstilvækst

Demografi er tilpasset Dagtilbudsområdet, Tandplejen, skoler inkl. Ukraine elever, SFO, forældrebetaling, søskendetilskud, friplads samt rullende indskoling.

## Budget i Balance

Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 67 mio. kr. set i forhold til budget 2023.



## De væsentligste elementer i omprioritering

Udvalget har januar i 2023 godkendt en Balanceplan for balance imellem almen- og specialområdet i Læring.

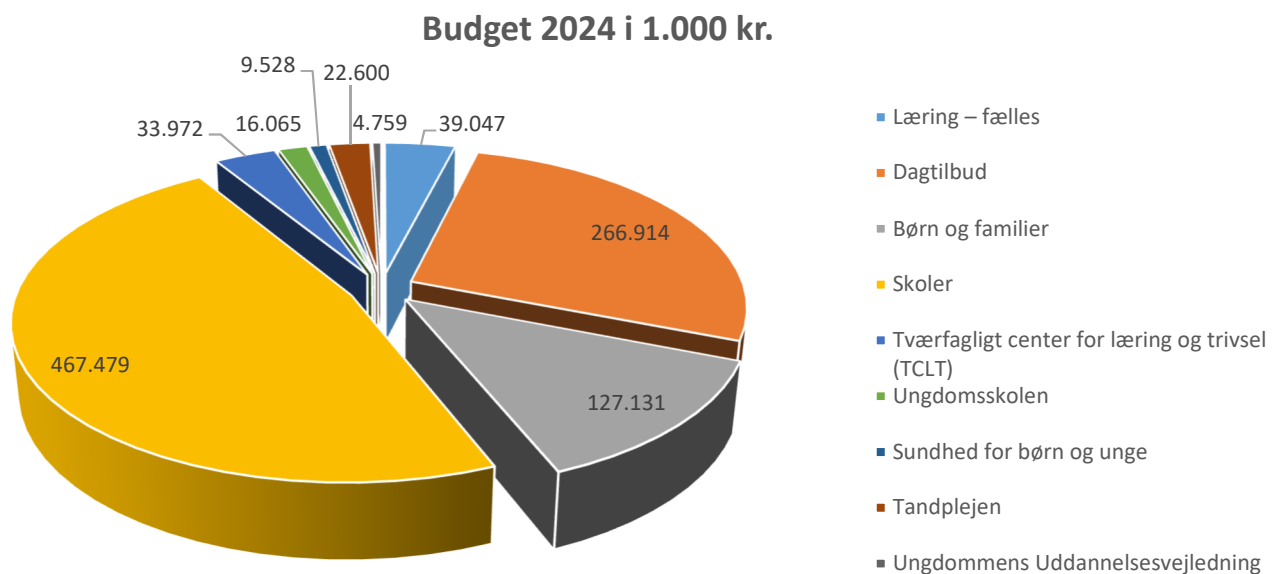
Balanceplanen udfolder fokusområderne fra kommissoriet (jf. mødet 5. december 2022) og indeholder anbefalinger og tiltag som led i den videre proces med at udvikle stærkere og endnu mere inkluderende fællesskaber samt sikre ressourcer til mere varierede og tilpassede læringsmiljøer. Handleplanen beskriver først de anbefalinger og tiltag, der omhandler hele Læring i Hedensted Kommune. Dernæst udfoldes fokusområder og anbefalinger for dagtilbudsområdet og til sidst beskrives fokusområder og anbefalinger ift. de fire skolespecifikke fokusområder vedr. kompetenceudvikling, understøttende systemer, differentierede læringsmiljøer og økonomi.

Dagtilbudsområdet tilføres endvidere midler til i 2024 at afhjælpe driftsudfordringer på dagplejeområdet.

Øvrige udfordringer kræver håndtering inden for udvalgets bevillingsramme, hvilket betyder gentænkning og omprioritering af bl.a. justering af minimumsnormering, samspasning i ferieperioder og harmonisering af åbningstider.

## Budgetforudsætninger

I efterfølgende diagram vises, hvordan de 987,5 mio. kr. er fordelt på aktiviteter.



### Dagtilbud (dagplejere og daginstitutioner)

Som udviklingen forløber i 2023, stiger børnetallet meget, og børnetallet forventes at fortsætte med at stige i 2024. Det beregnede børnetal stiger derfor og derudover flytter børnene mellem tilbuddene. Børnetallet i vuggestuerne er stigende, og dagplejen oplever en svag stigning i børnetal. De private pasningsordninger og pasning af egne børn forventes falde en smule i børnetal. De private institutioner forventer en stigning i



2023 på vuggestuedelen. Demografitilpasning, hvor der er taget højde for nettotilflytning, er tilført Dagtilbuds budget.

Det samlede budget er beregnet ud fra en fordeling af børn efter følgende model:

Kommunale dagtilbud:

Vuggestuepladser	425 børn (2022: 320)
Dagplejepladser	400 børn (2022: 375)
Børnehavepladser	1272 børn (2022: 1.183)

Private dagtilbud og pasningsordninger:

Vuggestuepladser	51 børn (2022: 35)
Børnehavepladser	155 børn (2022: 155)
Private børnepasser + pasning egne børn	153 børn (2022: 163)

### Minimumsnormeringer i daginstitutioner

Regeringen og støttepartierne har indgået aftale om at øge normeringerne i landets daginstitutioner i perioden 2020-2024. Hedensted Kommune forventer at få godt 13 mio. kr. i 2024, hvoraf de private institutioner får en del af puljen.

### Dagplejen

Budget 2024 er tilpasset det forventede børnetal ud fra en belægningsprocent på 90 pct.

### Daginstitutioner

Budget 2024 er fastlagt ud fra det forventede børnetal i den respektive institution.

### Børn med særlige behov

Grundet manglende kapacitet i specialinstitutioner i samarbejdskommunerne, skal der i stedet findes lokale løsninger.

### Ny institutioner

På grund af et stærkt stigende børnetal bliver der i 2024 bygget ny institution på Årupvej i Hedensted. Der er bygget modulbyggeri i Lille Dalby i 2023, som færdigbygges i 2025. Der er endvidere sat budget af til modulbyggeri i Tørring, som forventes igangsat i 2024. Børnebusserne er fortsat i drift til, de nye institutionerne overtager.

### Ny lov om øremærket barsel

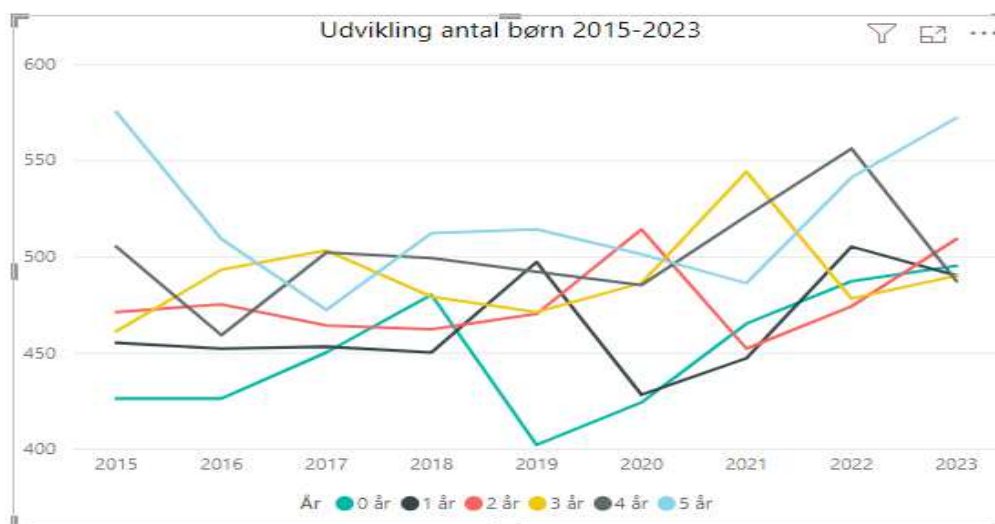
Den nye lov omkring øremærket barsel til fædre formodes at have en afledt effekt på dagtilbudsområdet, da det forventes, at ikke alle fædre vil benytte sig af den øremærkede barsel. Derfor vil nogle børn komme tidligere i dagtilbud eller flere forældre søge om tilskud af pasning af egne børn. Der er tilført knap 0,4 mio. kr. via DUT.

### Facilitetsplaner

Der er udarbejdet 'Facilitetsplaner for dagtilbud og skoler 2023-2032', som peger på et vedligeholdelsesbehov i lokalområderne.

## Antal børn

Nedenstående graf viser udviklingen i antal børn fordelt på aldersklasser:



## Børn og Familier

Børn og Familier er inddelt i en myndigheds- og leverandør del. Myndighedsdelens medarbejdere er socialrådgivere og administrative medarbejdere, der afdækker og udmåler støtten til børn, unge og deres familier, og er inddelt i Modtagerteamet, Børnehandicap, Familieteamet og et Integrationsteam. Integrationsteamet har egne pædagogiske indsatser til målgruppen

Myndighedsdelen er opdelt i geografiske distrikter og indgår i et tæt samspil med andre faggrupper (PPR, skolerne, daginstitutionerne, dagplejen og sundhedsplejen m.fl.), som har kendskab til børnene og de unge. Kerneopgaven er "Sammen skaber vi bevægelse, så børn og unge i forpligtende fællesskaber udvikler sig til livsduelige og fremtidsparate mennesker". Leverandørdelen udfører støtten til børn, unge og deres familier.

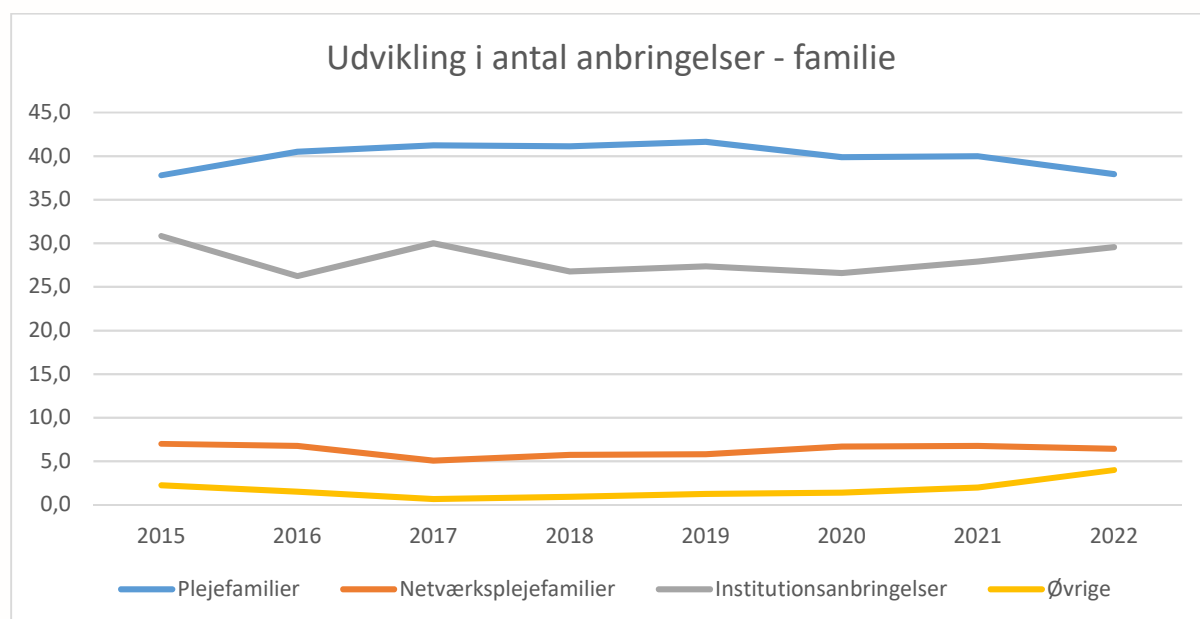
## Familieteamet

Myndigheden modtager og afklarar underretninger efter gældende lovgivning, foretager de lovpligtige socialfaglige undersøgelser, foretager vurdering af børnenes/familiernes behov, opstiller mål, handleplaner, fører tilsyn med det enkelte barn, og sikrer at handleplanen til stadighed er relevant. Leverandøren har til opgave, at sikre, at handleplanen føres ud i livet. I Familieteamet ligger myndighedsdelen hos socialrådgiverne, og leverandørerne er bl.a. Familiecenteret (familiekonsulenter, behandlere) Bakkevej (herunder Familieplejen), Ankersvej, Søndergården m.fl.

Der forventes overordnet set ikke et fald i antallet af børn og unge med særlige behov for hjælp og støtte. I samarbejde med institutionen Bakkevej er der udviklet et dagbehandlingstilbud for at forebygge døgnanbringelse til de børn og unge, hvor der i et samarbejde med forældre og netværk skabes de fornødne rammer og sikring af barnet og den unges udviklingsmiljø. Der sker løbende en vurdering af, hvorvidt nuværende anbragte børn og unges behov imødekommes på bedre vis i hjemmet og lokalmiljøet med indskrivning i foranstaltningen, ligesom der i forbindelse med overvejelser om eventuelle anbringelser vil ske vurdering af, hvorvidt barnets behov imødekommes ved dagforanstaltning.

## Anbringelser

Nedenstående graf viser udviklingen i antallet af anbringelser i familieafdelingen:



I 2022 var antallet af anbringelser foranstaltet af familieteamet 78 helårspersoner. Antallet har været rimelig stabilt siden 2015. Det laveste antal var i 2018 med 75 anbringelser. Tendensen er, at de enkelte sager er blevet dyrere. Kendetegnende for anbringelserne er, at barnet/den unges behandlingsbehov er større og mere komplekst.

I budgetaftalen 2023 blev det aftalt at spare 3,7 mio. kr. på de dyreste foranstaltninger, hvilket også er gældende i 2024 og fremadrettet.

### Ophold på familieinstitution

I årene 2014 og 2015 var der en markant stigning i gravide kvinder med store følelsesmæssige-, sociale- og udviklingsmæssige udfordringer. Det medførte en stor stigning i antallet af familier, hvor det af hensyn til barnets sundhed og udvikling var nødvendigt at afdække forældrenes ressourcer under døgnophold. I 2016 - 2018 blev flere af undersøgelserne foretaget ambulant i hjemmet med gode resultater til følge og væsentlig nedgang i udgifterne til forældreevne undersøgelser. Antallet af familier med komplekse problemstillinger hos de voksne er stigende og deraf flere med ophold på familieinstitution. I budget 2024 er der afsat midler til 2-3 mor/barn ophold på familieinstitution.

### Ophold på kvindekrisecentre

Børn & Familier har budgettet til kvinder og deres børns ophold på krisecentre. Indtil 2017 har egenbetalingen været et anliggende mellem kvinden og krisecentret. Sidenhed betaler kommunen for kvindens ophold, og opkræver efterfølgende egenbetalingen hos kvinden. Kvinden kan søge om hel eller delvis fritagelse for betaling afhængig af egen økonomi. Denne udgift og sagsbehandling har ikke tidligere været varetaget i Børn & Familier, og det har givet en ekstra administrativ opgave. Budgettet til kvindekrisecentre er i 2024 netto på 0,5 mio. kr. Der er 50 % statsrefusion på udgifterne. Nettoudgiften var i 2022 2,2 mio. kr., hvilket var en markant stigning i forhold til 2021, hvor nettoudgiften var 0,4 mio. kr. Stigningen skyldtes dels flere kvinders

ophold, men også i mere end en fordobling af krisecentrenes priser for ophold. Tidligere tog kvinderne ophold på kommunale kvindekrisecentre, som er langt billigere. Flere af de kommunale centre er nu lukket, og der tages i stedet ophold på langt dyrere private kvindekrisecentre.

### Generel udvikling

Der konstateres i perioden fra 2007 til 2022 en kraftig stigning i det samlede antal af børn, der har en børnesag i Familieteamet på grund af særlige behov. Modtagerteamet i afdelingen foretager en afklaring af, hvorvidt henvendelser om børn og unge, der ikke har et aktivt forløb i Familieafdelingen, kan imødekommes ved et forebyggende tiltag enten via eksisterende tiltag uden for afdelingen eller via et kort § 11.3 vejledningsforløb. Vurderes dette ikke at være foreneligt med barnets behov, videresendes familien til socialrådgiver, der foretager den lovpligtige § 50 undersøgelse for afdækning af barnets behov, ressourcerne i familie og netværk til løsning heraf og hvilken indsats, der skal suppleres med. Samlet set forventes ikke et fald i antallet af henvendelser og antallet af børnesager, men det konstateres, at en stor del af henvendelserne imødekommes ved et forebyggende og kort forløb. Familieteamet har i 2022 sagsbehandlet 973 børnesager, hvilket er en stigning på 176 sager sammenlignet med 2021.

Der konstateres en skærpet opmærksomhed fra samarbejdspartnere og borgere mht. børn, der antages at have behov for særlig støtte, hvilket har medført en stigning i antallet af underretninger om børn. I 2015 modtog Børn & Familier (herunder også Ungeindsatsen) 300 underretninger. Siden er antallet af underretninger steget markant, og i 2022 var der i alt 1.210 underretninger. I sager med mistanke om overgreb er det lovpligtigt, at der foretages en børnefaglig undersøgelse og at barnet henvises til regionens Børnehus.

En stigning af den størrelse øger mærkbart pres på sagsbehandlingen, deltagelse i møder med samarbejdspartnere, korte § 11.3 forløb (både individuelt eller gruppeforløb), udarbejdelsen af børnefaglige undersøgelser og efterfølgende foranstaltninger – både af de forebyggende og mere indgribende foranstaltninger. Der er en stigning i tilgang af sager fra integration, som efter de tre års integrationsperiode fortsat vurderes at have et omfattende støttebehov. Der er efter integrationsperioden ingen refusion på disse sager, hvorfor det er en ny udgift, som Børn og Familier ikke har budgetteret med.

Der vil fortsat være fokus på det forebyggende i et tæt samspil med andre afdelinger bl.a. som del af Forebyggelsesstrategien. Organisationen har i høj grad kunne løse opgaverne fagligt tilfredsstillende, hvilket har medført, at udgifterne til eksterne konsulenter m.v. er reduceret til et minimum.

Set fra afdelingens myndighedsvinkel har det betydet store krav til omstilling i afdelingen for at honorere stigningen i antallet af underretninger og ansøgninger om støtte til børn og Unge. Socialrådgiverne varetager i Familieteamet, jf. lovkrav til børnefaglige undersøgelser, handleplaner, opfølgninger, aktivt inddragelse af netværket og behovet for et tæt tværfagligt samarbejde samtidig med, at socialrådgiveren øger sin tilstedeværelse i de lokale netværk omkring børnene og deres familier bl.a. skoler, daginstitutioner, i forebyggende og rådgivende indsatser.

Der arbejdes i Myndighedsafdelingen med fælles systematik i sagsbehandlingen med det formål at målrette indsatserne, skabe hurtigere forandringer for barnet/den unge og familien. En effekt heraf vil være hurtigere og kortere indsatser med øget kvalitet og målrettethed. Det er i 2022 indført, at alle eksterne kontrakter forhandles af faglig koordinator i afdelingen med systematisk genforhandlinger.

Desuden har den generelle stigning af børnesager betydet et større pres på ydelser fra Dagbehandlingstilbuddet, Søndergård og Familiecentret, som leverer en større andel af hjælpen til det enkelte barn og dets

familie. Dette har stillet store krav til omstilling og ressourceanvendelse for fortsat at kunne imødekomme behovene med uændret budget, så afdelingen fortsat benytter et minimum af eksterne ydelser.

### Børnehandicap

Myndighedsdelen består af socialrådgivere, der træffer afgørelser såvel i forhold til økonomisk kompensation som forskellige former for støtte.

Leverandørdelen består af et aflastningstilbud "Søndergård", samt et eftermiddagstilbud "Club Hub". Søndergård bidrager ligeledes til løsning af komplekse skolesager. Børnehandicap gør også brug af Familiecentret og Familieplejens ydelser.

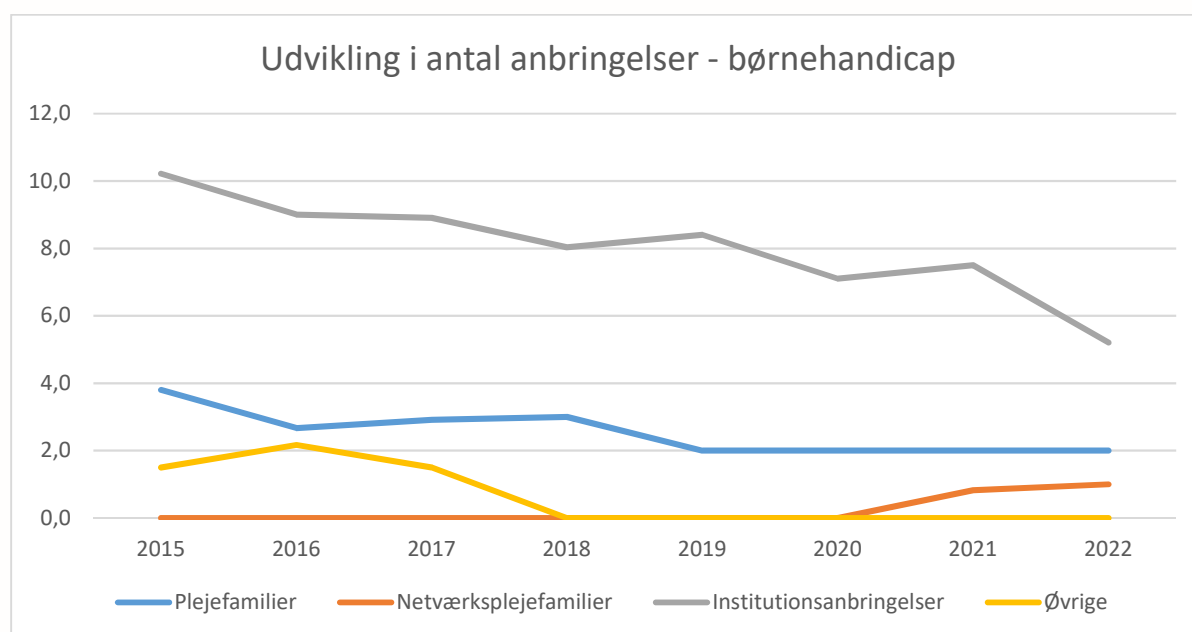
Det kommunale aflastningstilbud Søndergård kan fra 2024 tilbyde aflastning til 12 helårspladser til børn og unge bosiddende i Hedensted Kommune. Medarbejdernes specialpædagogiske kompetencer bringes også i anvendelse i det forebyggende og tidlige felt. Der ydes Individuelle § 11.3 vejledningsforløb, gruppeforløb til både børn/unge, forældre og søskende og som noget nyt vil der blive etableret "Drop-in vejledning" – praktisk pædagogisk støtte én gang månedligt.

Det er Børnehandicap-rådgivernes ansvar at foretage skøn og beregninger vedr. udbetaling af kontante ydelse til:

- Merudgifter ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne § 41
- Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne § 42
- Aflastning/afløsning i hjemmet § 84
- Udgifter ifm. køb af træningsredskaber, kurser, hjælpere mv. i fm. hjemmetræning § 32 stk. 8.

Der er 50 pct. statsrefusion på udgifterne på nær udgifter i forbindelse med køb af træningsredskaber m.v.

### Anbringelser



Der er sket et markant fald i antallet af anbringelser i børnehandicap over årene, hvor der i stedet sættes mere på forebyggende foranstaltninger end tidligere. Til budget 2024 forventes kun 5 anbragte.

Der ses en stigning i ansøgninger om tabt arbejdsfortjeneste. I det tværfagligt samarbejde i Læring er der fokus på denne udvikling og fælles forebyggende indsatser med det formål, at tilrettelægge en skoledag, så børnene kan indgå i tilbuddet og fællesskabet med de hensyn, støttebehovet kræver. Der har i 2021-2023 været etableret et tilbud i regi af Søndergård med henblik på at arbejde specialpædagogisk med barnets udfordringer i et samarbejde med familien og barnets skoletilbud. Børnehandicap har i 2022 sagsbehandlet 506 sager.

## Integration

Opgaven med integration af flygtninge er delt mellem Udvalget for Læring og Udvalget for Beskæftigelse. Læring står for modtagelsesprocessen og den løbende generelle integrationsindsats samt en borgerservice-lignende funktion de første 5 år samt indsats i forhold til børn, unge og familier. Beskæftigelse står for den beskæftigelsesrettede indsats.

Formålet er at give den enkelte flygtning mulighed for kendskab til det danske samfund og dets levevis og derved mulighed for at deltage i fællesskabet, tage ansvar, kunne selv og kunne sammen med andre.

Integration i Udvalget for Læring arbejder helhedsorienteret omkring borgernes og familiernes samlede livssituation.

Opgaverne i teamet omfatter:

- Modtagelse og etablering af flygtninge samt Ukrainske statsborgere med opholdstilladelse efter Særløven.
- Behandling af ansøgninger om hjælp i særlige tilfælde efter Integrationslovens kapitel 6, herunder f.eks. behandling af ansøgninger om uforudsete udgifter, tandbehandling, psykologbehandling, medicin og udgifter i forbindelse med flytning.
- Konkret råd og vejledning om borgernes muligheder for repatriering, samt behandling af konkrete ansøgninger om repatrieringsstøtte og udbetaling af bevilget repatrieringsstøtte.
- Åben rådgivning med mulighed for, at borgerne kan henvende sig uden aftale om onsdagen på Hedensted Rådhus og løbende på Juelsminde Rådhus.
- Myndighedsarbejde i forbindelse med behandling af underretninger efter gældende lovgivning i samarbejde med modtagerteamet, lovpligtige socialfaglige undersøgelser, vurdering af børnenes/familiernes behov herunder vurdering af, om de konkrete behov hos børnene og familierne kan varetages uden støtte, med råd og vejledning iht. Servicelovens § 11 stk. 3 eller med særlig støtte iht. Servicelovens § 52 efter udarbejdelse af børnefaglig undersøgelse og handleplan.
- Råd og vejledningsopgaverne samt familiekonsulentindsats som særlig støtte varetages af intern leverandør; familiekonsulent eller særligt tilrettelagt forløb målrettet børn, som omtales som "Stimulansen".

## Målgruppen

Målgruppen er flygtninge med opholdstilladelse i Danmark, familiesammenførte til flygtninge og unge uledsagede. Indsatserne for børn, unge og familier efter Serviceloven dækker hovedsageligt de første 3 år efter første registrering i CPR-registret.

De økonomiske ydelser varetages de første 5 år efter første registrering i CPR registret, hvorefter de varetages af Borgerservice.

Målgruppen er kendetegnet ved løbende at have varierende omfang, nationaliteter og personlige ressourcer/problemstillinger. Generelt er der tale om et yngre aldersgennemsnit end den danske befolkningssammensætning, idet der kun er få ældre i målgruppen.

### Kommunekvoter

År	Oprindelig udmeldt kvote til året	Ændring af kvoten i året	Forbrug af kvoten
2012	47		
2013	41		
2014	41	60	
2015	62	161	138
2016	144	207 (09.03.2016) 90 (24.10.2016)	89
2017	121	66 (30.06.2017) 36 (19.09.2017)	35
2018	42	14 (19.04.2018)	9
2019	11		3
2020	4		5
2021	9		9
2022	7		7
2023	6		7

(excl. familiesammenføringer)

En kvote beregnes for perioden 1. marts – 28. februar det efterfølgende år og følger ikke et almindeligt regnskabsår. Kvoten dækker forsørgere, ikke forsørgere, børn og uledsagede børn og unge.

Der er aktuelt 56 personer med flygtningebaggrund (ud over borgere med ukrainsk baggrund), som har haft opholdstilladelse og er boligplaceret i Hedensted Kommune i mindre end 3 år.

Integrationssteamet har i 2022 sagsbehandlet 83 børnesager foruden sagsbehandlingen af familie/integrations-sager jf. førnævnte.

Der er i 2023 modtaget en familie fra Congo som del af den særlige gruppe af 500 kvoteflygtninge, som Danmark har valgt at tage imod i 2023. Familien består af en enlig mor og 4 børn.

Derudover er modtaget 2 enlige mænd fra Syrien.

### Boligområdet

Med virkning fra 1. januar 2022 er der overført budget svarende til 37 timer til Byg under Klima, Miljø & Byg. Derefter er alle boligopgaver på integrationsområdet overgivet til varetagelse i Byg.

### Statsrefusioner

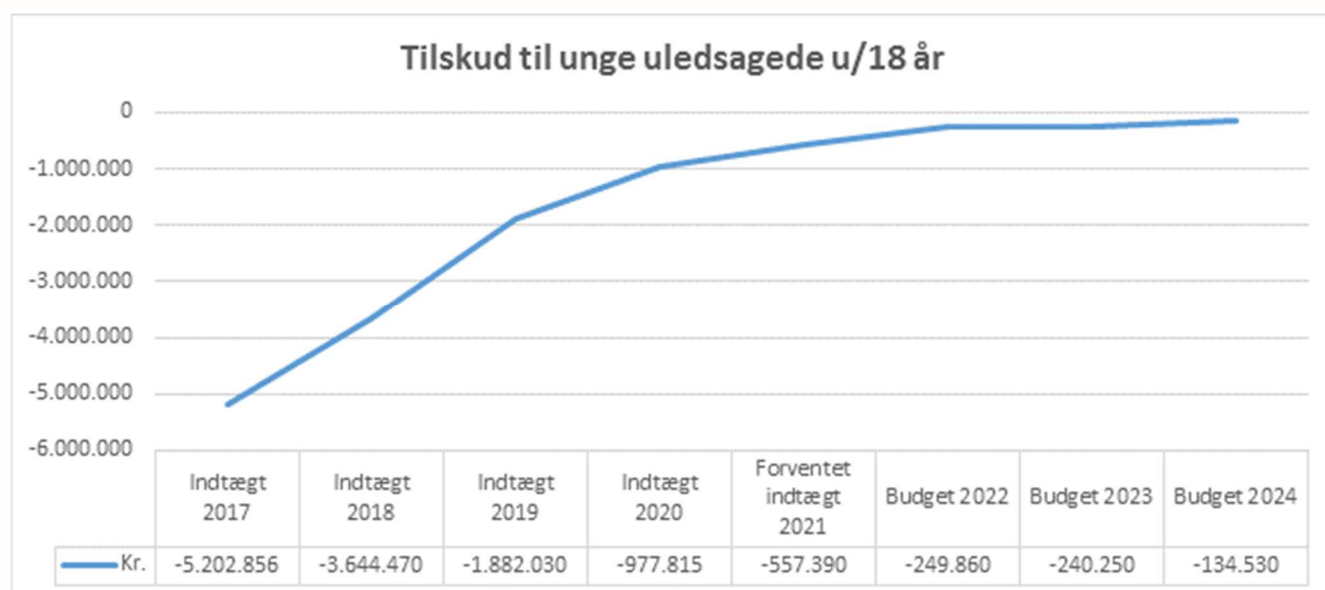
Der er 100 % statsrefusion i 3 år efter forældrenes opholdstilladelsesdato på leverandørens forebyggende indsatser efter Servicelovens bestemmelser for børn, unge og familier. Der er ikke statsrefusion på anbringelser, med mindre det drejer sig om uledsagede mindreårige flygtninge. Myndighedsdelen/rådgiverne er der ingen refusion på.

### Takstfinansierede opgaver

Opholdssteder til unge uledsagede og kollegier og egen bolig i integrationsperioden finansieres ved takstberegninger efter Rammeaftalens bestemmelser og anmeldes som nævnt ovenfor til statsrefusion. Udgifter og indtægter følges ikke altid ad i de enkelte regnskabsår, idet et evt. over/underskud skal indregnes i taksterne 2 år efter regnskabsåret.

Børn, unge og familier tilbydes råd og vejledning inden for de første 3 år via familiekonsulent eller Stimulancen. Begge områder er takstfinansieret.

Flygtningetallet vedr. unge uledsagede er faldet meget. Det har medført, at alle de oprindelige opholdssteder er lukkede, og integrationsteamet anvender aktuelt Bakkevej som anbringelsessted for 2 uledsagede unge, som blev modtaget i kommunen i dec. 2021.



Tabellen viser faldet i tilskud og derved også faldet i antallet af unge uledsagede under 18 år.

I forlængelse af den faldende tilgang af flygtninge er driftsudgifterne i administrationen løbende tilpasset.

### Områder uden statsrefusion

Der har siden 2018 vist sig et ændret mønster i tyngden og karakteren af de problemstillinger, som forefindes i de familier med flygtningebaggrund, som vi aktuelt har og modtager i Hedensted Kommune. Der arbejdes fortsat med forebyggende indsatser, men det er ikke længere muligt at sikre, at der ikke kommer udgifter til forebyggende foranstaltninger eller anbringelser inden for målgruppen uden statsrefusion.

### Ukraine-situationen

Fra marts 2022 har krigen imellem Rusland og Ukraine særligt præget kommunens arbejde på integrationsområdet. Der er i Hedensted Kommune til og med juli måned modtaget 289 borgere fra Ukraine, som har fået opholdstilladelse i Danmark. Opholdstilladelserne er givet efter den særlov, som blev indført i forbindelse med den generelle modtagelse af borgere fra Ukraine i hele landet. Opholdstilladelserne er givet indtil videre for 2 år.

Arbejdsopgaven omkring Ukraine-situationen er stadig stor. Fra at være præget af meget hyppige modtagelser, er den nu præget af færre men løbende modtagelser, fraflytninger og tilflytninger fra andre kommuner



pga. ordinært arbejde. Der er i juni 2023 aktuelt registreret 207 ukrainske borgere i Hedensted Kommune med opholdstilladelse efter særloven.

Den socialfaglige, integrationsfaglige indsats er nu præget af, at der ses flere sager med bekymring for ukrainske børns trivsel. Bekymringerne kommer dels fra skoler, dagpasning og sundhedsplejen i forbindelse med det løbende samarbejde, ligesom medarbejderne i integrationsteamet selv får viden om bekymringerne via kontakt med forældrene. I færre tilfælde får vi viden om bekymringerne via underretning fra samarbejdspartnerne. Bekymringerne behandles som i den øvrige del af børn og Familie ved afdækning af, om der vurderes at barnet/den unge har behov for særlig støtte, og i så fald træffes afgørelse om iværksættelse af børnefaglig undersøgelse. Såfremt problemstillingerne vurderes at kunne afhjælpes via råd og vejledning, iværksettes denne.

Børn og Familier har samlet i 2022 været i kontakt med 1568 børn, unge og deres familier. Børn & Familier har i 2023 i årets første 5 måneder været i kontakt med 779 børn, unge og deres familier. Dertil de børn og familier der modtager anonyme tilbud.

### **Børnene Først**

Reformen Børnene Først blev besluttet i maj 2021 med det overordnede formål, at udsatte børn og unge ikke skal blive udsatte voksne, at udsatte børn og familier skal hjælpes tidligere og bedre end i dag.

I forlængelse af reformen blev Barnets ny Lov besluttet juni 2023 med virkning fra 1. januar 2024 med det formål at øge barnets rettigheder, hurtigere indsats, enklere regelsæt og et dynamisk sagsforløb. Der er bl.a. lovkrav om:

- Øget rettigheder til børn og unge – også det ufødte
- Øget inddragelse af børn, unge, familien og netværk
- Obligatorisk børnefaglig undersøgelse af visse børn med afbrudt ophold på krisecenter
- Obligatorisk børnefaglig undersøgelse for søskende til børn og unge anbragt grundet omsorgssvigt
- To børne- og unge rådgivere i komplekse sager
- To børne- og unge rådgivere til det personrettede tilsyn med anbragte børn og unge 2 gange årligt
- Obligatorisk forældrehandleplan ved anbragte børn og unge
- Selvstændig partsstatus fra 10 år i anbringelsessager
- Risikovurdering ved bekymring for æresrelateret konflikter
- Let tilgængelig indgang på kommunens hjemmeside

Endvidere skal anbringelse benyttes som forebyggelse af omsorgssigt og derfor forventes en stigning i valget til denne foranstaltning, både ift. børn og unge men også deres søskende.

Der er igangsat flere aktiviteter og tiltag for målgruppen – både i afdelingen og i et samarbejde med resten af Læring – med det formål at forebygge mistrivsel. Seneste initiativ er Forældrekontakten – et åbent anonymt rådgivningstilbud til forældre til børn og unge 0-18 årige i et samarbejde mellem Sundhedsplejen, PPR og Børn & Familier. Projektet er støttet af midler fra Socialstyrelsen med 4,1 mio. kr. i perioden 2023-2025 som led i understøttelsen af reformen Børnene Først.



## Skoler

### Nye initiativer i 2024 vedrører:

#### ***Udsat skolestart***

Regeringen har med finanslovsforslaget for 2023 valgt at fastholde de midler, der blev afsat i forbindelse med Aftale om finansloven for 2022 til finansiering af hhv. bedre mulighed for udsat skolestart og sænkelse af klasseloftet i 0.-2. klasse fra 28 til 26 elever. Der forventes fremsættelse af lovforslag i med ikrafttræden den 1. januar 2024. Det betyder, at ændringen vil få virkning for børn, der skal starte i skole i skoleåret 2024/2025. Endelig udmøntning vil være afhængig af DUT-forhandling af lovforslag.

#### ***Sænkelse af klasseloftet***

Sænkelse af klasseloftet i 0.-2. klasse til maks. 26 elever i klasserne forventes at blive udmøntet ved fremsættelse af lovforslag med ikrafttræden 1. august 2024. Ændringen vil dermed få virkning for nye årgange fra skoleåret 2024/2025. Hedensted Kommune kompenseres med 400.000 kr. i 2024. Endelig udmøntning vil være afhængig af DUT-forhandling af lovforslag.

#### ***Pulje til løft af fritidspædagogikken***

Der er afsat en pulje til løft af fritidspædagogikken på 44,8 mio. kr. i 2022 og 123,4 mio. kr. årligt i perioden 2023-2025. Bevillingen målrettes til fritidspædagogikken i områder med høj andel af sårbare og udsatte børn og unge. Midlerne udmøntes via en statslig tildelingspulje på baggrund af objektive kriterier som fx socioøkonomisk baggrund. På baggrund af drøftelser med aftaleparterne fastsætter Børne- og Undervisningsministeriet nærmere rammer for udmøntning.

#### ***Afskaffelse af store bededag som helligdag***

Fra 2024 vil der ikke længere være en helligdag, og dagen vil blive anset som en almindelig arbejdsdag. Med afskaffelsen vil der uændret være 200 skoledage; men der vil være én ekstra hverdag, hvor kommunerne forpligtes til at sikre pasning. Hedensted Kommune kompenseres for SFO med 190.000 kr. og Dagtilbud med 790.000 kr. i 2024.

#### ***Forlængelse af frihedsgrader og afskaffelse af udviklingsplaner***

De udvidede frihedsgrader om afkortning af skoleugens længde og målsætningen om fuld kompetencedækning samt afskaffelse af udviklingsplanen m.v. er blevet forlænget til også at gælde skoleåret 2023/24. Skolerne har derfor afkortet skoleugens længe. Dog er det fortsat et krav, at eventuelle frigivne midler ved afkortning anvendes på skolerne igen. Loven betyder ligeledes, at kommunerne har mulighed for at fravige kravet om fuld kompetencedækning i skoleåret 2023/2024 i lighed med de foregående skoleår.

#### ***Afskaffelse af uddannelsesparathedsvurdering***

Den 21. april 2023 blev der indgået en bred politisk aftale om at afskaffe uddannelsesparathedsvurderingen (UPV'en). Den politiske vurdering er, at det er blevet en bureaukratisk og ressourcekrævende proces, som hverken gavner eleverne eller bidrager tilstrækkeligt til at afklare deres uddannelsesvalg. Det erstattes af en lokalt tilrettelagt vejledningsindsats, som skal give eleverne forudsætninger for at vælge, påbegynde og gennemføre en ungdomsuddannelse i forlængelse af 9. og 10. klasse.

### Lokale indsatser i 2024 vedrører:

- Handleplan for balance mellem almen og special  
Udgangspunktet for Handleplanen er en samlet ambition om, at flere børn og unge kan indgå i fællesskaberne i almenskolen, så behovet for at visitere til et specialtilbud mindskes. Med Handlepla-

nen beskrives både anbefalinger og tiltag, der omhandler hele Læring i Hedensted Kommune, fokusområder og anbefalinger for dagtilbudsområdet og fire skolespecifikke fokusområder vedr. kompetenceudvikling, understøttende systemer, differentierede læringsmiljøer og økonomi.

- Fra pejlemærker til praksis (PTP)

I projektet er der opstillet nedenstående mål for kompetenceudviklingsforløbet, som vi - VIA og Hedensted Kommune - er fælles om at opnå:

- Lærerne/pædagogerne understøtter mangfoldige og udviklende læringsfællesskaber
- Lærerne/pædagogerne skaber deltagelsesmuligheder for alle gennem elevinddragelse, responsivt forældresamarbejde og relationsarbejde.
- Lærere og pædagoger samarbejder systematisk og datainformeret i professionelle læringsfællesskaber.

- Sammen om skolen i Hedensted

Folkeskolen er vores fælles ansvar. Derfor har repræsentanter for Hedensted Lærerkreds, Hedensted Skole-lederforening, BUPL Hedensted, afdelingen for Læring og det politiske Udvalg for Læring taget initiativ til en lokal udgave af det nationale initiativ Sammen om skolen i Hedensted. Initiativet skal bygge videre på det gode og værdifulde samarbejde, vi har i kommunen. Samtidig er det udtryk for en klar erkendelse af, at vi kan nå længere i fællesskab.

For 2024 gælder det, at forudsætningerne på stort set alle områder er de samme som i 2023. Budgetforudsætningerne på folkeskoleområdet følger den af Kommunalbestyrelsen godkendte tildelingsmodel. Budgetterne for kommunens almenundervisning bygger endvidere på følgende elevtalsforudsætninger:

Skoleår 2023-2024	0.-3. kl.	4.-6. kl.	7.-9. kl.	10. kl.	Spec.	Modtageklasser	I alt elevtal	Specialklasser
Barrit skole	43	31	0	0			74	58
Daugaard skole	73	39	0	0			112	
Glud skole	65	54	0	0			119	
Hedensted skole	316	255	252	0			823	
Hornsyld skole	72	60	0	0			132	
Juelseminde skole	125	80	195	13		8	421	
Korning skole	21	6	0	0			27	
Lindved skole	102	71	124	0			297	
Løsning skole	100	96	137	0			333	64
Rask Mølle skole	111	78	136	0			325	52
Rårup skole	45	35	0	0			80	
Skolen i Midten	0	0	196	0			196	
Stenderup skole	65	49	0	0			114	
Stjernevejskolen	138	84	181	0			403	71
Stouby skole	68	57	0	0			125	
Tørring skole	152	105	128	28	2	16	431	
Uldum skole	59	63	0	0			122	
Ølholm skole	78	38	0	0			116	
Ølsted skole	68	43	0	0			111	
Øster Snede skole	73	49	0	0			122	
Åle-Hjortsvang skole	47	31	0	0			78	
I alt	1821	1324	1349	41		24	4561	244

### SFO-området

Der budgetteres nu ud fra en forudsætning om 1.431 børn i heldags/delmodul. Hertil kommer 174 børn i 2-dagsmodul, hvor børnene indgår forholdsmæssigt i normeringen.

## Tværfagligt center for Læring og Trivsel (TCLT)

Er en sammenlægning af PPR, de udekørende TIP pædagoger og CPU. I alt ca. 53 medarbejdere fordelt på psykologer, logopæder, ressourcepædagoger, handleteamsmedarbejdere og konsulenter på dagtilbud og skoleområdet, der arbejder med at understøtte dagligdagen i institutioner og skoler. Derfor er målet med TCLT, at understøtte Børne- og Ungepolitikens intentioner og arbejde konkret med de fire pejlemærker i et sammenhængende 18 års perspektiv med særligt fokus på at styrke de brede, almene børnefællesskaber og læringsmiljøer til gavn for alle børn.

På budgetområdet er der foretaget en pris- og lønfremskrivning.

## Ungdomsskolen

Ungdomsskolens aktivitetsportefølje er målrettet alle unge i Hedensted Kommune fra 7. kl. – 18 år og dækker over klubtilbud, fritidsundervisning, demokratiprojekter, SSP samt heltidsundervisning (UG skolen).

Ungdomsskolens budget er sammensat af dels en rammetildeling for klub, fritid, demokrati og SSP og dels en tildelingsmodel til UG skolen, der afhængigt af visiterede elever.

Strukturen for specialtilbud til elever i udkolingen er som følge af kommunalbestyrelsesbeslutning ændret.

Det medfører, at Ungdomsskolens heltidsundervisningstilbud er samlet på én matrikel under UG skolen.

UG skolen indgår som en del af kommunens segregerede specialtilbud, hvor elever fra udkolingen kan visiteres til. De økonomiske konsekvenser heraf vil i perioden fra 2022 til 2025 betyde en gradvis udvidelse af UG skolens økonomiske ramme, idet betaling for specialtilbud sker ud fra et bestiller-udfører princip, finansieret af folkeskolerne. På det øvrige ungdomsskoleområde er der kun sket pris- og lønfremskrivning.

## Sundhed for børn og unge

Trivsel, sundhed og læring er hinandens forudsætninger. Jo bedre sundhed og trivsel, desto bedre læring og udvikling. Med det udgangspunkt tilbyder Hedensted Kommune sundhedspleje til gravide, småbørnsforældre samt skoleelever. Der tilbydes 7 standardbesøg til alle familier. Første besøg når barnet er 4.-5. dage og afsluttes med et besøg når barnet er 18 mdr. Ved 1. barn tilbydes 8 standardbesøg. Børn med særlige behov tilbydes besøg efter individuelt fagligt skøn og uanset alder. Graviditetsbesøg tilbydes til familier med særlige behov. Sårbare gravide modtager efter henvisning styrket og struktureret indsats i graviditeten og de første 8 uger efter fødslen, med henblik på at forebygge ulighed i sundhed, og give de udsatte børn en god start på livet.

Sundhedsplejen tilbyder konsulentvirksomhed og tilstedeværelsestid i Dagtilbud og deltager i overgangsmøder i barnets 3. overgange (1. overgang ved alle børn, 2. og 3. efter behov)

I skolen tilbyde sundhedssamtaler og undersøgelser til alle eleverne 5 gange i løbet af deres skoletid. Elever med særlige behov følges hyppigere. Der er tilbud om sundhedspædagogisk undervisning på enkelte klassetrin.

Accelererede patientforløb med flere ambulante fødsler og tidlig udskrivning medfører risiko for genindlæggelser, og kræver hurtig og tæt opfølgning af sundhedsplejen. Sundhedsplejen har derfor et weekendberedskab, hvor alle nyfødte bliver tilset 4. eller 5. dagen efter fødslen.

Hver 4.-5. barn er overvægtig, halvdelen af dem i en grad så det er truende for deres helbred: Derfor tilbyder vi en særlig indsats via individuel behandlingsforløb i overvægtsklinikken.

Det tværfaglige samarbejde er øget i forhold til børn med særlige behov. Fokus er på forebyggelse og tidlig indsats via gruppetilbud til børn der mistrives, børn fra hjem med skilsmisse, unge sårbare mødre samt kvinder med fødselsdepression.

Sundhedsplejen tilbyder skilsmisseforebyggende kurser (PREP) til forældre med problemer i parforholdet.

Sundhedsplejen tilbyder Forældrekurser i tryghedscirklen.

Sundhedsplejen deltager i alle underretningsmøder ang. Børn i 0-6 års alderen.

Sundhedsplejen er en del af projektet Forældrekontakten og bidrager med 20 projekttimer fordelt på to sundhedsplejersker.

## Tandplejen

Hedensted Kommune tilbyder i henhold til lovgivningen en række ydelser inden for tandplejeområdet.

Det drejer sig om:

- Vederlagsfri forebyggende og behandlende tandpleje til alle børn og unge (0 til og med 18 årige).
- Omsorgstandpleje til personer, der på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap ikke eller kun vanskeligt kan benytte sygesikringstandplejen.
- Specialtandpleje skal tilbydes til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., der ikke kan udnytte de øvrige tandplejetilbud
- Tandregulering
- Socialtandpleje

Tandplejen samarbejder med 2 private klinikker, som kommunen har en fastprisaftale med. Kun på disse klinikker kan det gratis tandplejetilbud modtages for 7-15 årige.

Kommunen har hjemtaget tandplejen for de 0-6 årige, så de nu skal gå på klinikken i Hornsyld indtil de frit kan vælge mellem de gratis tilbud i 7 års alderen.

16-18 årige kan modtage det gratis tandplejetilbud på hvilken klinik de måtte ønske. De kommunale klinikker har ud over de 0-18 årige både omsorgstandpleje, specialtandpleje og socialtandpleje.

Budgettet til tandplejen er beregnet ud fra det forventede antal tilmeldte børn- og unge i hhv. privat og kommunalpraksis samt den fastsatte pris i henhold til fastprisaftalen mellem Hedensted Kommune og de privatpraktiserende tandlæger. Børnetallet er faldende men Omsorgs- og specialtandpleje har jævn tilgang.

Tandreguleringen er hjemtaget til kommunen og virker nu næsten fuldt ud med få undtagelser.

Det betyder også at tandplejen har indført en vagtordning i sommerferien og har således åbent 4 mandage. I år har vagten betjent 57 patienter.

Vedrørende indførelse af gratis tandpleje til de unge mellem 18-21år: Ordningen indføres i en trappeordning med en årgang ad gangen de næste 2 år. De unge kan frit vælge mellem den kommunale klinik og alle privatpraktiserende tandlæger på kommunens regning. Der er modtaget 2,3 mio. kr. til ordningen via DUT, men da ordningen er ny, er det usikkert om budgettet er tilstrækkeligt.

## Ungdommens Uddannelsesvejledning (KUI)

Ungdomsskolens Uddannelsesvejledning (KUI) (Viden om aktiviteter og indsatser for unge under 25 år, der bidrager til, at valg af uddannelse og erhverv bliver til størst mulig gavn for den enkelte og for samfundet).

På UU-området er der kun sket pris- og lønfremskrivning.

# Udvalget for Beskæftigelse

## Udvalgsmedlemmer

Udvalget for Beskæftigelse består fra 1. januar 2022 af følgende 5 medlemmer:



Lars Jensen (C)  
Formand



Lene Tingleff (V)  
Næstformand



Hanne Grangaard (A)



Liselotte Hillestrøm (A)



Viggo Kjær Poulsen (V)

## Administrativ organisation



Beskæftigelsesdirektør  
H. C. Knudsen

H. C. Knudsen er sekretær for Udvalget for Beskæftigelse og har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Beskæftigelse.

## Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de forudsætninger, der gør, at det enkelte menneske kommer i job eller uddannelse sådan, at man kan klare sig selv økonomisk.

Det omfatter f.eks. opgaver som:

- Den arbejdsmarkedsrettede indsats for ledige
- Forsørgelsesydelse
- Tilkendelse af førtidspension
- Samarbejde med arbejdsmarkedets parter i Det lokale Beskæftigelsesråd (LO og DA)
- Borgerservice
- Socialpsykiatri og Rusmiddelcentret
- Veterankoordinatorfunktionen
- Sammen med virksomhederne udvikle det rummelige arbejdsmarked og virksomhedernes sociale ansvarlighed

## Forudsætninger

Fælles Vision Beskæftigelse:

*Mening skabes i fællesskaber, sammen når vi længere*

*Sammen gør vi det, der virker. Et godt liv, muligheden for deltagelse i meningsfulde fællesskaber via arbejde eller uddannelse danner ramme for Jobcentrets arbejde.*

*Vi er nyskabende. Vi er modige og trives med at skabe vækst og velfærd til alle.*

Fælles mission for Beskæftigelse:

*Job, vækst og velfærd til alle*

*Fællesskabet er for os alle. Det er forankret i en rodfæstet tro på, at alle i fællesskabet kan bidrage, at forskellighed er en styrke, og at udvikling sker i meningsfulde tværgående fællesskaber. Vores væsentlige fælles mission er at bidrage til, at flest borgere i kommunen er i job, samt at virksomhederne har den kvalificerede arbejdskraft, de har behov for.*

## Budgetpræsentation

		Budget 2024
Funktion		1.000 kr.
0330	Ungdomsuddannelser	14.453
0462	Begravelseshjælp	959
0546	Tilbud til udlændinge	9.795
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	253.887
0557	Kontante ydelser	214.408
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	195.524
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	53.822
	Socialpsykiatri	32.946
	Rusmiddelcenter	13.751
<b>I alt</b>		<b>789.545</b>

Udvalgets budgetramme udgør således netto i alt 789,5 mio. kr.

De primære påvirkninger af budgetrammen er:

- Som følge af demografi, lovændringer, satsreguleringer, nye måltal for de enkelte ydelser (kontanthjælp, sygedagpenge, forsikrede ledige, Integration, ressourceforløb, boligstøtte, beskæftigelsesindsats m.v.), ændrede refusionssatser m.v. på beskæftigelsesområdet er budgettet øget med netto 4,8 mio. kr.
- Budgettet er forøget med udgifter til førtidspension, seniorpension, fleksjob og ledighedsydelse med netto 29,6 mio. kr.
- FGU – budgettet er reduceret med -4,2 mio. kr. som følge af forventning af færre elever.
- Budgettet er øget med 1,4 mio. kr. som følge af ændring af statsrefusion vedr. hjemløseindsats og ændring af taksfinansiering af særlige pladser
- Budgetreduktioner i aktiverings- og beskæftigelsestilbud som følge af Delaftale 2 "Arne" på -4,2 mio. kr.
- Investeringsforslag har reduceret forsørgelsesudgifterne med -3,6 mio. kr.



## Budget i Balance

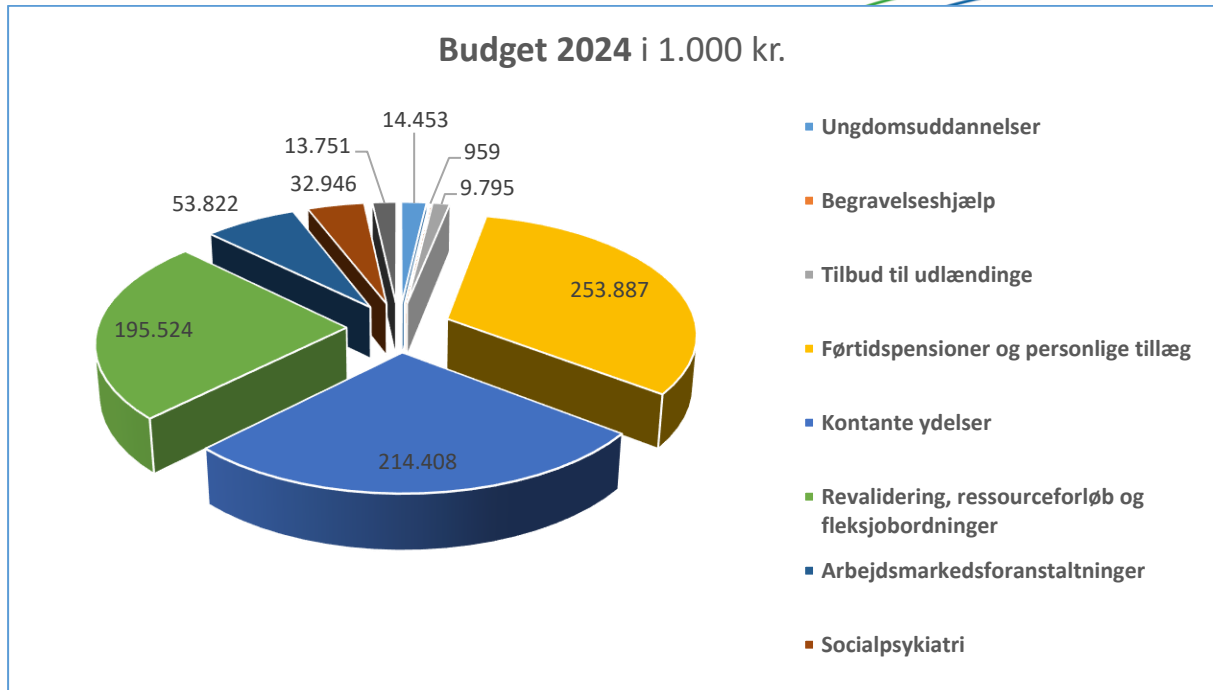
Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 50,6 mio. kr. set i forhold til budget 2023.



## De væsentligste elementer i omprioritering

Udvalget implementerer forskellige investeringsmodeller, der er rettet mod virksomheders fastholdelse og opkvalificering af medarbejdere samt at mindske antallet af borgere på offentlig forsørgelse.



### Investeringer indarbejdet i Budget 2024

#### Klar, Parat i Job

Pr. 1. januar 2024 får a-kasserne ansvaret for kontaktføreløbet i de første 3 måneder af ledighedsforløbet for forsikrede ledige. A-kasserne skal i disse første måneder understøtte borgerne i at finde job og samtidig understøtte virksomheders behov for arbejdskraft via jobformidling.

Imidlertid har de fleste a-kasser ikke lokale kontorer. Den vejledning, de ledige modtager de første måneder, vil dermed ikke kunne tage afsæt i medarbejderes kendskab til lokale virksomheder og lokale gode jobmuligheder.

Omlægningen af ansvaret for kontaktføreløbet første 3 måneder vil formentlig betyde, at de kommunale udgifter til a-dagpenge øges, idet kommunen fortsat afholder udgiften.

For at imødegå ovennævnte scenarie ønsker Jobcenter Hedensted at etablere lokalt forankrede jobsøgnings- og jobsparringstilbud til ledige efter de første 6 ugers ledighed, eller senest umiddelbart efter den indledende 3 måneders a-kasse periode. Dette er en omlægning af det aktuelle jobsøgningsstilbud til ledige.

#### Kompetenceporten

Kompetenceporten tager afsæt i den udfordring, mange virksomheder har i forhold til at kunne rekruttere kvalificeret arbejdskraft nu og i fremtiden. Aktuelt er der mangel på kvalificeret arbejdskraft inden for flere områder. Samtidig er der en restgruppe af ledige og sygemeldte, som har behov for at blive opkvalificeret eller skifte branche til ledige jobs inden for mangelområder.

Allotekning af medarbejder svarer til 0,5 mio. kr., mens der forventes en reduktion af forsørgelsesudgifter på -0,7 mio. kr.



### Flere i Job

Indsatsen bygger på tidlig virksomhedsrettet indsats, hvor borger i størst mulig omfang får løn fra dag 1 i virksomheden. Der vil være fokus mod den jobrettede kultur internt i jobcentret, for dermed at styrke beskæftigelsesmedarbejdernes tro på borgere.

Allokering af medarbejder svarer til 0,5 mio. kr., og der forventes en reduktion af forsørgelsesudgifter - 0,6 mio. kr.

### Håndholdt jobfokus for jobparate kontanthjælpsmodtagere

Investering i virksomhedskonsulent som også er jobcoach, med den klare opgave at iværksætte en særlig tidlig håndholdt virksomhedsrettet indsats, som bringer de ledige hurtigere og varigt tilbage til job.

Investering i virksomhedskonsulent under Økonomiudvalget udgør 0,5 mio. kr., mens der forventes en reduktion af forsørgelsesudgifter med -1,8 mio. kr.

### Unge i job med Socialt Frikort

I Hedensted Kommunes forsørgelsessystem er der en gruppe af unge, som kendetegnes ved en aktuell konkret vurderet begrænset arbejdsevne. Ofte bliver unge med disse karakteristika visiteret til fleksjob i en tidlig alder og oftest med et lavt ugentligt timetal på arbejdspladsen.

Investeringen har som formål at understøtte disse unges potentiale for øgede antal arbejdstimer, inden de evt. visiteres til fleksjob. Mange unge vokser ved at komme ud på en arbejdsplads, og når de får rigtig løn, opnår selvtillid, selvværd og øget funktionsevne ved den struktur og det sociale liv, som et arbejdsliv tilbyder.

Formålet med investeringen er at opbygge en tilgang og håndholdt indsats, hvorved unge får mulighed for at udvikle deres arbejdsevne gennem en kombination af Socialt Frikort og virksomhedspraktik. De unge vil med Social Frikort kunne tjene op til 20.000 kr. årligt uden at skulle betale skat, og uden at ydelsen reduceres.

Investering i virksomhedskonsulent under Økonomiudvalget udgør 0,5 mio. kr., og der forventes en reduktion af forsørgelsesudgifter på - 0,5 mio. kr.

### Refusion

Intentionerne med refusionen er:

- At danne rammerne for, at kommunerne kan fokusere beskæftigelsesopgaven på den enkelte ledige og iværksætte netop den indsats, som hurtigst muligt får den ledige tilbage i job og blive selv-forsørgende.
- At fremme investeringstankegangen i kommunen, så der er fokus på indsatser, som virker.
- At øge kommunens incitament til at reducere langtidsledigheden, da statsrefusionen falder i takt med antallet af uger på offentlig forsørgelse.
- At øge gennemskueligheden i refusionssystemet, da den statslige refusion er ens på tværs af ydelser, men aftrappes over tid.

Refusionen aftrappes over tid uafhængigt af hvilken ydelse den vedrører.

Samlet varighed i offentlig forsørgelse Refusionssats	
Trin 1: De første 4 uger	80 pct.
Trin 2: 5. - 26. uge	40 pct.

Trin 3: 27. - 52. uge	30 pct.
Trin 4: Over 52 uger	20 pct.

Hovedparten af forsørgelsesydelse er omfattet af ovennævnte refusionsregler. For fleksjob og førtidspension omfatter disse regler alene tilkendelser efter 1. juli 2014.

## Formål og budgetforudsætninger

### Ungdomsuddannelser

#### Forberedende grunduddannelse (FGU)

Forberedende Grunduddannelse er for unge under 25 år, der har brug for forudgående faglig eller personlig opkvalificering for at kunne gennemføre en ungdomsuddannelse eller komme i beskæftigelse.

Betaling for FGU i 2024 vil være for deltagere i 2023.

Målgruppevurderingen til FGU tilbydes til unge, som selv udtrykker ønske om optagelse på FGU, eller som af en vejleder umiddelbart vurderes at kunne tilhøre målgruppen.

Målgruppevurderingen til FGU kan også tilbydes unge, som er underlagt 15-17-åriges pligt til at være i uddannelse eller beskæftigelse samt til uddannelseshjælpsmodtagere under 25 år med uddannelsespålæg. Udgiften påvirkes af, hvor mange unge der er parate til at påbegynde en ordinær erhvervsuddannelse, når de forlader Folkeskolen.

Forventningen til antallet af FGU-elever er reduceret og dermed er budgettet reduceret.

Budgetforudsætninger er på baggrund af forventet betaling i 2023 for 2022 76,554 årselever. Herudover er der en forventet indtægt fra andre kommuner svarende til 1,5 årselev.

Kommunerne finansierer 65 pct. af de faktiske udgifter til FGU-institutionerne samt finansierer 65 pct. af FGU-elevernes skoleydelse. Sætserne fastsættes som led i vedtagelsen af finansloven, så de faktiske takster for 2024 kender vi endnu ikke.

#### Ungdomsuddannelser for unge med særlig behov

STU er en treårig ungdomsuddannelse for unge udviklingshæmmede og andre unge med særlige behov. Bevilling foretages af Visitationsudvalget for STU (Børn og Familie (Børnehandicap), PPR, Ungeenheden og Voksenhandicap) efter indstilling fra UU.

De unge, der er i målgruppen for STU, har et retskrav på uddannelsen.

Budget til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov efter lov om ungdomsuddannelse for unge med særlige behov vedrører både betaling til interne og eksterne tilbud.

#### STU-tilbuddet i Daugaard

Målet med Den treårige Ungdomsuddannelse for Unge med Særlige Behov i Ungeenheden Daugaard er, at unge med særlige behov, der er færdige med grundskolen, ikke fyldt 25 år, og som ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse, selv om der ydes specialpædagogisk støtte til den unge, kan tage en ungdomsuddannelse.

De her nævnte unge har i henhold til loven om Den treårige Ungdomsuddannelse for Unge med Særlige Behov et retskrav på uddannelsen.

Ungeenheden Daugaard har etableret et lokalt ungdomsmiljø, som sammen med det gode samarbejde med UU og Voksenhandicap giver gode udviklingsmuligheder for de unge med særlige behov.

## **Tilbud til børn og unge med særlige behov**

### Ungegruppeforanstaltning

Der er i Hedensted Kommune etableret en Ungeenhed for dermed at sikre en helhedsorienteret ungeindsats. Ungeenheden behandler sager for unge mellem 15 og 30 år efter både Lov om en Aktiv Beskæftigelsesindsats og Lov om Social Service. Fokus for arbejdet i Ungeenheden er beskæftigelse, samtidig med at det helhedsorienterede sigte fastholdes.

Der iværksættes som en del af Ungeenhedens arbejde foranstaltninger efter reglerne i Lov om Social Service, når dette efter en undersøgelse efter samme lovs § 50 har vist sig at være nødvendigt. Målet med Ungeenhedens foranstaltningsindsats er at iværksætte en så lidt indgribende indsats for den unge som muligt, samtidig med at indsatsen skal give mening for den unge og have et uddannelses- og beskæftigelsesrettet sigte.

Ungeenhedens foranstaltningsindsats er omfattet af bestemmelserne i Servicelovens § 174, hvorefter Kommunalbestyrelsen fastsætter en takst for det enkelte kommunale tilbud, og er således også omfattet af bekendtgørelsen vedrørende omkostningsbaserede takster, hvor der skal udregnes takster for tilbud. Denne del af Ungeenhedens arbejde er fra 1. januar 2013 begrænset til kun at omfatte meget få foranstaltninger.

### Ny Ungeindsats

Det primære sigte med indsatsen er at vurdere borgerne i henhold til reglerne i beskæftigelsesindsatsloven og derved sikre, at de unge kommer i uddannelse og ud på arbejdsmarkedet, samtidig med at den sociale indsats fortsat varetages.

Den resterende del af den tidligere Ungeindsats, hvor Ungeenheden har solgt forebyggende indsatser til Børn og Familier, er fra 1. januar 2013 overgået til en mere arbejdsmarkedsrettet indsats, Ny Ungeindsats, hvor der i stedet forsøges med fx mentorstøtte, udviklingsindsatser og virksomhedspraktik at lave en indsats i de sager, hvor der tidligere af Børn og Familier ville være etableret en foranstaltning.

Ungeindsatsen udvikles til stadighed i forhold til de lovændringer, der er i forhold til beskæftigelsesrettede tilbud. Tilbud til 15 -17 årige søges iværksat som mindre indgribende indsats, før der iværksættes egentlige sociale tilbud.

## **Tilbud til børn og unge med særlige behov**

### Ungegruppeforanstaltning

Der er i Hedensted Kommune etableret en Ungeenhed for dermed at sikre en helhedsorienteret ungeindsats. Ungeenheden behandler sager for unge mellem 15 og 30 år efter både Lov om en Aktiv Beskæftigelsesindsats og Lov om Social Service. Fokus for arbejdet i Ungeenheden er beskæftigelse, samtidig med at det helhedsorienterede sigte fastholdes.

Der iværksættes som en del af Ungeenhedens arbejde foranstaltninger efter reglerne i Lov om Social Service, når dette efter en undersøgelse efter samme lovs § 50 har vist sig at være nødvendigt. Målet med Ungeenhedens foranstaltningsindsats er at iværksætte en så lidt indgribende indsats for den unge som muligt, samtidig med at indsatsen skal give mening for den unge og have et uddannelses- og beskæftigelsesrettet sigte.

Ungeenhedens foranstaltningsindsats er omfattet af bestemmelserne i Servicelovens § 174, hvorefter Kommunalbestyrelsen fastsætter en takst for det enkelte kommunale tilbud, og er således også omfattet af bekendtgørelsen vedrørende omkostningsbaserede takster, hvor der skal udregnes takster for tilbud. Denne del af Ungeenhedens arbejde er fra 1. januar 2013 begrænset til kun at omfatte meget få foranstaltninger.

### **Ny Ungeindsats**

Det primære sigte med indsatsen er at vurdere borgerne i henhold til reglerne i beskæftigelsesindsatsloven og derved sikre, at de unge kommer i uddannelse og ud på arbejdsmarkedet, samtidig med at den sociale indsats fortsat varetages.

Den resterende del af den tidligere Ungeindsats, hvor Ungeenheden har solgt forebyggende indsats til Børn og Familier, er fra 1. januar 2013 overgået til en mere arbejdsmarkedsrettet indsats, Ny Ungeindsats, hvor der i stedet forsøges med fx mentorstøtte, udviklingsindsatser og virksomhedspraktik at lave en indsats i de sager, hvor der tidligere af Børn og Familier ville være etableret en foranstaltning.

Ungeindsatsen udvikles til stadighed i forhold til de lovændringer, der er i forhold til beskæftigelsesrettede tilbud. Tilbud til 15 -17 årige søges iværksat som mindre indgribende indsats, før der iværksættes egentlige sociale tilbud.

### **Generelle forhold**

Der arbejdes løbende i Jobcentret med ledelsesinformation som en del af budgetopfølgningen, hvor det månedsvise antal ydelsesmodtagere følges tæt. Budgetgrundlaget for de fleste overførselsområder er beregnet ud fra forventede måltal for 2024, og en beregnet eller skønnet gennemsnitsudgift. Der er i budgetgrundlaget forudsat, at der fortsat føres en aktiv aktiveringspolitik.

Antallet af borgere i Jobcentrets målgrupper er direkte påvirket af de økonomiske udsving både på verdensplan og nationalt. I kommunen er en stor del af virksomhederne afhængige af produktion, transport og byggeri. Hedensted Kommunes økonomi på arbejdsmarkedsområdet er derfor påvirket af konjunkturerne i særlig høj grad.

Der er i Jobcentrets organisation en indbygget forståelse af vigtigheden af konstant at kunne ændre indsats og fokus i forhold til de behov, der er på det omkringliggende arbejdsmarked. Jobcenter Hedensteds arbejds-kraftoplænd er ikke afgrænset af kommunegrænser, hvorfor det er vigtigt at være opmærksom på jobåbninger og muligheder i hele det østjyske vækstbånd.

### **Tilbud til udlændinge**

Opgaven med integration af flygtninge er i delt mellem Læring og Beskæftigelse. Læring står for den del, der handler om modtagelse, boligplacering samt indsats i forhold til børn og familier. Beskæftigelse står for den beskæftigelsesrettede indsats.

Målet med integrationsindsatsen er at lede personer med anden etnisk herkomst end dansk ind på arbejdsmarkedet – ad korteste vej. Indsatsen tager udgangspunkt i den enkeltes forhold – herunder "afstanden" til arbejdsmarkedet. Den enkelte bliver integreret i det danske samfund og bliver i stand til at forsøge sig selv.

Der er indgået aftale med Sprog Center Midt om varetagelse af danskundervisningen for udlændinge i Hedensted Kommune og derigennem kombinere behov for sprogundervisning med erhvervelse af egentlige erhvervskompetencer i de afgivne tilbud. Udgangspunktet er, at den ledige både skal modtage sprogundervisning mv. og have en tilknytning til en arbejdsplads – evt. via virksomhedspraktik. Samtidig er der en tæt kontakt og samarbejde med Hedensted Kommunes afdeling for den sociale integrationsindsats, i forsøg på at gøre den samlede integrationsindsats mere helhedsorienteret.

Udgifter og indtægter vedr. udlændinge vedrører:

- Udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsprogrammet (1-5 år)
- Grundtilskud for over 18-årige omfattet af integrationsprogrammet (modtages i 3 år)
- Danskundervisning for personer omfattet af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.
- Resultattilskud modtager kommunen for personer omfattet af integrationsprogrammet, som består danskprøven, påbegynder en kompetencegivende uddannelse eller kommer i ordinær beskæftigelse (inden for de første 5 år)
- Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse, overgangsydelse og løntilskud både til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og til andre personer som ikke er omfattet af integrationsprogrammet.

### Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse, og overgangsydelse

Såfremt man ikke har opholdt sig i landet i 9 ud af de seneste 10 år, og ikke har haft fuldtidsbeskæftigelse svarende til 2½ år sammenlagt inden for de sidste 10 år, kan man modtage Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse, eller overgangsydelse (tidligere integrationsydelse).

Integrationsprogrammet er som udgangspunkt 1 år, dog med mulighed for at forlænge programmet i op til 5 år, hvis udlændingen ikke er blevet selvforsørgende i form af beskæftigelse eller uddannelse.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse i de første 5 år	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Gennemsnitlig refusionsprocent
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	83	95.144	25 %
Selvforsørgede	66		
I alt	149		

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Refusionsprocent
Overgangsydelse efter 5 år	68	95.144	25 %

Der er derudover budgetteret med nedenstående indtægter i form af grundtilskud og resultattilskud.:

- Der modtages grundtilskud i de 3 år for alle omfattet af Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram. Grundtilskuddet ydes til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter.



Grundtilskud	Resultattilskud – dansk	Resultattilskud – ordinær beskæftigelse eller uddannelse 1- 3 år	Resultattilskud – ordinær beskæftigelse eller uddannelse 4 - 5 år
1.949 stk.	25 stk.	16	4 stk.
3.030 kr. pr. mdr.	37.932 kr.	88.903 kr.	57.374 kr.

### Danskuddannelse

Danskuddannelse har til formål at give voksne udlændinge forudsætningerne for at klare sig i job, i uddannelse og som borgere i Danmark.

1. Danskuddannelse tilbydes nyankomne udlændinge, der er fyldt 18 år og har opholdstilladelse eller i øvrigt har fast, lovligt ophold i Danmark og er folkeregistreret i kommunen eller
2. har fast ophold i medfør af EU-reglerne om ophævelse af indrejse- og opholdsbegrænsninger i forbindelse med arbejdskraftens frie bevægelighed, etablering og udveksling af tjenesteydelser m.v. og har bopæl i en kommune.

Herudover har EU-grænsependlere adgang til danskuddannelse. EU-grænsependlere er arbejdstagere, der arbejder i Danmark, eller personer, der har etableret selvstændig virksomhed her i landet, uden at bo her.

Udgifterne til danskundervisning til udenlandske arbejdstagere er afhængig af antallet af udenlandske medarbejdere i danske virksomheder, hvorfor udgiften afhænger af konjunkturerne.

	Budget 2024
Danskuddannelse som en del af integrationsperioden	3.814.612
Danskuddannelse (udenlandsk arbejdskraft)	3.330.932
Forlængelser efter integrationsperioden	27.756
<b>I alt</b>	<b>7.173.300</b>

### Førtidspensioner og Personlige tillæg

- Personlige tillæg
- Førtidspension med 50 pct. Kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003
- Førtidspension med 65 pct. Kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003
- Førtidspension med 65 pct. Kommunal medfinansiering tilkendt efter regler fra 1. januar 2003.
- Førtidspension omfattet af refusionstrappe tilkendt efter 1. juli 2014.

Formålet er at sikre forsørgelse til de personer, som er vurderet til ikke at have en arbejdsevne, som kan udnyttes via indtægtsgivende arbejde på det ordinære arbejdsmarked

Fra 1. januar 2023, sker der ikke længere modregning i social pension på grund af ægtefælle og samlevers-indtægt. Budgettet er tillagt (5.1 mio. kr.) 0,768% svarende til bloktilskudsnøglen, af lovforslagets økonomiske konsekvenser. Det er ikke muligt at komme med et bedre bud.



### Personlige tillæg

Kommunens andel af udgifter til pensionisters personlige tillæg som for eksempel briller, medicin og tandlægebehandling registreres her. Der er afsat 5,028 mio. kr. i 2024.

### Førtidspension

Udgifter til førtidspensioner tilkendt før 1. juli 2014 er faldende. Antal modtagere reduceres over årene. Der er delvis taget udgangspunkt i skøn, kendte udbetalinger og forventet afgang til folkepension.

Antallet af førtidspensioner tilkendt efter 1. juli 2014 er omfattet af refusionstrappen. I 2024 budgetteres med 90 nytilkendelser løbende over året. Der er taget udgangspunkt i kendte udbetalinger, skønnet tilgang og afgang til folkepension mv.

### Seniorpension

Seniorpensionsordningen trådte i kraft fra 1. januar 2020, hvor kommunerne havde det fulde ansvar for tildelingen af seniorpensionen. Som led i den politiske aftale er det besluttet, at ATP i en nyoprettet seniorpensionsenhed fra 1. januar 2021 overtog ansvaret for tildelingen af ydelsen. Kommunerne har fortsat ansvaret for at forberede den enkelte sag bl.a. ved at beskrive arbejdsevnen og indhente dokumentation fra læger i forhold til borgerens nedsatte arbejdsevne

Seniorpension er en helbredbetinget tilbagetrækningsordning, der giver nedslidte seniorer med langvarig beskæftigelse mulighed for at trække sig tilbage fra arbejdsmarkedet seks år før folkepensionsalderen, hvis de vurderes at have en arbejdsevne på 15 timer eller mindre om ugen i forhold til seneste job.

Der budgetteres med, at der løbende bliver tilkendt 80 personer Der er taget udgangspunkt i kendte udbetalinger, skønnet tilgang og afgang til folkepension.

### Kontante ydelser

- Sygedagpenge
- Sociale formål – diverse enkeltydelser og tilskud til borgere
- Kontant- og uddannelseshjælp
- Aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere
- Boligyldelse til pensionister
- Boligsikring
- Dagpenge til forsikrede ledige

Formålet med kontante ydelser er:

- at give hjælp til forsørgelse, for at sætte modtageren i stand til at klare sig selv,
- at skabe et økonomisk sikkerhedsnet for enhver, som ikke på anden måde kan skaffe det nødvendige til sig selv og sin familie,
- at yde økonomisk kompensation ved fravær på grund af sygdom,
- at medvirke til, at pågældende genvinder sin arbejdsevne og vender tilbage til arbejdsmarkedet så hurtigt som muligt.

### Sygedagpenge

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Refusionsprocent
Sygedagpenge	650	212.319	37,29 %

Investering – Kompetenceporten	-1		
I alt	649		

Der er taget udgangspunkt i den positive udvikling, der aktuelt ses på området, hvor Hedensted nærmer sig resultaterne på landsplan, der dog er svagt stigende. Desuden ses, at Hedensted i forhold til STARs forventede antal sygemeldte, som følge af VIVE's estimer, som følge af rammevilkår indenfor beskæftigelsesindsatsen i 2022 har haft et lavere antal sygemeldte end forventet trods et større antal, end vi selv havde budgetteret med. Når scenariet er højere end budget 2023 er det begrundet i, at der generelt på landsplan ses en stigning af antallet af sygemeldte og at området påvirkes af både den høje beskæftigelsesgrad, da flere i job også betyder flere, der har ret til sygedagpenge og af den stigende pensionsalder, der bevirker at flere seniorer er i job længere tid, hvorfor vi også ser flere med aldersbetingede lidelser.

Der er indgået en samarbejdsaftale med Marselisborg, Den Sociale kapitalfond og Hedensted kommune om en styrket indsats på området, dels med en reduktion af gennemsnits varigheden for en sygemeldt og dels en reduktion af andelen af fuldtidspersoner på ydelsen. En del af den realiserede gevinst skal afregnes til Den Sociale kapitalfond.

Sygedagpengeloven hviler på grundideen om, at syge skal hjælpes med at fastholde tilknytningen til deres arbejdsplads. Det skal blandt andet ske gennem mere dialog om sygefravær på den enkelte arbejdsplads og tilbud til syge, så de kan være mere aktive under sygeforløbet.

Forebyggelse og nedbringelse af sygedagpengeudgifterne er en højt prioriteret indsats. I det omfang det overhovedet er muligt, gøres denne indsats virksomhedsrettet. Grundtanken er, at den sygemeldte præsenteres for tilbud, der giver mening for den enkelte og hjælper vedkommende med at komme hurtigst muligt tilbage til arbejdsmarkedet. Tilbuddene og indsatsen skal altid tilpasses den sygemeldtes forudsætninger, behov, helbredstilstand og ressourcer.

Sygedagpenge er en midlertidig kortfristet ydelse. Indsats og opfølgning skal derfor ske tidligt i sygdomsforløbet. Ansvar for at fastholde tilknytning til sit arbejde eller vende tilbage til et arbejde ligger først og fremmest hos borgeren. Tilgang i sagsbehandlingen understøtter derfor borgerens egen handlekraft. Lovgivningen giver borgere mulighed for, altid at modtage sygedagpenge under perioder med livstruende alvorlig sygdom. Borgerne har økonomisk sikkerhed under sygdom ved manglende forlængelsesmuligheder, ved at fortsat uarbejdsdygtighed giver retten til et jobafklaringsforløb.

### Sociale formål

Ifølge Aktivlovens bestemmelser har man mulighed for at søge hjælp til visse sociale formål. Det drejer sig for eksempel om tilskud til tandpleje, hjælp til flytning, efterlevelseshjælp og hjælp til udsatte lejere. Der udbetales altid efter en individuel vurdering, men der er i loven fastsat nogle bestemte vilkår, som kommunen skal vurdere ud fra. Udgifterne til de sociale formål har været rimelig stabile, og budgettet har derfor i flere år været uændret. Der er i 2024 afsat ca. 1,2 mio. kr.

## Kontanthjælp

Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Gennemsnitsudgiften er beregnet på grundlag af regnskab 2022.

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Refusionsprocent
Kontanthjælp	197	159.625	22,87 %
Investering - Flere i job – kontanthjælp	-2		
Investering – Kompetenceporten - Kontanthjælp	-1		
Investering – Håndholdt jobfokus jobparate kontanthjælpsmodtagere	-15		
Uddannelseshjælp	238	89.273	24,76 %
Investering - Flere i job - Uddannelseshjælp	-2		
Investering – Social Frikort	10		
Løntilskud kontanthjælp og uddannelseshjælp	13	168.281	25 %
I alt	438		

Reformerne på beskæftigelsesområdet bevirker, at alle lønnede timer har stor betydning for borgeren, hvorfor der er stor fokus på småjobs, et job med få timer kan udvikle sig til selvforsørgelse.

## Boligstøtte

Der ydes to forskellige former for boligstøtte. Boligydelse til pensionister og boligsikring. Den kommunale medfinansiering til boligydelse til pensionister er på 25 pct. Der har været en stigning i udgifterne hertil set over de seneste 3 år. Budgettet hertil udgør 19,1 mio. kr. Den kommunale medfinansiering til boligsikring er 50 pct. Budgettet hertil udgør 13,9 mio. kr. Budgettet er beregnet efter nuværende udgiftsbehov. Ydelserne tilkendes efter objektive kriterier.

## A-Dagpenge til forsikrede ledige

Der er indarbejdet et skøn på 400 ledige svarende til en ledighedsprocent for forsikrede ledige på ca. 1,6 %.

	Antal	Gennemsnitsudgift netto	Medfinansieringsprocent	Refusionsprocent
A-dagpenge	393	221.821	63,79 %	
Investering – Kompetenceporten	-3			
Løntilskud	7	200.906		25 %
Forsikrede ledige i alt	397			

Udgangspunktet er, at ledigheden stagnerer, og der kommer en lille stigning. Det kan eksempelvis skyldes fortsat inflation med stigende råvarepriser og eller stigning i energipriserne. Usikkerheden omkring situationen i Ukraine kan også spille ind i dette.

Samtidig overtager A-kasserne kontaktforløbet for de forsikrede ledige de første 3 måneder pr. 1. januar 2024. Vores erfaring fra A-kasseforsøget er, at indsatsen der er begrænset, og det forventes derfor, at den gennemsnitlige ledighedslængde vil stige.

For at modtage dagpenge skal man være medlem af en a-kasse. Derudover skal man være registreret som arbejdssøgende hos jobcenteret, opfylde beskæftigelseskravet og rådighedskravet og ikke være selvforskyldt ledig. Kommunen udbetaler ikke A-dagpenge – men har en medfinansieringsandel.

Der vil fortsat være stor fokus på, at få så mange som muligt i ordinært arbejde, alternativt virksomhedsrettet aktivering i form af løntilskud i både private og offentlige løntilskud og virksomhedspraktik.

Flere brancher har brug for arbejdskraft. Det betyder, at mange har brug for omskoling til nye jobområder. Uddannelsesløft og voksenlære er nogle af de mest effektive redskaber.

De økonomiske konsekvenser af lovændringen vedr. indførelse af beskæftigelsestillæg, nedsættelse af dimittendsatsen for ikke forsørgere, indførelse af sprogkrav til modtagere af dimittendsats er indarbejdet.

### Løntilskud til personer i fleksjob og ledighedsydelse

Gennemsnitsudgifterne er beregnet på grundlag af regnskab 2022.

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Refusionsprocent
Fleksjob, Løntilskud til arbejdsgiver (gl. model)	157	260.057	65 %
Fleksjob, fleksløntilskud (ny model)	225	202.479	65 %
Fleksjob, fleksløntilskud, omfattet af refusionstrappe	840	202.524	20 %
Investering – Social Frikort	-10		
Fleksjob etableret	1.212		

Gennemsnitsudgifterne er beregnet på grundlag af regnskab 2022.

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Gennemsnitlig Refusionsprocent
Ledighedsydelse i alt	165	205.053	18,3%

En ansættelse i et fleksjob betyder, at der tages hensyn til, at medarbejderens arbejdsevne er begrænset. Arbejdet tilrettelægges derfor ud fra medarbejderens behov for at blive skånet. Det betyder, at arbejdstempoet og behovet for pauser så vidt muligt bliver tilpasset, det medarbejderen kan klare. Ligesom det er også muligt at aftale en daglig nedsat arbejdstid.

For at kommunen kan bevilge et fleksjob, skal tre betingelser være opfyldt:

- Man skal være under pensionsalderen
- Kommunen skal vurdere, at ens arbejdsevne er varigt og væsentligt nedsat
- Alle muligheder for at bevare tilknytning til arbejdsmarkedet på normale vilkår skal være undersøgt

I forbindelse med vedtagelse af reformen af førtidspension og fleksjob i 2013, blev der indført en ny model for beregning af fleksjobtilskuddet. Fleksjob etableret efter denne dato skal etableres på disse nye vilkår. Der

vil således kun være afgang fra den "gamle fleksjobordning". I den nye model vil det tilskud som udbetales til den fleksjobansatte, blive nedtrappet i takt med at lønnen stiger.

I den nye model skal arbejdsgiverne kun aflønne den ansatte i forhold til den faktiske arbejdsindsats, men de ansattes løn suppleres med et fleksløntilskud fra kommunen. I den tidligere model betalte arbejdsgiveren fuld løn til den ansatte, og et fleksjobtilskud blev udbetalt til arbejdsgiveren. Ledighedsydelse udbetales til personer som er visiteret til fleksjob – men er ledige.

### Fleksbidrag fra staten

Kommunen har ret til et særligt fleksbidrag fra staten, når kommunen modtager refusion på 20 pct. Denne indtægt stiger samtidig med at antallet af fleksjob omfattet af refusionstrappen stiger. Der budgetteres med en forventet indtægt på 32,7 mio. kr. svarende til ca. 19,46 % af udgifterne til fleksløn omfattet af refusionstrappen.

### Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Gennemsnitspriser for ressourceforløb og jobafklaringsforløb er beregnet på baggrund af den faktiske gennemsnitsudgift i regnskab 2022.

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Refusionsprocent
Ressourceforløb	75	170.227	20,15 %
Investering – Flere i job	-2		
I alt	73		

### Ressourceforløb

Personer under 40 år kan ikke få tilkendt førtidspension, medmindre det er åbenbart formålsløst at udvikle deres arbejdsevne. I stedet skal en individuel og helhedsorienteret indsats i et ressourceforløb udvikle deres arbejdsevne og hjælpe dem videre i livet.

Alle, der deltager i ressourceforløb, får en ydelse – ressourceforløbsydelse – på samme niveau som deres hidtidige ydelse. For eksempel vil kontanthjælpsmodtagere, der får et ressourceforløb, modtage ressourceforløbsydelse på kontanthjælpsniveau.

Fra januar 2022 blev der ved lov foretaget en række justeringer af ressourceforløbsordningen, bl.a. at – der indføres en indsatsgaranti, som indebærer, at en sag skal drøftes i rehabiliteringsteamet, hvis der ikke er iværksat en beskæftigelsesindsats.

- der blev indført en ret til en personlig jobformidler, som bl.a. skal hjælpe med at etablere virksomhedsrettede forløb, og en lempelse af fradraget for lønindkomst i ressourceforløbsydelse under ressourceforløb,
- der indførtes en ret for personer i ressourceforløb til en samtale med en sundhedskoordinator, som kan rådgive kommunen, i forhold til hvorvidt et beskæftigelsesrettet tilbud tager tilstrækkeligt hensyn til den enkeltes helbredsmæssige situation,
- personer med mindre end 6 år til folkepensionsalderen skal ikke deltage i et ressourceforløb, medmindre de selv ønsker det,
- personer mellem 40 og 50 år fremover kan bevilges ét eller flere ressourceforløb dog i maksimalt 5 år sammenlagt,
- den maksimale varighed af et ressourceforløb reduceres til 3 år mod 5 år i dag for alle aldersgrupper, og
- den statslige refusion af kommunernes udgifter til beskæftigelsesindsatsen i ressourceforløb afskaffes.

### Jobafklaringsforløb

	Antal	Gennemsnitsudgift Brutto	Refusionsprocent
Jobafklaringsforløb	250	134.794	22,15 %

Reglerne om jobafklaringsforløb indebærer, at sygemeldte, der efter fem måneder ikke kan få forlænget sygedagpengene efter de eksisterende forlængelsesmuligheder, overgår til et jobafklaringsforløb. Her vil de uden tidsbegrænsning modtage en ydelse på kontanthjælpsniveau, som er uafhængig af både ægtefælles og samlevers indkomst og formue.

Et jobafklaringsforløb minder i høj grad om de ressourceforløb, der blev etableret som et led i reformen af førtidspension og fleksjob. Målet med forløbene er, at en tværfaglig og sammenhængende indsats på sigt skal bringe den sygemeldte i arbejde eller i gang med en uddannelse.

Fokus for forløbet er, at den sygemeldtes arbejdssevne bliver udviklet gennem en konkret og aktiv indsats, hvor den enkeltes mål i forhold til arbejde og uddannelse er styrende for, hvilke aktiviteter der sættes i gang.

### Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Formålet med beskæftigelsesindsatsen er at give tilbud bl.a. i form af mentorstøtte, vejledning og opkvalificering, virksomhedspraktik og ansættelse med løntilskud, med henblik på, at personen hurtigst muligt opnår varig beskæftigelse og hel eller delvis selvforsørgelse.

Aktiveringsprincipper: Strategierne for Jobcentrets borgerrettede indsats tager sit afsæt i tankesættet omkring Social Inklusion gennem arbejde og uddannelse. Vi tror på, at alle kan bidrage til fællesskabet, og at alle ønsker at bidrage til, og være en del af, fællesskabet. Tilgangen til den enkelte borger lægger sig op af den værdsættende og anerkendende tankegang. Gennem arbejde og uddannelse opnår den enkelte en følelse af at være en aktiv deltager i samfundet, at have en selvskabt indkomst samt at opnå en identitet og en højere grad af selvværd. Indsatserne knytter sig endvidere til den virksomhedsrettede indsats. Samarbejdet med virksomhederne og a-kasserne er således også en af grundpillerne i den borgerrettede indsats.

Det overordnede mål i 2024 er fortsat "hurtigst muligt i ordinært arbejde eller uddannelse", så den enkelte bliver i stand til at forsørge sig selv. Tilbud gives i private virksomheder i det omfang, det er muligt, dernæst i offentlige institutioner. Tilbud gives med udgangspunkt i Job First tankegangen, hvor aktivering tager udgangspunkt i at borgeren skal have løn for de timer de kan præstere en indsats, som kan give et lønmæssigt afkast (småjobs)

For den svageste gruppe af ledige benyttes de kommunale aktiveringstilbud. De kommunale aktiveringstilbud skal bruges til at bringe de svageste gruppers kvalifikationer (sociale, personlige og faglige) op på et niveau, så de vil være i stand til at tage imod et tilbud om aktivering i en virksomhed.

Jobcenter Hedensted vil fastholde fokus på en høj aktiveringsgrad for dagpenge- og kontanthjælpsmodtagere. Samtidig vil vi holde fast i at aktiveringen som første prioritet skal være individuel og målrettet borgernes og arbejdsmarkedets behov. Aktiveringsgraden følges tæt i forbindelse med månedlig udarbejdet ledelsesinformation.

### Løntilskud til forsikrede ledige ansat i Hedensted Kommune

Løntilskudsjob i kommuner medfører både udgifter for kommunen som arbejdsgiver og for jobcentret til løntilskud (denne udgift erstatter udgiften til a-dagpenge). Kommunerne finansierer en vis del af lønudgiften til forsikrede ledige i løntilskudsjob i kommunen, svarende til forskellen mellem lønudgiften og løntilskuddet.

I 2024 budgetteres med 3 løntilskudspladser.

### Seniorjob

	Antal
Seniorjob	3
Kompensation	1

Seniorjob er job til ældre ledige medlemmer af en arbejdsløshedskasse, som maksimalt har 5 år tilbage, før de når efterårsalderen, og som ikke længere har dagpengeret, fordi de har opbrugt deres periode med ret til dagpenge. Kommunen er efter loven forpligtet til at tilbyde ansættelse i seniorjob i kommunen til denne personsgruppe. De ansatte har krav på overenskomstmæssig løn, og staten yder et tilskud pr. år pr. årsværk.

Kan Hedensted Kommune ikke tilbyde et seniorjob senest to måneder efter den dag, pågældende har søgt et seniorjob (dog tidligst fra man mister retten til dagpenge), har man ret til kompensationsydelse. Kompensationsydelsen beregnes ud fra dagpengesats og vil svare til dagpengene.

Kommunernes nettoudgifter kompenseres via bloktilskuddet, ligesom ved de øvrige overførselsudgifter.

### Udgifter til Aktiveringsindsatsen

- modtagere af dagpenge,
- modtagere af kontant- og uddannelseshjælp,
- modtagere af integrationsydelse, der ikke er omfattet af integrationsloven,
- modtagere af sygedagpenge,
- modtagere af ledighedsydelse,
- revalidender (inkl. Forrevalidender) og ledige selvforsørgende.
- modtagere af ressourceforløbsydelse

Der modtages 50 % statsrefusion, af indsatsen for ressourceforløbsydelsesmodtagere i jobafklaringsforløb.

	Målgruppe	Budget 2024
Sundhedsydelser Rehabilitering		316.130
Mellemkommunale betalinger		-1.405.276
Omkontering af interne tilbud		-1.192.339
<b>Interne tilbud:</b>		
Aktivcenter		4.284.042
Udviklingsindsats-Aktiv 30+		3.606.920
På vej til Uddannelse og Job		1.863.773
Laden		2.109.831
Udviklingsindsats Daugaard		6.985.616
Udviklingsindsats 18-30		3.233.789
Jobsøgningsforløb ledighedsydelsesmodtagere		1.531.329
Proaktiv Jobsøgning og Sparring		1.376.894
Job på vej		1.781.079
<b>Eksterne og interne køb:</b>		
6 ugers jobrettet uddannelse	Forsikrede ledige (6.1)	2.397.277
Øvrig vejledning og opkvalificering og ordinær uddannelse	Forsikrede ledige (6.1)	1.322.241
Ordinær uddannelse, Øvrig vejledning og opkvalificering	Kontanthjælpsmodtagere (6.3, 6.2, )	802.071
Ordinær uddannelse, Øvrig vejledning og opkvalificering	Uddannelseshjælpsmodtagere (6.4 og 6.5)	3.567.346
Øvrig vejledning og opkvalificering	Ressourceforløb (6.8)	1.035.467
Øvrig vejledning og opkvalificering	Jobafklaring (6.7) heraf 50 % statsrefusion	567.109
Ordinær uddannelse og Vejledning og opkvalificering	Revalidender (6.10)	72.046
Vejledning og opkvalificering	Sygedagpengemodtagere (6.6)	844.289
Vejledning og opkvalificering	Ledighedsydelsesmodtagere (6.9)	1.004.094
Mentor	Alle målgrupper	2.284.719
Statsrefusion		-782.808
<b>I alt</b>		<b>37.605.639</b>

Delaftale 2 om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen.

Regeringen besluttede den 24. juni 2023 delaftale 2 om nytænkningen af beskæftigelsesindsatsen.



Aftalen medfører bl.a. et forenklet kontaktføreløb for dagpengemodtagere, hvor a-kasserne får ansvaret for indsatsen i de første tre måneders ledighed, en omlægning af en del af indsatsen, der i dag gives som øvrig vejledning og opkvalificering, i retning af ordinære løntimer, ordinær uddannelse og virksomhedsrettede tilbud samt en udvidet mulighed for digitale samtaler. Hertil er aftalekredsen enig om, at udgifterne til jobcenterdrift skal nedbringes.

Som konsekvens af aftalen skal indsatsen i Beskæftigelse omlægges, så den i endnu højere grad end i dag bliver virksomhedsrettet. Den økonomiske udmøntning i budget 2024 -2027 er vist i nedenstående (2023 priser)

Vejledning og opkvalificering til ressourceydelsesmodtagere	Udvalget for Beskæftigelse	-1.500.000
Befordring (netto 50% statsrefusion)	Udvalget for Beskæftigelse	-400.000
Mentorer	Udvalget for Beskæftigelse	-375.000
Unge på vej	Udvalget for Beskæftigelse	-300.000
Hjælpe midler (netto 50% statsrefusion)	Udvalget for Beskæftigelse	-25.000
Sund i Job	Udvalget for Beskæftigelse	-433.000
Klaking – lukning af vejledning og opkvalificering	Udvalget for Beskæftigelse	-1.158.908
Virksomhedskonsulent	Økonomiudvalget	580.000
I alt		-3.611.908
I alt	Udvalget for Beskæftigelse	-4.191.908
I alt	Økonomiudvalget	580.000

Udover ovennævnte – skal der reduceres med 972.959, svarende til ca. 2 medarbejdere, bl.a. idet A-kasserne overtager kontaktføreløbet for de forsikrede ledige de første 3 måneder pr. 1.januar 2024. Der er i Udvalget for beskæftigelse 6. juni 2023 godkendt investeringsprojekter, Kompetenceporten, Flere i Job og Klar parat og i job, som fastholder ovennævnte medarbejdere som investering, med effekt på nedbringelse af forsørgelsesudgifterne på henholdsvis a-dagpenge, sygedagpenge, kontanthjælp, og ressourceforløb med - 1.288.098 kr.

I forbindelse med regnskabsafslutningen bliver der beregnet en regnskabstakst for nedenstående kommunale aktiveringsprojekter, ved forholdet mellem regnskab og antal deltagere.

### Aktivcentret

Aktivcenteret er vejledning og opkvalificering af ledige og sygemeldte borgere, hvor aktiviteterne spænder fra jobsøgningskurser til produktionsopgaver. Samtidig med at borgeren er tilknyttet en aktivitet på Aktivcenteret er en række virksomhedskonsulenter tilknyttet stedet, så borgeren har de bedste muligheder for hurtigt at komme ud i et virksomhedsrettet forløb.

### Udviklingsindsats 30 + Aktiv

Indsatsen iværksættes efter reglerne i Lov om en Aktiv beskæftigelsesindsats. Udgifterne vedrører ledige (målgruppe 6.3, 6.6, 6.7, 6.8 og 6.12).

Forløbet skal tjene til, at den ledige så hurtigt som muligt kommer i arbejde eller ordinær uddannelse samt til afklaring af ressourcer og begrænsninger – samt støtte til at kunne bruge ressourcerne på arbejdsmarkedet. I forløbet indgår tæt kontakt til en eller flere medarbejdere. Kontakten kan være én til én eller i grupper af flere borgere, der oplever de samme udfordringer.

Forløbet vil som udgangspunkt vare i 6 måneder men kan efter en individuel og konkret vurdering forlænges.

Der er tale om et tilbud med social inklusion som grundtanke, med det formål at støtte den ledige i at komme i arbejde/blive selvforsørgende.

Indsatsen tilrettelægges individuelt ud fra den enkelte lediges udgangspunkt og behov. Med udgangspunkt i den enkeltes ressourcer og kompetencer afklares jobmål og muligheder.

Der arbejdes både med gruppeorienteret og individuel rådgivning og vejledning ud fra en helhedsorienteret indgangsvinkel. Eksempelvis kendskab til arbejdsmarkedet samt viden om vigtigheden af personlig optræden ved samtaler, hygiejne og påklædning mv.

### **Visitation og udvikling mod uddannelse (Laden)**

Visitationen på Rørkjærgaard er et tilbud om et internt afklarings- og udviklingsforløb i regi af Jobcentrets Ungeenhed for at gøre den enkelte unge i stand til at deltage i fx almindelig virksomhedspraktik eller kurser, der vil kunne bringe vedkommende ind i et uddannelsesforløb og/eller i en erhvervs-mæssig tilværelse.

De unge deltager i forløbet i cirka fire uger, hvorefter de tilbydes virksomhedspraktik. De unge får sideløbende med praktikken hjælp til jobsøgning ved fremmøde en eftermiddag om ugen i Visitationen på Rørkjærgaard. Herudover har de unge også mulighed for støtte fra en mentor. Unge der ikke er i praktik møder hver dag i Visitationen.

### **Jobsøgningsforløb for Ledighedsydelsesmodtagere**

Kommunalt jobsøgningsforløb for ledighedsydelsesmodtagere.

### **Job på vej**

Job på Vej er et afklarings- og opkvalificeringsforløb i kommunalt regi, for hovedsageligt sygemeldte og personer omfattet af jobafklaringsforløb, øvrige målgrupper kan også deltage.

### **På vej til uddannelse og job**

På Vej til Uddannelse og Job er et udviklingstilbud i Ungeenheden Daugaard for unge med andre begrænsninger end ledighed – primært intellektuelle og kognitive begrænsninger. På Vej til Uddannelse og Job i Ungeenheden Daugaard er et tilbud om et internt udviklingsforløb i regi af Jobcentrets Ungeenhed. Aktiviteterne i forløbet er håndværksmæssige og skal tjene til, at de unge efterfølgende vil kunne honorere kravene i en virksomhedspraktik, for derigennem at kunne komme i job eller i uddannelse.

### **Udviklingsindsatsen 18 – 29 år**

Udgifterne vedrører unge mellem 18 - 29 år – som har behov for en uddannelses- og beskæftigelsesfremmende indsats. Indsatsen iværksættes efter reglerne i Lov om en Aktiv Beskæftigelsesindsats.

Forløbet skal tjene til, at den unge så hurtigt som overhovedet muligt kommer i arbejde eller påbegynder en uddannelse samt til en egentlig afklaring af vedkommendes kompetencer.

I forløbet indgår tæt kontakt til en eller flere medarbejdere. Kontakten kan være én til én eller i grupper af flere borgere, der oplever de samme udfordringer i forhold til arbejde og uddannelse.

Der er grundlæggende tale om et tilbud om social education i et anerkendende miljø med det formål at støtte den unge til at kunne komme i arbejde eller uddannelse.

Endvidere skal den unge opnå en højere grad af selvforvaltning, så vedkommende derigennem bliver parat til at tage det næste skridt frem mod arbejde og uddannelse.

### Udviklingsindsats Daugaard

Udviklingsindsats Daugaard er et tilbud i henhold til Lov om en Aktiv Beskæftigelsesindsats. Tilbuddet blev etableret i 2021 bl.a. for at lave en afklaring af, om den unge er i målgruppen for STU, eller om vedkommende med eventuel støtte vil kunne komme i arbejde eller uddannelse.

### Beskæftigelsesordninger

	Målgruppe	Budget 2024
Interne tilbud:		
Ungeindsatsen:		1.003.656
Udviklingstilbud 15-17 årige (heraf 50 % statsrefusion)	Lab 6.13 15-17 årige	4.905.911
Støberiet (heraf 50 % statsrefusion)	Lab 6.13 15-17 årige	1.555.928
Skub (heraf 50 % statsrefusion)	Lab 6.13 15-17 årige	1.729.602
Projekterne Ungeenhed heraf (50 % statsrefusion)	Lab 6.13 15-17 årige	942.219
Intern omkontering (heraf 50 % statsrefusion)	Lab 6.13 15-17 årige	539.205
Interne og eksterne Køb:		
Vejledning og opkvalificering (heraf 50 % statsrefusion)	Lab 6.13 15-17 årige	2.603.242
Øvrigt:		
Hjælpe midler (heraf 50 % statsrefusion)	Alle lab målgrupper over 18 år	1.401.601
Befordring i forbindelse med deltagelse i Lab tilbud (heraf 50 % statsrefusion)	Alle lab målgrupper over 18 år	1.614.725
Personlig Assistance til handicappede i erhverv (heraf 50 % statsrefusion)	Beskæftigede mfl.	7.156.511
Jobrotation (heraf 60 % statsrefusion)		678.299
Regionaluddannelsespulje (netto)		151.614
Statsrefusion af ovennævnte		-12.026.341
I alt		12.256.172

### Udviklingsindsats for unge 15-17 årige

Udgifterne vedrører unge mellem 15-17 år, som har behov for en uddannelses- og beskæftigelsesfremmende indsats. Indsatsen iværksættes efter reglerne i Lov om en Aktiv Beskæftigelsesindsats. Der modtages 50 % statsrefusion af udgifterne.

Formålet med udviklings- og vejledningsindsatsen er at give de unge hjælp til at blive i stand til at komme i job eller at kunne gennemføre et uddannelsesforløb og derigennem at komme i job og blive i stand til at klare sig selv.

Der er grundlæggende tale om et tilbud om social education i et anerkendende miljø med det formål at støtte de unge til at kunne gennemføre uddannelse og få et job. Endvidere skal de unge opnå en højere grad af selvforvaltning, så de derigennem bliver parate til at tage det næste skridt frem mod uddannelse og efterfølgende arbejde.

Der arbejdes i Udviklings- og Vejledningsindsatsen er både med gruppeorienteret og individuel rådgivning og vejledning ud fra en helhedsorienteret indgangsvinkel.

De primære aktiviteter for de unge, der er indskrevet i Udviklings- og Vejledningsindsatsen, er afklaring i forhold til, inden for hvilket fagområde de måtte ønske at komme i uddannelse eller arbejde – samt faglig og personlig udvikling hertil. De unge skal i denne sammenhæng lære at tage aktive job- og uddannelsesvalg – og dermed at tage stilling og træffe valg i forhold til deres fremtidige liv.

De unge skal gennem forløbet endvidere opnå en afklaring af egne ressourcer og begrænsninger og samtidig få en forståelse af arbejdet inden for et nærmere angivet område, hvor de fx måtte ønske at tage uddannelse.

Herudover så er der i eftermiddagstimerne etableret lektiecafé for de unge, som allerede måtte være påbegyndt i et uddannelsesforløb, men som måske endnu ikke helt magter dette.

### **Støberiet**

Støberiet er et undervisningstilbud primært til unge, der er undervisningspligtige.

Det overordnede formål med Støberiet er at tilbyde et udviklingsforløb for unge med henblik på, at de igen kan vende tilbage til undervisningsforløb i folkeskolen eller i ungdomsuddannelser. Dog er der også individuelle formål i forhold til den enkelte unge.

For nogle unge vil formålet være at lære de færdigheder, der er beskrevet i Hedensted Kommunes "Klar til Læring", hvor fokus er lagt på sociale færdigheder og at mestre en mere selvstændig hverdag og samtidig blive undervist primært i adgangsgivende fag evt. suppleret med fag, som eleven har særlig interesse for.

For andre unge vil det primære formål være at have fokus på at kunne gå til afgangsprøve i de adgangsgivende fag dansk, engelsk og matematik, mens nogle unge vil kunne håndtere folkeskolens faglige bredde og dermed fag ud over de tre adgangsgivende fag.

Taksten bliver beregnet i forbindelse med regnskabsafslutningen ved forholdet mellem deltagere og udgifter.

### **SKUB - Styrkelse af Kompetencer, Udvikling og Bevidsthed**

SKUB er et undervisningstilbud til unge med gennemgribende udviklingsforstyrrelser som ADHD, ADD, Autisme m.fl.

De unge har som oftest haft det svært i skolen – både socialt og fagligt. De har haft kontakt til skolepsykologer, har deltaget i specialundervisning og har deraf ofte en oplevelse af at være "forkerte". Mange af dem er gået ud af folkeskolen uden at bestå afgangsprøven, ligesom en del af dem har måttet opgive mindst en ungdomsuddannelse. I det omfang Ungeenheden har iværksat opkvalificerende forløb, har denne målgruppe typisk haft stort besvær med at deltage og opnå udbytte af forløbet.

Formålet med SKUB er gennem et udviklings- og opkvalificeringstilbud til unge med gennemgribende udviklingsforstyrrelser at gøre disse unge i stand til at deltage i undervisning for herved at blive tilstrækkeligt "klædt på" til at kunne komme i arbejde og/eller påbegynde og gennemføre uddannelse - samt samlet set være selvforvaltende i eget liv.

### **Projekterne Ungeenhed**

Der etableres løbende projekter i Ungeenheden, når det opleves, at en målgruppe er særligt udsat. Projekterne kan enten iværksættes internt, som fx cykelprojekterne har været det, eller eksternt. De eksterne projekter har i gennem tiden været finansierede af fx STAR, Socialstyrelsen eller Den A.P. Møllerske Støttefond.

I 2023 har projektenheden primært arbejdet med fortsættelsen af projektet Den Relationelle Vej for unge med psykiske eller psykiatriske begrænsninger, og med sundhed i tilbuddene.

I 2022 har projektenheden primært arbejdet med fortsættelsen af projektet Den Relationelle Vej for unge med psykiske eller psykiatriske begrænsninger, og med projekt Sundere Sammen for unge med voldsom overvægt.

### **Psykiatri**

Værdigrundlaget for Socialpsykiatriens arbejde er at alle mennesker som udgangspunkt har ressourcer, drømme og håb, og at dette understøttes i aktiviteter, som giver borgeren mulighed for at forandre sig.

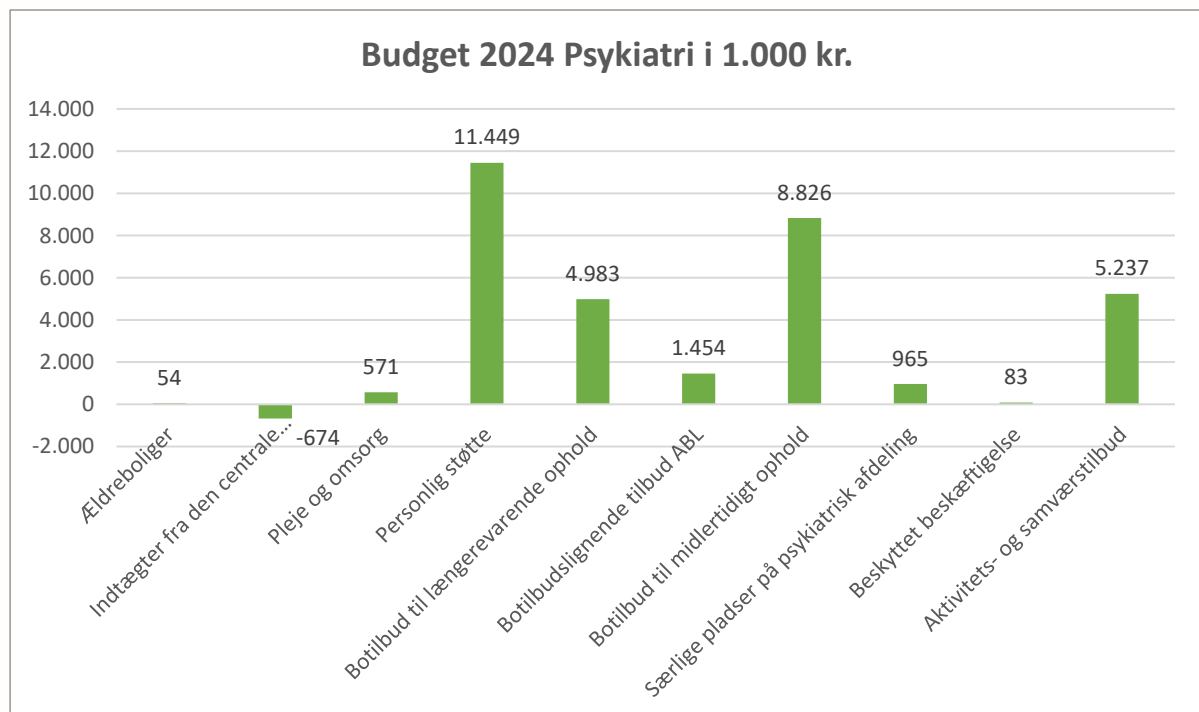
Socialpsykiatrien hjælper borgeren med at:

- Udvikling af færdigheder ved guidning og træning med borgeren, der gør borgeren mere selvhjulpent.
- Afvikler gruppeforløb med forskellige temaer som er aktuelle for borgerne.
- Bostøtte efter Servicelovens § 82b – som er kortere forløb, for borgere med nedsat funktionsevne. Nyvisiterede borgere til bostøtte opstartes typisk i støtte efter 82b – et tidsafgrænset forløb hvor borgere og bostøtte definerer støttebehov. Borgere, der har behov for længerevarende indsats vil efter § 82b overgå til bostøtte efter servicelovens § 85.
- Bostøtte efter Servicelovens § 85 målrettet borgere med psykiatrisk lidelse og væsentlig nedsat funktionsevne.
- Arbejder sammen med borgeren med samskabelse gennem kontakt til netværk (pårørende, venner, børn m.fl.).
- Gruppetræning med ligestillede efter Servicelovens § 82a.
- Samarbejde internt (Beskæftigelse, Social Omsorg, Læring samt Fritid- og Fællesskab) og eksternt mellem alle relevante kompetencer.

Der iagttages i disse år et øget pres på efterspørgslen efter botilbud ligesom borgerne opleves mere belastede. Der er jf. besparelseskra på Myndighedsområdet stor fokus på dette område – og mulige alternative løsninger.

Nedenstående diagram viser Psykiatriens samlede budget 2024 fordelt på de målgrupper psykiatrien omfatter. I budgettet er der ikke afsættet ekstra midler til en opnormering af aktiviteter. I

Heri indgår besparelser fra budgetaftale 2021 på Myndighedsopgaver stigende til 552.000 kr. i 2024 (indberettet samlet på midlertidige botilbud til evt. senere fordeling mellem tilbudsformerne).



Nedenstående tabeller viser i hele kr. forbrug 2022, oprindelig budget 2024 og budget 2024 fordelt på følgende:

- Interne tilbud: Tilbud der udføres af Hedensted Kommune
- Eksterne tilbud: Anden kommune, region eller private tilbud udfører opgaven som købes af Hedensted Kommune.

Egne tilbud i Psykiatrien (personlig støtte, beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud)

	Forbrug 2022	Opr. Budget 2023	Budget 2024
Ældreboliger	56.118	50.970	53.570
Personlig støtte herunder Aftentelefonen	10.565.400	10.494.280	10.662.190
Butik Rustik	1.508.262	1.283.526	1.195.200
Værestedene Hedensted, Tørring og Juelsminde	2.882.196	3.632.700	3.925.200
<b>Samlet udgift</b>	<b>15.011.976</b>	<b>15.461.480</b>	<b>15.836.160</b>

Eksterne tilbud i andre kommuner, regioner og i private tilbud

	Forbrug 2022	Opr. Budget 2023	Budget 2024
Indtægter fra den centrale refusionsordning.	-1.121.753	-652.866	-674.420
Pleje og omsorg	530.672	542.871	570.560
Personlig støtte	712.971	748.180	786.340
Botilbud til længerevarende ophold	4.236.629	4.809.042	4.982.940
Botilbudslignende tilbud ABL	1.320.515	1.396.113	1.453.770
Botilbud til midlertidigt ophold	7.722.043	8.462.430	8.826.420
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	503.983	1.328.301	964.700
Beskyttet beskæftigelse	73.913	78.831	82.850
Aktivitets- og samværstilbud	110.230	112.655	116.680
Samlet udgift	14.089.203	16.825.567	17.109.840

Der iværksættes de kommende år opgaveflytning vedrørende borgere med dobbeltdiagnose, det betyder, at regionerne fremadrettet skal udvikle et tilbud til disse borgere. I den forbindelse skal kommunerne finansiere tilbuddet i regionerne.

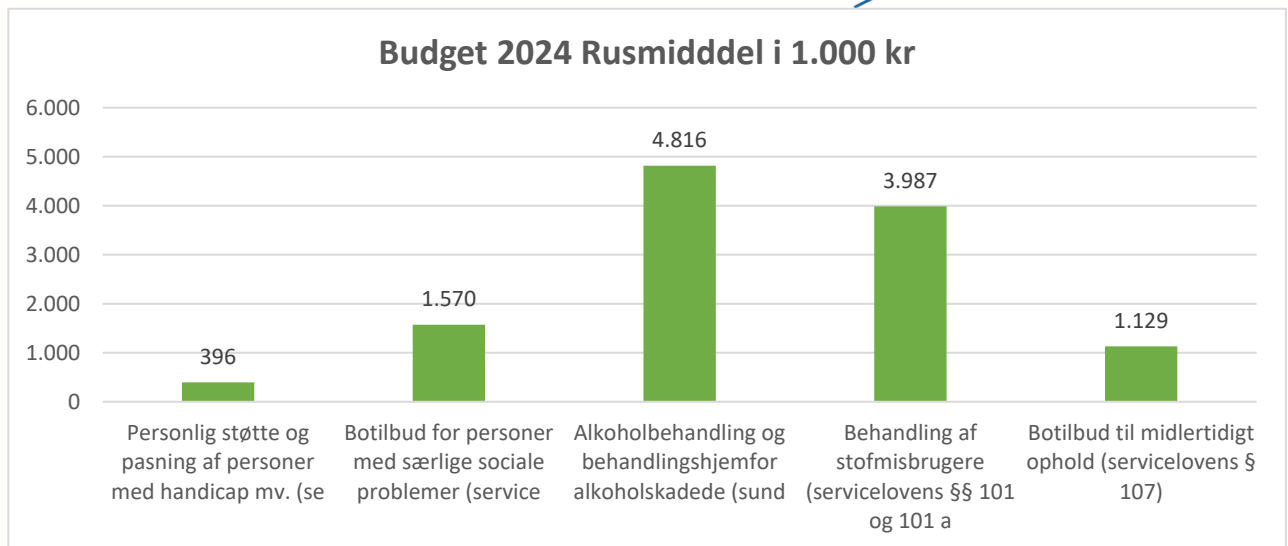
### Rusmiddelcentret

Misbrugscentret Hedensted tilbyder ambulans behandling til borgere med alkohol- og stofmisbrug. I visse tilfælde visiterer Misbrugscentret til døgnbehandling i et midlertidigt botilbud. Borgere tilbydes altid social behandling i forhold til deres misbrug, en behandling der kan suppleres med medicinsk behandling. I særlige tilfælde står den medicinske behandling alene.

Misbrugscentret følger op på forbruget på §110 forsorghjem. Udgiften til forsorghjem er i nedenstående angivet i netttotal, idet der er til 1. oktober 2023 ydes 50 % statsrefusion på området. Herefter omlægges refusionsordningen markant, og der ydes kun refusion på op til 3 måneders ophold på forsorghjem.

Borgere kan tage ophold på forsorghjem efter selvmøderprincippet og under forudsætning af, at forstander på forsorghjemmet vurderer borgeren som funktionelt hjemløs. Indsatsen i forhold til Hedensted borgere med ophold på forsorghjem er således bl.a. fokuseret på genetablering af borgers boligsituation og forsørgelse.

Nedenstående diagram viser Rusmiddelcentrets samlede budget fordelt på tilbud.



Nedenstående tabeller viser forbrug 2022, oprindelig budget 2023 og budget 2024 fordelt på interne og eksterne udgifter.

Egne tilbud i Rusmiddel (Myndighedsopgaver vedr. personlig støtte og forsorgshjem samt Rusmiddelcentret.

	Forbrug 2022	Opr. Budget 2023	Budget 2024
Myndighedsopgave personlig støtte	382.945	380.530	396.020
Myndighedsopgaver forsorgshjem	127.649	126.840	132.000
Housing First-indsatser §85 a			1.853.480
Rusmiddelcentret Alkohol	5.200.680	4.139.750	4.247.290
Rusmiddelcentret Stof	2.854.708	2.739.630	2.849.220
<b>Samlet resultat</b>	<b>8.565.982</b>	<b>7.386.750</b>	<b>9.478.010</b>

Eksterne tilbud i andre kommuner, regioner og i private tilbud

	Forbrug 2022	Opr. Budget 2023	Budget 2024
Botilbud forsorgshjem	2.832.798	1.385.300	1.438.070
Alkoholbehandling dagtilbud	370.142	543.030	568.270
Behandling af stofmisbruger	934.279	1.090.720	1.137.640
Botilbud til midlertidigt ophold	322.666	1.084.120	1.128.890
<b>Samlet resultat</b>	<b>4.459.885</b>	<b>4.103.170</b>	<b>4.272.870</b>



# Udvalget for Social Omsorg

## Udvalgsmedlemmer

Udvalget for Social Omsorg består fra 1. april 2022 af følgende 5 medlemmer:



Hans Kristian Skibby (Æ)  
Formand



Jeppe Mouritsen (V)  
Næstformand



Hanne Grangaard (A)



Ester Due (K)



Viggo Kjær Poulsen (V)

## Administrativ organisation



Direktør for Social Omsorg  
Ann Hermansen Søgaard

Ann Hermansen Søgaard er sekretær for Udvalget for Social Omsorg og har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Social Omsorg.

## Udvalgets opgaver

Målgruppen er voksne som har brug for hjælp på ældreområdet og voksenhandicapområdet samt genoptræning og sundhedslovsydelse for alle borgere. Udvalget har også ansvaret for den forebyggende sundhedsindsats og sundhedsfremme.

## Forudsætninger for udvalgets opgaver

Borgere, der er svækkede i et omfang der gør, at de ikke, eller kun i begrænset omfang, kan tage vare på eget liv, oplever at blive hjulpet til at bevare eller øge deres livskvalitet.

Familien, netværket og det lokale samfund er vigtige elementer i den sociale omsorg, vi udviser for hinanden.

Borgeren får, i det omfang det giver mening for borgeren, hjælp og rådgivning til at tage ansvar for sit eget liv og til at klare sig selv bedst muligt.

## Forudsætninger for budgettet

Budgettet for Social Omsorg går overordnet til ældre-, voksenhandicap- og sundhedsområdet i Hedensted Kommune.

Der er eksterne faktorer, der påvirker forudsætningerne for budgettet i Social Omsorg. Flere og flere patienter udskrives hurtigere og hurtigere fra sygehusene. Det betyder, at den kommunale syge- og hjemmepleje får flere ikke-færdigbehandlede borgere fra sygehusene med stadig mere komplekse sygdomsforløb. Det giver et naturligt pres på ressourcer og kompetencer.

De praktiserende læger er en vigtig samarbejdspartner for at reducere genindlæggelser og forebyggelige indlæggelser, derfor er samarbejdet med dem intensiveret.



Der kommer flere ældre og særligt stigningen i de ældste ældre har mærkbar betydning for behovet for omsorg og pleje.

I Hedensted Kommune er der en generel stigning i antallet af indbyggere i aldersgruppen 65+år, som er målgruppen i Social Omsorg. Nedenstående tabel viser befolkningsprognosen for Hedensted Kommune 2023-2028 fordelt per aldersgruppe:

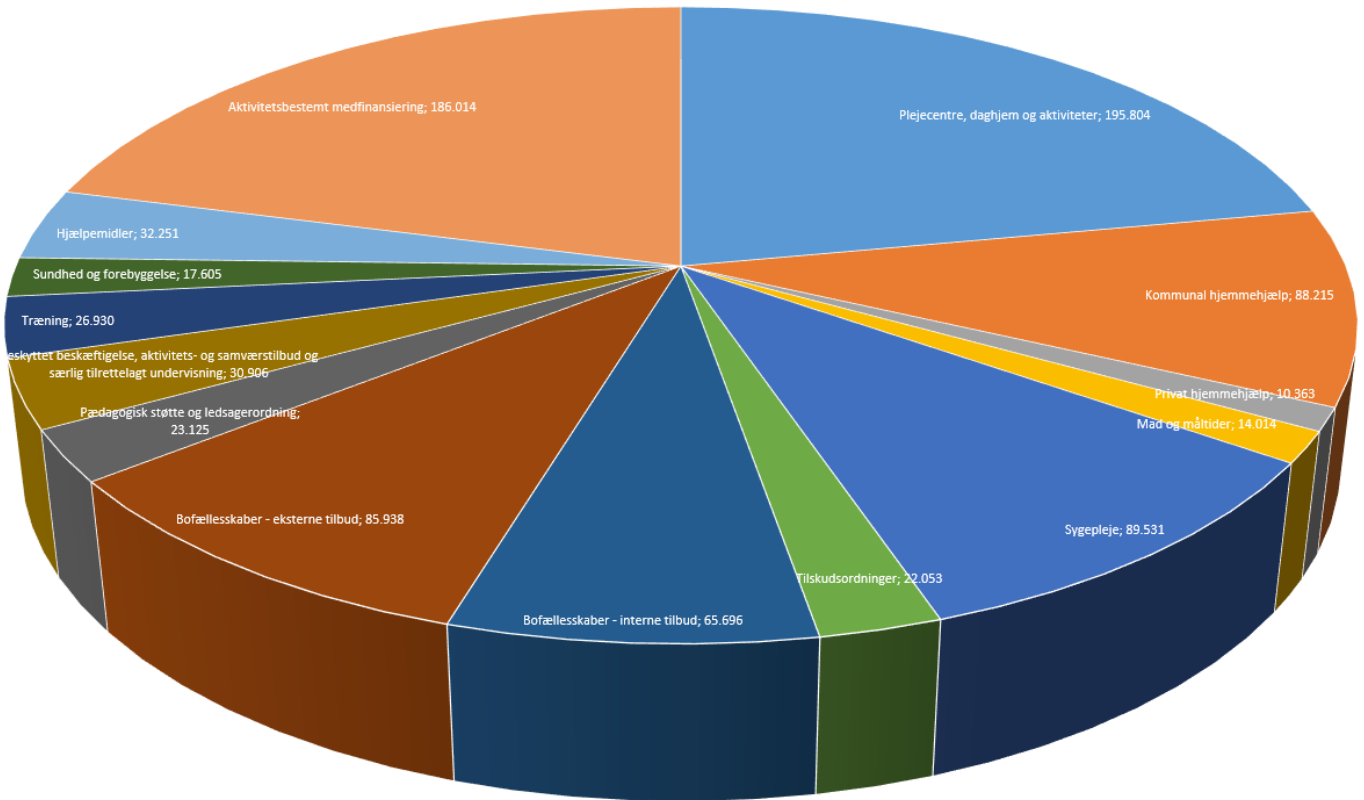
Befolkningsprognose	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ændring 2023- 2028
<i>Antal indbyggere i Hedensted Kommune per 1. januar</i>	47.577	47.936	48.458	48.903	49.227	49.318	1.741
Heraf 60 - 64 år	3.148	3.175	3.325	3.440	3.539	3.589	441
Heraf 65 - 79 år	7.528	7.600	7.655	7.707	7.651	7.703	175
Heraf 80 - 110 år	2.511	2.625	2.758	2.912	3.069	3.142	631
<b>I alt 60+ årige</b>	13.187	13.401	13.739	14.059	14.259	14.434	1.247

Antallet af indbyggere over 64 år forventes at stige i perioden fra 2023 til 2028. Dette udgør en stigning på 8 %. Stigningen er højest i aldersgruppen over 80 år, der forventes at stige med godt 25 % frem imod 2028. De +80 årige er karakteriseret ved, at have et stigende plejebenhov og at have multisygdomme.

Igennem de sidste 5 år har der været en kulturudvikling på syge- og hjemmeplejen, hvor fokus er på en rehabiliterende tilgang, hvor borgerne, for at fastholde egen sundhed længst mulig, skal gøre mest muligt selv. Fokus er på borgerens potentiale, blandt andet via rehabilitering, brug af hjælpemidler samt brug af velfærdsteknologi. Hedensted Kommune er en af de kommuner, der anvender færrest midler til hjemmeplejen.

## Budgetpræsentation

Driftsbudgettet for Udvalget for Social Omsorg udgør i 2024 netto 888 mio. kr. I nedenstående diagram vises, hvordan 888 mio. kr. er fordelt på aktiviteter:



<i>Budget 2024 i alt (i 1.000 kr.):</i>		<b>888.445</b>
Plejecentre, daghjem og aktiviteter		195.804
Kommunal hjemmehjælp		88.215
Privat hjemmehjælp		10.363
Mad og måltider		14.014
Sygepleje		89.531
Tilskudsordninger		22.053
Bofællesskaber - interne tilbud		65.696
Bofællesskaber - eksterne tilbud		85.938
Pædagogisk støtte og ledsagerordning		23.125
Beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud og særlig tilrettelagt undervisning		30.906
Træning		26.930
Sundhed og forebyggelse		17.605
Hjælpe midler		32.251
Aktivitetsbestemt medfinansiering		186.014

## Budget i Balance

Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 43,6 mio. kr. set i forhold til budget 2023.



## De væsentligste elementer i omprioritering

Budgettilførsel til udvalgets ramme imødekommer delvist finansiering af øgede udgifter til bilflåde på ældreområdet, rekruttering og fastholdelsestiltag vedr. SOSU ansatte samt drift af Kærminde.

Kærminde demensplejecenter finansieres delvist ved at tilføre midler til udvalgets ramme og ved at nytænke og samle demensområdet. Der er stor interesse fra borgere i andre kommuner og dermed øges salget af pladser fra 3 – 5 stk.

Håndtering inden for udvalgets bevillingsramme betyder gentænkning og omprioritering af aktivitetsområdet, egenbetaling for kørsel til daghjem, reduktioner i ernæringsteamet samt udskydelse af fuld åbning af køkkenfaciliteter på Kærminde.

### Handleplan – Området for voksne med handicap gentænkt

Det specialiserede voksenområde er på landsplan udfordret, og langt størstedelen af landets kommuner oplever et stigende pres på området. Dette gør sig også gældende for Hedensted Kommune, hvor der ses et øget pres på udgifterne på voksenhandicapområdet.

For at imødegå denne udfordring er der med budgettet for 2023 vedtaget en handleplan; "Handleplan – Området for voksne med handicap gentænkt", der beskriver, hvordan der arbejdes med at sikre, at økonomien på området kommer i balance i forhold til de økonomiske udfordringer i 2023–2025. Målet er at holde udgifterne inden for den givne budgetramme.

Handleplanen forudsætter et merforbrug på henholdsvis 25,3 mio. kr. i 2023, 22,3 mio. kr. i 2024 og 15,3 mio. kr. i 2025 – i alt 62,9 mio. kr. over 3 år. Denne udgift er bevillingsmæssigt afsat under Økonomiudvalget. Udvalget for Social Omsorg skal således fremsende bevillingsansøgning til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen for at få frigivet midlerne.

### **Plejhjem, daghjem og aktiviteter**

I Hedensted Kommune har vi tilbud til personer, der har brug for en bolig, hvor der tages hensyn til deres fysiske og psykiske tilstand. Boligerne visiteres til borgere med udgangspunkt i Hedensted Kommunes kvalitetsstandarder. Hedensted Kommune har 10 plejhjem med 320 plejeboliger og 375 ældreboliger. Kærminde demensplejhjem åbnede 1. april 2023. I første omgang blev der åbnet for et hus med plads til 10 borgere og i løbet af juni 2023 åbnede yderligere et hus med plads til 10 borgere. Hvorvidt der åbnes for endnu et hus inden årets udgang er uvist.

*Daghjem* er et visiteret *aktivitets- og samværstilbud*, som også kan have til formål at aflaste ægtefæller eller pårørende, som passer en person med funktionsnedsættelse.

Desuden tilbydes midlertidig aflastningsophold til personer med særlig behov for ekstra omsorg og pleje i en begrænset periode.

I Hedensted Kommune tilbydes midlertidige døgnophold på Rehab- og akutcenter på Løsning Plejhjem og for mennesker med demens på Kærminde Plejhjem.

Andre aktivitets- og samværstilbud administreres oftest af frivillige. På Hedensted Kommunes hjemmeside findes en lang række aktiviteter for ældre, som ikke kræver visitation.

### **Hjemmeplejen (kommunal og privat)**

Hjemmehjælp ydes til borgere, der på grund af deres fysiske eller psykiske tilstand ikke er i stand til at klare sig selv. Der fokuseres på borgerens og familiens ressourcer, når hjælpen visiteres. Hjælpen tilrettelægges så den i videst mulig omfang støtter borgeren i at komme til at klare sig selv bedst muligt.

Opgaverne kan udføres af private leverandører. Borgerne har fri adgang til at vælge leverandør til opgaver inden for praktisk hjælp, personlig pleje samt madservice.

### **Mad og Måltider**

Ved visitation til madservice, er der mulighed for at vælge mellem kølemad eller varm mad leveret af Hedensted Kommune til eget hjem. Derudover kan der vælges kølemad leveret fra privat leverandør, som er godkendt af kommunen. På plejehjemmene tilberedes måltiderne i plejehjemmenes egne køkkener, så borgere kan se, høre og især dufte måltidets tilblivelse.

### **Sygeplejen**

Sygeplejen dækker alle borgere og besøgende i Hedensted Kommune. Sygeplejen kan foregå i eget hjem, på klinik, på plejhjem eller bofællesskab. Henvielse til sygeplejen kan ske fra hospitalet, praktiserende læge, speciallæge og vagtlæge.



Nedenstående tabel viser udviklingen i antallet af borgere som modtager sygepleje i Hedensted Kommune. Antal er for perioden 1. januar til 1. juli alle årene

Sygepleje	2019	2020	2021	2022	2023
Antal borgere	1.589	1.661	1.885	1.942	2.032

Tabellen viser antal borgere visiteret til kommunal hjemmesygepleje i perioden fra januar til juni 2023. Data er trukket i august 2023.

Med stadig flere tidligere udskrivninger fra sygehuset, hvor der kommer stadig flere ikke færdigbehandlede borgere hjem, samt den demografiske udvikling med en stigning i antallet af ældre borgere, vil der komme et øget pres på antallet af borgere og leverede ydelser i den kommunale sygepleje de kommende år.

### Tilskudsordninger

*Tilskud til selv at ansætte, Borgerstyret Personlig Assistance, plejevederlag og merudgifter.*

**Tilskud til selv at ansætte** kan være efter § 94, at den berettigede til hjælp og pleje selv kan udpege en person til at udføre opgaven, Kommunalbestyrelsen skal godkende personen. Tilskud efter § 95 bliver udbetalt til personen, der har behov for § 83 hjælp og pleje, hvis kommunen ikke kan stille den nødvendige hjælp til rådighed.

**§ 96 BPA (Borgerstyret personlig assistance)** ydes som tilskud til dækning af udgifter ved ansættelse af hjælper til pleje, overvågning og ledsagelse. Borgeren skal være i stand til at fungere som arbejdsleder for hjælperne. Borgeren skal også være i stand til at fungere som arbejdsgiver for hjælperne med mindre pågældende indgår aftale med en nærtstående, en forening eller en privat om at tilskuddet overføres til disse, som herefter er arbejdsgiver for hjælperne.

**Merudgifter** for voksne med nedsat funktionsevne ved forsørgelsen til personer med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne efter servicelovens § 100.

**Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler** er løn til borgere, der passer et familiemedlem med handicap, alvorlig sygdom eller som ønsker at dø i eget hjem.

### Bofællesskaber

Borgere med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, der har behov for omfattende hjælp til almindelige, daglige funktioner eller pleje, eller som i en periode har behov for en særlig indsats og støtte.

Der er 9 bofællesskaber i Hedensted Kommune: 1 i Hornsyld, 1 i Lindved, 2 i Uldum, 1 i Juelsminde, 4 i Hedensted. Borgerne i bofællesskaberne bor i egen bolig efter ABL § 105 og modtager § 85 støtte. Derudover har Hedensted Kommune et midlertidigt botilbud efter SEL § 107, Bo og Beskæftigelsescenteret Kildebjerget. Botilbud af længerevarende karakter efter § 108 købes i andre kommuner, regioner eller private tilbud.

### **Pædagogisk støtte**

Hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne ydes via Mestringsenheden, eller ved køb af bistand i andre kommuner, regioner eller private tilbud.

Mestringsenheden yder socialpædagogisk støtte efter SEL § 85 til borgere i eget hjem. Der er arbejdet med omlægning af støtten ved Mestringsenheden, så der udover støtte i eget hjem også gives støtte til borgerne i form af åben rådgivning eller gruppeforløb, eller som særligt tilrettelagte tidsafgrænsede forløb.

### **Beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud til voksne med særlige behov, samt særlig tilrettelagt undervisning (STU)**

Tilbud om beskyttet beskæftigelse efter SEL § 103 og aktivitets og samværstilbud efter SEL § 104 er til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Tilbuddene gives ofte til borgere, der også har et døgntilbud. Voksenhandicaps aktiviteter vedr. aktivitets- og samværstilbud foregår i Fønix i Hornsyld, og på Kildebjerget. Beskyttet beskæftigelse foregår ligeledes på Kildebjerget. Unge under 25, der ikke kan gennemføre en anden ungdomsuddannelse, har et retskrav på at få tilbudt en særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU). Denne tilbydes på Kildebjerget.

### **Træning**

Hedensted Kommune ønsker et målrettet samarbejde med borgeren om det gode hverdagsliv. Sammen med borgeren, og med fokus på borgerens ressourcer og muligheder, laves mål for træningen, så borgeren bliver i stand til at klare sig selv bedst muligt. Der kan ydes træning i følgende situationer:

#### *Genoptræning og vedligeholdelsestræning*

Har man ikke været indlagt, men får brug for genoptræning efter for eksempel et fald eller længere tids sygdom, kan kommunen tilbyde genoptræning. Hvis man er varig svækket, kan kommunen tilbyde vedligeholdelsestræning, med det formål at undgå eller forhale funktionstab

#### *Genoptræning efter sygehusindlæggelse*

Har man været indlagt på et sygehus og har brug for genoptræning, skal sygehuset tage stilling til, om det skal være det, man kalder "specialiseret" genoptræning på et sygehus, eller "almindelig" genoptræning som hovedsageligt foregår i kommunen.

#### *Vederlagsfri fysioterapi*

Til personer der har et varigt, svært fysisk handicap, og som derved kontinuerligt har behov for vedligeholdelsestræning for at bevare funktionsniveauet, kan der gives vederlagsfri fysioterapi. Denne træning kan fås hos privatpraktiserende klinikker, der har overenskomst med sygesikringen (ydernummer).

### **Sundhed og forebyggelse**

Hedensted Kommune arbejder på forebyggelse af livsstilsrelaterede sygdomme og sundhedsfremme i almindelighed.

### **Hjælpe midler**

Hedensted Kommune yder støtte til et hjælpemiddel, hvis hjælpemidlet i væsentlig grad kan afhjælpe følgerne af varig nedsat funktionsevne. Hjælpe midlet kan lette dagligdagen i hjemmet eller er nødvendigt i forhold til arbejdsliv, så borgere i videst muligt omfang kan klare sig selv bedst mulig.





Der findes flere former for hjælpemidler:

- Standardiserede hjælpemidler, som f.eks. senge, lifte til løft, rollatorer, stokke og standardkørestole m.v.;
- Individuelt fremstillede hjælpemidler, som f.eks. handicapbiler, arm- og benproteser, ortopædiske hjælpemidler, inkontinens- og stomihjælpemidler, diabetesmaterialer m.v.;
- Støtte til køb, eller udskiftning af bil, nødvendig indretning, køreundervisning mv.;
- Produkter, som er fremstillet og forhandles bredt med henblik på sædvanligt forbrug hos befolkningen i almindelighed.

Følgende budget er afsat til hjælpemiddelområdet i Hedensted Kommune:

<i>Budget 2024 i alt (i 1.000 kr.):</i>	
Andre hjælpemidler	8.364
Arm- og benproteser	1.591
Forbrugsgoder	338
Hjælp til boligindretning	1.085
Inkontinens- og stomihjælpemidler	7.362
Optiske synshjælpemidler	317
Ortopædiske hjælpemidler	3.063
Støtte til køb af bil mv.	2.128
Drift af hjælpemiddeldepot	4.420
Specialrådgivning på tale-/høre-/syns- og IKT-områderne	2.256
Velfærdsteknologi	1.346

### **Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet**

Bliver man indlagt på et sygehus, har ambulante besøg eller går til læge, tandlæge m.v., betaler Hedensted Kommune en andel af udgifterne hertil. Dette er kommunen forpligtet til i henhold til Sundhedsloven. Årsagen hertil er at tilskynde kommunerne til en effektiv kommunal forebyggelses-, trænings- og plejeindsats, herunder at styrke samarbejdet på tværs af kommunale fagområder samt at styrke det forpligtende samarbejde mellem regioner og kommuner.

Regeringen besluttede i marts 2019 at fastfryse den kommunale medfinansiering. Det betyder, at Hedensted Kommune betaler et månedligt acontobeløb. Fastfrysningen fortsætter til og med 2024.

Budgettet til Aktivitetsbestemt medfinansiering er i 2024 186 mio. kr.

# Udvalget for Fællesskab

## Udvalgsmedlemmer

Udvalget for Fællesskab består fra 1. januar 2022 af følgende 5 medlemmer:



Kasper Glyngø (A)  
Formand



Søren Vanting (C)  
Næstformand



Finn Kejfe Abrahamsen (A)



Mads-Peder Winther Søby (F)



Jacob Toftebjerg (V)

## Administrativ organisation



Direktør for Vækst, Teknik & Fællesskab  
Jonas Kroustrup

Jonas Kroustrup er sekretær for Udvalget for Fællesskab og har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Vækst, Teknik & Fællesskab.

## Udvalgets opgaver

Målgruppen er alle borgere og virksomheder i Hedensted Kommune.

Alle aktiviteter skal måles på om de understøtter at borgere, virksomheder og kommune bidrager til, at alle kan deltage aktivt i fællesskabet og "Det gode liv". Fokus er på om vi sammen skaber bæredygtige rammer og vilkår, som mennesker, natur og virksomheder kan udvikle sig i."

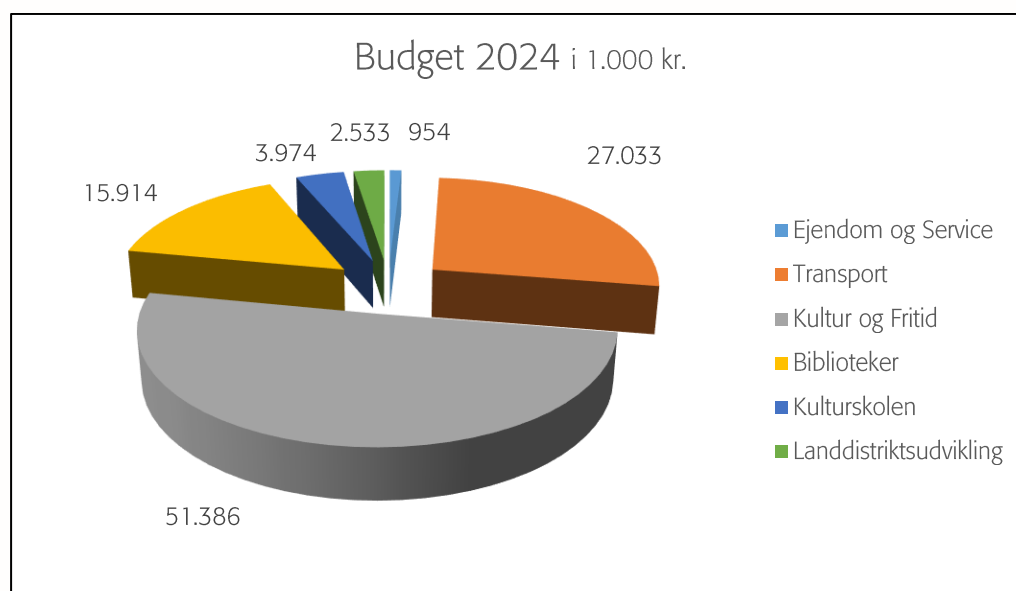
Det handler f.eks. om opgaver som;

- Kultur & fritidsområdet,
- Folkeoplysning herunder Fritidsudvalget
- Kultur-, idræts- og fritidsforeninger
- Fritids- og idrætsfaciliteter
- Forsamlingshuse
- Lokalarkiver
- Biblioteker
- Kulturskole
- Museer
- §18 midler til frivilligt socialt arbejde
- Friluftsliv og Outdoor
- Ejendomsservice og kloge m2
- Transport (bus, færger og flekstrafik)
- Strategisk by- og landsbyudvikling
- Lokalråd
- Landdistrikter
- Borgerdeltagelse
- Det gode liv

## Budgetpræsentation

Område	Budget 2024 (hele 1.000 kr.)
Ejendom og Service	954
Transport	27.033
Kultur og Fritid	51.386
Biblioteker	15.914
Kulturskolen	3.974
Landdistriktsudvikling	2.533
I alt	101.795

I efterfølgende diagram vises, hvordan budgettet på 101,8 mio. kr. er fordelt på de enkelte områder.



## Budget i Balance

Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 3,9 mio. kr. set i forhold til budget 2023.



## De væsentligste elementer i omprioritering

Håndtering inden for udvalgets bevillingsramme betyder gentænkning og omprioritering i forhold til Midttrafik's udmelding vedrørende bortfald af kompensation på regionale ruter.

## Formål og budgetforudsætninger

### Ejendom og Service

På dette område afholdes der udgifter og indtægter til drift af diverse udlejningsboliger samt udvendigt vedligehold samt teknisk vedligehold af kommunens bygninger.

De kommunale bygninger repræsenterer store værdier og danner rammer for mange menneskers dagligdag. Budgettet til vedligehold af de kommunale bygninger omfatter det løbende vedligehold af bygningernes klimaskærm og tekniske installationer.

Klimaskærmen på en bygning omfatter ydervæggene, vinduer og døre, taget og øvrige udvendige bygningsdele. De tekniske installationer omfatter al varme, el, vand og kloak samt den bagvedliggende styring af teknikken foruden ventilation m.m.

Der er i budget 2024 afsat i alt ca. 6,7 mio. kr. til bygningsvedligeholdelse. Det er 6 mio. kr. mindre end i de foregående år.

I sammenhæng med projekt "Kloge kommunale kvadratmeter (kkm<sup>2</sup>)" er der i budgettet for 2021 – 2024 lagt besparelser ind for den kommunale ejendomsportefølje på hhv. 1,5 mio. kr. i 2021, 1,5 mio. kr. i 2022, 3,0 mio. kr. i 2023 og 5 mio. kr. i 2024. Disse beløb er foreløbig placeret under Udvalget for Fællesskab. Der

arbejdes på at indarbejde principperne for kkm<sup>2</sup> i nye og igangværende projekter og på at finde de budgettede besparelser.

I 2023 arbejdede et nedsat Kapacitetsudvalg på at komme i mål med besparelserne. Resultatet af dette arbejde skal implementeres i 2024 og årene fremover. Det lykkedes ikke at komme i mål med alle besparelserne, hvorfor der i 2024 igen skal arbejdes med ejendomsporteføljen i et nyt Kapacitetsudvalg.

## Transport

### Kollektiv trafik

Den kollektive trafik spænder bredt og har i sammenhæng en stor kapacitet, der rummer langt de fleste borgers transportbehov. I et bæredygtigt perspektiv er målet at udnytte den eksisterende kørselskapacitet til udvidet service over for borgerne. Eventuelle nye tiltag skal tage udgangspunkt i det transportarbejde, der allerede leveres, så eksisterende muligheder udnyttes endnu bedre. Den kollektive trafik i Hedensted Kommune inkluderer:

#### *Regionale ruter*

Ruter mellem byer og institutioner af regional betydning. Ruterne krydser normalt en eller flere kommunegrænser. Ruterne drives af Midttrafik og betales af Region Midtjylland.

#### *Lokale ruter*

Større kommunale ruter, der ikke kun betjener folkeskoler. Ruterne drives af Midttrafik og betales af Hedensted Kommune.

#### *Skolebusruter*

Ruter oprettet alene med det formål, at Hedensted Kommune opfylder sin forpligtelse til skolebørns befordring i henhold til folkeskolelovens § 26. Ruterne, der er gratis ruter, drives og betales af Hedensted Kommune. Det er også Hedensted Kommune der har ruterne i udbud. På nuværende tidspunkt køres ruterne af Umove Vest, DK Bus og Hedensted Kommunes eget busselskab Hedenstedernes Trafik

#### *Flextur*

Efter et langt tilløb besluttede Midttrafik at ændre setuppet for Flextur fra 26. juni 2023. Hvor de enkelte kommuner tidligere kunne bestemmer for takster m.v. inden for kommunegrænsen er taksterne nu ens i hele regionen. Kommunerne har alene mulighed for at oprette knudepunkter hvortil/fra man kan køre til en lavere takst. Hedensted Kommune har oprettet knudepunkter i alle byer med mere end 250 indbygger m.v. Kørslen bestilles hos Midttrafik, som udfører den som koordineret kørsel sammen med den regionale sygekørsel og Handicapkørsel.

#### *Handicapkørsel*

Handicapkørsel er for borgere, der grundet et handicap ikke kan benytte den almindelige kollektive trafik. Borgerne visiteres af Hedensted Kommune, og kørslen bestilles hos Midttrafik, som udfører den som koordineret kørsel sammen med den regionale sygekørsel og Flextur.

Hele den kollektive trafik er stadig udfordret af færre passagerer samt de generelle prisstigninger på brændstof. Dertil kommer, at Region Midtjylland med virkning fra august 2023 har besluttet at stoppe med et konstant tilskud på ca. 1,3 mio. kr. til uddannelsesruter, som Hedensted Kommune har modtaget siden 2010.

### *Lægekørsel*

Budgettet omfatter også pensionisters befordring til behandling ved læge og speciallæge.

### *Hjarnø Færgesfart*

Hjarnø Færgesfart varetager forbindelsen fra Snaptun til Hjarnø med MF Hjarnø. Hjarnø Færgesfart er en selvstændig institution, der ledes af en bestyrelse, hvor Hedensted Kommune har 2 medlemmer.

Hjarnø Færgesfart har gennem de seneste år opnået så gode resultater, at Hjarnø Færgesfart har tilbagebetalt betydelige beløb til Hedensted Kommune

## **Kultur & Fritid**

I Hedensted Kommune skal foreninger være et attraktivt samlingspunkt, når det drejer sig om kultur og fritidsaktiviteter. Foreningerne er hjørnestene i demokratisk fællesskab og forpligtende samvær. Det attraktive fritidsliv gør Hedensted Kommune til et godt sted at bo. Borgerne skal tilbydes oplevelser gennem kultur- og fritidsaktiviteter. Hedensted Kommune skal være stedet, hvor det gode liv skabes i gennem fællesskab, socialt samvær, gode kulturelle oplevelser og fysisk aktivitet. Hedensted Kommune kan derfor byde på et sammentænkt foreningsliv med tidssvarende og nytænkte faciliteter. Udviklingen skal ske i tæt samarbejde med borgerne.

## **Idrætsfaciliteter**

### **Fodboldstadioner**

Der er i alt 21 stadioner i kommunen. Den almindelige vedligeholdelse af fodboldbanerne står Materielgården for efter et udbud. Materielgården varetager ligeledes opkridning af banerne.

Endelig står Materielgården for vedligehold af det kommunale kunstgræs-anlæg - HM Park. Der er derudover lavet aftale med tre efterskoler om leje af deres kunstgræsbaner til foreningernes brug. Timeprisen for brug af de fire baner udlignes, så foreningerne betaler samme leje uanset hvilken bane, de booker.

Der tilføres årligt ca. 100.000 kr. til en pulje til lysanlæggene. Puljen bruges til at udskifte og vedligeholde nedslidte lysanlæg på de i alt 21 lysanlæg på kommunens boldbaner samt tennisbaner.

Der ydes driftsudgifter til de fem kommunalt ejede klubhuse i Hedensted Kommune.

### **Selvejende idrætscentre**

Der ydes driftstilskud til de 13 idrætscentre i kommunen. Tilskuddet er fastsat i en tilskudsmodel på halområdet. Der gives et tilskud pr. hal og gymnastiksal. Tilskuddet dækker skolers og daginstitutioners brug af centrene. Idrætscentrene modtager desuden lokaletilskud for at stille mødelokaler og omklædefaciliteter til rådighed for foreningerne.

Der ydes driftstilskud til kommunens tre svømmehaller i Hornsyld, Hedensted og Tørring. Driftstilskuddene til svømmehallerne er fastsat med den enkelte svømmehal i en driftsaftale. Svømmehallerne skal stille deres faciliteter til rådighed for kommunens skoler og daginstitutioner.

Fra budget 2023 er der afsat 730.000 kr. i ekstra driftstilskud til svømmehallen i Hornsyld Idrætscenter. Renoveringen af svømmehallen i Hornsyld Idrætscenter forventes færdig januar 2024.

Med baggrund i kommunens fokus på klogt anvendte kommunale m<sup>2</sup> er der fokus på udvikling af økonomisk bæredygtige faciliteter med stort lokalt engagement og højere grad af bygningsfællesskaber.

Der arbejdes fortsat med udviklingen af Byens Hus i Løsning.

### **Lokaletilskud**

Folkeoplysningsloven fastsætter, at der som minimum skal gives 65 % i lokaletilskud til de folkeoplysende foreningers brug af faciliteter. I forbindelse med budget 2023 blev det besluttet at budgettet til lokaletilskud skulle nedsættes med ca. 4,4 mio. kr. give 65 % i lokaletilskud til Hedensted Kommune har tidligere givet 70 % i tilskud, mens hallerne har været gratis for de folkeoplysende foreninger, der traditionelt set hører til i hallerne. I forbindelse med Kommunalbestyrelsens 2. behandling blev det besluttet, at budgettet til lokaletilskud skulle nedsættes med ca. 4,4 mio. kr. til budget 2023. Der skal grundet reduktionen udarbejdes nye retningslinjer for området.

### **Øvrige faciliteter**

I foråret 2021 valgte Kommunalbestyrelsen at forlænge et tilskud til Juelsminde Golfklub til neutralisering af ejendomsskatten. Golfklubben vil modtage et tilskud på ca. 200.000 kr. til og med år 2027.

Indtægten fra Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjemmet er fastsat i forpagtningssaftalen. Forpagtningssaftalen har været sendt i åbent udbud for minimum 12 år. De nuværende forpagtere startede i oktober 2015.

## **Kultur**

### **Kultursamarbejder**

Hedensted Kommune indgår i kulturaftalen for Kulturring Østjylland i samarbejde med seks andre kommuner. Der skal i 2024 udarbejdes nyt grundlag for kulturaftalerne med Slots- og Kulturstyrelsen for perioden 2025-2029.

Hedensted Kommune indgår fortsat i kultursamarbejdet Europæisk Kulturregion i samarbejde med de øvrige kommuner i Region Midtjylland. Samarbejdet er en fortsættelse af samarbejdet fra Kulturhovedstad Aarhus 2017. Samarbejdet er i 2023 evalueret og på den baggrund er der foretaget få strukturelle ændringer i organisering og fremadrettede fokus.

### **Museer**

Hedensted Kommune yder tilskud til de fire museer: Glud Museum, Hjortsvang Museum, Uldum Mølle og Juelsminde Havnemuseum. Tilskuddenes størrelse er politisk vedtaget.



I 2023 blev der som led i Museumspolitikken udarbejdet en række kurser til efteruddannelse af museernes frivillige bestyrelser.

Hedensted Kommune indledte i 2023 yderligere et samarbejde med Glud Museum, Hjortsvang Museum og Uldum Mølle om at indsamle og formidle ny historiske viden om Hedensted Kommune via borgerinddragende workshops, samarbejde med lokalarkiver og fortælleraftner.

## **Teater**

Når børnehaver, skoler og andre kommunale børneinstitutioner arrangerer en teaterforestilling, betaler institutionen selv halvdelen af udgiften. Den anden halvdel betales på en central konto. Den centrale halvdel modtages der statsrefusion for, så derfor nul nettoudgifter til teater under Fællesskab.

## **Lokalarkiver og forsamlingshuse/sognegårde**

Kommunens 17 lokalarkiver modtager årligt 80.000 kr. tilsammen i direkte tilskud. Derudover er der en fælles pulje.

Kommunens 19 forsamlingshuse/sognegårde modtager årligt et direkte tilskud. Tilskuddet er fastsat i forbindelse med harmoniseringen ved kommunesammenlægningen

## **Andre kulturelle opgaver**

Der er afsat et fast beløb til Palsgaard Sommerspil og Uldum Gademusik Festival.

Der er fokus på kulturoplevelser der afholdes i samarbejde med lokale kulturaktører, foreninger og institutioner. Arrangementerne markedsføres på en fælles kulturkalender på kommunens hjemmeside.

I 2024 iværksættes handlinger fra Kulturstrategien, der forventes vedtaget i 1. halvår af 2024.

## **Fritid**

### **Folkeoplysende voksenundervisning**

Kommunens ni aftenskoler modtager årligt et tilskud til aflønning af ledere og lærere. Der er mellemkommunale betalinger for området, idet der opkræves eller betales en godtgørelse, når borgere deltager i aktiviteter på tværs af kommunerne.

### **Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde**

Der gives forskellige tilskud til de folkeoplysende foreninger. Medlemstilskuddet gives til børn og unge i alderen 0 – 25 år samt personer med handicap. Der gives 195 kr. pr. medlem. Der gives kursustilskud svarende til 75 % af foreningernes kursusudgifter, dog max. 3.000 kr. pr. person om året.

Fritidsudvalget fordeler hvert år ca. 675.000 kr. fra Udviklingspuljen til folkeoplysende og kulturelle initiativer ud fra fastsatte kriterier. I forbindelse med Kommunalbestyrelsens 2. behandling for budget 2023 blev det besluttet, at Fritidsudvalgets AWARD-fest med middag, underholdning og priser til det frivillige foreningsliv i kommunen, skulle afholdes hvert andet år i stedet for en årlig fejring.

## **Pensionisthøjskolen**

Pensionisthøjskolen er et kommunalt tilbud til seniorer i Hedensted Kommune. Her er forskellige aktiviteter som motionshold, foredrag, rejser og andre kulturelle aktiviteter. Formålet er, at borgeren får mulighed for at fastholde og opbygge et netværk med andre seniorer gennem kulturelle oplevelser.

## **Ferieaktiviteter**

Aktiv Ferie er kommunens tilbud til børn og unge i to uger i sommerferien samt i efterårsferien. Her kan børnene deltage i aktiviteter såsom vandaktiviteter, kreativ udfoldelse, madlavning, aktiv i naturen og idræt. Der er delvis egenbetaling.

## **Frivilligt socialt arbejde**

Med baggrund i Lov om Social Service §18 yder Hedensted Kommune via puljer tilskud til foreninger, der beskæftiger sig med frivilligt socialt arbejde. Der er afsat ca. 2 mio. kr. til frivilligt socialt arbejde i 2024. I forbindelse med Kommunalbestyrelsens 2. behandling for budget 2023 blev der vedtaget permanent besparelse på 500.000 kr. fra budget 2024 og frem. Fra 2024 skal 350.000 kr. af budgettet øremærkes til "Home-Start Hedensted", som hidtil har været finansieret af Udvalget for Læring. Midlerne uddeles til foreningerne på baggrund af ansøgninger i december til det kommende år. Der er afsat en mindre sum til en initiativpulje, som kan søges løbende i 2024.

## **Hedensted Kulturskole**

Hedensted Kulturskole tilbyder undervisning inden for musik, billedkunst, dans og drama, lokalt på 13 af kommunens folkeskoler. Kulturskolens elever undervises ugentligt af 24 lærere, inden for de fire forskellige kunstarter. Størstedelen af undervisningen afvikles i elevernes fritid, men i kraft af samarbejder med udvalgte skoler, undervises der også i skoletiden.

I den kommende sæson, igangsættes et udviklingsforløb for Kulturskolens ansatte. Et udviklingsforløb der strækker sig over et år, og som laves sammen med Musik- og Balletskolen i Horsens. Sammen er der indgået en aftale med konsulentfirmaet MacMann Berg, der faciliterer et forløb vedrørende udvikling af teamsamarbejde. Målet er, at lærere der normalt arbejder meget alene, får nye arbejdsredskaber og udvikler nye arbejdsmetoder, der gør dem i stand til at samarbejde i højere grad end de gør nu. Der sigtes efter, at Kulturskolens ansatte er i stand til at møde den nye fremtid som kulturskolelærere, en fremtid hvor samarbejde er et nøgleord.

På elevsiden igangsættes blandt andet et formaliseret samarbejde med gymnasiet, hvor Kulturskolen kommer til at bakke op omkring deres daglige undervisning i musikklasserne. Desuden igangsættes nye initiativer på Tørring og Juelsminde Skole, som har fokus på fællesskaber. Kulturskolen afprøver samtidig forløb, der taler ind i sundhedsdagsordenen. F.eks. omkring unges trivsel og udvikling.

I Kulturskolen er der løbende fokus på nye muligheder for fællesskaber for unge der interesserer sig for kultur. Samtidig er der et stærkt ønske om fortsat at prioritere muligheden for soloundervisningen højt, samt prioritere Kulturskolens talentmiljø – et miljø som forpligter.

## **Folkebiblioteker**

Hedensted Bibliotekerne arbejder for væredygtighed i hele Hedensted kommune. Med væredygtighed mener vi evnen til at leve tilfredsstillende liv for den enkelte, for fællesskaberne og for helheden.

Biblioteket arbejder på at være dér, hvor behovet er, hos mennesker og i naturen og i bibliotekets fem huse som ligger i Hedensted, Juelsminde, Tørring, Uldum og Hornsyld, samt på de gratis digitale platforme:

Filmstriben, eReolen, eReolen Go, Netlydbog, Global (lydbøger og ebøger på engelsk) og Podcasts.

Biblioteket har en aktiv skoletjeneste som arbejder på alle skoler hvert år og som i de kommende år vil udvikle tilbud til børnehaverområdet.

Biblioteket udbyder også en lang række kulturtilbud i form af arrangementer og events.

Endelig driver Hedensted Bibliotekerne den statslige service: Bogen kommer, som er et leveringstilbud til borgere som ikke kan komme på bibliotek, og som hver måned kan få bestilte bøger bragt med bud.

I 2022 har biblioteket udviklet en ny strategi som har til formål at fokusere arbejdet og bidrage tydeligt til det gode liv i Hedensted Kommune og væredygtigheden blandt børn og voksne.

Biblioteket har særligt fokus på at fremme den mangfoldige hverdagskultur for børn og voksne.

Herudover prioriteres to særlige udviklingsområder:

- 1) At udvikle og understøtte meningsfulde og aktive fællesskaber
- 2) At oplyse, uddanne og skabe kulturel aktivitet i og om naturen

I 2023 er der fokus på at tydeliggøre de enkelte huses potentiale gennem forsøg med indretning, formidlingsformer, arrangementer og events og borgernære tiltag, herunder en kobling til hhv. den nye sundhedspolitik og kommunens generelle fokus på uges liv og trivsel.

Fra august 2022 har biblioteket overtaget ansvaret for kulturaftalen for Kulturring Østjylland i samarbejde med seks andre kommuner. Der er udarbejdet nyt grundlag for kulturaftalerne og indgået en ny kulturaftale med Slots- og Kulturstyrelsen for perioden 2021-2024.

Direktør for området Jonas Kroustrup indgår fortsat i kultursamarbejdet Europæisk Kulturregion i samarbejde med de øvrige kommuner i Region Midtjylland. Samarbejdet er en fortsættelse af samarbejdet fra Kulturhovedstad Aarhus 2017.

Der er samlet afsat 331.000 kr. til kultursamarbejder.

## **Landdistriktsudvikling**

Til landdistriktsudvikling har Udvalget for Fællesskab afsat 2,5 mio. kr., som Det Fælles Landdistriktsråd administrerer. Fra midlerne tildeles fortsat midler til ansøgninger om projekter i lokalområdet og fra midlerne sætter Landdistriktsrådet selv gang i projekter, der er relevant i formål til Landdistriktsrådet vedtægter og Strategi for Landdistriktsudvikling.

Der er et særligt fokus på netværksskabende aktiviteter for landsbyer. Det kommer til udtryk i et netværksarrangementer, hvor bestyrelser fra kulturelle foreninger, folkeoplysende foreninger og lokalrådene inviteres. Der er fokus på, hvordan frivillige kan motiveres og engageres. Arrangementet skal også facilitere mulighed for erfarings- og videndele mellem bestyrelserne, da de ofte har de samme udfordringer og udviklingstanker, men måske mangler netværket der kan hjælpe dem videre.

Netværkstankegangen og/eller klyngetankegangen understøttes også i et nyt projekt Landdistriktsrådet søsætter, hvor rådet ønsker at koble scenekunst og landdistriktsudvikling med henblik på at styrke fællesskaberne i landsbyerne og på tværs af landsbyerne. I den forbindelse samarbejder kommunen og Landdistriktsrådet om at realisere det af kommunalbestyrelsen godkendte kommuneplantillæg for landsbyer, der har til formål at skabe vækst og bosætning i balance, samt sikre liv og aktive, forpligtende fællesskaber i kommunernes landsbyer.

Projekt "Lokal Fællesvarme" vil blive udmøntet – et samarbejdsprojekt med Compas og Klimasekretariatet. Formålet er at få sat gang i en omstilling til grøn fællesvarme i de lokalsamfund, hvor der er en risiko for, at den gode fælles løsning, som der rent teknisk er grundlag for, ellers ikke bliver etableret. Løsningen vil typisk være i form af et nyt lille andelsselskab eller i samarbejde med et allerede eksisterende selskab.

Landdistriktsrådet har bidraget til finansieringen af produktionen af teaterforestillingen "Folkets Lykke-Per", der opføres i kommunens forsamlingshuse i samarbejde med lokalområderne. Teaterforestillingen tager udgangspunkt i den store nordiske roman Lykke Per. Romanen, som indbragte forfatteren en Nobelpris, er skrevet af Henrik Pontoppidan, hvis præsteslægt stammer fra egnen omkring Hedensted.

Landdistriktsrådet forventes desuden at skulle evaluere og ændre deres renoveringspulje. Dette sker på baggrund af henvendelser fra lokalråd og Green Teams, der efterspørger midler til de drifts- og vedligeholdelsesopgaver, som bidrager til, at lokalområderne fortsat er attraktiv for dem der bor der og dem der kommer på besøg.

Borgerbudgetteringen er blevet evalueret. Der ønskes et større fokus på at kunne understøtte og styrke fællesskaberne i kommunen. På baggrund af evalueringen vil forvaltningen udarbejde et oplæg til godkendelse i Landdistriktsrådet og Udvalget for Fællesskab.

Hidtil har man brugt en leverandører, der har stået for driften af et hjemmesidekompleks, herunder domæner for ca. 11 lokalråd i kommunen. Da virksomheden er gået konkurs, er der behov for at forholde sig til på ny, om og hvordan Landdistriktsrådet fremadrettet skal understøtte området.

# Udvalget for Teknik & Miljø

## Udvalgsmedlemmer

Udvalget for Teknik & Miljø består fra 1. april 2022 af følgende 5 medlemmer:



Ove Kjærskov Nielsen (O)  
Formand



Gitte Andersen (V)  
Næstformand



Steen Christensen  
(A)



Claus Thaisen (A)



Jeppe Mouritsen (V)

## Administrativ organisation



Direktør for Vækst, Teknik & Fælleskab  
Jonas Kroustrup

Jonas Kroustrup er sekretær for Udvalget for Teknik & Miljø og har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Vækst, Teknik & Fællesskab.

## Udvalgets opgaver

Målgruppen er alle borgere og virksomheder i Hedensted Kommune.

Alle aktiviteter skal måles på om de understøtter at borgere, virksomheder og kommune bidrager til, at alle kan deltage aktivt i fællesskabet og "Det gode liv". Fokus er på om vi sammen skaber bæredygtige rammer og vilkår, som mennesker, natur og virksomheder kan udvikle sig i. Det omfatter f.eks. opgaver som:

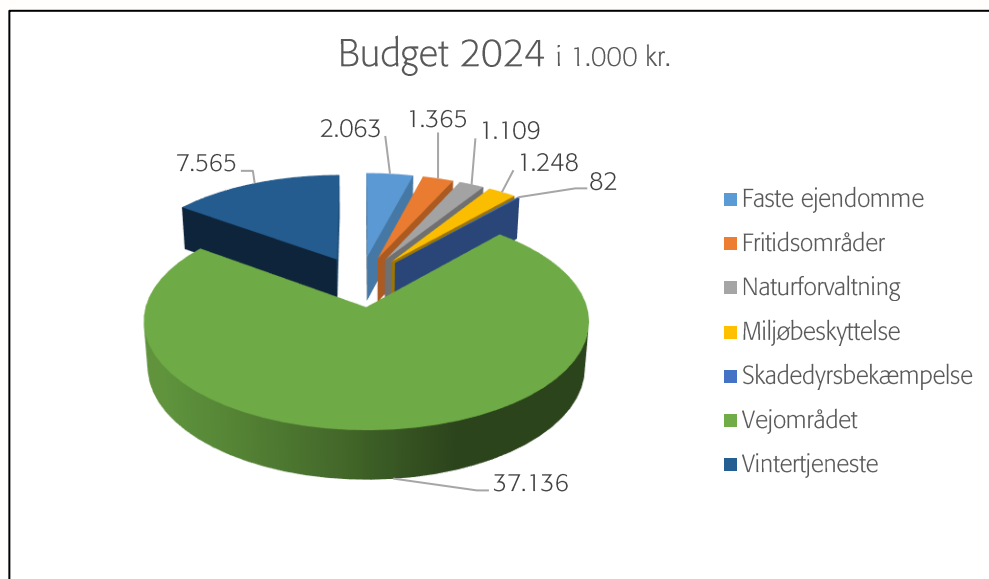
- Kommuneplantillæg og Lokalplaner
- Byggeloven, bygge-og zonesager
- Veje og trafikikkerhed mv.
- Naturbeskyttelsesloven- naturbeskyttelse og pleje
- Affald og genbrug
- Spildevand
- Myndighedsopgaver kystbeskyttelse
- Materielgård
- Havmiljø
- Grundvand – planlægning og beskyttelse
- Miljøbeskyttelsesloven – miljø-sager (erhverv og landbrug) og VVM
- Vandløbsloven – Vandplaner, vandløbsvedligeholdelse og pleje
- Anlægsopgaver og byggemodninger
- Biodiversitet

## Budgetpræsentation

Område	Budget 2024 (hele 1.000 kr.)
Faste ejendomme	2.063
Fritidsområder	1.365
Naturforvaltning	1.109
Miljøbeskyttelse	1.248
Skadedyrsbekæmpelse	82
Vejområdet	37.136
Vintertjeneste	7.565
Affaldshåndtering	-7.229
I alt	43.340

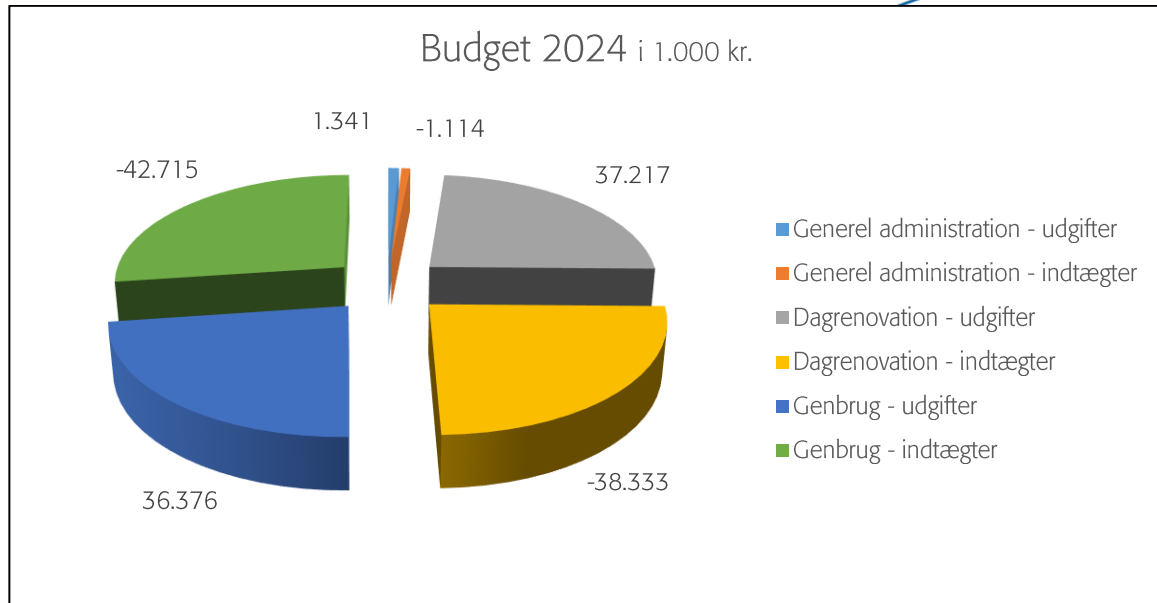
Driftsbudgettet for Udvalget for Teknik & Miljø udgør i 2024 netto 43,3 mio. kr. Det brugerfinansierede område udviser et overskud på 7,2 mio. kr., og budgettet på det skattefinansierede område udgør netto 50,6 mio. kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan 50,6 mio. kr. er fordelt på aktiviteter på det skattefinansierede område.



Herudover er der på det brugerfinansierede område budgetteret med et overskud på driften i 2024 på 7,2 mio. kr. Brutto andrager udgifterne 74,9 mio. kr. og indtægterne 82,1 mio. kr.

Aktiviteternes fordeling fremgår af nedenstående diagram:



## Budget i Balance

Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 1,1 mio. kr. set i forhold til budget 2023.





## De væsentligste elementer i omprioritering

Håndtering inden for udvalgets bevillingsramme betyder omprioritering af midler til dækning af udgifter til samarbejde i forbindelse med havmiljø.

## Formål og budgetforudsætninger

### Faste ejendomme

På dette område afholdes der udgifter og indtægter til drift af de offentlige toiletter i Hedensted Kommune. Herudover administreres boligopgaven på integrationsområdet.

### Fritidsområder

Der er afsat beløb til vedligeholdelse af naturstier og –pladser, rastefaciliteter m.v.

### Naturforvaltning

Området vedrører indtægter og udgifter til den kommunale naturbeskyttelsesindsats. Kommunens opgave er at være den udførende part på en stor del af natur- og miljøarbejdet, altså at være den offentlige institution, der har ansvaret for, at der sker konkrete forbedringer af vores fælles miljø og natur. Kommunens opgave består således i både at varetage de lokale og regionale miljø- og naturinteresser og i at være statens "forlængede arm" i forhold til nationale og internationale natur- og miljøinteresser.

### Miljøbeskyttelse

Området vedrører udgifter og indtægter i forbindelse med oprydning på forurenede grunde, øvrige planlægnings-, tilsyns- og overvågningsopgaver på miljøområdet.

Miljøforvaltning af landbrug og industri omfatter kommunens udgifter i forbindelse med godkendelser og tilsyn med landbrug, industri m.m. samt gebyr til anvendelse af Den Fællesoffentlige Miljøportal. I forbindelse med miljøtilsyn og øvrige miljøopgaver er der nogle følgeomkostninger til f.eks. analyser, prøvetagningsudstyr, konsulentbistand, miljøvagttordning mv. Betaling for en del af tidsforbruget i forbindelse med miljøtilsyn og godkendelser opkræves ved virksomhederne og landbrugene. Gebyrreglerne er fastlagt af staten, men dækker ikke de samlede omkostninger.

Både for miljøgodkendelser af industri og landbrug er aftalt servicemål med hensyn til sagsbehandlingstid.

### Øvrig planlægning

Området vedrører driftsopgaver i form af tilsyn og kontrol med alle vandforsyningsanlæg, herunder vandværker i kommunen. Kontrollen omfatter tilsyn med drikkevandskvalitet, fysisk tilsyn, godkendelse af vandværkstakster, regulativer samt tilladelser til nye borer og vandindvinding. Desuden varetages planlægningsopgaven som indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse og vandforsyningsplanlægning samt tilladelser til jordvarmeanlæg.

### Skadedyrsbekæmpelse

Området vedrører udgifter og indtægter i forbindelse med skadedyrsbekæmpelse.

Under skadedyrsbekæmpelse afholdes dels udgifter til aflivning af vildkatte, mårhunde og rottebekæmpelse.

Til finansiering af rottebekæmpelsen opkræves der et gebyr på 0,10 promille kr. pr. 100.000 kr. ejendoms-værdi.

Rotteområdet er hjemtaget til materielgården i august 2020. Driften er stabil med god respons fra borgere. Hjemtagning betyder, at det i større grad har været muligt for kommunale institutioner f.eks. at tilkøbe ydelser i forhold til myrebekæmpelse, hvepse og andre skadedyr gennem materielgården. Hjemtagningen giver også øget fleksibilitet i forhold til bemanning, da opgave mængden svinger meget henover året, men harmonerer godt med materielgådens øvrige opgaver og bemanning.

### **Affaldshåndtering**

Området vedrører takster og gebyrer i forbindelse med affaldshåndtering med baggrund i Miljøbeskyttelsesloven, Affaldsaktørbekendtgørelsen og Affaldsbekendtgørelsen.

Kommunerne har fortsat ikke fået besked fra Indenrigsministeriet og Boligministeriet om, hvordan kommunerne skal håndtere situationen omkring moms på renovation og genbrugsstationer både fremadrettet og bagudrettet. Det forventes dog, at der gennemføres lovgivning, som vil føre til selskabsgørelse af affaldsområdet, hvormed moms problematikken forventeligt vil blive løst.

Udvalget for Teknik & Miljø har behandlet takstforslag den 9. august 2023.

### **Husstandsindsamling**

Henteordningen omfatter afhentning af husholdningsaffald (papir, pap, metal, plast, mad- og drikkekartoner, madaffald samt restaffald), samt husholdningslignende restaffald fra erhverv. Fra 2023 skal erhvervslivet ifølge ny lovgivning have mulighed for at vælge en kommunal ordning for husholdningslignende affald. Ordningen er prissat på en sådan måde, at der ikke sker konkurrenceforvridning.

Kommunalbestyrelsen fastsætter hvert år:

- Takster for de enkelte beholdertyper på baggrund af størrelse, tømmehyppighed og affaldsfraktion.
- Takster for tømning af nedgravede affaldsbeholdere (bolig- og sommerhusforeninger).
- Takster for tilvalgsydelse: Lørdagstømning, 4 ekstra tømmedage, afhentning på grund, samt ombytningsgebyr.

Foreninger står for udlevering af madposer til ejendomme med beholdere til madaffald, udleveringen sker i perioden februar til april. Borgere har mulighed for at købe supplerende poser på genbrugsstationerne.

### **Genbrugsstationer, affaldsøer, storskrald, affaldsplanlægning og farligt affald.**

Hedensted Kommune har fire genbrugsstationer. Erhverv har adgang til alle fire genbrugsstationer. Der er 24/7 ordninger på Remmerslund samt Hornsyld.

Genbrugsstationernes opgave er at modtage affald samt storskrald fra private og virksomheder, for at afsætte det sorterede affald til genbrug, nyttiggørelse, forbrænding eller deponi – i nævnte prioritering.

Virksomheder kan igennem erhvervsordning købe sig adgang til genbrugsstationerne. Der betales et sms-gebyr for hvert besøg. Det skønnes, at ca. 40% af erhvervsbesøgene sker uden betaling. Derfor skal der etableres et automatiseret system, som inddriver gebyret automatisk på genbrugsstationerne med virkning fra 1. januar 2024.

Kommunale institutioner og kommunale virksomheder har ikke mulighed for at betale pr. besøg og betaler i stedet et fast årligt gebyr for brug af genbrugsstationerne



Storskraldsordningen består af fire årlige tømmedage, hvor borgere kan tilmelde sig afhentning af storskrald ved skel. Indsamling af tekstil til genanvendelse sker også via storskraldsordningen.

Indsamlingsordning for farligt affald, elektronik og batterier består af en henteordning, hvor borgere stiller deres udleverede miljøkasse ud til afhentning ved tømning af beholdere i henteordningen for husholdningsaffald. Ejendomme med fællesløsning er ikke omfattet af henteordningen for farligt affald, elektronik og batterier.

Der er etableret ca. 70 kommunale affaldsøer i kommunen, hvor borgerne kan aflevere glas.

Private husholdninger har mulighed for at aflevere asbestplader i mindre mængder på genbrugsstationer; mens større mængder kan bestilles til afhentning ved køb af big-bags på genbrugsstationerne. En big-bag koster 1.500 kr. og kan tage op til 1000 kg.

Byggeaffald i større mængder skal anmeldes til kommunens byggeaffaldssystem: [Bygningsaffald.dk](https://bygningaffald.dk)

Affaldsteamet arbejder på at etablere løsninger for direkte genbrug på genbrugsstationerne. I 2023 har kommunen arbejdet med et pilotprojekt, hvor det har været muligt at placere mindre mængder af byggematerialer egnet til direkte genbrug, på et dedikeret sted på genbrugsstationen. I 2024 forventes det, at ordningen skal udvides til også at omfatte ting og sager. Løsningen vil blive etableret i samarbejde med de godgørende organisationer i kommunen.

Alle affaldsydelser incl. drift af genbrugsstationer, affaldsøer og farligt affald finansieres af gebyrer, som Kommunalbestyrelsen fastsætter én gang årligt:

- Affaldsgebyr for renovation og husholdningsaffald
- Miljøgebyr for genbrugsstationer, glasøer, storskrald og miljøkasser
- Gebyr pr. besøg på genbrugsstationerne for virksomheder

I 2023 blev miljøgebyret forhøjet med henblik på at reducere den gæld, som genbrugsstationerne har oparbejdet over en periode. Gælden var ved udgangen af 2022 på ca. 11,1 mio. kr. og forventes afviklet ved udgangen af 2027. Alle planlagte investeringer og forbedringer skal således også håndteres inden for driftsbudgettet.


I 2024 fastholdes gebyrerne på samme niveau som i 2023 af hensyn til den eventuelt kommende selskabsgørelse.

### **Fælles funktioner – generelle vejformål**

Udgifter og indtægter, som tjener generelle, tværgående vejformål, samt udgifter vedrørende øvrige fælles funktioner under Materielgården til driftspersonale, materialer og maskiner.

### **Vejområdet**

Udgifter og indtægter i forbindelse med drift og vedligeholdelse, samt anlæg af veje, hvor kommunen er vejmyndighed, herunder vintervedligehold.



Det samlede kommunale vejnet udgør ca. 1.000 km vej. Vejene er inddelt i 3 klasser, afhængig af trafikal betydning, og med forskelligt drifts- og vedligeholdelsesmæssigt serviceniveau. Det overordnede vejnet – klasse 1 vejene – udgør ca. 100 km og omfatter de veje, der har betydning for den overordnede trafik.

Kommunens Materielgård dækker hele kommunen, og der arbejdes på tværs i hele kommunen med ensartet drift af f.eks. græsslåning og rabatklipping. Der sker en løbende tilpasning af driftsudbud og struktureret registrering af arealer og elementer, der vedligeholdes.

### **Vintertjeneste**

Vintervedligeholdelsen løses af private entreprenører på primært kommunevejene, og Materielgården løser opgaven i byerne både på veje, fortove og stier.

Indsatsen i vintertjenesten prioriteres med udgangspunkt i Vinterregulativet fra 2023.

# Udvalget for Vækst & Klima

## Udvalgsmedlemmer

Udvalget for Vækst & Klima består fra 1. april 2022 af følgende 5 medlemmer:



Lars Poulsen (V)  
Formand



Hans Vacker (V)  
Næstformand



Jacob Ejs (A)



Mads-Peder Winther Søby (F)



Gitte Andersen (V)

## Administrativ organisation



Direktør for Vækst, Teknik & Fælleskab  
Jonas Kroustrup

Jonas Kroustrup er sekretær for Udvalget for Vækst & Klima og har direktøransvaret for afdelingerne i den administrative enhed Vækst, Teknik & Fællesskab.

## Udvalgets opgaver

Målgruppen er alle borgere og virksomheder i Hedensted Kommune. Alle aktiviteter skal måles på om de understøtter at borgere, virksomheder og kommune bidrager til, at alle kan deltage aktivt i fællesskabet og "Det gode liv". Fokus er på om vi sammen skaber bæredygtige rammer og vilkår, som mennesker, natur og virksomheder kan udvikle sig i."

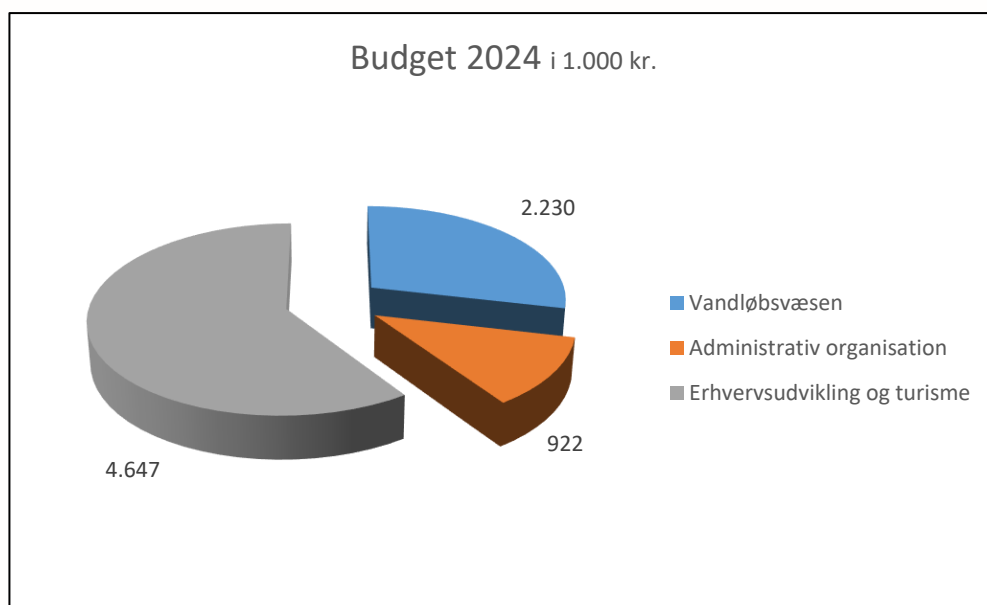
Det omfatter bl.a. følgende opgaver:

- Erhverv og iværksætteri
- Turisme
- Detailhandel
- Compas – herunder grønt iværksætteri
- Kommuneplan
- Planstrategi
- Infrastrukturplaner
- Agenda 21
- Strategier for klimahåndtering og kystbeskyttelse
- DK 2020 udarbejdelse af strategier og handleplaner
- Udviklings- og masterplaner for byudvikling
- Flagskibsprojekter eksempelvis Hedensted Midtby, Erhvervscampus, Byens Hus, Løsning
- Bosætning, branding
- Strategier for byggemodninger /"Boligen i fokus"
- Energi, varme, solceller, vand mv.

## Budgetpræsentation

Område	Budget 2024 (hele 1.000 kr.)
Vandløbsværen	2.230
Administrativ organisation	922
Erhvervsudvikling og turisme	4.647
I alt	7.799

I efterfølgende diagram vises, hvordan budgettet på 7,8 mio. kr. er fordelt på de enkelte områder.



## Budget i Balance

Forudsætningerne for et budget i balance byder på flere strategiske udfordringer, der skal håndteres via tekniske korrektioner, budgettilførsel eller ved en omprioritering inden for rammen.

Budget 2024 har en øget ramme på 0,3 mio. kr. set i forhold til budget 2023.



## De væsentligste elementer i omprioritering

Håndtering inden for udvalgets bevillingsramme betyder gentænkning og omprioritering af indsatser omkring klimaplanen, hvor finansiering kommer fra Compas, som fremadrettet finansieres uden kommunalt tilskud i et fortsat forpligtende samarbejde.

## Formål og budgetforudsætninger

Plan & Stab skal understøtte det fortsatte fokus på tværgående samarbejde omkring by- og boligudviklingsprojekter, og sikre den fortsatte fremdrift på området, som dermed kan understøtte mål om vækst og øget bosætning.

Der har de seneste år været en stor stigning i udarbejdelsen af lokalplaner. Samtidig stiger afdelingens øvrige opgaver også - herunder et historisk højt omfang af grundsalg og byggemodning, samt en stor opgave med strategisk udviklingsplan for landsbyer.

Der er afsat en pulje på ca. 0,8 mio. kr. pr. år til den strategiske indsats "Branding og bosætning", som dækker over en række initiativer spredt over hele kommunen og også større "kommunedækkende" events.

### Erhverv

Hedensted Erhverv har et tæt samarbejde med formændene for de enkelte Erhvervs- og Handelsstandsforeninger. Desuden arbejdes der tæt sammen med skoleafdelingen for at styrke iværksætter i folkeskolen ved bl.a. involvering af lokale virksomheder. Der er afsat 2,8 mio. kr. til Hedensted Erhverv, heraf 1,4 mio. kr. til Erhvervshuset Midtjylland og 0,5 mio. kr. til projekt Compas.



### Turisme

Til turisme er der afsat et budget på 1,8 mio. kr. heraf 1,4 mio. kr. til Kystlandet.

Kystlandet er en ny organisering af turistindsatsen, hvor der er indgået et samarbejde med Horsens og Odder Kommuner.

### **Jordforsyning**

Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med tilvejebringelse og salg af arealer samt bortforpagtning. Udgifter og indtægter vedrørende jordforsyning specificeres på de enkelte funktioner efter formål.

Hedensted Kommune har 27. august 2023 i alt 84 boligparceller til salg. Disse grunde fordeler sig som følger:

• Barrit	1
• Glud	14
• Hedensted Remmerslund	5
• Rask Mølle	12
• Rårup	2
• Stouby	6
• Tørring Follerupgård	9
• Tørring Grønlund	2
• Uldum	11
• Ølholm	13
• Aale Roloddet	3
• Aale Skovloddet	6

Der er i perioden 16. august 2022 til 27. august 2023 solgt i alt 7 boligparceller, og der er 8 grunde reserverede.

### **Vandløb**

Vandløb omfatter administration af lovgrundlaget for samtlige 475 km kommunale og private vandløb beliggende inden for eller langs kommunegrænsen. Heraf står Hedensted Kommune for vedligeholdelse af 225 km kommunale vandløb samt mindre vandløbsrestaureringer.

I samarbejde med vandløbsentreprenøren arbejdes der løbende på at tilpasse og optimere driften til det faktiske behov inden for de regulativmæssige rammer. Der gennemføres mindre restaureringsarbejder f.eks. fjernelse af små spærringer.

For hvert offentligt vandløb er der udarbejdet et regulativ. Dette beskriver, hvorledes vandløbet skal vedligeholdes for både at kunne aflede vand og være det naturlige sted for planter og dyr.

Der er øget fokus på vandløbsvedligeholdelse, bl.a. for at oprette god økologisk tilstand samt fastholde vandløbenes vandafledningsevne, hvilket giver øgede udgifter til grødeskæring, oprensning samt opmåling m.m.

## Renter

### Renter af likvide aktiver

Der er som følge af det forhøjede renteniveau budgetteret med renteudgifter for likvide aktiver på netto 255.000 kr. for 2024-2027, hvor der ellers i meget en lang årrække har været oppebåret nettoindtægter.

I forbindelse med kommunens strategi om større økonomisk råderum og for at opnå større afkast er kommunens kapitalpleje fordelt på to kapitalplejeforvaltere - SEB og Jyske Bank – hvor der er placeret ca. 110 mio. kr. hos hver. Det er forventningen, at blandt andet valg af flere kapitalplejeforvaltere giver et årligt afkast på gennemsnitlig 6,5 mio. kr. 4 mio. kr. om året anvendes til nedbringelse af kommunens valutaterminsforrentninger.

For at sikre, at der på intet tidspunkt er mere end 750.000 kr. i nettoindestående i kommunens hovedbank (Middelfart Sparekasse), placeres al overskudslikviditet i kapitalpleje hos Sparinvest/Nykredit, jfr. aftale med Middelfart Sparekasse. Ultimo august 2023 er der placeret ca. 70 mio. kr. hos Sparinvest/Nykredit.

På denne funktion registreres også gebyrer knyttet til de respektive indskudsformer, bl.a. gebyr for indbetalinger via internet, overførselsgebyr, og gebyr for betalingservice (PBS). Udgifterne er budgetteret til 1,6 mio. kr.

Den samlede nettorenteudgift kan specificeres således i kroner:

Gebyr PBS og renter bank	6.755.000
Investeringsforeninger	-5.500.000
Realkreditobligationer	-1.000.000
I alt	+255.000

### Renter af kortfristede tilgodehavender

#### Tilgodehavender i betalingskontrol

På baggrund af de senere års regnskaber forventes årlige renteindtægter på 500.000 kr.

#### Renter af andre tilgodehavender vedr. konto 0-8

På baggrund af de senere års regnskaber forventes årlige renteindtægter på 20.000 kr. hovedsageligt som følge af sager om regres på sygedagpengesager m.v.

### Renter af langfristede tilgodehavender

#### Udlån til beboerindskud

Det afsatte beløb på 10.000 kr. er beregnet på grundlag af de aktuelle udlån til beboerindskud.

#### Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Renteindtægter vedrørende lån ydet til betaling af ejendomsskatter og diverse udlån til foreninger, haller, forsamlingshuse m.fl. er budgetteret til 30.000 kr. årligt.

### **Deponerede beløb for lån m.v.**

Renteindtægter vedrørende deponerede beløb i forbindelse med lånegarantistillelse til selvejende institutioner og deponerede beløb for overskud på forsyningsvirksomheder er budgetteret til 50.000 kr. årligt.

### **Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder**

Kommunens udlæg (såvel gæld som tilgodehavende) vedr. forsyningsvirksomhederne (excl. spildevandsforsyningen) forrentes med Nationalbankens diskonto +1. Forrentningen beregnes af årets primosaldo. Renter modregnes på hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder og indgår her i takstberegningerne.

For 2024 budgetteres med en nettoindtægt på 495.000 kr., da affaldsområdet primo 2024 vil være i gæld til kommunen bl.a. efter kommunens anlægsinvesteringer på omkring 20 mio. kr. i 2021-2022 til nye affaldsspande m.v.

### **Renter af kortfristet gæld**

Til ekspropriationserstatninger og lignende er der afsat 20.000 kr. årligt til morarenter m.v.

### **Renter af langfristet gæld**

Der er til renter af den langfristede gæld excl. indefrosne feriemidler afsat 11,2 mio. kr. i 2024. Med henblik på at opnå en langsigtet mindreudgift til låneydelser forventes kommunens låneportefølje - efterhånden som det findes favorabelt - at blive omlagt således, at en større andel finansieres til en fast rente. Fastlåsning af renten for lån vil på kort sigt medføre en større renteudgift. 4 mio. kr. om året anvendes til nedbringelse af kommunens valutaterminforrentninger. De forventede renteudgifter er beregnet på grundlag af fordelingen imellem variable og fast forrentede lån medio 2023, de forudsatte optagelser af lån i 2025 og 2027 samt den forventede renteudvikling.

I forbindelse med overgang til ny ferielov er der for kommunens ca. 3.000 fuldtidsmedarbejdere i perioden 1. september 2019 – 31. august 2020 indefrosset feriepenge for knap 140 mio. kr. De indefrosne midler skal senest afregnes til fonden Lønmodtagernes Feriemidler (LF), når LF skal udbetale de indefrosne midler til medarbejderen, hvilket skal ske, når medarbejderen fratræder arbejdsmarkedet. I perioden frem til at Hedensted Kommune afregner feriemidlerne til LF, bliver der tillagt en forretning svarende til den samfundsmæssige lønudvikling. Da Hedensted Kommune ikke har likviditet til at afregne knap 140 mio. kr. på én gang, er det forudsat, at afregningen til LF foretages over de næste 20 år med ca. 7 mio. kr. om året. For 2024 forventes, at skulle betales en forrentning (indeksering) til LF på i alt 692.000 kr. Renteudgiften forventes at stige til ca. 1,3 mio. kr. i 2027.

### **Garantiprovision**

I forbindelse med at kommunen meddeler lånegaranti til forsyningsvirksomheder (spildevand, fjernvarme, vandværker m.v.) skal forsyningsvirksomheder opkræves garantiprovision i lånenes løbetid.

I Budgetaftale 2022 indgik, at der etableres en "Grøn fond" til at understøtte klimaindsatsen i Hedensted Kommune. Fonden opbygges på den måde, at alle indtægter fra nye garantistillelser på lån til forsyningsområdet i forhold til oprindeligt budget 2021 på 1.161.000 kr. tilfalder puljen. De budgetterede indtægter fra garantiprovision er derfor låst fast på 1.161.000 kr. For allerede meddelte lånegarantier medio 2023 kan opkrævninger af garantiprovision maksimalt udgøre ca. 3,5 mio. kr. i 2024. Hvis det holder stik, vil der være ca. 3,1 mio. kr. til rådighed i "Grøn fond" i 2024 – men det forudsætter, at alle meddelte lånegarantier er udnyttet fuldt ud pr. 31. december 2023.

## Tilskud og udligning

Det forudsættes, at Hedensted Kommune for 2024 vælger at selvbudgettere udskrivningsgrundlag for kommunal indkomstskat samt tilskud og udligning, hvorfor tilskud og udligning er genberegnet ud fra selvbudgetterings forudsætninger om udskrivningsgrundlag i 2024 og indbyggertal pr. 1. januar 2024 på 47.936.

Valg af selvbudgettering for 2024 medfører, at indkomstskat samt udligning og generelle tilskud for Hedensted Kommune efterreguleres i 1. kvartal 2027 på baggrund af de faktiske udskrivningsgrundlag, indbyggertal m.v. i Hedensted Kommune og hele landet i 2024. Udmelding om efterreguleringen i 1. kvartal 2027 sker 1. juli 2026 i forbindelse med ministeriets udmelding af statsgaranterede udskrivningsgrundlag m.v. for 2027, således at resultatet af efterreguleringen – positiv eller negativ – kan indregnes i Hedensted Kommunes budget for 2027.

For 2024 har Folketingets Finansudvalg besluttet et negativt balancetilskud på 19,0 mia. kr. Med hensyn til budgetoverslagsårene 2025-2027 er indregnet konsekvenser af de forudsætninger om balancetilskud m.v., som KL har lagt til grund for beregninger i KL's Skatte- og tilskudssystem 31. august 2023 for forventede statsgaranterede udskrivningsgrundlag m.v., herunder forventede negative balancetilskud på henholdsvis 31,8 mia. kr., 29,4 mia. kr. og 29,5 mia. kr. i årene 2025-2027.

De afsatte beløb vedrørende tilskud og udligning kan herefter specificeres således:

1.000 kr. —indtægter	2024	2025	2026	2027
<b>Udligning og generelle tilskud</b>	<b>-508.749</b>	<b>-647.267</b>	<b>-773.605</b>	<b>-761.075</b>
Kommunal udligning	136.380	43.956	33.827	53.399
Statstilskud til kommuner	-642.356	-687.652	-754.704	-810.413
Udligning af selskabsskat	-1.272	-2.019	-2.288	-2.417
Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme	-552	-562	-566	-569
Efterreguleringer	-949	-990	-49.874	-1.075
<b>Udligning og tilskud vedrørende udlændinge</b>	<b>10.080</b>	<b>10.900</b>	<b>11.508</b>	<b>12.186</b>
<b>Kommunalt udviklingsbidrag til regionerne</b>	<b>5.832</b>	<b>6.172</b>	<b>6.503</b>	<b>6.834</b>
<b>Særlige tilskud</b>	<b>-66.024</b>	<b>-67.873</b>	<b>-69.800</b>	<b>-71.818</b>
Kompensationstilskud for ændring i dækningsafgiften	-5.808	-6.098	-6.403	-6.723
Tilskud til "ø-kommuner"	-3.048	-3.200	-3.360	-3.528
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-5.064	-5.287	-5.519	-5.762
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-6.912	-7.219	-7.536	-7.868
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.264	-9.673	-10.098	-10.543
Finansieringstilskud	-25.296	-25.296	-25.296	-25.296
Tilskud til en værdig ældrepleje	-9.708	-10.135	-10.581	-11.047
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-924	-965	-1.007	-1.051
<b>I alt</b>	<b>-558.861</b>	<b>-698.068</b>	<b>-825.394</b>	<b>-813.873</b>

Indtægterne fra tilskud og udligning i 2024 på 558,9 mio. kr. er 109 mio. kr. lavere end ved valg af statsgaranterede beløb, hovedsageligt som følge af mindreindtægt fra udligning af beskatningsgrundlag. Modsvarende er skatteprovenuet 159 mio. kr. højere og dermed er opnået der i 2024 som forudsat et samlet merprovenu på 50 mio. kr. ved selvbudgetteringen.

Kommunernes budgetterede serviceudgifter er, som i de senere år, underlagt en sanktion i forhold til aftalte niveau, som for 2024 svarer til serviceudgifter på 306,1 mia. kr. incl. forøgelse på 650 mio. kr. besluttet af regeringen i august 2023 i forbindelse med finanslovsforhandlingerne for 2024. 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder det aftalte niveau ved budgetvedtagelsen, jfr. Budgetloven. Budgetsanktionen er som udgangspunkt kollektiv i 2024. Budgetloven giver imidlertid Indenrigs- og sundhedsministeren bemyndigelse til at gøre sanktionen delvis individuel, såfremt det vurderes, at enkeltkommuner ikke har udvist en passende budgetadfærd. Ordningen indebærer, at der i det enkelte år kan foretages en konkret vurdering af baggrunden for, at kommunernes budgetter for serviceudgifterne i det pågældende år samlet overskrider de forudsatte rammer. På baggrund af denne vurdering træffer Indenrigs- og sundhedsministeren beslutning om, hvorvidt den delvise udbetaling af det betingede bloktilskud skal foretages kollektivt til alle kommuner eller efter individuelle kriterier eller som en kombination.

Regeringen og KL er enige om en tilpasning af de kommunale investeringer, således at det kommunale bruttoanlægsniveau udgør 19,3 mia. kr. i 2024, hvilket er 0,8 mia. kr. mere end aftalt for 2023. Det er aftalt, at 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er betinget af, at kommunernes samlede budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte udgiftsramme under hensyntagen til det samlede budgetterede niveau for drifts- og anlægsudgifter. Kommunernes regnskab for bruttoanlæg er ikke omfattet af en sanktionsmekanisme i 2024. Økonomiaftalen indebærer dog, at "Regeringen og KL er enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte service- og anlægsramme i 2024 overholdes både i budgetterne og regnskaberne".

Af det samlede statstilskud på 642,4 mio. kr. i 2024 udgør det betingede balancetilskud for Hedensted Kommune 24,1 mio. kr. vedrørende serviceudgifter og 8,0 mio. kr. vedrørende anlæg. En eventuel regnskabssanktion ved manglende overholdelse af den kommunale serviceramme for 2024 udmåles i forhold til de samlede budgetter for service. Sanktionen er delt i en individuel del (60 pct.), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget samt en kollektiv del (40 pct.).

Statstilskuddet på 642,4 mio. kr. i 2024 er incl. 5 mio. kr. i øget tilskud som følge af forøgelse af kommunernes serviceramme for 2024 med 650 mio. kr. besluttet af regeringen i august 2023 i forbindelse med finanslovsforhandlingerne for 2024.

For årene 2025-2027 er der ikke indgået aftale om balancetilskud, men KL forudsætter i deres Tilskudssystem, at der også bliver større negative balancetilskud i disse år på mellem 29,4 mia. kr. og 31,8 mia. kr. Dette som følge af at der forventes overskud i den kommunale økonomi, når man sammenholder alle kommuners drifts- og anlægsudgifter m.v. med indtægter fra skatter og generelle tilskud m.v.

### Udligning og generelle tilskud

I juni 2020 vedtog Folketinget den længe ventede reform af udligning- og tilskudssystemet for kommuner med virkning fra budget 2021.

Som det fremgår af tabellen på foregående side, er der en udligningsdel, der er et nulsum for kommunerne

under ét, hvor visse kommuner betaler og andre modtager. Hedensted Kommune betaler samlet set 136,4 mio. kr. til ordningen i 2024. I udligningsordningen indgår blandt andet udligning af kommunernes beskatningsgrundlag, hvor Hedensted Kommune samlet modtager 56,0 mio. kr. (da kommunens budgetterede beskatningsgrundlag er under landsgennemsnittet) samt udligning af udgiftsbehov hvor Hedensted Kommune betaler 179,0 mio. kr. (da kommunens udgiftsbehov er under landsgennemsnittet). Herudover betaler Hedensted Kommune 2,5 mio. kr. til en overudligningsordning og 10,9 mio. kr. til en særlig kompensationsordning, hvor ministeriet ikke nærmere har angivet, hvorledes beløbet er fremkommet.

Det samlede statstilskud for hele landet til fordeling efter indbyggertal udgør for 2024 i alt ca. 79,875 mia. kr. Hedensted Kommunes andel heraf udgør 642,4 mio. kr., svarende til ca. 0,8 pct.

Hertil kommer udligning af kommunernes provenu fra selskabsskat, som for Hedensted Kommune medfører et positivt udligningsbeløb på 1,3 mio. kr. for 2024 samt udligning af kommunernes provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme, som for Hedensted Kommune medfører et positivt udligningsbeløb på 0,6 mio. kr. for 2024.

Som følge af bestemmelserne for afregning af kommunernes aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsnet foretages der hvert år en efterregulering af det forrige års afregning, som skal registreres som en efterregulering af de generelle tilskud. Efterreguleringen udgør hvert år en indtægt til Hedensted Kommune på ca. 1 mio. kr., som er indregnet i årene 2024-2027.

Der er indregnet en positiv efterregulering på 48,8 mio. kr. i 2026 i forbindelse med selvbudgetteringen for 2023. Efterreguleringen er beregnet medio august 2023 ud fra de forventninger, der er på det tidspunkt det endeligt opgjorte udskrivningsgrundlag for hele landet og Hedensted Kommune for 2023.

Der er ikke afsat beløb i 2027 for efterregulering af selvbudgetteringen for 2024.

### Udligning og tilskud vedrørende udlændinge

Udligning og tilskud vedrørende udlændinge udgør for Hedensted Kommune et nettobidrag for 2024 på 10,1 mio. kr.

### Øvrige bidrag og særlige tilskud

Kommunerne yder bidrag til regionerne til udviklingsopgaver. For 2024 udgør bidraget 122 kr. pr. indbygger og i alt 5,8 mio. kr. for Hedensted Kommune.

Det fremgår af økonomaftalen for 2024 indgået af regeringen og KL, at der vedrørende dækningsafgift for private erhvervsjendomme for 2024 er forudsat et forhøjet provenu på baggrund af nye foreløbige ejendomsvurderinger. Kommuner med nettotab i 2024 som følge af det tilsvarende lavere bloktilskud kompenseres i 2024. Kompensationstilskuddet udgør i alt 457,6 mio. kr. til 78 kommuner, hvoraf Hedensted Kommune modtager et tilskud på 5,808 mio. kr. i 2024. Der er endnu ikke fastlagt kompensationsbeløb for årene 2025-2028, men aftalen om kompensation for nettotab omfatter også disse år. I budgetoverslagsårene 2025-2027 er der indtil videre afsat beløb svarende til tilskuddet i 2024 fremskrevet med almindelig prisregulering.

Til kommuner med mindre øer – herunder Hedensted Kommune – ydes et årligt tilskud på i alt 130,5 mio. kr. Tilskuddet ydes som et generelt tilskud, men er begrundet i de særlige udgifter, der er forbundet med at

have en eller flere mindre øer som en del af kommunen, herunder særligt færgedriften. Hedensted Kommunes andel vedrørende Hjernø udgør 3,0 mio. kr. i 2024. Ud over det generelle tilskud modtager Hedensted Kommune 156.000 kr. i 2024 i driftstilskud til nedsættelse af færgetakster for godstransport på Hjernø Færgesfart samt driftstilskud på 624.000 kr. til nedsættelse af færgetakster i forårs- og efterårsperioderne for biler, passagerer m.v. på Hjernø Færgesfart. De to særlige tilskud på i alt 780.000 kr. i 2024 kanaliseres videre til Hjernø Færgesfart ved forhøjelse af kommunens tilskud til færgefarten, hvorefter Hjernø Færgesfart reducerer taksterne for godstransport, biler, passagerer m.v. tilsvarende.

Til særligt vanskeligt stillede kommuner i hele landet efter § 16 er tilskudsrammen i henhold til aftalen om kommunernes økonomi for 2024 ekstraordinært forhøjet til i alt 734,4 mio. kr. Ved vurderingen af kommunernes ansøgninger vil der blive lagt vægt på blandt andet demografiske og socioøkonomiske udfordringer samt aktuelle og vedvarende økonomiske udfordringer. En del af puljen er fordelt igennem udviklingspartnerskaber. Hedensted Kommune har i august 2023 fremsendt ansøgning om tilskud fra puljen for 2024 på 70 mio. kr. Indenrigs- og Sundhedsministeriet har den 30. august 2023 meddelt afslag på ansøgningen fra Hedensted Kommune.

Kriterierne for de øvrige særlige tilskud er uændrede i forhold til 2023.

## Momsudligningsordningen

Hovedparten af drifts- og anlægsområderne er omfattet af den kommunale momsudligningsordning for købsmoms, som medfører, at hovedparten af kommunens afholdte udgifter til moms refunderes via momsudligningsordningen. For 2024 budgetteres med udgifter til købsmoms og refusion af købsmoms på i alt 112 mio. kr.

## Skatter

De afsatte beløb vedrørende skatter fordeler sig således:

1.000 kr. =indtægter	2024	2025	2026	2027
<b>Kommunal indkomstskat</b>	<b>-2.536.062</b>	<b>-2.511.446</b>	<b>-2.645.001</b>	<b>-2.778.411</b>
Forskudsbetrag af kommunal indkomstskat	-2.540.000	-2.515.569	-2.630.910	-2.782.835
Efterregulering af selvbudgettering			-18.376	
Afregning vedrørende det skrå skatteloft	3.938	4.123	4.285	4.424
<b>Selskabsskat</b>	<b>-113.714</b>	<b>-102.986</b>	<b>-101.683</b>	<b>-100.683</b>
<b>Kommunens andel af skat af dødsboer m.v.</b>	<b>-1.793</b>	<b>-1.967</b>	<b>-2.028</b>	<b>-2.090</b>
<b>Grundskyld0</b>	<b>-135.000</b>	<b>-132.586</b>	<b>-130.289</b>	<b>-132.642</b>
<b>Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi</b>	<b>-1.478</b>	<b>-1.478</b>	<b>-1.478</b>	<b>-1.478</b>
<b>I alt</b>	<b>-2.788.047</b>	<b>-2.750.463</b>	<b>-2.880.479</b>	<b>-3.015.304</b>

### **Kommunal indkomstskat**

Skatteprocenten for den kommunale indkomstskat for 2024 forudsættes uændret 25,52.

Det forudsættes, at Hedensted Kommune for 2024 vælger at selvbudgettere med et udskrivningsgrundlag på 9.952.978.000 kr. og et indbyggertal pr. 1. januar 2024 på 47.936.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2024 udgør til sammenligning ca. 9,331 mia. kr., hvilket er ca. 622 mio. kr. mindre end det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.

I 1. kvartal 2027 efterreguleres kommunal indkomstskat samt udligning og generelle tilskud for Hedensted Kommune på baggrund af de faktiske udskrivningsgrundlag i Hedensted Kommune og hele landet i 2024, en række øvrige faktiske data for 2024 til beregning af udligning og generelle tilskud samt det faktiske indbyggertal i Hedensted Kommune og hele landet pr. 1. januar 2024, herunder fordelingen på forskellige aldersklasser. Udmelding om efterreguleringen i 1. kvartal 2027 sker 1. juli 2026 i forbindelse med ministeriets udmelding af statsgaranterede udskrivningsgrundlag m.v. for 2027, således at resultatet af efterreguleringen – positiv eller negativ – kan indregnes i Hedensted Kommunes budget for 2027.

Udskrivningsgrundlag for budgetoverslagsårene er i august 2023 beregnet under hensyntagen til den forventede generelle udvikling for hele landet, samt specifikke forhold der gør sig gældende for Hedensted Kommune (befolkningsudvikling, sammensætning af skatteydere m.v.).

Provenu ved en skatteprocent på 25,52 udgør 2.540.000.000 kr. i 2024.

Der er indregnet en positiv efterregulering på 18,4 mio. kr. i 2026 i forbindelse med selvbudgetteringen for 2023. Efterreguleringen er beregnet medio august 2023 ud fra de forventninger, der er på det tidspunkt det endeligt opgjorte udskrivningsgrundlag for hele landet og Hedensted Kommune for 2023.

Der er ikke afsat beløb i 2027 for efterregulering af selvbudgetteringen for 2024.

Budgetoverslagsårene 2025-2027 er beregnet ud fra KL's Skatte- og Tilskudsmodel 31. august 2023 under forudsætning af valg af statsgaranti for disse år.

### **Selskabsskat**

Provenuet i 2024 vedrører indkomståret 2021, som udbetales til kommunerne 3 år efter indkomståret.<sup>1</sup>

Der er udmeldt et provenu på 113,714 mio. kr. i 2024, hvilket er en forøgelse på 31,0 mio. kr. og 37,5 pct. i forhold til afregningen i 2023. For hele landet er provenuet fra selskabsskat fra 2023 til 2024 forøget med ca. 4,15 mia. kr. svarende til 39,8 pct. Hvis Hedensted Kommune havde haft samme vækst, ville provenuet have udgjort ca. 115,6 mio. kr. i 2024, ca. 1,9 mio. kr. mere end det faktiske provenu.

### **Anden skat pålignet visse indkomster**

Andel af bruttoskat efter § 48 E i kildeskatteloven (forskerskat) er budgetteret til 276.000 kr. i 2024.

---

<sup>1</sup> Selskabsskatten udgør p.t. 22 % af selskabers overskud. Staten modtager gældende fra 2021 85,76 % af provenuet, mens kommuner modtager 14,24 % af provenuet. Frem til 2020 modtog kommunerne 15,24 %. Kommunernes andel fordeles mellem kommuner i forhold til summen af lønninger m.v. udbetalt til de ved virksomheden i hver af de pågældende kommuner beskæftigede personer.



Kommunens andel af skat af dødsboer er efter udmelding herom fra Skattestyrelsen budgetteret til 1,517 mio. kr. i 2024. I budgetoverslagsårene er provenuet budgetteret til ca. 1,7 mio. kr., hvilket er det gennemsnitlige provenu for Hedensted Kommune. Det årlige provenu varierer meget fra mindre end 0,5 mio. kr. til over 3 mio. kr.

### Grundskyld

Grundskyldspromillen er for 2024 forudsat fastsat til det af staten udmeldte loft på 7,9 for årene 2024-2028.

Grundskylden for produktionsjord m.v. er for 2024 forudsat fastsat til 3,2 promille svarende til loftet for denne grundskyldspromille, der er gældende for årene 2024-2028.

Det budgetlagte provenu for 2024 fremkommer således:

	Grundværdier	Promille	Provenu
Almindelig grundskyld	16.551.646.000	7,9 <sup>2</sup>	130.758.000
Grundskyld produktionsjord m.v.	1.325.625.000	3,200 <sup>3</sup>	4.242.000
Grundskyld i alt			135.000.000

Samlet set udgør provenuet ca. 13,2 mio. kr. mere i 2024 end i 2023 svarende til en stigning på ca. 10 pct.

I 2024 omlægges beskatningen for boligejerne fra afgiftspligtige grundværdier opkrævet af kommunerne selv til beskatning direkte på grundværdien for ejendomsjere opkrævet af staten baseret på de nye ejendomsvurderinger, der forventes udsendt til boligejerne fra 2022 og frem til 2025/2026, hvor de sidste ca. 550.000 vurderinger vedrørende andre ejendomme end ejerboliger forventes udsendt. Der er fortsat meget stor usikkerhed med hensyn til, om den af Skatteministeriet udarbejdede tidsplan kan overholdes.

Kommunernes budgetterede indtægter fra grundskyld afregnes fra staten til kommunerne i form af en foreløbig a conto afregning i skatteåret på baggrund af kommunernes budgetterede indtægter. Der foretages herefter årligt en opgørelse af grundskylden pr. 1. maj i året 2 år efter budgetåret (1. gang i 2026). Forskelle mellem foreløbigt afregnede indtægter og endeligt opgjorte indtægter efterreguleres i de første 3 måneder 3 år efter budgetåret (1. gang i 2027).

Kommunerne får fra 2024 udbetalt det budgetterede grundskyldsprovenu med ¼-del pr. kvartal gældende for ejerboliger og for øvrige ejendomme sker udbetalingen med ½-delen i henholdsvis januar og juli måned. Da Hedensted Kommune hidtil har opkrævet for alle ejendomme med ½-delen i henholdsvis januar og juli måned, lider Hedensted Kommune et likviditetstab på op til 13 mio. kr. KL og regeringen har i økonomaftalen for 2024, at der afsættes en lånepulje på 300 mio. kr. målrettet ind-

<sup>2</sup> For årene 2024-2028 har staten fastsat et loft på 7,9 promille for den almindelige grundskyld i Hedensted Kommune. I 2023 og tidligere år udgjorde grundskyldspromillen 18,0 i Hedensted Kommune.

<sup>3</sup> For årene 2024-2028 har staten fastsat et loft på 3,2 promille for grundskyld på produktionsjord m.v. i Hedensted Kommune (svarende til grundskyldspromillen for produktionsjord m.v. i 2023).

fasning af likviditetsmæssige konsekvenser af den nye afregningsmodel for ejendomsskatter i kommuner med størst behov. Ansøgningsfristen er den 11. september 2023, og Hedensted Kommune fremsender ansøgning om andel i lånepuljen på 13 mio. kr.

De forventede afgiftspligtige grundværdier i 2024 for almindelig grundskyld på ca. 16,5 mia. kr. er mere end en fordobling i forhold til de afgiftspligtige grundværdier i 2023 på ca. 6,3 mia. kr., men med det kommunespecifikke fastsatte loft for Hedensted Kommune på 7,9 promille forventes ultimo august 2023 provenuet til 130,7 mio. kr., hvilket er ca. 17 mio. kr. mere end provenuet for 2023. De afgiftspligtige grundværdier for produktionsjord for 2024 forventes halveret i forhold værdierne for 2023 og provenuet i 2024 på ca. 4,2 mio. kr. ved en uændret grundskyldspromille på 3,2 svarer således kun til halvdelen af provenuet i 2023 på ca. 8,4 mio. kr.

I budgetoverslagsårene 2025-2027 er som for 2024 afsat indtægter fra grundskyld svarende til Skatteministeriets skøn udsendt ultimo august 2023. De viser et lille fald i forhold til skønnet gældende for 2024, men der er endnu større usikkerhed om disse år end for 2024.

Fra budgetår 2024 skal Kommunalbestyrelsen ved 2. behandlingen af budgettet beslutte både grundskyldspromille for almindelig grundskyld og grundskyldspromille for produktionsjord m.v., hvor promillen for produktionsjord m.v. til og med 2023 har været direkte afhængig af den almindelige grundskyldspromille og har derfor ikke skulle besluttes særskilt.

De kommunale grundskyldspromiller kan fortsat ikke sættes op for årene 2024-2028.

### **Dækningsafgift af offentlige ejendomme**

Der opkræves dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi, der opkræves med samme beløb i 2022 og 2023, som blev opkrævet i 2021 for dækningsafgift af offentlige ejendommers grund- og forskelsværdi under ét.

Gældende fra 2024 forventedes ny lovgivning på området, som bl.a. skulle fastsætte med hvilken promille dækningsafgift for offentlige ejendomme fremover skal opkræves. Der er endnu ikke vedtaget nyt på området, men ved lov er i stedet fastsat, at der for kalenderårene 2024-2028 skal opkræves dækningsafgift svarende til det beløb, der blev opkrævet for skatteåret 2023.

Indtægter er derfor budgetteret til 1.478.000 kr. i 2024-2027 svarende til den opkrævede dækningsafgift i 2023.

Hedensted Kommune opkræver ikke dækningsafgift af private erhvervsjendomme.

## Balanceforskydninger

### Forskydninger i likvide aktiver

Når alle andre udgifts- og indtægtsposter er afsat afbalanceres budgettet via forskydninger i likvide aktiver eller ved tilpasning af skatteprocenter.

Kommunalbestyrelsen har i april 2023 vedtaget "Økonomisk politik 2024-2027", hvori indgår følgende pejlemærker for likvide aktiver og likviditet:

- Da udviklingen i kommunens økonomi de kommende år – med afsat i det vedtagne budget for 2023-2026 – viser en kraftig nedadgående likviditet, selv om der er budgetteret med forøgelse af likvide aktiver i alle årene. Der er derfor behov for at fastlagt rammer for en helt nødvendig kasseopbygning. Pejlemærket for denne kasseopbygning er en forøgelse af de likvide aktiver med mindst 5 mio. kr. om året (på det skattefinansierede område).
- Herudover er et pejlemærke, at der med udgangen af 2027 skal være en kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen svarende til godt 3.500 kr. pr. indbygger i Hedensted Kommune.

Med de budgetterede indtægter fra skatter og generelle tilskud, de budgetterede driftsudgifter, anlægsudgifter, renter, afdrag på lån, beregnede pris- og lønstigninger i budgetoverslagsårene indeholder budgettet forøgelse af likvide aktiver på i alt 37,7 mio. kr. i 2024, 10,2 mio. kr. i 2025, 107,6 mio. kr. i 2026 og 64,6 mio. kr. i 2027, hvoraf overskud på forsyningsvirksomheder bidrager med mellem 7,2 mio. kr. og 12,8 mio. kr. i hvert af årene.

Set i forhold til de to ovennævnte pejlemærker er det første ikke helt opfyldt for 2025, hvor der er budgetteret med en forøgelse af de likvide aktiver på 1,2 mio. kr., mens det andet pejlemærke er opfyldt, da der er budgetteret med en kassebeholdning på 284 mio. kr. ved udgangen af 2027.

### Forskydninger i langfristede tilgodehavender

#### Pantebreve

Fra pantebreve udstedt af kommunen budgetteres der ud over en indtægt på 81.000 kr. i 2027 ikke med indtægter (afdrag) til kommunen i den 4 årige budgetperiode. Der er ikke indregnet beløb vedrørende ekstraordinære afdrag/indfrielse eller tilgange.

#### Indskud i Landsbyggefonden m.v.

Budgetbeløbet er et nettotal for indskud i Landsbyggefonden, som følge af nybyggeri samt tilbagebetaling af kommunal grundkapital vedr. ældreboliger m.v., der er solgt til almennyttige boligselskaber.

Der budgetteres med følgende nettobeløb:

- = indtægt	2024	2025	2026	2027
Tilbagebetaling af indskud i Landsbyggefonden	-78.000	-12.000	0	0

Afdragene er beregnet på grundlag af pantebreve, gældsbreve samt tilbagebetalingsaftaler, som blev udfærdiget, da kommunen i sin tid betalte det kommunale indskud. Endvidere er indregnet, at der fra kommunens side ydes grundkapitalindskud til ældre- og seniorboliger m.v.

Til grundkapitalindskud i Landsbyggefonden m.v. er der årligt afsat 3 mio. kr. i 2024-2027. Heraf allokeres 1 mio. kr. i 2024 til opførelse af 24 boliger i Øster Snede ud over de 4,5 mio. kr., der er afsat i 2023.



### **Andre langfristede udlån og tilgodehavender**

Afdrag til kommunen på diverse udlån til haller, foreninger og forsamlingshuse m.m. er afsat med årligt 122.000 kr. i 2024-2027 i henhold til de indgåede gældsbreve/aftaler.

Det fremgår af de vedtagne lovændringer på boligskatteområdet, at staten overtager kommunernes midlertidige indefrysningsslån (den rentefri midlertidige indefrysningsordning for skatteårene 2018-2023) og det såkaldte pensionistlån (lån til betaling af grundskyld m.v. for pensionister m.fl.) i kommunalt regi på baggrund af endelig opgørelse af skatteårene til og med 2023. Det medfører en afregning til staten til kommunerne af de fulde lånebeløb til kurs 100. For pensionistlånene omfatter det ligeledes eventuelt ydede lån til bidrag og til tilslutningsudgifter, renter m.v. Medio 2023 udgør Hedensted Kommunes tilgodehavender henholdsvis 17,9 mio. kr. for indefrysningsslån og 4,1 mio. kr. for pensionistlån. Jævnfør vurderingsmyndighedernes tidsplan pr. medio 2023 for udsendelse af nye vurderinger for skatteårene 2021-2023 kan der forekomme justeringer i lånebeløbene til og med kalenderåret 2026. Hertil kommer, at eventuelle ejerskifter eller dødsfald medfører indfrielse af ydede lån frem til 2026.

Afregning fra staten til kommunerne er forudsat at ske, når de sidste vurderinger vedrørende skatteårene 2021-2023 er efterreguleret, hvilket forventes at ske ca. ultimo 2026, jævnfør vurderingsmyndighedernes tidsplan. KL anbefaler, at kommunerne foreløbigt er forsigtige i forhold til disponering af de fulde lånebeløb. Der er endnu ikke taget endelig stilling til, om kommunernes eventuelt tidligere optagne lån i Kommunekredit m.v. til at finansiere lånene vil skulle indfries. Endelig bemærkes det, at en eventuel forøgelse af kommunernes likviditet fra 2026 kan indgå som et emne i forhandlingerne om kommende økonomiaftaler.

Der er ikke afsat budgetbeløb vedrørende indefrysnings- og pensionistlån i årene 2024-2027, da der fortsat er stor usikkerhed om virkninger af indfrielse af lån på kommunens låneramme.

### **Deponerede beløb**

Når der budgetteres med overskud fra forsyningsvirksomhederne, skal kommuner for ikke at få en likviditetsmæssig fordel deponere et tilsvarende beløb pr. 1. januar i budgetåret. Når regnskabet for året gøres op, skal det deponerede beløb korrigeres i forhold til regnskabet senest den 1. april året efter. Hvis regnskabet viser underskud frigives hele det deponerede beløb den 1. april, og ellers skal det korrigerede beløb deponeres frem til 1. januar (to år efter budgetåret), hvorefter det frigives.

Det er budgetteret med overskud fra forsyningsvirksomhederne i hvert af budgetårene 2024-2027. Der er derfor afsat tilsvarende beløb til deponering for disse år. I 2024-2027 udgør deponeringerne henholdsvis 7,2 mio. kr., 8,0 mio. kr., 9,8 mio. kr. og 11,5 mio. kr. Deponering på 2,740 mio. kr. for 2022 (overskud i Regnskab 2022) frigives den 1. januar 2024. Deponering på 6,2 mio. kr. for 2023 er forudsat frigivet med 3 mio. kr. pr. 1. april 2024 for afholdte ikke oprindeligt budgetterede anlægsudgifter på 3 mio. kr. og resten af den oprindelige deponering (3,2 mio. kr.) 1. januar 2025. Deponering for 2024 forudsættes frigivet 1. januar 2026 etc.

I forbindelse med bevilligede kommunale lånegarantier til diverse idrætshaller m.v. er der medio 2023 deponeret i alt ca. 37,5 mio. kr. for lån, der ellers ville påvirke kommunens låneramme. Deponeringerne frigives med 1/25 pr. år. Der er budgetteret med frigivelse af disse deponeringer på i alt 1.515.000 kr. i 2024 og årene derefter.

## Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter

### Kassekreditter og byggelån

I juni 2022 har Kommunalbestyrelsen godkendt anlægsbevilling og rådighedsbeløb fordelt over årene 2022-2026 på i alt 13,861 mio. kr. til varmekonverteringer i de kommunale ejendomme væk fra gas. Da denne type investeringer betragtes som energibesparende foranstaltninger, kan der foretages lånefinansiering af investeringen på 13,861 mio. kr. Da projektet strækker sig over en årrække, er det besluttet, at der optages en byggekredit til løbende finansiering af de afholdte udgifter, og at der, når projektet afsluttes i 2026, optages et 25 årigt lån. Trækket på byggekrediten forudsættes at udgøre henholdsvis 4.311.000 kr. i 2023, 2.700.000 kr. i 2024, 3.900.000 kr. i 2025, 2.000.000 kr. i 2026 og 950.000 kr. i 2027 svarende til rådighedsbeløb afsat til anlægsudgifter i disse år. Byggekrediten forudsættes konverteret til et 25-årigt lån i 2027.

## Forskydninger i kortfristet gæld til staten

Fra 2016 udbetaler kommunen – og hjemtager statsrefusion – til ydelser med 100 pct. statsrefusion for ATP-bidrag og bidrag til obligatoriske pensionsordninger vedrørende kontanthjælp, sygedagpenge, revalidering, fleksjobansatte, ressourceforløb m.v., for bidrag til obligatoriske pensionsordninger samt tillæg til refusion til arbejdsgiverne af sygedagpenge og ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb.

Der er budgetteret med udgifter og indtægter på 8,35 mio. kr. om året.

## Kirkelige skatter og afgifter

Kirkeskatten er for 2024 forudsat fastsat uændret til **0,98 pct.**

Provstiuvalget forventes at fremsende et budget for 2024, hvor der med en kirkeskatteprocent på 0,98 stadig er et lille tilgodehavende til kirken i mellemregningsforholdet, og hvorfor Provstiuvalget forventes at anbefale, at kirkeskatten fastsættes til uændret 0,98 pct. i 2024.

Kirkeskatteprocenten udgjorde i 2012 1,08, hvorefter den blev nedsat til 1,07 i 2013, til 1,02 i 2014 og til 0,98 i 2015.

Det forudsættes, at Hedensted Kommune vælger at selvbudgettere kommunal indkomstskat, udligning og generelle tilskud for 2024, og det medfører, at udskrivningsgrundlaget for kirkeskat automatisk også selvbudgetteres for 2024. Udskrivningsgrundlaget for kirkeskat selvbudgetteres svarende til det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskat på 7,8 mia. kr. og skatteprovenu udgør 76,439 mio. kr. i 2024. Selvbudgetteringen medfører en efterregulering i 2027 – positiv eller negativ – i forhold til det i 2026 faktisk opgjorte skatteprovenu for 2024.

Det selvbudgetterede skatteprovenu for 2023 bliver tilsvarende den kommunale indkomstskat efterreguleret i 1. kvartal 2026. Udmelding om efterreguleringen i 1. kvartal 2026 sker 1. juli 2025 i forbindelse med ministeriets udmelding af statsgaranterede udskrivningsgrundlag m.v. for 2026, således at resultatet af efterreguleringen – positiv eller negativ – kan indregnes i Provstiuvalgets budget for 2026.

Skatteprovenu samt et udligningstilskud på 188.000 kr. udbetales i 2024 fra staten til Hedensted Kommune med en tolvtedel pr. måned, som ligeledes månedsvis bliver betalt videre til kirkekasser, Landskirkeskat samt Provstiuvalgets puljer m.v., hvorfor der er budgetteret med lige store udgifter og indtægter for Hedensted Kommune i 2024.



## Langfristet gæld

### Økonomisk politik

Pejlemærke 4 i den af Kommunalbestyrelsen i april 2023 vedtagne "Økonomisk politik for 2024-2027" bestemmer, at kommunens nettogæld må stige, hvis adgang hertil og formål er de rette.

Kommunalbestyrelsen er med dette pejlemærke indstillet på, at anlægsinvesteringer, som kan bidrage til fortsat effektivisering, omstilling og udvikling, investeringer i anlæg m.v. der kan tjene sig selv hjem og investeringer i øvrigt med en god business case, kan finansieres ved låneoptagelse, så vidt det er muligt i forhold til reglerne for kommuneres låntagning.

Pejlemærket betyder, at lånoptagelsen i visse tilfælde godt kan overstige afdragene på lån på ca. 40 mio. kr. årligt, hvorfor nettogælden i så fald vil stige i enkelte år.

### Afdrag på lån

Der er i 2024 i alt afsat 31,852 mio. kr. til afdrag på langfristede lån.

Den i 2022 bevilgede låneoptagelse på 13,861 mio. kr. til varmekonverteringer i de kommunale ejendomme væk fra gas er forudsat effektueret primo 2027 med første afdrag i 2028.

De årlige afdrag på lån er herefter budgetteret til ca. 31,9 mio. kr. i 2024, ca. 32,4 i 2025, ca. 33 mio. kr. i 2026 og ca. 33 mio. kr. i 2027.

### Afregning af indefrosne feriemidler


Den ny ferielov medfører, at feriepenge og særlig feriegodtgørelse er blevet indefrosset i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020. Den samlede indefrysning for ansatte ved Hedensted Kommune udgør knap 140 mio. kr. De indefrosne beløb skal kommunen afregne til fonden Lønmodtagernes Feriemidler fra august 2021 f.eks. på en gang, fordelt over 10, 20 eller 30 år eller en anden periode. Der skal som minimum hvert år afregnes for de medarbejdere, der forlader arbejdsmarkedet for at gå på pension m.v.

Da Hedensted Kommune ikke har likviditet til at afregne ca. 140 mio. kr. på en gang, er det i budgettet indregnet, at der foretages en lineær afregning over 20 år. Der er til denne årlige afregning afsat 6,95 mio. kr. Hertil kommer årlig indeksning (rente) af de indefrosne beløb for den del af medarbejdere, der i løbet af et år har forladt arbejdsmarkedet for at gå på pension m.v. Renteudgifterne er afsat særskilt og er beskrevet under "Renter af langfristet gæld" på side 99.

### Optagelse af lån

Primo 2027 forventes optaget 25-årigt lån på 13,861 mio. kr. til finansiering af i alt 13,861 mio. kr. som forventes afholdt i årene 2022-2026 til energibesparende foranstaltninger i form af varmekonverteringer i de kommunale bygninger væk fra gas.

Der er medio august 2023 fremsendt ansøgning til Indenrigs- og Sundhedsministeriet om en andel på 70 mio. kr. af ministeriets ordinære lånepulje for 2024 på i alt 200 mio. kr. Ministeriet har den 30. august 2023 meddelt Hedensted Kommune afslag på ansøgningen.



Primo september 2023 er fremsendt ansøgning til Indenrigs- og Sundhedsministeriet om en andel på 13 mio. kr. af ministeriets lånepulje for 2024 på i alt 300 mio. kr. til likviditetsmæssige konsekvenser af den nye afregningsmodel for ejendomsskatter. En eventuel lånedispensation kan udelukkende anvendes i 2024 og vil blive meddelt som et likviditetslån med en maksimal løbetid på 10 år og uden mulighed for afdragsfrihed. Ministeriet bestræber sig på at besvare kommunernes ansøgninger hurtigst muligt.

Det forudsættes, at der i 2025 evt. via lånedispensation fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet kan optages 25-årigt lån på 16,4 mio. kr.

Det forudsættes i øvrigt, at kommunens samlede låneramme udnyttes fuldt ud til enten frigivelse af depone-  
ringer eller ny lånoptagelse i hvert budgetår inden udgangen af april året efter, indtil Kommunalbestyrelsen eventuelt beslutter noget andet.

## 1. halvdel

	Regnskab 2022	Regnskab 2022	Budget 2023	Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2024
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	45.191	-16.180	54.314	-16.085	47.329	-16.674
Heraf refusion		-1.078		-253		-260
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	67.549	-70.315	71.486	-77.642	74.934	-82.162
2. Transport og infrastruktur	68.590	-9.268	66.087	-7.545	67.974	-7.823
3. Undervisning og kultur	718.472	-66.916	683.962	-59.031	731.064	-71.868
Heraf refusion		-637		-721		-741
4. Sundhedsområdet	241.369	-1.863	245.084	-229	254.019	-238
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.130.296	-500.031	2.188.303	-473.039	2.334.535	-485.309
Heraf refusion		-278.422		-248.752		-258.215
6. Fællesudgifter og administration	332.516	-18.586	326.105	-18.147	359.338	-17.891
Heraf refusion						
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.603.983</b>	<b>-683.159</b>	<b>3.635.342</b>	<b>-651.719</b>	<b>3.869.193</b>	<b>-681.965</b>
Heraf refusion		-280.138		-249.726		-259.216
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	51.646	-43.729	31.615	-2.680	7.709	-3.000
1. Forsyningsvirksomheder mv.	27					
2. Transport og infrastruktur	20.941		6.000		29.500	
3. Undervisning og kultur	3.649		2.000		2.000	
4. Sundhedsområdet	110					
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	5.675		27.180		37.000	
6. Fællesudgifter og administration	1.245	-54				
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>83.294</b>	<b>-43.783</b>	<b>66.795</b>	<b>-2.680</b>	<b>76.209</b>	<b>-3.000</b>
<b>C. RENTER</b>	<b>17.663</b>	<b>-10.415</b>	<b>12.035</b>	<b>-7.451</b>	<b>19.092</b>	<b>-9.191</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)			12.382		37.691	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	44.556	-83	-29.912		77	
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>44.556</b>	<b>-83</b>	<b>-17.530</b>		<b>37.768</b>	
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)</b>	<b>44.490</b>		<b>41.095</b>		<b>38.802</b>	
<b>SUM (A + B + C + D + E)</b>	<b>3.793.987</b>	<b>-737.440</b>	<b>3.737.736</b>	<b>-661.850</b>	<b>4.041.064</b>	<b>-694.156</b>
<b>F. FINANSIERING</b>						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		-103.300				
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)						
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	13.716	-687.324	14.220	-579.180	15.912	-574.773
Refusion af købsmoms (7.65.87)	-200					
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	2.509	-2.281.948	3.678	-2.514.604	3.938	-2.791.985
<b>Finansiering i alt</b>	<b>16.025</b>	<b>-3.072.572</b>	<b>17.898</b>	<b>-3.093.784</b>	<b>19.850</b>	<b>-3.366.758</b>
<b>BALANCE</b>	<b>3.810.012</b>	<b>-3.810.012</b>	<b>3.735.634</b>	<b>-3.735.634</b>	<b>4.060.914</b>	<b>-4.060.914</b>



## 2. halvdel

Budgetoverslagsår	2025	2025	2026	2026	2027	2027
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	53.497	-16.674	53.497	-16.674	53.497	-16.674
Heraf refusion		-260		-260		-260
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	74.618	-82.161	74.552	-82.396	74.596	-82.576
2. Transport og infrastruktur	67.974	-7.823	67.974	-7.823	67.974	-7.823
3. Undervisning og kultur	725.518	-71.868	720.518	-71.868	715.518	-71.868
Heraf refusion		-741		-741		-741
4. Sundhedsområdet	254.757	-238	254.693	-238	254.693	-238
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.345.870	-485.309	2.343.586	-485.562	2.356.769	-485.562
Heraf refusion		-258.215		-258.468		-258.468
6. Fællesudgifter og administration	340.042	-17.891	338.137	-17.891	337.737	-17.891
Heraf refusion						
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.862.276</b>	<b>-681.964</b>	<b>3.852.957</b>	<b>-682.452</b>	<b>3.860.784</b>	<b>-682.632</b>
Heraf refusion		-259.216		-259.469		-259.469
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	14.300	-1.000	15.850	-2.000	21.450	-3.100
1. Forsyningsvirksomheder mv.						
2. Transport og infrastruktur	33.000		49.700		54.000	
3. Undervisning og kultur	1.000		19.225		12.000	
4. Sundhedsområdet						
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	32.000					
6. Fællesudgifter og administration						
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>80.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>84.775</b>	<b>-2.000</b>	<b>87.450</b>	<b>-3.100</b>
<b>PRIS-/LØNSTIGNINGER 00-06</b>	<b>171.000</b>	<b>-28.854</b>	<b>349.181</b>	<b>-59.082</b>	<b>536.224</b>	<b>-90.736</b>
<b>C. RENTER</b>	<b>19.174</b>	<b>-8.875</b>	<b>20.097</b>	<b>-8.809</b>	<b>20.869</b>	<b>-8.921</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>						
Førogelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	10.219		107.570		64.574	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	3.331		3.065		17.925	
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>13.550</b>		<b>110.635</b>		<b>82.499</b>	
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)</b>	<b>39.350</b>		<b>40.571</b>		<b>40.602</b>	
<b>SUM (A + B + C + D + E)</b>	<b>4.185.650</b>	<b>-720.694</b>	<b>4.458.216</b>	<b>-752.343</b>	<b>4.628.428</b>	<b>-785.390</b>
<b>F. FINANSIERING</b>						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)						
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)		-16.425				-13.861
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	17.072	-715.140	18.071	-843.465	19.020	-832.893
Refusion af købsmoms (7.65.87)						
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	4.123	-2.754.586	4.285	-2.884.764	4.424	-3.019.728
<b>Finansiering i alt</b>	<b>21.195</b>	<b>3.486.151</b>	<b>22.356</b>	<b>-3.728.229</b>	<b>23.444</b>	<b>-3.866.482</b>
<b>BALANCE</b>	<b>4.206.845</b>	<b>-4.206.845</b>	<b>4.480.572</b>	<b>-4.480.572</b>	<b>4.651.872</b>	<b>-4.651.872</b>

Bevillingsoversigt			Budgetforslag 2024
Strukturbeskrivelse	BEV/RÅD	U/I	1.000 DKK
<b>I alt</b>		<b>U</b>	<b>4.060.914</b>
		<b>I</b>	<b>-4.060.914</b>
<b>Økonomiudvalg</b>		<b>U</b>	<b>504.385</b>
		<b>I</b>	<b>-3.395.392</b>
1 Drift	BEV	U	388.743
	BEV	I	-19.963
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.		U	38.917
		I	-3.375.429
22 Renter af likvide aktiver		U	7.155
		I	-6.900
4 Renter	BEV	U	7.155
	BEV	I	-6.900
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		I	-520
4 Renter	BEV	I	-520
32 Renter af langfristede tilgodehavender		I	-90
4 Renter	BEV	I	-90
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt		U	20
4 Renter	BEV	U	20
55 Renter af langfristet gæld		U	11.892
4 Renter	BEV	U	11.892
58 Kurstab og kursgevinster		U	-1.161
4 Renter	BEV	U	-1.161
62 Tilskud og udligning		U	15.912
		I	-574.773
7 Finansiering	BEV	U	15.912
	BEV	I	-574.773
68 Skatter		U	3.938
		I	-2.791.985
7 Finansiering	BEV	U	3.938
	BEV	I	-2.791.485
08 Balanceforskydninger		U	76.725
22 Forskydninger i likvide aktiver		U	37.691
5 Balanceforskydninger	BEV	U	37.691
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender		U	2.932
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		U	2.954
5 Balanceforskydninger	BEV	U	-48
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		U	-22
5 Balanceforskydninger	BEV	U	-22
50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter m.v.		U	-2.700
5 Balanceforskydninger	BEV	U	-2.700
55 Forskydninger i langfristet gæld		U	38.802
6 Afdrag på lån	BEV	U	38.802
<b>Udvalget for Læring</b>		<b>U</b>	<b>1.217.876</b>
		<b>I</b>	<b>-192.381</b>
1 Drift	BEV	U	1.179.876
	BEV	I	-168.087
2 Statsrefusion	BEV	I	-24.294

			Budgetforslag 2024
Strukturbeskrivelse	BEV/RÅD	U/I	1.000 DKK
03 Undervisning og kultur		U	2.000
22 Folkeskolen m.m.		U	2.000
01 Folkeskoler		U	2.000
3 Anlæg		U	2.000
5030200068 Hedensted Udearealer	RÅD	U	2.000
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.		U	36.000
25 Dagtilbud til børn og unge		U	36.000
14 Daginstitutioner		U	36.000
3 Anlæg		U	36.000
5030100074 Daginstitution Årupvej, Hedensted	RÅD	U	29.000
5030100081 Dagpleje/vuggestuekapacitet	RÅD	U	7.000
<b>Udvalget for Beskæftigelse</b>		<b>U</b>	<b>1.052.201</b>
		<b>I</b>	<b>-262.657</b>
1 Drift	BEV	U	1.052.201
	BEV	I	-64.054
2 Statsrefusion	BEV	I	-198.603
<b>Udvalget for Social Omsorg</b>		<b>U</b>	<b>986.791</b>
		<b>I</b>	<b>-97.345</b>
1 Drift	BEV	U	985.820
	BEV	I	-62.027
2 Statsrefusion	BEV	I	-35.318
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.		U	1.000
30 Tilbud til ældre		U	1.000
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice		U	1.000
3 Anlæg		U	1.000
5060200106 2 hjemmeplejegrupper Rask Mølle	RÅD	U	1.000
08 Balanceforskydninger		U	-29
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender		U	-29
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		U	-29
5 Balanceforskydninger	BEV	U	-29
<b>Udvalget for Fællesskab</b>		<b>U</b>	<b>113.472</b>
		<b>I</b>	<b>-10.593</b>
1 Drift	BEV	U	112.387
	BEV	I	-9.852
2 Statsrefusion	BEV	I	-741
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		U	2.700
25 Faste ejendomme		U	2.700
10 Fælles formål		U	2.700
3 Anlæg		U	2.700
5040000003 Varmekonverteringer i de kommunale ejendomme væk fra gas	RÅD	U	2.700
08 Balanceforskydninger		U	-1.615
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender		U	-1.615
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		U	-100
5 Balanceforskydninger	BEV	U	-100
27 Deponerede beløb for lån m.v.		U	-1.515
5 Balanceforskydninger	BEV	U	-1.515

			Budgetforslag 2024
Strukturbeskrivelse	BEV/RÅD	U/I	1.000 DKK
<b>Udvalget for Teknik &amp; Miljø</b>		U	<b>174.102</b>
		I	<b>-102.484</b>
1 Drift	BEV	U	142.304
	BEV	I	-98.705
2 Statsrefusion	BEV	I	-260
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		U	10.284
		I	-3.000
22 Jordforsyning		U	3.784
		I	-3.000
02 Boligformål		U	2.684
3 Anlæg		U	2.684
5010200011 Fredsbovænget, Korning, Etape 2	RÅD	U	495
5010200017 Høkerævnet, Barrit	RÅD	U	350
5010200043 Stenkærgård, Rask Mølle, Etape 2	RÅD	U	115
5010200066 Skovhavegård, Stouby	RÅD	725	495
5010200070 Follerupgårdvej, Tørring	RÅD	999	495
03 Erhvervsformål		U	1.100
		I	-3.000
3 Anlæg		U	1.100
		I	-3.000
5010300006 Erhvervsvej, Daugård	RÅD	U	600
5010300013 Kildeparken, Hedensted	RÅD	I	-2.000
5010300027 Karrosservej, Hedensted	RÅD	I	-1.000
5010300034 Erhvervsparke, Ølholm, Etape 3	RÅD	U	500
38 Naturbeskyttelse		U	500
50 Naturforvaltningsprojekter		U	5000
3 Anlæg		U	500
5050300123 Projekt Gudenåstien fra kilde til fjord	RÅD	U	500
02 Transport og infrastruktur		U	26.000
28 Kommunale veje		U	26.000
22 Vejanlæg		U	26.000
3 Anlæg		U	26.000
5050300075 Omfartsvej øst om Hedensted	RÅD	U	26.000
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.		U	25
		I	-520
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		U	25
		I	-520
4 Renter	BEV	U	25
		I	-520
08 Balanceforskydninger		U	1.489
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender		U	1.489
27 Deponerede beløb for lån m.v.		U	1.489
5 Balanceforskydninger	BEV	U	1.489
<b>Udvalget for Vækst &amp; Klima</b>		U	<b>12.087</b>
		I	<b>-63</b>
1 Drift	BEV	U	7.862
	BEV	I	-63
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		U	725
25 Faste ejendomme		U	725

Bevillingsoversigt  
2024

			Budgetforslag 2024
Strukturbeskrivelse	BEV/RÅD	U/I	1.000 DKK
13 Andre faste ejendomme		U	725
3 Anlæg		U	725
5010100071 Renovering af Trykkeriparken	RÅD	U	725
02 Transport og infrastruktur		U	3.500
28 Kommunale veje		U	3.500
42 Kystbeskyttelse		U	3.500
3 Anlæg		U	3.500
5051000008 Højvandssikring af Juelsminde	RÅD	U	3.500

## Kommunale takster, priser, gebyrer m.v. for 2024

	2023	2024
<b>Børnepasning (takster for 2024 afventer budgetvedtagelsen)</b>		
Dagpleje	3.492,00	
<b>Daginstitutioner</b>		
Børnehave	2.745,00	
Vuggestue	3.862,00	
<b>Daginstitutioner inkl. madordning</b>		
Børnehave	3.385,00	
Vuggestue	4.502,00	
<b>30 timers modul til forældre på barsel eller forældreorlov</b>		
30 timers dagpleje (barsel/forældreorlov))	2.469,00	
30 timers børnehave excl madordning (barsel/forældreorlov)	2.196,00	
30 timers vuggestue excl madordning (barsel/forældreorlov)	2.745,00	
<b>Kombinationstilbud til forældre med dokumenteret arbejdsbetinget pasningsbehov, der ligger uden for dagtilbuddenes normale åbningstid</b>		
Taksten beregnes efter ansøgning. Beregnes i forhold til en fuldtidsplads ud fra en grundtakst + en timepris.		
<b>SFO</b>		
Heldagsplads	2.066,00	<b>2.151,00</b>
Eftermiddagsplads	1.764,00	<b>1.837,00</b>
Morgenplads	744,00	<b>775,00</b>
2-dages modul	744,00	<b>775,00</b>
Ugemodul i ferier	744,00	<b>775,00</b>
Brobygnings-/førskole-/overflytningsbørn	2.066,00	<b>2.151,00</b>
<b>Knallertbevis</b>	510,00	<b>510,00</b>
<b>Renovation:</b>		
<b>Private husholdninger</b>		
<b>Helårs tømninger hver 4. uge</b>		
240 l beholder – todelt - papir/pap, metal/plast/mad- og drikkekartoner	475,00	<b>475,00</b>
240 l beholder – papir/pap	475,00	<b>475,00</b>
240 l beholder – metal/plast/mad- og drikkekartoner	475,00	<b>475,00</b>
660 l beholder - papir/pap	1.250,00	<b>1.250,00</b>
660 l beholder – metal/plast/mad og drikkekartoner	1.250,00	<b>1.250,00</b>
<b>Helårs tømninger hver 14. dag</b>		
240 l beholder - todelt - mad og restaffald	940,00	<b>940,00</b>
240 l beholder - madaffald	1.000,00	<b>1.000,00</b>

	2023	2024
240 l beholder - restaffald	1.030,00	<b>1.030,00</b>
660 l beholder - restaffald	2.330,00	<b>2.330,00</b>
<b>Særordning ved fællesløsninger (institutioner og boligforeninger)</b>		
660 l beholder - papir/pap - 14 dags tømning	2.750,00	<b>2.750,00</b>
660 l beholder - metal/plast/mad- og drikkekartoner - 14 dags tømning	2.750,00	<b>2.750,00</b>
660 l beholder - papir/pap uge tømning	5.500,00	<b>5.500,00</b>
660 l beholder - metal/plast/mad- og drikkekartoner uge tømning	5.500,00	<b>5.500,00</b>
240 l beholder - madaffald uge tømning	3.000,00	<b>3.000,00</b>
660 l beholder - restaffald ugetømning	4.660,00	<b>4.660,00</b>
Ekstra tømning	225,00	<b>225,00</b>
<b>Helårs affaldsstation (fællesløsning v. boligforeninger m.m.)</b>		
Papir/pap 4 ugers tømning	3.100,00	<b>3.100,00</b>
Papir/pap 14 dags tømning	5.300,00	<b>5.300,00</b>
Papir/pap uge tømning	9.700,00	<b>9.700,00</b>
Metal/plast/mad- og drikkekartoner 4 ugers tømning	8.900,00	<b>8.900,00</b>
Metal/plast/mad- og drikkekartoner 14 dags tømning	17.060,00	<b>17.060,00</b>
Metal/plast/mad- og drikkekartoner uge tømning	32.170,00	<b>32.170,00</b>
Madaffald 14 dags tømning	11.900,00	<b>11.900,00</b>
Restaffald 14 dags tømning	15.690,00	<b>15.690,00</b>
Restaffald uge tømning	29.440,00	<b>29.440,00</b>
Fast takst	1.300,00	<b>1.300,00</b>
<b>Sommerhus tømning 9 stk.</b>		
240 l beholder – todelt - papir/pap, metal/plast/mad- og drikkekartoner	420,00	<b>420,00</b>
240 l beholder – papir/pap	420,00	<b>420,00</b>
240 l beholder – metal/plast/mad- og drikkekartoner	420,00	<b>420,00</b>
660 l beholder - papir/pap	1.000,00	<b>1.000,00</b>
660 l beholder - metal/plast/mad- og drikkekartoner	1.000,00	<b>1.000,00</b>
<b>Sommerhus tømning 15 stk.</b>		
240 l beholder – todelt - mad/restaffald	680,00	<b>680,00</b>
240 l beholder - madaffald	780,00	<b>780,00</b>
240 l beholder - restaffald	740,00	<b>740,00</b>
660 l beholder - restaffald	1.620,00	<b>1.620,00</b>
<b>Sommerhus ekstra tømning</b>		
4 ekstra tømmedage uden for sæson pr. beholder	155,00	<b>155,00</b>
Lørdagstømning - genbrugsbeholder – 5 stk. i højsæson	440,00	<b>440,00</b>

	2023	2024
Lørdagstømning – mad/rest – 10 stk. i højsæson	440,00	440,00
<b>Sommerhus affaldsstation (fællesløsning v. sommerhusforening)</b>		
Papir/pap 15 stk.	3.500,00	3.500,00
Papir/pap 37 stk.	7.200,00	7.200,00
Metal/plast/mad- og drikkekartoner 15 stk.	10.670,00	10.670,00
Metal/plast/mad- og drikkekartoner 37 stk.	23.450,00	23.450,00
Madaffald 15 stk.	7.180,00	7.180,00
Restaffald 15 stk.	9.870,00	9.870,00
Restaffald 37 stk.	21.500,00	21.500,00
Fast takst	900,00	900,00
<b>Andet</b>		
Afhentning på grund op til 40 m. pr. spand	125,00	125,00
Afhentning på grund 40 til 70 m. pr. spand	270,00	270,00
Ekstra tømning	225,00	225,00
Ombyttningsgebyr	400,00	400,00
<b>Miljøafgift:</b>		
Private husstande, enfamiliehuse eller lign.	1.619,00	1.619,00
Lejligheder og sommerhuse	1.214,00	1.214,00
Institutioners årsgebyr for genbrugsstation	1.623,00	1.623,00
Pr. Big Bag (1 ton) til afhentning af asbest (inkl. Moms)	1.550,00	1.550,00
Pose sampak (150 poser) afhentning på genbrugsstation	20,00	20,00
<b>Jordflytning for erhverv:</b>		
Grundgebyr (Reguleres efter nettoprisindeks (DS) pr. 1. juli 2023)	149,00	155,00
Timepris 508 kr. – Der opkræves 127,00 kr. pr. påbegyndt 15 min. (Reguleres efter nettoprisindeks (DS) pr. 1. juli 2023)	Pr. time 490,00	Pr. time 508,00
<b>Erhverv</b>	Inkl. moms	Inkl. moms
<i>Helårs tømninger hver 4. uge</i>		
240 l todelt beholder - papir/pap og metal/plast/mad- og drikkekartoner	650,00	650,00
240 l beholder - papir/pap	650,00	650,00
240 l beholder - metal/plast/mad- og drikkekartoner	650,00	650,00
660 l beholder - papir/pap	1.720,00	1.720,00
660 l beholder - metal/plast/mad- og drikkekartoner	1.720,00	1.720,00
<i>Helårs tømninger hver 14. dag</i>		
240 l beholder - mad og restaffald	1.290,00	1.290,00
240 l beholder - madaffald	1.375,00	1.375,00
240 l beholder - restaffald	1.416,00	1.416,00
660 l beholder - restaffald	3.200,00	3.200,00



	2023	2024
Andet		
Afhentning på grund op til 40 m. pr. spand	170,00	170,00
Afhentning på grund 40 til 70 m. pr. spand	370,00	370,00
Ekstra tømning	310,00	310,00
Ombytningsgebyr	550,00	550,00
SMS-ordning erhverv pr. gang	300,00	300,00
<b>Gebyr for dækning af udgifter til rottebekæmpelse</b>		
Promille af ejendomsværdi	0,10	0,10
<b>Administrationsvederlag for opkrævning af eksterne gebyrer via ejendomsskattebilletten</b>		
Administrationsbidrag As Vig Nord og As Vig Syd Digelag	3%	3%
Administrationsbidrag Søkær Landvindingslag	3%	3%
Administrationsbidrag Juelsminde Digelag	3%	3%
Skorstensfejning	3%	3%
Byggesagsgebyr (Reguleres efter nettoprisindeks (DS) pr. 1. juli 2023)	527,00	546,00
Opsætning af kommerciel servicehenviisning	3.400,00	4.400,00
	Sæson 2023/2024	Sæson 2024/2025
<b>Hedensted Kulturskole</b>		
<b>Instrumentalundervisning</b>		
Soloundervisning 20 min. om ugen – pr. rate (3 rater pr. år)	1.160,00	1.210,00
Soloundervisning 25 min. om ugen - pr. rate (3 rater pr. år)	1.440,00	1.500,00
Soloundervisning 30 min. om ugen - pr. rate (3 rater pr. år)	1.730,00	1.800,00
To generationer om ugen - pr. rate (3 rater pr. år)	1.950,00	2.030,00
Holdundervisning – pr. rate (3 rater pr. år)	910,00	950,00
Musikkarrusel - pr. rate (3 rater pr. år)	910,00	950,00
Sangværksted - pr. rate (3 rater pr. år)	910,00	950,00
<b>Sammenspil</b>		
Sammenspil elever der ikke går til instrumentalundervisning - pr. rate (3 rater pr. år)	610,00	630,00
Musikfabrikken - pr. rate (3 rater pr. år)	610,00	630,00
Tørring Skoleorkester - pr. rate (3 rater pr. år)	250,00	260,00
Kor – pr. rate (3 rater pr. år)	510,00	520,00
<b>Børnehold</b>		
Babyrytmik - 10 gange	480,00	500,00
Musik og leg – 12 gange	570,00	590,00

	Sæson 2023/2024	Sæson 2024/2025
Musikværksted – pr. rate (3 rater pr. år)	500,00	<b>520,00</b>
<b>Priser for elever over 25 år</b>		
Musikskolens orkester - pr. rate (3 rater pr. år)	600,00	<b>630,00</b>
Sammenspil - pr. rate (3 rater pr. år)	600,00	<b>630,00</b>
Soloundervisning 20 min. om ugen – pr. rate (3 rater pr. år)	1.740,00	<b>1.810,00</b>
Soloundervisning 25 min. om ugen – pr. rate (3 rater pr. år)	2.180,00	<b>2.270,00</b>
Soloundervisning 30 min. om ugen – pr. rate (3 rater pr. år)	2.590,00	<b>2.700,00</b>
Øvrigt		
Leje af instrumenter - pr. rate (3 rater pr. år)	320,00	<b>340,00</b>
Leje af guitar og ukulele - pr. rate (3 rater pr. år)	160,00	<b>170,00</b>
Indskrivningsgebyr	50,00	<b>50,00</b>
<i>Der ydes ingen søskende- og aktivitetsrabat.</i>		
<b>Billedskole</b>	1.290,00	<b>1.330,00</b>
Der ydes ingen søskenderabat		
<b>Dramaskole</b>	700,00	<b>710,00</b>
Der ydes ingen søskenderabat		
<b>Dans (3 rater pr. år)</b>	630,00	<b>660,00</b>
Der ydes ingen søskenderabat		
	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Omsorgstandpleje, max egenbetaling (Tinas)</b>	570,00	<b>Afventer</b>
<b>Specialtandpleje, max egenbetaling</b>	2.130,00	<b>Afventer</b>
<b>Daghjem</b>		
Heldags, fuld forplejning pr. dag	91,00	<b>94,00</b>
Formiddag, forplejning uden middagsmad pr. dag	17,00	<b>17,00</b>
Formiddag, forplejning med middagsmad pr. dag	78,00	<b>80,00</b>
<b>Deltagelse i pensionisthøjskolens aktiviteter - pr. gang</b>	29,00	<b>30,00</b>
<b>Leje af luftfrisker pr. måned</b>	272,00	<b>286,00</b>
<b>Tøjevask pr. måned</b>	136,00	<b>143,00</b>
<b>Borgernes betaling for madservice</b>		
Varmholdt og færdigretter – 2 retter	57,00	<b>Afventer</b>
Varmholdt og færdigretter -1 hovedret	50,00	<b>Afventer</b>
1 biret/dessert	7,00	<b>Afventer</b>
Udbringning pr. levering	7,00	<b>Afventer</b>
Middag i cafe eller spisestue	62,00	<b>64,00</b>
<b>Plejehjem</b>		
Døgntakst for beboere på plejecentre/pr. døgn	131,00	<b>Afventer</b>
Pr. måned	3.969,00	<b>Afventer</b>

	2023	2024
Sondepakke pr måned	338,00	<b>349,00</b>
Sondepakke pr. dag	12,00	<b>13,00</b>
<b>Praktisk bistand, personlig pleje og madservice Frit Valgs området – angivet uden moms - Afregning af private leverandører</b>		
Praktisk bistand pr. time	411,00	<b>Afventer</b>
Personlig pleje – døgnpris – (dag, aften, nat, weekend, helligdage)	492,00	<b>Afventer</b>
<b>Madservice – pr. hovedret uden udbringning – Takster til private leverandører</b>		
Hovedret - normal	81,00	<b>83,00</b>
Hovedret + baret – normal	108,00	<b>111,00</b>
Hovedret diæt	97,00	<b>100,00</b>
Hovedret – baret diæt	129,00	<b>133,00</b>
Baret - normal	27,00	<b>28,00</b>
Baret – diæt	32,00	<b>33,00</b>
<b>Madservice – pr. hovedret med udbringning – Takster til private leverandører</b>		
Hovedret - normal	118,00	<b>122,00</b>
Hovedret + baret – normal	145,00	<b>149,00</b>
Hovedret diæt	134,00	<b>138,00</b>
Hovedret – baret diæt	166,00	<b>171,00</b>
Udbringning	37,00	<b>38,00</b>
<b>Folkeregistrering</b>		
Byrådet har besluttet, at der kan opkræves bøder for afgivelse af bevidst urigtige oplysninger til Folkeregisteret/Kontrolgruppen jf. CPR-loven § 57-58. Folkeregisterføreren, ansatte i kontrolgruppen og lederen af Beskæftigelse er bemyndiget til sammen at vurdere den enkelte sag mht. bødens størrelse.		
<b>Restancer</b>		
Rykkerskrivelse for krav der er pålagt udpantningsret	250,00	<b>250,00</b>
Rykkerskrivelse for krav uden udpantningsret	100,00	<b>100,00</b>
For krav tillagt udpantningsret opkræves en rente på 1 % pr. påbegyndt måned at regne fra kravets forfaldsdato. For krav, der ikke er tillagt udpantningsret, opkræves en årlig rente svarende til Nationalbankens udlånsrente pr. 1. januar og 1. juli (3,25%) med tillæg på 7 % -point.		
Der opkræves gebyr for underretningsskrivelser vedr. skyldig ejendomsskat og andre fortrinsberettigede krav	450,00	<b>450,00</b>

## INVESTERINGSOVERSIGT 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
<b>Udvalget for Læring</b>	<b>38,0</b>	<b>33,0</b>	<b>2,7</b>	<b>12,0</b>
Daginstitution Årupvej, Hedensted	29,0			
Daginstitution Lille Dalby, Hedensted		32,0		
Dagpleje/vuggestuekapacitet	7,0			
Løsning skole - indeklima			2,2	
SIM faglokaler				12,0
Hedensted Udearealer	2,0	1,0	0,5	

<b>Udvalget for Social Omsorg</b>	<b>1,0</b>			
2 hjemmeplejegrupper Rask Mølle	1,0			

<b>Udvalget for Fællesskab</b>	<b>2,7</b>	<b>3,9</b>	<b>4,0</b>	<b>3,0</b>
Nedrivningspulej (by og land)			2,0	2,0
Varmekonverteringer i de komm ejd. - væk fra gas	2,7	3,9	2,0	1,0

<b>Udvalget for Vækst og Klima</b>	<b>4,2</b>	<b>15,5</b>	<b>38,9</b>	<b>25,4</b>
Pulje til centerbyer		1,5	4,8	6,5
Renovering af Trykkeriparken	0,7			
Udviklingstiltag Juelsminde Havneområde		3,0	3,0	12,0
Byenshus, Løsning			16,5	
Spejderhus i Rask Mølle		1,0	1,0	
Pulje - kommuneplantillæg		3,0	8,0	10,0
Højvandssikring af Juelsminde	3,5	5,0	4,5	
Klimalavbundsundersøgelser		2,0	1,1	- 3,1

## INVESTERINGSOVERSIGT 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
<b>Udvalget for Teknik og Miljø</b>	<b>27,3</b>	<b>26,9</b>	<b>37,2</b>	<b>44,0</b>
<i>Natur, Vej og Anlæg</i>				
Renovering af vejbroer			1,0	1,0
Sideudvidelse af mindre veje			2,0	2,0
Omfartsvej øst om Hedensted	26,0	12,0		
Pulje til trafiksikkerhedsprojekter			1,5	1,0
Overholm Omfartsvej Hedensted Syd		10,8	13,2	
Projekt Gudenåstien - fra kilde til fjord	0,5	0,5		
Cykelstipulje til prioritering Glud/Horsens				11,0
Ombygning Kirkevej og Brædstrupvej, Tørring		0,2		
Pulej til renovering/opgradering af fortove			2,0	2,0
Pulje til mindre vej-og ombygningsprojekter			1,0	1,0
Renovering af ældre boligveje			1,0	1,0
Afledt arb. efter forsyningsvirksomheder aktiviteter		1,5	2,0	2,0
Cykelsti forb. Årupvej Valenciavej til Vestre Ring			4,5	
Pulje til asfaltarbejder			9,0	9,0
Trafiksikkerhedsplan 2025-2029		0,5		
Cykelsti fra Øster Snede til Løsning				14,0
<i>Byggemodning, køb og salg af jord</i>				
Kildeparken Hedensted 003324 salg	- 2,0			
Karrosserivej, Hedensted salg	- 1,0			
Fredsbovænget Korning etape 1 002350	0,5			
Høkervænget, Barrit 002342	0,4			
Stenkærgård etape 3-4-5 002351	0,1			
Skovhavegård, Stouby	0,7			
Follerupgårdvej, Tørring	1,0			
Fjordplantagen, Glud		0,5		
Guldagerparken, Ølholm		0,7		
Tykmosevænget, Lindved		0,2		
Erhvervsvej Daugård 003326	0,6			
Erhvervsparken Ølholm, etape 3	0,5			
<i>Låneoptagelse</i>	- 2,7	- 3,9	- 2,0	- 1,0
<b>I alt</b>	<b>70,5</b>	<b>75,4</b>	<b>80,8</b>	<b>83,4</b>

2024–2027

# Økonomisk politik

Syv politiske pejlemærker  
for et ansvarligt budget i balance



# Indhold

<b>Indledning.</b> En attraktiv kommune med balance i økonomien	4
<b>Formålet</b> med Hedensted Kommunes økonomiske politik	5
<b>Resumé.</b> De syv pejlemærker i den økonomiske politik	6
<b>Pejlemærke 1</b> Skatten skal så vidt muligt holdes i ro	7
<b>Pejlemærke 2</b> Ordinært driftsoverskud på minimum 120 mio. kr. årligt	8
<b>Pejlemærke 3</b> Nettoanlægsudgifter på ca. 90 mio. kr. årligt. Jordforsyningen skal hvile i sig selv	9
<b>Pejlemærke 4</b> Kommunens nettogæld må stige, hvis adgang hertil og formål er de rette	10
<b>Pejlemærke 5</b> Kasseopbygning på minimum 5 mio. kr. om året	11
<b>Pejlemærke 6</b> Gennemsnitlig kasseholdning på minimum 175 mio. kr.	12
<b>Pejlemærke 7</b> Nationale aftaler om den kommunale økonomi efterleves så vidt muligt	13
<b>BILAG</b> – Budgettets hovedtal	15





## Indledning

# En attraktiv kommune med balance i økonomien

Kommunalbestyrelsens strategi for perioden 2022-2025 "**Sammen om Hedenstederne**" sætter en fælles politisk retning for Hedensted Kommune, som indeholder sigt punkterne: *Vækst i balance, Smidige og effektive processer og Forpligtende fællesskaber.*

For Kommunalbestyrelsen i Hedensted Kommune er grundlaget for fortsat udvikling af en attraktiv kommune for borgere og virksomheder med en vækst i balance, at der også er balance i kommunens økonomi.

Den økonomiske politik indeholder derfor syv forpligtende økonomiske pejlemærker, der sætter en ansvarlig kurs for Hedensted Kommune i perioden 2024-2027. Kommunens budget er udtryk for kommunens løbende politiske prioritering af kommunens ressourcer. Budgettet skal efterleves og respekteres af organisationen, og på den baggrund er ufinansierede tillægsbevillinger i løbet af budgetåret heller ikke en mulighed.

Da den økonomiske politik sætter den overordnede retning for budgetlægningen i kommunen, er politisk ejerskab i Kommunalbestyrelsen centralt for, at politikken får reel betydning som ramme for den løbende økonomistyring og som et flerårigt sigt punkt for kommunens økonomiske udvikling.

Den økonomiske politik er vedtaget af Kommunalbestyrelsen 26. april 2023.



## Formålet med Hedensted Kommunes økonomiske politik

- / Sætte en stabil kurs i Hedensted Kommune ved at udstikke langsigtede politiske pejlemærker for Hedensted Kommunes budgetlægning.
- / Levere en tydelig ramme som Kommunalbestyrelsen kan stille sig bag og dermed understøtte politisk konsensus og vilje til at efterleve de økonomiske målsætninger.
- / Pejlemærkerne understøtter en robust økonomisk ramme, der sikrer, at kommunens økonomi kan absorbere eksempelvis konjunkturmæssige udsving i økonomien uden, der skal skæres i den borgernære service eller anlægsvirksomheden.
- / Pejlemærkernes effekt medfører en robust udviklingsramme, hvori kommunens drifts- og anlægsvirksomhed kan udvikle sig planmæssigt.

## Resumé

# De syv pejlemærker i den økonomiske politik

Den økonomiske politik baserer sig på syv centrale pejlemærker, som sætter en ansvarlig økonomisk retning for Hedensted Kommune.

De syv pejlemærker i den økonomiske politik fremgår nedenfor og er beskrevet i de efterfølgende afsnit:

1. Skatten holdes så vidt muligt i ro.
2. Ordinært driftsoverskud på minimum 120 mio. kr. årligt.
3. Nettoanlægsudgifter på 90 mio. kr. årligt. Jordforsyningen skal hvile i sig selv.
4. Kommunens nettogæld må stige.
5. Kassebeholdningen skal forøges med minimum 5 mio. kr. årligt.
6. Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. ved udgangen af 2027.
7. Hedensted Kommune bidrager så vidt muligt til at efterleve de nationale aftaler om den kommunale økonomi.



## Pejlemærke 1

# Skatten skal så vidt muligt holdes i ro

Hedensted Kommunes udskrivningsprocent for kommunal indkomstskat på 25,52 i 2023 ligger ca. 0,5 procentpoint over landsgennemsnittet, som er ca. 25 pct.

Hedensted Kommune grundskyldspromille på 18 ligger væsentlig under landsgennemsnittet på ca. 26 promille. Som følge af Boligskatteforliget kan kommuners grundskyldspromiller ikke hæves til og med 2028, kun sænkes.

Det samlede beskatningsniveau (sammenvejning af indkomstskat og grundskyld) for Hedensted Kommune ligger ca. 0,2 procentpoint under landsgennemsnittet selv om beskatningsniveauet i Hedensted Kommune er steget med væsentlig mere end landsgennemsnittet siden kommunalreformen i 2007. Senest er skatteprocenten steget med 0,12 procentpoint fra 25,4 pct. til 25,52 pct. for 2023 efter dispensation fra Indenrigs- og Boligministeriet til at hæve skatteprovenuet med 10 mio. kr. uden efterfølgende sanktion.

Det generelle skattestop for kommunerne under ét vanskeliggør yderligere skattestigninger de kommende år, og det første pejlemærke for Hedensted Kommune er, at skatten så vidt muligt holdes uændret de kommende 4 år. I tilfælde af at skatten nødvendigvis må stige, forudsættes det, at dette ikke medfører en sanktion, og det skal tydeliggøres for borgere m.v., hvorfor skatten stiger, og hvad der som følge heraf fås for pengene.



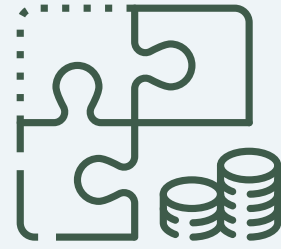


## Pejlemærke 2

# Ordinært driftsoverskud på minimum 120 mio. kr. årligt

Det ordinære driftsresultat skal finansiere skattefinansierede anlæg, finansforskydning samt nettoafvikling af gæld. Der er en direkte sammenhæng mellem driftsoverskuddets størrelse, og det budget der kan afsættes til henholdsvis anlæg, finansforskydninger (herunder kasseopbygning) og nettoafdrag. Nettoafdrag er udtryk for afdrag fratrukket nye lån.

Pejlemærket med et ordinært driftsoverskud på minimum 120 mio. kr. årligt er udtryk for en økonomisk forsvarlig balance i den samlede skattefinansierede virksomhed, idet dette overskud kan finansiere både anlægsvirksomhed og de finansielle poster.



## Pejlemærke 3

# Nettoanlægsudgifter på ca. 90 mio. kr. årligt.

## Jordforsyningen skal hvile i sig selv

Pejlemærket er et nettoanlægsniveau på ca. 90 mio. kr. årligt.

Det er et noget højere niveau for Hedensted Kommune, som igennem en del år har opereret inden for en årlig anlægsramme på 70 mio. kr. Et niveau som har været præget af de stramme økonomiske rammer, Hedensted Kommune har været udsat for siden kommunalreformen.

I tider med befolkningstilgang vil der være behov for øgede investeringer i dagtilbud, skoler og tilbud til ældre m.v., så de årlige anlægsniveauer skal sikre den fornødne kapacitet og kvalitet i de kommunale tilbud til borgere i Hedensted Kommune, ligesom det skal understøtte en fortsat effektiv opgavevaretagelse og ressourceudnyttelse i den kommunale organisation.

Jordforsyningsområdet, som omfatter køb og salg af grunde til bolig- og erhvervsformål samt byggemodningsudgifter i forbindelse hermed, budgetlægges som udgangspunkt udgiftsneutralt efter hvile-i-sig-selv-princippet. Dette kan dog fraviges på kort sigt, for eksempel i tilfælde med særlige strategiske opkøb og salg af jord.

Anlægsniveauet på 90 mio. kr. svarer kun til cirka 60 pct. af den befolkningsmæssige andel af de typiske samlede kommunale anlægsrammer, så det er ikke et ambitiøst men nærmere et realistisk opnåeligt niveau for Hedensted Kommune. Anlægsniveauet forudsætter helt grundlæggende, at der er et økonomisk råderum i den samlede økonomi, jævnfør pejlemærke 2 om overskud på den ordinære driftsvirksomhed.

Der gives som udgangspunkt ikke ufinansierede tillægsbevillinger. Det gælder også for anlæg. Derfor budgetlægger Kommunalbestyrelsen med anlægsbudgetter, der kan rumme eventuelle strategiske investeringer.

## Pejlemærke 4

# Kommunens nettogæld må stige, hvis adgang hertil og formål er de rette

Pejlemærket betyder, at låneoptagelsen i visse tilfælde godt kan overstige afdragene på lån på ca. 40 mio. kr. årligt, hvorfor nettogælden i så fald vil stige i enkelte år.

Kommunerne er underlagt faste og stramme regler i forhold til mulighederne for at låne til anlægsudgifter. Låntagning kan således kun finde sted, hvis der er adgang efter gældende regler i den kommunale lånebekendtgørelse eller en konkret uddelt lånepulje/-dispensation fra staten. I praksis vil de begrænsede lånemuligheder formentlig betyde, at der forholdsvis sjældent vil være år, hvor låneoptagelsen overstiger afdragene.

Det almindelige økonomiske princip for kommuner indebærer således, at kommuner som udgangspunkt skal finansiere anlægsaktiviteter uden låneoptagelse. Hermed gives maksimal opmærksomhed og bevidsthed om udgifters behov og størrelse hos folkevalgte og borgere. Endvidere kan risikoen for, at låntagning/gældsætning resulterer i, at kommunen skal have "hjælp udefra" i form af særtilskud og lignende, minimeres. Hedensted Kommunes samlede gæld pr. indbygger ligger aktuelt på ca. 75 pct. af landsgennemsnittet pr. indbygger.

Det forudsættes generelt i kommunens budgetlægning, at den samlede låneramme udnyttes fuldt ud til enten frigivelse af deponerede midler eller ny låneoptagelse i hvert budgetår. I det aktuelle budget for perioden 2023-2026 er der ikke budgetteret med låneoptagelse, men afdrag på lån på årligt ca. 40 mio. kr., hvorfor nettogælden aktuelt er budgetteret til at blive reduceret markant i disse år.

Kommunalbestyrelsen er dog med dette pejlemærke indstillet på, at anlægsinvesteringer, som kan bidrage til fortsat effektivisering, omstilling og udvikling, investeringer i anlæg m.v. der kan tjene sig selv hjem og investeringer i øvrigt med en god business case, kan finansieres ved låneoptagelse, så vidt det er muligt i forhold til reglerne for kommuners låntagning.



## Pejlemærke 5

# Kasseopbygning på minimum 5 mio. kr. om året

Når alle udgifter og indtægter er afsat i budgettet balanceres det hele af med enten forbrug eller forøgelse af likvide aktiver (kassebeholdningen). Med den aktuelle og de kommende års forventede negative udvikling i kommunens likviditet er der behov for forøgelse af de likvide aktiver (kasseopbygning) de kommende år.

En kasseopbygning stiller krav til overskuddet på den ordinære driftsvirksomhed (pejlemærke 2) i "kamp" med anlægsramme (pejlemærke 3) og nettoafdrag på lån (pejlemærke 4).

Da udviklingen i kommunens økonomi de kommende år – med afsæt i det senest vedtagne budget for 2023-2026 – viser en kraftig nedadgående likviditet, selv om der er budgetteret med forøgelse af likvide aktiver i alle årene. Der er derfor behov for at få fastlagt rammer for en helt nødvendig kasseopbygning.

Pejlemærket for denne kasseopbygning er en forøgelse af de likvide aktiver med mindst 5 mio. kr. om året.





## Pejlemærke 6

# Gennemsnitlig kasseholdning på minimum 175 mio. kr.

Pejlemærket er, at der med udgangen af 2027 skal være en kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, svarende til godt 3.500 kr. pr. indbygger i Hedensted Kommune.

Kassebeholdningen skal sikre, at kommunen er robust over for uforudsete økonomiske hændelser, for eksempel forværrede økonomiske konjunkturer samt eksempelvis overførsler mellem årene af drifts- og anlægsmidler. En gennemsnitlig kassebeholdning på 175 mio. kr. anses i den henseende for at være et minimum.

Landets kommuner har i gennemsnit kassebeholdninger på godt 10.000 kr. pr. indbygger. Uden Københavns Kommune udgør kassebeholdningerne i gennemsnit godt 8.000 kr. pr. indbygger., hvilket overført til Hedensted Kommune ville svare til en gennemsnitlig kasseholdning på ca. 375 mio. kr., altså ca. 200 mio. kr. mere end pejlemærket på 175 mio. kr.

En lav kassebeholdning gør kommunen sårbar over for uforudsete økonomiske begivenheder, som for eksempel strukturelle ændringer i indtægtsgrundlaget ved ændringer i det kommunale tilskud- og udligningssystem, skattesystemet, refusionsomlægninger.

*Kassekreditreglen fastlægger, at kommuners gennemsnitlige likviditet målt over de sidste 365 dage til stadighed skal være positiv. Hvis den gennemsnitlige likviditet i en kommune kommer under 1.000 kr. pr. indbygger, kontaktes kommunen af Indenrigsministeriet med henblik på en redegørelse om den økonomiske situation samt planer for genopretning heraf.*



## Pejlemærke 7

# Nationale aftaler om den kommunale økonomi efterleves så vidt muligt

Det er en meget stor sum penge, der årligt passerer gennem kommunerne til serviceydelser, overførselsindkomster og anlægsinvesteringer. Derfor må den kommunale økonomi inddrages i den samlede økonomiske politik, der styres af regeringen og Folketinget. Denne koordination finder sted i budgetsamarbejdet mellem staten og KL på kommunernes vegne. Budgetsamarbejdet er ikke vedtaget ved lov, men udviklet gennem en lang tradition for brede kompromisløsninger.

Hvert år forhandler regeringen og KL en aftale om kommunernes økonomi for det kommende år. Økonomaftalen mellem regeringen og KL indeholder blandt andet rammer for service- og anlægsudgifter samt for kommunernes skatteudskrivning og yderligere finansiering. Det skal bemærkes, at aftalerne indgås for kommunerne under ét.

Hedensted Kommune ønsker så vidt muligt at bidrage til at efterleve de årlige aftaler om kommunernes økonomi indgået mellem regeringen og KL.

Det gælder også med hensyn til de aftalte økonomiske rammer for service, anlæg og skat, som ved manglende efterlevelse desuden er underlagt økonomiske sanktioner – både kollektivt og individuelt for kommunerne.





## Bilag

# Budgettets hovedtal

Mio. kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budgetoverslag 2024	Budgetoverslag 2025	Budgetoverslag 2026	Pejlemærke
<b>Indtægter</b>						
Skatter	-2.280,4	-2.510,9	-2.540,8	-2.629,9	-2.721,3	1
Udligning og generelle tilskud	-694,5	-565,0	-626,2	-656,4	-666,1	
Indtægter i alt	-2.974,9	-3.075,9	-3.167,0	-3.286,3	-3.387,4	
<b>Driftsudgifter m.v.</b>						
Serviceudgifter	2.099,4	2.142,0	2.148,7	2.153,6	2.155,3	
Handleplan Voksenhandicap	0,0	25,3	22,3	15,3	0,0	
Overførsler, forsikrede ledige mv.	796,7	816,5	824,4	833,1	840,1	
Generel sparepulje ("grønthøster")	0,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	
Pris- og lønstigninger 2024-2026	0,0	0,0	90,6	184,5	280,9	
Drift i alt	2.896,2	2.983,8	3.066,0	3.166,5	3.256,3	
Renter	1,3	4,6	4,7	4,9	5,0	
Driftsudgifter m.v. i alt	2.897,4	2.988,4	3.070,7	3.171,3	3.261,3	
<b>Ordinær driftsvirksomhed - overskud i alt</b>	-77,4	-87,5	-96,3	-115,0	-126,1	2
<b>Balanceforskydninger m.v.</b>						
Afdrag på lån	36,2	34,1	31,9	32,5	33,0	4
Afregning indefrosne feriemidler	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	4
Råderum til anlæg og kasse (- = råderum)	-33,1	-71,0	-74,1	-90,2	-85,3	
<b>Anlægsramme</b>	23,3	64,8	70,0	70,0	70,0	3
<i>heraf anlægsprojekter</i>	17,3	58,8	67,0	64,0	64,0	
<i>heraf bygningsvedligehold m.v.</i>	6,0	6,0	0,0	6,0	6,0	
<i>heraf indskud i Landsbyggefonden</i>	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	
Kasseændring skattefinansieret område (- = forøgelse)	-9,8	-6,2	-4,1	-20,2	-15,3	5
Forsyningsvirksomheder	-2,8	-6,2	-7,3	-8,4	-9,6	
Årets likviditetseffekt (- = forøgelse)	-12,7	-12,4	-11,3	-28,6	-25,0	
<i>Estimat likviditet efter kassekreditreglen</i>	240	182	124	125	145	6



**HEDENSTED**  
KOMMUNE

Hedensted Rådhus  
Niels Espes Vej 8  
8722 Hedensted  
T: 79 75 50 00

**[hedensted.dk](http://hedensted.dk)**