

Budget 2022

samt overslagsårene 2023-2025



**nordfyns
kommune**

Læsevejledning

Den efterfølgende budgetredegørelse er opbygget i forhold til den politiske og organisatoriske opdeling.

Formålet med budgettet er at redegøre og beskrive de forudsætninger, der er lagt til grund for det vedtagne budget for 2022 samt overslagsårene 2023-2025.

Under hvert fagudvalg er forudsætninger for budget 2022 beskrevet.

Opmærksomheden henledes i øvrigt på, at:

- indtægter er angivet med minus og udgifter er angivet som positive tal
- afrundinger til hele tusind kr. i alle de anførte tal- og tabelopstillinger kan medføre, at tallene ikke summerer til totalen



Økonomi & Løn
Østergade 23

5400 Bogense

[Besøg Nordfyns Kommunes hjemmeside nordfynskommune.dk](http://nordfynskommune.dk)

KMD-Nova: S2021-8088

Indhold

| | |
|--|-----|
| Hovedoversigt | 4 |
| Generelle budgetoplysninger | 6 |
| Budgetaftalen..... | 10 |
| Finansiering..... | 26 |
| Arbejdsmarkedsudvalget | 35 |
| Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget..... | 55 |
| Børne- og Ungeudvalget | 66 |
| Social- og Sundhedsudvalget | 91 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 116 |
| Økonomiudvalget..... | 130 |
| Anlægsinvesteringer | 149 |
| Takstkatalog - Relateret til borgere og erhvervslivet | 163 |
| Takstkatalog - Øvrige takster til brug for mellemkommunale betalinger mv. | 184 |
| Oversigter med decentraliseringsaftale..... | 190 |
| Personaleoversigt..... | 193 |
| Økonomiske oversigt..... | 198 |

Hovedoversigt

I nedenstående hovedoversigt er det samlede resultat af budgettet for 2022-2025 vist.

| | Budget | Budgetoverslag | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Alle beløb er i 2022-priser (i hele 1.000 kr.) | | | | |
| DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE | | | | |
| Indtægter | | | | |
| Skatter | -1.415.732 | -1.440.561 | -1.470.904 | -1.501.459 |
| Generelle tilskud | -717.292 | -726.036 | -743.058 | -758.633 |
| Indtægter i alt | -2.133.024 | -2.166.597 | -2.213.962 | -2.260.092 |
| Drift | | | | |
| Arbejdsmarkedsudvalget | 514.454 | 512.432 | 512.432 | 512.432 |
| Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget | 45.989 | 45.959 | 45.985 | 45.985 |
| Børne- og Ungeudvalget | 521.839 | 521.678 | 518.076 | 513.386 |
| Social- og Sundhedsudvalget | 610.140 | 612.458 | 613.147 | 615.051 |
| Teknik- og miljøudvalget | 116.737 | 122.205 | 119.097 | 119.097 |
| Økonomiudvalget | 217.227 | 217.448 | 218.213 | 219.025 |
| Pris og lønstigninger | 0 | 39.180 | 86.274 | 134.364 |
| Driftsudgifter i alt | 2.026.385 | 2.071.360 | 2.113.223 | 2.159.339 |
| Renter | 842 | 647 | 497 | 272 |
| Resultat af ordinær drift | -105.797 | -94.590 | -100.242 | -100.481 |
| Anlæg | | | | |
| Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget | 13.000 | 5.000 | 4.000 | 3.500 |
| Børne- og Ungeudvalget | 12.000 | 15.000 | 15.000 | 13.475 |
| Social- og Sundhedsudvalget | 2.390 | 19.390 | 890 | 890 |
| Teknik- og miljøudvalget | 11.100 | 8.050 | 9.550 | 3.500 |
| Økonomiudvalget | 3.410 | 7.560 | 25.560 | 33.635 |
| Økonomiudvalget - Jordforsyning | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Anlæg i alt | 61.900 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE | -43.897 | -19.590 | -25.242 | -25.481 |
| DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE | | | | |
| Renovationsområdet - Drift | -7.328 | -4.092 | -4.072 | -4.072 |
| Renovationsområdet - Anlæg | 13.100 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE | 5.772 | -4.092 | -4.072 | -4.072 |
| RESULTAT I ALT (før budgetreserver) | -38.124 | -23.682 | -29.314 | -29.553 |
| Økonomiudvalgets budgetreserve | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| RESULTAT I ALT (efter budgetreserver) | -28.124 | -13.682 | -19.314 | -19.553 |
| Forventende budgetoverførsler | 2.338 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| RESULTAT I ALT | -25.786 | -8.682 | -14.314 | -14.553 |
| Forventede budgetoverførsler | -2.338 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| Forskydninger i lån til betaling af stigning i ejendomsskatter | -1.400 | -1.400 | -1.400 | -1.400 |
| Deponerede beløb for lån m.v. | 11.478 | 11.478 | -178 | -178 |
| Kirkeskat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afdrag på øvrige lån | 16.655 | 16.635 | 16.615 | 16.585 |
| Låneoptagelse | -11.478 | -11.478 | 0 | 0 |
| Afregning af indefrosne feriepenge | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Ændring af likvide aktiver | -2.869 | 11.553 | 5.723 | 5.454 |

Kilde: KMD-Opus Økonomi

Hovedoversigtens formål er at give et summarisk overblik over de budgetterede aktiviteter og finansieringen heraf. Endvidere indeholder hovedoversigten budgetoverslag for en treårig periode. Formålet med budgetoverslagsårene er at sikre, at der sker en vurdering af de langsigtede virkninger, som beslutningerne i årsbudgettet og ikke mindst budgetaftalen er udtryk for.

Budget contra måltal for den økonomiske politik

Jf. den økonomiske politik, er der i nedenstående oversigt foretaget en sammenholdelse af budgettet for 2022 med de vedtagne måltal.

| Alle beløb er oplyst i hele 1.000 kr. | Måltal | Budget 2022 | Forskel |
|---------------------------------------|---------|-------------|---------|
| Resultat af ordinær drift | -85.000 | -105.797 | -20.797 |
| Anlægsbudget | 75.000 | 75.000 | 0 |
| Gennemsnitlig likviditet | 150.000 | 138.935 | 11.065 |
| Årlig nettogældsafvikling | 10.000 | 5.177 | 4.823 |

Kilde: KMD-Opus og Nordfyns Kommunes Økonomiske politik
Positive resultater samt indtægter markeres med minus fortegn

Som det fremgår af ovenstående oversigt, efterleves måltallene for Resultat af ordinær drift samt anlæg i 2022.

I nedenstående oversigt er der endvidere foretaget en illustration af resultatet af det vedtagne budget for årene 2022-2025 sammenholdt med måltallene i den økonomiske politik.

| | MÅLTAL | BUDGET 2022 | BUDGETOVERSLAG | | |
|--------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------|----------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| Måltal for resultat af ordinær drift | -85.000 | -105.797 | -94.590 | -100.242 | -100.481 |
| Måltal for anlæg | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Måltal for gennemsnitlig likviditet | 150.000 | 118.935 | 122.093 | 120.955 | 122.866 |
| Måltal for nettogældsafvikling | 10.000 | 5.177 | 5.157 | 16.615 | 16.585 |

Kilde: KMD-OpusØkonomi og Nordfyns Kommunes Økonomiske politik
Positive resultater samt indtægter markes med minus fortegn

Positive resultater markeres med minus fortegn, og trafiklys angivelsen foretages p.b.a. følgende kriterier:

- måltallet afviger i intervallet fra 0 til 5 %
- måltallet afviger i intervallet fra 5 til 10 %
- måltallet afviger over 10 %

Service- og anlægsudgifter sammenholdt med de udmeldte rammer for 2022

Økonomiaftalen for 2022 betyder blandt andet, at kommunerne skal overholde både service- og anlægsrammen. Den udmeldte serviceramme for kommunerne under ét er i 2022 på 275,4 mia. kr. og anlægsrammen er på 19,9 mia. kr.

I nedenstående oversigt er de aftalte rammer gældende for Nordfyns Kommune sammenholdt med resultatet af det vedtagne budget for 2022.

| Alle beløb er oplyst i hele 1.000 kr. | Aftalt ramme for 2022 | Udgift i Budget 2022 | Forskel |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------|
| Serviceramme | 1.412.111 | 1.412.111 | 0 |
| Anlægsrammen (Bruttoanlægsudgifter) | 61.900 | 61.900 | 0 |
| TOTAL | 1.474.011 | 1.474.011 | 0 |