

REFERAT Økonomiudvalg 2026-2029 d. 11-03-2026

Mødedato Onsdag d. 11. marts 2026 kl. 16:00

Mødested Byrådssalen, Kerteminde Rådhus

Mødedeltagere Michael Nielsen, Alex Haurand, Kasper Ejsing Olesen, Kristian Hald, Malte Brovall Jäger, Malene Hansen, Bibi Foged Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orienteringssag: Langeskov Park.....	4
Orienteringssag: Ledelsesinformation til Økonomiudvalget pr. 28.02.2026.....	8
Beslutningssag: 1. behandling af årsregnskab 2025.....	9
Beslutningssag: Godkendelse af overførsel på drift fra 2025 til 2026.....	12
Beslutningssag: Godkendelse af anlægsregnskaber for 2025.....	17
Beslutningssag: Overførsler på anlæg fra 2025 til 2026.....	19
Beslutningssag: Lånoptagelse 2026.....	23
Beslutningssag: Befolkningsprognosen 2027 - 2034.....	25
Beslutningssag: Låneindfrielse vedr. plejehjem.....	29
Beslutningssag: Udmøntning af FL26 vedr. dagtilbud.....	32
Beslutningssag: Samlet analyse af tildelingsmodellen for dagplejen.....	36
Beslutningssag: Delingsaftale vedr. horisontalt samarbejde om patientrettet forebyggelse.....	39
Beslutningssag: Revideret tidsplan for revision af DK2020 klimahandleplan og Klimatilpasningsplan.....	42
Beslutningssag: Kandidater til Bæredygtighedsrådet 2026 - 2029.....	44
Beslutningssag: Samarbejdsaftale for igangsættelse af forundersøgelser for reduktion af oversvømmelse.....	46
Beslutningssag: Etablering af fælles it-drift for server og netværk i Syddanmark.....	49
Beslutningssag: Godkendelse af årsrapport 2025 for Whistleblowerordningen.....	52
Gensidig information - åbent punkt.....	55
Lukket: Gensidig information - lukket punkt.....	56
Godkendelse af referat.....	57

Punkt 26: Godkendelse af dagsorden

S2025-10980

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Godkendt med den ændring at dagsordenen gennemgås med start fra punkt 44-38. Derefter gennemgås punkterne 28 og fremefter. Punkt 27 flyttes ned og behandles efter punkt 32. Punkt 37 behandles før punkt 36.

Punkt 27: Orienteringssag: Langeskov Park

S2025-3833

Resumé

Foreningen Langeskov Park arbejder med realisering af et større anlægsprojekt i Langeskov. Projektet har været under udvikling gennem en årrække og har til formål at etablere et rekreativt område med faciliteter til kultur, fritid og fællesskab.

Foreningen har rettet henvendelse med henblik på politisk behandling af projektet samt afklaring af kommunens rolle i den videre proces. Der er særligt peget på behov for kommunal medvirken i forbindelse med fondsansøgninger og eventuel projektledelse ved bevilling.

I budgetaftale 2023-2026 blev der afsat 1 mio. kr. i kommunal medfinansiering til projektet Langeskov Park til udmøntning i 2024.

I budgetaftale 2024-2027 står skrevet: "Aftaleparterne sender også et klart signal til Langeskov Park, der arbejder på fondsfinansiering af et kulturhus. Byrådet vil - ud over den 1. mio. kr. budgetteret i 2025 - forholde sig konstruktivt og positivt til eventuel yderligere kommunal medfinansiering."

I maj 2025 præsenterede foreningen Langeskov Park deres vision for projektet for daværende Kultur- og Fritidsudvalg.

I budgetaftalen for 2026-2029 er den afsatte 1 mio. rykket til forventet udmøntning i 2027.

Repræsentanter fra bestyrelsen i Langeskov Park deltager på mødet med henblik på at give en status på projektet og tydeliggøre deres forventninger til kommunal involvering.

Sagsfremstilling

Baggrund

Langeskov Park er et centralt samlingspunkt for idræt, kultur og læring med ca. 5.000 årlige brugere i en by med omkring 4.500 indbyggere. Faciliteterne rummer skole, bibliotek, lokalarkiv, Robothus Fyn, idrætshaller og et aktivt foreningsliv.

Bygningsmassen er udviklet over tid og fremstår i dag med flere indgange og en fragmenteret struktur. Det begrænser overblik, sammenhæng og fleksibel anvendelse af arealerne.

Projektets formål og retning

Foreningen Langeskov Parks projekt har to overordnede sigter:

1. At tiltrække nye brugergrupper, herunder borgere uden for foreningslivet
2. At styrke samspillet mellem eksisterende aktiviteter og brugere

Visionen er at samle Langeskov Park i ét fælles og fleksibelt fællesskabshus, hvor kultur, idræt og læring understøtter lokale fællesskaber og øger områdets attraktivitet.

Målet er:

1. Flere borgere i aktive fællesskaber
2. Øget og mere fleksibel anvendelse af faciliteterne
3. Styrket frivillighed og bosætning

Hovedgreb i projektet

Projektet bygger på tre centrale elementer:

1. Én fælles hovedindgang
 - Tydelig ankomst og bedre sammenhæng i huset. Cafeteriet placeres centralt som mødested.
2. Tre funktionsområder
 - Kultur: bibliotek, arkiv, mødefaciliteter og værksteder

- Idræt: moderniserede og fleksible faciliteter
 - Læring: samspil mellem skole, Robothus og øvrige aktiviteter
3. Fleksibel indretning
- Bedre udnyttelse af eksisterende arealer og øget sambrug mellem skole og foreninger.

Organisering og kommunal rolle

Flere fonde stiller krav om, at kommunen står som ansøger. Det vil kræve administrative ressourcer i forbindelse med fondsansøgninger. Foreningen forventes at udarbejde ansøgningerne, som kommunen kan kvalificere og indsende.

Foreningen lægger til grund, at kommunen varetager projektledelsen ved en eventuel realisering. Administrationen vurderer, at dette vil være fagligt og juridisk hensigtsmæssigt, da projektet vedrører kommunale bygninger, og kommunen dermed vil have bygherreansvaret. Såfremt kommunen påtager sig projektledelsen, vil der i fondsansøgningen blive indregnet en administrationsomkostning på 2 pct. af anlægssummen.

Økonomi

Den samlede anlægssum er af foreningen Langeskov Park estimeret til 40 mio. kr.

Der er aktuelt finansiering på 11,2 mio. kr.:

- 7,2 mio. kr. afsat til reovering af omklædningsrum i Langeskov Idrætscenter i 2027. Midlerne er ikke politisk afsat til projektet, men kunne ses som en del af den kommunale medfinansiering i fondsdialogen
- 1 mio. kr. afsat i budgetaftale til Langeskov Park
- 3 mio. kr. i donation fra Marianne og Peter Hermansens Fond

Ved realisering vil kommunen have ansvar for den fremtidige drift og vedligeholdelse.

Afledt drift

Der er i dag afsat 10 til 12 timers serviceledelse ugentligt til Langeskov Idrætscenter.

Større og mere alsidige faciliteter vil medføre et øget behov for service, tilsyn og koordinering, herunder booking på tværs af flere aktører. Ud over øgede forbrugsudgifter vurderer administrationen, at en realisering vil kræve en fuldtidsstilling til drift og koordinering.

Nedenstående tabel viser den forventede afledte merudgift til drift i forhold til den nuværende drift.

Betegnelse:	Enhed		Mængde	Afdeling
Drift af Langeskov park - etape 2	m ²	kr	sum	
Ud / indvendig D&V inkl lovpligtige eftersyn	1275		100000	Ejendomme & anlæg
Vand, varme og afløb	1275	58	73950	Ejendomme & anlæg
El	1275	80	102000	Ejendomme & anlæg
Renovation	1275	18	22950	Ejendomme & anlæg
Rengøring - indvendig	1275	125	159375	Ejendomme & anlæg
Bevoksning, belægning og ny parkering	1000	20	20000	Park & vej
Service personel.			573750	Kerteminde Sport og Fritid

Driftudgifter i alt om året			1052025	
-----------------------------	--	--	---------	--

Til sammenligning var driftsudgifterne for 2025:

Betegnelse:	Enhed		Mængde	Afdeling
Drift af Langeskov idrætscenter og park 2025	m ²	kr	sum	
Ud / indvendig D&V inkl lovpligtige eftersyn	5851	82	479782	Ejendomscenter
Vand, varme og afløb	5851		340000	Ejendomscenter
El	5851		420000	Ejendomscenter
Renovation	5851	18	105318	Ejendomscenter
Rengøring - 2025	5851	125	731375	Ejendomscenter
Service personel.			130000	Kerteminde Sport og Fritid
Driftudgifter i alt om året			2206475	

Ved implementering af øget drift, som vist i de beregnede eksempler, vil den afledte drift samlet set blive øget med cirka 48 % i forhold til det nuværende niveau.

Projektet har en ambition om at tiltrække flere brugere til området, og som led i udbygningen indgår inddragelse af eksisterende parkeringsarealer ved Langeskov Idrætscenter. Den nuværende parkeringskapacitet er i perioder med spidsbelastning udfordret. På den baggrund vurderer administrationen, at en gennemførelse af projektet kan medføre behov for etablering af yderligere parkeringspladser omkring Langeskov Park.

Udvidelse af parkeringskapaciteten har tidligere indgået som en del af projektet, men denne del er vanskelig at opnå fondsstøtte til. Der bør derfor være opmærksomhed på, at en eventuel etablering af yderligere parkeringspladser vil medføre en kommunal udgift.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Der er afsat 1 mio. kr. i kommunal medfinansiering til projekt Langeskov Park til forventet udmøntning i 2027.

Der er afsat 7,2 mio. kr. til renovering af omklædningsrum i Langeskov Idrætscenter i 2027.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

Kultur-, Fritids- og Idrætspolitik

- Gode fysiske rammer - som drivkraft for et stærkt kultur-, fritids og idrætsliv

Punktet afgøres i

Økonomiudvalget.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Orientering tages til efterretning.

Beslutning på Kultur-, Fritid- og Frivillighedsudvalget 2026-2029 04-03-2026

Orientering taget til efterretning

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Orientering taget til efterretning.

Bilag

Langeskov Park - ØK marts 1

LANGESKOV PARK

Langeskov Park tegning 1

Langeskov Park tegning 2

Punkt 28: Orienteringssag: Ledelsesinformation til Økonomiudvalget pr. 28.02.2026

S2026-429

Resumé

Økonomiudvalget orienteres på mødet om en række økonomiske nøgletal samt udviklingen på arbejdsmarkedsområdet.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget orienteres på mødet omkring en række økonomiske nøgletal samt udviklingen på arbejdsmarkedsområdet

Økonomiske konsekvenser/finansiering

-

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

-

Punktet afgøres i

Økonomiudvalget

Indstilling: Direktionen indstiller at

Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Orientering taget til efterretning.

Bilag

Ledelsesinformation til Økonomiudvalget

AMIO - Marts 2026

Punkt 29: Beslutningssag: 1. behandling af årsregnskab 2025

S2026-15

Resumé

Årsregnskabet for 2025 for Kerteminde Kommune foreligger nu og er udarbejdet i henhold til gældende lovgivning samt de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner og kommunens egne principper for økonomistyring.

Byrådet skal afgive regnskabet til revision senest 1. maj året efter regnskabsåret. Med godkendelse af denne sag fremsendes regnskabet til revisionen.

Regnskabet viser et fornuftigt resultat, men samtidig også områder, hvor udgifterne overstiger det vedtagne budget, hvilket understreger behovet for fortsat tæt opfølgning og prioritering.

Sagsfremstilling

Regnskabet for 2025 afspejler både positive resultater og områder med økonomiske udfordringer. Driftsområdet viser et samlet mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget. Dette viser en tendens med områder med mindreforbrug, men det opvejes også af flere områder, som overskrider den givne budgetramme. Der er derfor fortsat behov for opmærksomhed på disse områder. Anlægsområdet har forsøgt at indhente ikke færdiggjorte projekter fra 2024 og udført igangsatte projekter i 2025 samtidig. Området har fået overført et ikke realiseret indtægtsbudget på jordforsyning, som ikke har været muligt at realisere.

Resultat af ordinær driftsvirksomhed

Driftsresultatet er forbedret med 39,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. En væsentlig del af mindreforbruget vurderes dog ikke at være varigt. Hertil kommer, at selv om mange driftsområder udviser balance eller mindreforbrug, er andre omvendt udfordret af, at driftsudgifterne overstiger det vedtagne budget. Derudover modtog kommunen i 2025 en negativ midtvejsregulering, hvilket påvirker det samlede resultat.

Anlæg

Resultatet på anlægsområdet giver ikke grund til bekymring trods nettoforbruget på anlæg overstiger det oprindelige budget med 19 mio. kr., fordelt med et merforbrug på 15,8 mio. kr. på anlægsinvesteringer og 3,2 mio. kr. på jordforsyning. Dette henset til at i forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på anlægsinvesteringer og et større merforbrug på jordforsyning, som skyldes et ikke realistisk overført indtægtsbudget. Sidste nævnte håndteres i en anden sag.

Tabel 1: Det overordnede regnskabsresultat for 2025

Regnskabsresultat i mio. kr.	Opr. Budget 2025	Korr.budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab vs. Opr. Budget
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-60,0	-64,7	-99,9	-39,9
Anlægsinvesteringer	66,6	84,4	82,4	15,8
Jordforsyning	-4,1	-10,4	-0,8	3,2
Resultat af det skattefinansierede område	2,5	9,3	-18,4	-20,8
Forsyningsområdet	0,1	0,1	0,0	-0,1
Finansiering	0,2	13,5	3,3	3,1

Ændring af likvide aktiver	2,8	23,2	-15,0	-17,8
----------------------------	-----	------	-------	-------

(-) angiver nettoindtægter o (+) angiver nettoudgifter

Den langfristede gæld

Den langfristede gæld er som planlagt nedbragt i 2025. På det skattefinansierede område er den nedbragt med 30,8 mio. kr., mens gælden på det brugerfinansierede område (ældreboliger) er nedbragt med 9,3 mio. kr. Tilsammen giver det 40,1 mio. kr. jf. tabel 2.

Tabel 2: Oversigt over den langfristede gæld

Balance i (udvalgte poster i mio. kr.	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Forskel
Langfristet gæld	455,3	415,1	-30,8
- heraf ældreboliger	92,0	82,7	-9,3

Der er i 2025 foretaget afskrivninger for 1,3 mio. kr. Der henvises til vedhæftede bilag "afskrivninger" for en yderligere specifikation af beløbet.

Regnskabet vil blive fremsendt til Byrådet til endelig godkendelse, når revisionen har fremsendt afsluttende revisionsberetning. Den afsluttende revisionsberetning skal være fremsendt til kommunen senest den 15. juni 2026. Sagen forventes behandlet i juni måned.

Likviditetsvirkninger

Set over hele året 2025 udgør den gennemsnitlige likviditet 142,1 mio. kr., hvilket betyder, at Kerteminde Kommune har overholdt den økonomiske politik som indebærer, at den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder skal være over 100 mio. kr. Til sammenligning udgjorde den gennemsnitlige likviditet 123,6 mio. kr. i 2024.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Der henvises til sagsfremstillingen.

Lovgrundlag

Styrelsesloven §45.

Høring

Det skal ikke i høring.

Politikker og strategier

Principper for økonomisk styring.

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

1. Kerteminde Kommunes regnskab for 2025 fremsendes til revisionen.
2. Afskrivninger på netto 1,3 mio. kr. godkendes

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Bilag

Årsberetning 2025

Afskrivninger

Punkt 30: Beslutningssag: Godkendelse af overførsel på drift fra 2025 til 2026

S2026-667

Resumé

Denne sag fremlægger mer- og mindreforbrug for regnskab 2025, som i henhold til overførselsreglerne anbefales overført til 2026.

Sagsfremstilling

Med godkendelse af årsberetningen for 2025 redegør denne sag for de mer- og mindreforbrug, der er opstået i 2025. Byrådet bedes tage stilling til, hvorvidt disse skal overføres til 2026.

Overførselsreglerne skitserer, hvordan afvigelserne skal håndteres. Retningslinjerne er følgende:

1. Merforbrug overføres som udgangspunkt til det kommende budgetår.
2. Mindreforbrug op til 1 pct. af nettodriftsbudgettet overføres som udgangspunkt til det kommende budgetår.
3. Mindreforbrug over 1 pct. af nettodriftsbudgettet overføres kun, hvis der er tale om:
 - Allerede indgåede betalingsaftaler med forskudt levering og betaling.
 - Bevillinger fra eksterne puljer.
 - Planlagte elevaktiviteter og lønninger på skoleområdet.
 - Ved særligt dyre enkeltsager ses driftsudgiften i sammenhæng med refusionsindtægten ud fra en konkret individuel vurdering.
 - De mellemkommunale områder og området for skoleudgifter til anbragte børn på botilbud i andre kommuner ændres til at være uden overførselsadgang.
 - Merforbrug på arbejdsskadeområdet overføres til året efter og ud konteres til alle afdelinger efter en fordelingsnøgle.

Indstillingerne i denne sag følger ovenstående retningslinjer med nogle undtagelser, som er beskrevet nedenfor.

Bilaget "Overførsler fra 2025 til 2026" viser en udspecificeret gennemgang af politikområderne.

Mer- og mindreforbrug

Nedenstående tabel viser mer- og mindreforbrug på politikområderne, på områder med overførselsadgang og med en sammenligning med 2024.

Alle merforbrug og mindreforbrug opgøres på det niveau, som der også følges op på i forbindelse med budgetopfølgning 1 og 2. Det er niveauet under politikområde niveau. Nedenstående tabel viser derfor en akkumulation af dette med udgangspunkt i en udvalgsfordeling. En opdeling af dette kan ses af bilaget *Overførsler fra 2025 til 2026*.

Politisk udvalg, mio. kr.	Merforbrug 2024	Merforbrug 2025	Mindreforbrug 2024	Mindreforbrug 2025
Børn-, Unge- og Uddannelsesudvalget	-10,3	-13,2	4,3	7,8
Plan- og Teknikudvalget	-1,4	-2,2	0,1	1,0
Kultur- og Fritidsudvalget	0,0	0,0	2,1	1,5
Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget	-5,6	-9,4	5,0	9,6

Arbejdsmarkedsudvalget	-1,1	0,0	1,5	2,9
Økonomiudvalget	-0,2	-5,3	7,3	6,8
Erhvervs- og Vækstudvalget	0,0	-0,0	0,2	0,2
Klima- og Bæredygtighedsudvalget	-0,2	-1,5	1,8	6,4
I alt	-18,8	-31,6	22,2	36,2

(- =merforbrug / + = mindreforbrug)

Som det ses, overføres der et større merforbrug i dette års overførselssag end i 2024. Samtidig er mindreforbrugene også større. Der tegner sig et billede af, at de områder med merforbrug har højere merforbrug, mens de med mindreforbrug tilsvarende leverer større mindreforbrug.

Merforbrug

Ifølge overførselsreglerne skal det samlede merforbrug på 31,6 mio. kr. overføres fra 2025 til 2026. Direktionen indstiller dog til undtagelser, som oplystes nedenfor.

Der er en forventning om, at der sker en hurtig gældsafvikling på de politikområder, hvor der overføres gæld. Dog har det enkelte område op til 3 år til at afvikle gælden.

Der ses merforbrug forskellige steder i organisationen. Merforbruget kan både være på politikområde eller institutionsniveau. Flere af områderne fremgår også af sag vedr. tidlig varsling om risiko for merforbrug i 2026, der forelægges på fagudvalgsmøderne i marts.

Overførsel af mindreforbrug

Jf. Overførselsreglerne kan mindreforbrug op til 1 pct. af nettodriftsbudgettet overføres, hvilket svarer til 7,2 mio. kr. af de 36,2 mio. kr.

På områder med mindreforbrug er der mulighed for at søge om at få overført yderligere budget til 2026, hvis det ligger inden for rammerne af de ovenfor beskrevne forhold i punkt 3. Der indstilles til at overføre yderligere 10,6 mio. kr., som vurderes at ligge inden for de vedtagne overførselsregler.

Andre overførsler

Udover de overførsler der følger af overførselsreglerne har direktionen foretaget en konkret vurdering, som beskrives nedenfor:

- På BUU indstilles til nulstilling af merforbrug vedr. Dagplejen på 2,2 mio. kr. med begrundelse i, at der er vedtaget ny tildelingsmodel i Dagplejen på fagudvalgsmøde i marts. Dette sker i en erkendelse af, at tildelingsmodellen er for stram i forhold til de faktiske forhold i dagplejen.
- På BUU indstilles til nulstilling af mindreindtægt vedr. forældrebetaling på 0,8 mio. kr. på Daginstitutioner med begrundelse i at budgettet ikke er blevet reguleret i 2025.
- På BUU indstilles til nulstilling af merforbruget for anbringelser på 4,7 mio. kr. med begrundelse i, at området til budget 2026 er tildelt midler til at imødekomme stigende enhedspriser. Det vil ikke være muligt for området at gældsafvikle og området arbejder i forvejen på at sikre budgetoverholdelse i 2026.
- På ÆHS indstilles til nulstilling af merforbrug på hjælpemidler på 1,6 mio. kr. med baggrund i at området ikke er omfattet af demografiregulering og det vurderes om området bør omfattes. Derfor undersøges dette forud for budgetprocessen for Budget 2027.
- På ÆHS indstilles til overførsel af mindreforbrug ud over 1 pct. svarende til 0,3 mio. kr. vedr. Behandling af stofmisbrugere med begrundelse i, at området skal ses i sammenhæng med Alkoholbehandling der tilsvarende har et merforbrug på 0,3 mio. kr.

- På ÆHS indstilles til nulstilling af merforbruget for køb af pladser under Handicap og Psykiatri på 2,9 mio. kr. med begrundelse i, at området til budget 2026 er tildelt midler til at imødekomme stigende enhedspriser. Det vil ikke muligt for området at gældsafvikle.
- På AU indstilles til overførsel af mindreforbrug ud over 1 pct., svarende til 0,4 mio. kr., vedr. Småjob med begrundelse i at puljen er internt finansieret af budget på overførselsområdet. Hvis borgere med hjælp fra puljen bliver fastansat i deres småjob, vil det betyde en reduktion af udgifter til overførselsområdet.
- På ØU indstilles til nulstilling af merforbrug på Fælles Tværgående organisation på 5,1 mio. kr. som vedr. merforbrug på barselspulje på 1,2 mio. kr. og u-udmøntede besparelser på investerings- og effektiviseringspuljen på 4,0 mio. kr. Hertil kommer mindreforbrug på øvrige områder på ca. 0,1 mio. Kr. Der er tale om en investerings- og effektiviseringspulje med besparelseskrav, som vedrørte hele organisationen. Jf. Økonomiudvalgets og byrådets behandling om ufinansieret merforbrug i 26 indoptages besparelseskravet på administration i bred forstand i 2026 og den proces er sat i gang. Det kan ikke ske med tilbagevirkende kraft og derfor anbefales merforbruget afskrevet. Hvad angår barselspuljen vil en overførsel af merforbruget medføre at alle områder ville få en lavere løndækning i forbindelse med medarbejdere på barsel. Det kan overvejes at ændre området til at være uden overførsel.
- På KBU indstilles til nulstilling af merforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. Park og Vej grundet budget fejlagtigt er blevet flyttet til område uden overførsel.

Dette giver en overførsel på 19 mio. kr. vedrørende andre overførsler, som er afvigelser til de vedtagne overførselsregler.

Politisk udvalg, mio. kr.	Merforbrug	Overførsel 1 pct.	Overførsel jf. punkt 3 i overførselsreglerne	Andre overførsler	Samlet overførsel
Børn-, Unge- og Uddannelsesudvalget	-13,2	2,5	3,8	7,7	0,7
Plan- og Teknikudvalget	-2,2	0,1	0,0	0,0	-2,0
Kultur- og Fritidsudvalget	0,0	0,3	0,2	0,0	0,5
Ældre-, Handicap- og Sundhedsudvalget	-9,4	2,2	2,5	4,8	0,2
Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,2	0,0	0,4	0,5
Økonomiudvalget	-5,3	1,7	0,0	5,1	1,5
Erhvervs- og Vækstudvalget	-0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Klima- og Bæredygtighedsudvalget	-1,5	0,2	4,1	1,0	3,8
I alt	-31,6	7,2	10,6	19,0	5,2

(- =merforbrug / + = mindreforbrug)

Med denne indstilling medfører det en overførsel på 5,2 mio. kr. Overførslen medfører en opskrivning af budgetterne i 2026 med 5,2 mio. kr., en opskrivning der finansieres via et kassetræk.

Såfremt overførselsreglerne var fulgt uden undtagelser ville det medføre en overførsel på -13,8 mio. kr. (-31,6+7,2+10,6 i ovenstående tabel). Dette ville betyde at budgetterne i 2026 blev nedskrevet med 13,8 mio. kr. og denne nedskrivning af budgetterne ville blive lagt i kassen.

Indstillingen medfører et kassetræk, som giver anledning til at den økonomiske udvikling løbende følges og relevante handlemuligheder overvejes, herunder fx justering af anlægsaktiviteten i 2026.

Regnskabsværn

I budget 2026 er der indarbejdet et regnskabsværn på 13,2 mio. kr. for at understøtte overholdelse af kommunens serviceramme. Servicerammen for alle landets kommuner bestemmes ud fra vedtaget budget, hvorfor servicerammen for Kerteminde Kommune nu er fastsat for 2026. Det indstilles, at regnskabsværn på 13,2 mio. kr. nulstilles i forbindelse med overførselssagen.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Den samlede overførsel på 5,2 mio. kr. løfter serviceudgifterne i budget 2026. Overførslen finansieres via et træk i kassen.

Regnskabet for 2025 viste en stigende gennemsnitlig likviditet. Den gennemsnitlige likviditet var på 142,0 mio. kr. i 2025, hvilket er 42,0 mio. kr. over den økonomiske politik på 100 mio. kr. Der har været behov for at styrke likviditeten, så kommunens økonomiske robusthed kunne styrkes.

Der er en forventning om, at der sker gældsafvikling på de politikområder, hvor der overføres gæld. Dette skal der i 2026 følges systematisk op på af de bevillingsansvarlige i samarbejde med Økonomi der også skal kontrollere, at der lægges planer for nedbringelse af gæld og at planerne indfries.

Lovgrundlag

Lov om Kommunernes styrelse - Kap. V Kommunernes økonomiske forvaltning §40.

Høring

Skal ikke i høring

Politikker og strategier

Principper for økonomistyring

Økonomisk politik

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

1. Der overføres i alt 7,2 mio. kr. vedr. mindreforbrug svarende til 1% af nettodriftsbudgettet
2. Der overføres i alt 10,6 mio. kr. vedr. øvrige overførsler efter gældende overførselsregler
3. Der overføres i alt -31,6 mio. kr. vedrørende merforbrug
4. Der sker nulstilling af merforbrug på BUU på 2,2 mio. kr. vedr. dagplejen
5. Der sker nulstilling af merforbrug på BUU på 0,8 mio. kr. vedr. forældrebetaling på Daginstitutioner
6. Der sker nulstilling af merforbrug på BUU på 4,7 mio. kr. vedr. anbringelser
7. Der sker nulstilling af merforbrug på ÆHS på 1,6 mio. kr. vedr. hjælpemidler
8. Der gives dispensation på ÆHS til at overføre 0,3 mio. Kr. vedr. behandling af stofmisbrugere
9. Der sker nulstilling af merforbrug på ÆHPS på 2,9 mio. kr. vedr. køb af pladser
10. Der gives dispensation på AU til at overføre 0,4 mio. kr., vedr. småjob
11. Der sker nulstilling af merforbrug på ØU på 5,1 mio. kr. vedr. barselspulje samt investerings- og effektiviseringspuljen
12. Der sker nulstilling af merforbrug på KBU på 1,0 mio. kr. vedr. park og Vej
13. Der sker nulstilling af regnskabsværn på 13,2 mio. kr.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Udvalget indstiller en præcisering vedr. Tabel 2, hvor der i stedet overføres et merforbrug under Børn-, Unge- og Uddannelsesudvalget på -13,0 mio. kr., for at tage højde for at det mellemkommunale område udeholdes overførslerne under daginstitutionsområdet, således den samlede overførsel vedr. merforbrug er -31,4 mio. kr.

Bilag

Økonomisk politik Kerteminde Kommune

Overførsler fra 2025 til 2026

Punkt 31: Beslutningssag: Godkendelse af anlægsregnskaber for 2025

S2026-683

Resumé

Ved regnskabsafslutningen for 2025 aflægges særskilte regnskaber for afsluttede anlægsprojekter med en anlægssum over 2 mio. kr.

Sagsfremstilling

For 2025 afsluttes følgende projekter:

- 90199 - Munkebo Daginstitution samles på 1 matrikel
- 90228 - Udvikling af Kerteminde Marina - etape 1
- 90336 - Etablering af 2,5 km. cykelsti mellem Langeskov og Urup

Samlet set viser anlægsregnskaberne et merforbrug på 1,916 mio. kr. og en merindtægt 0,973 mio. kr.

Anlægsområdet prisreguleres ikke automatisk. Det betyder, at bevillingen er uændret, medmindre der træffes politisk beslutning om reguleringer.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Nedenfor nævnte anlægsprojekter afsluttes i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025. Generelt kommenteres afvigelser +/- 5% ikke yderligere.

90199 - Munkebo Daginstitution samles på 1 matrikel

Den samlede anlægsudgiftsbevilling udgør 43,332 mio. kr. De samlede anlægsudgifter udgør 44,339 mio. kr. Det betyder en konstateret merudgift på 1,007 mio. kr., svarende til 2,3%.

Den samlede anlægsindtægtsbevilling udgør 0,00 kr. De samlede anlægsindtægter udgør 0,973 mio. kr. Det betyder en konstateret merindtægt på 0,973 mio. kr.

Kommentar til afvigelse på merindtægten:

Indtægten skyldes tilbagebetaling og erstatning i forbindelse med en voldgiftssag angående indeksregulering fra en leverandør.

90228 - Udvikling af Kerteminde Marina - etape 1

Den samlede anlægsbevilling udgør 29,000 mio. kr. De samlede anlægsudgifter udgør 30,010 mio. kr. Det betyder en konstateret merudgift på 1,010 mio. kr., svarende til 3,5%.

90336 - Etablering af 2,5 km. cykelsti mellem Langeskov og Urup

Den samlede anlægsbevilling udgør 7,000 mio. kr. De samlede anlægsudgifter udgør 6,900 mio. kr. Det betyder en konstateret mindreudgift på 0,100 mio. kr. svarende til 1,4%.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Høring

Skal ikke i høring.

Politikker og strategier

-

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Det indstilles, at:

- afsluttede anlægsprojekter med en anlægssum over 2,0 mio. kr. for 2025 godkendes.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Bilag

Udvikling af Kerteminde Marina - etape 1

Etablering af 2,5 km. cykelstil mellem Langeskov og Urup

Munkebo Daginstitution samles på 1 matrikel

Punkt 32: Beslutningssag: Overførsler på anlæg fra 2025 til 2026

S2026-681

Resumé

Regnskabet for 2025 er afsluttet og der er udarbejdet opgørelse over ikke-forbrugte midler vedrørende anlæg, som ønskes overført til 2026.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025 har administrationen gennemgået anlægssporteføljen. Gennemgangen viser, at flere anlægsprojekter ikke kan afsluttes ved regnskabsafslutningen for 2025.

Endvidere er der foretaget en særlig gennemgang af jordforsyningen:

Gennemgang af jordforsyning

Foranlediget af opmærksomheder i forbindelse med budgetopfølgning 2 i 2025 har Økonomi sammen med fagområdet sikret, at der gøres status for jordforsyning vedrørende regnskabsår 2025. Herunder indstilles til en konkret vurdering af realistisk overførsel af udgifts- og indtægtsbudgetter til 2026 for de enkelte jordforsyningsprojekter.

De budgetterede udgifter og indtægter i forbindelse med jordforsyning vedtages politisk hvert år i forbindelse med budgetprocessen. Ikke-forbrugte midler eller ikke-realiserede indtægter overføres automatisk hvert år i forbindelse med overførselssagen, da anlægsudgifter som udgangspunkt jf. overførselsreglerne overføres automatisk.

I budgetprocessen for Budget 2026 var der en politisk tilkendegivelse af, at der fremadrettet budgetteres forsigtigt ved jordsalg. Kun salgsprojekter med høj sandsynlighed for at blive realiseret skal budgetlægges. Det reducerer risikoen for store negative afvigelser.

For 2025 gøres status over en række afsluttede jordsalgsprojekter, der har været budgetlagt. Derudover sker der opfølgning på projekter omkring jordforsyning, der fortsætter ind i 2026 som en del af overførselssagen.

Tabel 1. Vedtaget budget og forventninger til udgifter og indtægter for igangværende jordforsyningsprojekter i 2026.

Projekt - jordforsyning 2026	Udg.budget	Indt.budget	Forventning udg.	Forventning indt.	Mgl. Udg. Bevilling	Mgl. Indt. Bevilling
Byggemodning - Bakkegårds Allé Langeskov	0	-450.000	10.000	0	10.000	450.000
Byggemodning - Dalsgårdsvej - Rynkeby	0	-330.000	777.000	-200.000	777.000	130.000
Byggemodning af 8 grunde Flintager - Munkebo	0	-400.000	10.000	0	10.000	400.000
Byggemodning Vejlegårdsparken - Kerteminde	0	-2.400.000	80.000	-1.600.000	80.000	800.000
Byggemodning - erhvervsomr. Langeskov Syd	500.000	-1.000.000	500.000	-4.400.000	0	-3.400.000

Salg af erhvervsgrunde i Munkebo	0	-20.000	50.000	-550.000	50.000	-530.000
Byggemodning - erhverv Håndværkervej Langeskov	450.000	-250.000	650.000	0	200.000	250.000
Byggemodning Dalby	0	-250.000	40.000	-250.000	40.000	0
I alt	950.000	-5.100.000	2.117.000	-7.000.000	1.167.000	-1.900.000

Note: En manglende udgiftsbevilling med positivt fortegn betyder, at der forventes udgifter ud over det vedtagne budget. En manglende indtægtsbevilling med negativt fortegn betyder, at der forventes indtægter ud over det vedtagne budget.

Tabel 1 viser, at der i 2026 samlet set forventes merudgifter for 1,167 mio. kr. og merindtægter for 1,900 mio. kr. i forhold til det budgetterede i 2026.

Alle jordforsyningsprojekter i 2026 er projekter, som også løb i 2025, så for at sikre, at der ikke overføres indtægtsbudget og udgiftsbudget højere end det fagområdet vurderer realistisk at realisere i 2026, er alle jordforsyningsprojekter og tilhørende budgetter gennemgået nedenfor, og der er indskrevet en indstilling til håndtering af det enkelte projekt.

Tabel 2. Resultat for jordforsyningsprojekter i 2025

Projekt - jordforsyning 2025	Udg.budget	Indt.budget	Udgifter	Indtægter	Ikke realiseret Udg. Bevilling	Ikke realiseret Indt. Bevilling	Indstilling til overførsel
Udvikling af havneområdet - Ndr. Havnekaj	0	-8.000.000	1.850	-4.550.000	0	-3.450.000	Budgettet videreføres ikke.
Salg af grund - Munkebo	0	-12.000.000	0	0	0	-12.000.000	Budgettet videreføres ikke.
Byggemodning - Bakkegårds Allé Langeskov	-6.000	0	9.190	0	-6.000	0	Budgettet videreføres ikke.
Byggemodning - Dalsgårdsvej - Rynkeby	897.000	-461.000	100.994	-301.176	796.006	-159.824	Der videreføres 777.000 kr. af den ikke realiserede udgiftsbevilling. Resten nedskrives.
Byggemodning af 8 grunde Flintager - Munkebo	809.000	-1.200.000	34.888	0	774.112	-1.200.000	Der videreføres 10.000 kr. af den ikke realiserede udgiftsbevilling. Resten nedskrives.

Byggemodning Vejlegårdsparken - Kerteminde	188.000	-8.447.000	135.643	-1.763.167	52.357	-6.683.833	Den ikke realiserede udgiftsbevilling på 52.357 kr. videreføres. Resten nedskrives.
Byggemodning - erhvervsomr. Langeskov Syd	213.000	-1.709.000	137.426	743.734	75.574	-1.709.000	Den ikke realiserede indtægtsbevilling på 1.709.000 kr. videreføres. Resten nedskrives.
Salg af erhvervsgrunde i Munkebo	-599.000	926.000	585	-112.426	-599.000	926.000	Budgettet videreføres ikke.
Byggemodning - erhverv Håndværkervej Langeskov	818.000	-1.200.000	151.697	0	666.303	-1.200.000	Der videreføres 200.000 kr. af den ikke realiserede udgiftsbevilling. Resten nedskrives.
Byggemodning Dalby	-26.000	-584.000	11.438	0	-26.000	-584.000	Budgettet videreføres ikke.
I alt	2.294.000	-12.675.000	581.861	-1.433.035	1.733.352	-10.610.656	

I forhold til to af projekterne bemærkes det, at den realiserede salgpris for Ndr. Havnekaj blev 3,450 mio. kr. lavere end forventet. Hertil kommer, at grunden i Munkebo ikke kom i spil ift. fremtidig operatør af et friplejehjem, da en anden lokation blev valgt. Den førstnævnte grund er pt. ikke sat til salg.

Tabel 2 viser, at der på det grundlag samlet set indstilles til en overførsel af udgiftsbevillinger for i alt 1,014 mio. kr. og en overførsel af indtægtsbevillinger på 1,709 mio. kr. I 2026 vil det samlede udgiftsbudget til jordforsyning således være 1,964 mio. kr. og det samlede indtægtsbudget vil være 6,809 mio. kr., såfremt indstillingen følges.

En eventuel yderligere tilpasning af udgifts- og indtægtsbudgetter for de igangværende jordforsyningsprojekter sker i forbindelse med budgetprocessen for Budget 2027.

Samlet for alle anlægsprojekter:

Administrationen har gennemgået behovet for overførsel af uforbrugte midler på de enkelte projekter. Gennemgangen har resulteret i nedenstående overblik, der er yderligere beskrevet i vedlagte bilag.

- Midler der ønskes overført fra diverse puljer: netto: 2,792 mio. kr.
- Midler der ønskes overført vedrørende byggemodningsprojekter: netto -0,695 mio. kr.
- Midler der ønskes overført pga. udskudte/forsinkelser i anlægsarbejder: 8,205 mio. kr.
- Midler der ønskes overført vedrørende flerårige projekter: 4,496 mio. kr.
- Midler der ønskes overført vedrørende projekter som afventer endelig afslutning: -0,2 mio. kr.
- Midler der ønskes overført vedrørende salg af jord: -0,076 mio. kr.

Samlet ønskes overført netto 14,522 mio. kr. til fortsættelse af anlægsarbejderne i 2026. Overførslerne kan primært henføres til uforbrugte midler vedrørende puljer, udskudte / forsinkelser i anlægsarbejder og flerårige projekter.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Der er konstateret et netto mindreforbrug på 14,522 mio. kr. vedrørende anlægsprojekter, som ikke kan afsluttes ultimo 2025.

Af vedlagte bilag fremgår hvilke projekter der kan henføres til puljer, byggemodninger, forsinkede/udskudte anlæg samt flerårige anlæg mv.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Høring

Ingen.

Politikker og strategier

Principper for økonomistyring.

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Det indstilles, at

- overførsler på netto 14,522 mio. kr., til fortsættelse af anlægsarbejderne i 2026, godkendes.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales med den tilføjelse, at der udarbejdes en komplet liste over parceller og arealer til salg i kommunen, som forelægges Økonomiudvalget.

Bilag

Overførsel på anlæg

Punkt 33: Beslutningssag: Lånoptagelse 2026

S2026-1668

Resumé

Byrådet skal tage stilling til udnyttelse af lånerammen for 2025 senest den 31. marts 2026, og lån skal være optaget senest den 30. april 2026.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025 er den endelige låneramme opgjort.

Kommunerne kan jf. lånebekendtgørelsen kun optage lån som følge af (specifikke) afholdte udgifter, som giver automatisk låneadgang og/eller lånetilsagn fra Indenrigsministeriet.

Kerteminde Kommune har i forbindelse med budgetlægningen for 2025 budgetteret med en lånoptagelse på 10,5 mio. kr. Det budgetterede låneoptag er med udgangspunkt i, at der blev afholdt udgifter med automatisk låneadgang for netto 5,5 mio. kr. og at der blev givet lånedispensation på 5,0 mio. kr.

Kerteminde Kommune modtog et afslag på lånedispensationsansøgningen.

Det budgetterede nettobeløb på 5,5 mio. kr. består af en forventning om afholdte udgifter med låneadgang fratrukket indtægter fra lån vedr. ejendomsskatter og indefrysningsordningen.

I 2025 har Kerteminde Kommune afholdt udgifter svarende til 7,033 mio. kr. som giver låneadgang, men fratrukket indtægter på lån vedr. ejendomsskatter og indefrysningsordningen giver det en samlet låneadgang på 1,270 mio. kr. i 2026. Der er afholdt færre udgifter med låneadgang og modtaget flere indtægter vedr. lån af ejendomsskat og indefrysningsordningen end forventet.

Fra 2024 er opkrævning af grundskyld overgået til staten og i den forbindelse er opgaven med at bevilge lån til betaling af ejendomsskatter/grundskyld til pensionister også overgået til staten og det er nu staten, der har udgifterne til udbetaling af nye lån til betaling af ejendomsskatter. Derfor har kommunen ikke længere udgiften til udbetaling af nye lån til betaling af ejendomsskatter/grundskyld til pensionister. Men da kommunen endnu ikke har afleveret det samlede tilgodehavende vedr. tidligere lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister, så er det kommunen der modtager indbetaling, når en pensionist skal indfri lånet i forbindelse med salg eller ved frivillig indbetaling. Derfor er der nu kun indbetalinger til området og det betyder en nettobevægelse der skal fratrækkes i lånerammeberegningen. Det forventes at ikke indfrie låne overleveres til staten i 2027, men processen har været forsinket af flere omgange.

Alle tal i t.kr.	Låneramme
Havne	7,033
Lån til betaling af ejendomsskat	-3,517
Indefrysningsordning - grundskyld	-2,246
Automatisk låneadgang	1,270

Der kan godt optages lån, selvom der er tale om et mindre lånebeløb. På lån betales der renter, og afhængig af låntypen vil der kunne være usikkerhed omkring renten i lånets løbetid og evt. vil lånet skulle rentefornyes.

Alternativt til lånoptagelse vil ledig låneramme kunne anvendes til at frigive deponeret likviditet.

Frigivelse af deponeret likviditet har som udgangspunkt samme effekt på likviditeten som lånoptagelse, dog spares renten og kommunens gæld forøges ikke. Kommunen har deponeret likviditet for 8,548 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2025, som stammer fra deponeringer i forbindelse med leje af lokaler og manglende indfrielse af lån ved salg af ejendom - alle forhold som ligger flere år tilbage.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

I budget 2026 er der afsat 10,500 mio.kr. til lånoptagelse med udgangspunkt i regnskab 2025. Lånoptagelse i 2026 med udgangspunkt i regnskab 2025 opgøres til 1,270 mio.kr.

Optagelse af lån eller frigivelse af deponeret likviditet vil i 2026 give en mindre likviditetstilførsel på 9,230 mio. kr. end budgetlagt.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier.

Høring

Skal ikke i høring.

Politikker og strategier

Finansiell strategi.

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

der frigives deponeret likviditet svarende til ledig låneramme på 1,270 mio. kr.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Punkt 34: Beslutnings sag: Befolkningsprognosen 2027 - 2034

S2025-9892

Resumé

Befolkningsprognosen er en prognose for udviklingen i befolkningen i Kerteminde Kommune, som udarbejdes én gang årligt. Formålet med sagen er, at få godkendt befolkningsprognosen for 2027 - 2034, så den kan indgå som grundlag i det kommende budgetarbejde vedrørende budget 2027 - 2030. Som alle andre prognoser for fremtiden er befolkningsprognosen behæftet med usikkerheder.

Siden sidste års prognose er der indført ændrede forudsætninger i modellen, som påvirker resultatet - bl.a. justering af migrationseffekter og en ny lokal dødelighedsberegning.

Befolkningsprognosen viser en forventet vækst på 673 borgere frem mod 2034.

Sagsfremstilling

Befolkningsprognosen er udarbejdet af Kerteminde Kommunes administration på baggrund af en model fra LIFA, og danner grundlag for kommunens budgetarbejde, tildelingsmodeller og indtægtsprognose. Befolkningsprognosen er et kvalificeret gæt på udviklingen i befolkningstallet og den demografiske sammensætning i Kerteminde Kommune over de næste 8 år fra 2027 til 2034 baseret på historiske data.

Modellen og ændrede forudsætninger

Modellen modtager en række data omkring den historiske udvikling i kommunen, som modellen baserer sin prognose på. Den måde, modellen prognosticerer befolkningsudviklingen på, er ved at se på, hvilke tendenser den historiske data viser for Kerteminde Kommune. Modellen arbejder ikke med landstendenser, og forventes derfor at være mere præcis, da Kerteminde Kommunes egne data bruges til at udarbejde prognosen.

Datagrundlaget er fra Kerteminde Kommunes egen databank, der består af historiske befolkningsdata fra CPR, ejendomsoplysninger fra BBR og virksomhedsoplysninger fra CVR samt forventninger til kommende byggerier fra Planafdelingen i Kerteminde Kommune.

Siden befolkningsprognosens vedtagelse i 2025, har LIFA der ejer modellen ændret særligt to forudsætninger i form af migrationseffekter og en ny dødelighedsberegning.

Migrationseffekter betinget af tidligere vækst foranlediget af nyopførte boliger

Modellen tager højde for, hvor mange der flytter til og fra kommunen (migrationseffekter). Denne del af modellen er blevet ændret siden sidste år, og det har stor betydning for befolkningsprognosen i Kerteminde Kommune. Ændringen betyder, at modellen ikke længere medregner ekstra tilflytning, som tidligere var knyttet til nybyggede boliger. Nu ser modellen kun på den normale til- og fraflytning i de boliger, der allerede findes. Tidligere har modellen altså regnet med en boligvækst, som ikke reelt har været der. Det har gjort, at befolkningsprognosen viste en større vækst, end der faktisk var grundlag for.

Denne effekt er modellen nu rensat for, hvilket betyder, at grundprognosen uden boligbyggeprogram er lavere end sidste år. Derfor er det i år særlig vigtigt, at der bliver taget stilling til hvor meget historik, der bruges til at basere befolkningsprognosen på, samt valget af boligbyggeprogrammet, som er en vej til at skabe vækstkurver i befolkningsprognosen.

Ny dødelighedsberegning

Modellen for befolkningsprognosen har siden vedtagelsen i 2025 fået en ny dødelighedsberegning for befolkningen i Kerteminde Kommune. Tidligere har den landsgennemsnitlige dødelighedsberegning fra Danmarks Statistisk været brugt, men det er nu lykkedes at få indarbejdet de lokalkommunale dødelighedsberegninger i modellen. Det betyder, at fremskrivning for levetiden for især den ældre befolkningsgruppe er blevet ændret siden den sidst vedtagne befolkningsprognose.

Antagelser i befolkningsprognosen

På baggrund af de ændrede forudsætninger i befolkningsprognosen, er det vigtigt at tage stilling til, hvor meget historik, der medtages til beregningen af befolkningsprognosen. Der skal yderligere tages stilling til valg af boligbyggeprogram, samt indfasningsperiode for det valgte boligbyggeprogram.

Valg af historik

Et af grundlagene for befolkningsprognosen er valget af medtaget historik. På baggrund af historiske data som fødsler, dødsfald, befolknings sammensætning og flyttemønstre, udarbejder modellen en befolkningsprognose. Valget af historik afgør derfor, hvor langt tilbage der ses ift. de nævnte parametre.

De tidligere valgte befolkningsprognoser er i Kerteminde Kommune udarbejdet med en 10-års historik. Det er muligt at vælge 2, 5 eller 10 års historik.

Kommuner, der står overfor et trendbrud, skal især forholde sig til den valgte historik. Vælges der en lang historik, men kommunen i nyere tid har stået overfor en større befolkningstilvækst, vil denne vækst påvirke befolkningsprognosen mindre end hvis der vælges en korte historik.

Befolkningstallet i Kerteminde Kommune var d. 1. januar 2025 23.931 borgere, hvor befolkningstallet d. 1. januar 2026 var 24.278 borgere. Kerteminde Kommune har derfor det seneste år, stået overfor en hidtil uset vækst i nyere tid på 347 borgere på et år.

Direktionen anbefaler at anvende en 10 års historik til udarbejdelse af befolkningsprognosen, som også tidligere har været praksis. Dermed vægtes denne usete vækst i 2025 ikke ualmindeligt højt, som hvis der blev valgt en 5-årig eller 2-årig historik. For at tage højde for den vækst, som Kerteminde Kommune har oplevet det seneste år, er der indarbejdet et større boligbyggeprogram i forhold til sidste vedtagne prognose, hvilket er beskrevet nedenfor.

Valg af boligbyggeprogram og indfasningsperiode

Et tiltag for at skabe vækst i befolkningsprognosen er ved at indarbejde et boligbyggeprogram. Boligbyggeprogrammet er de boliger, som der forventes bygget, hvor både interne borgere fra Kerteminde Kommune og eksterne borgere fra andre kommuner tilflytter. Modellen bag befolkningsprognosen tager udgangspunkt i den historiske faktiske tilflytning af tidligere boliger, når effekten af det nye boligbyggeprogram udarbejdes. Tilflytningstendensen i den valgte 10 års historik danner derfor grundlag for den forventede vækst af det indarbejdede boligbyggeprogram.

I perioden 2023-2025 er ca. halvdelen af tilflyttere til nyopførte boliger flyttet internt i Kerteminde Kommune. Af de eksterne tilflyttere er ca. 1/4 af disse i aldersgruppen +60 årige.

Kerteminde Kommune står med et valg mellem tre boligbyggeprogrammer:

1. Et boligbyggeprogram med 499 boliger, som holder sig indenfor kommuneplanrammen
2. Et boligbyggeprogram, der indeholder 743 boliger, hvor nogle af boligerne kræver en tilpasning af kommuneplanrammen
3. Et boligbyggeprogram med 943 boliger, hvor nogle af boligerne mangler en kommuneplan, og boligtallene er fra bygherrerne, og er derfor behæftet med usikkerhed.

Boligbyggeprogrammet fra den vedtagne befolkningsprognose for 2026-2033 indeholdt 444 boliger.

Grundprognosen i befolkningsprogrammet, hvor boligbyggeprogrammet ikke er indarbejdet, er væsentlig lavere end normalt grundet den nye ændrede forudsætning omkring migrationseffekter. På baggrund af dette anbefaler direktionen boligbyggeprogram nr. 2 med 743 boliger også set i kobling med valget af 10-års historisk udvikling, som baggrund for prognosen.

Med det pågældende boligbyggeprogram er det også muligt i modellen at indstille indfasningstiden på boligerne. I den vedtagne befolkningsprognose fra 2025 anvendte Kerteminde Kommune 36 måneders indfasningstid, efter anbefaling fra LIFA, da LIFA havde konkluderet, at der i de fleste tilfælde med en kort indfasningsperiode blev indarbejdet en for positiv tilvækst i befolkningsprognosen, som ofte ikke blev realiseret.

Prognosens resultat

Befolkningsprognosen er udarbejdet med 10-års historik, boligbyggeprogrammet med 743 boliger samt en indfasningsperiode på 36 måneder.

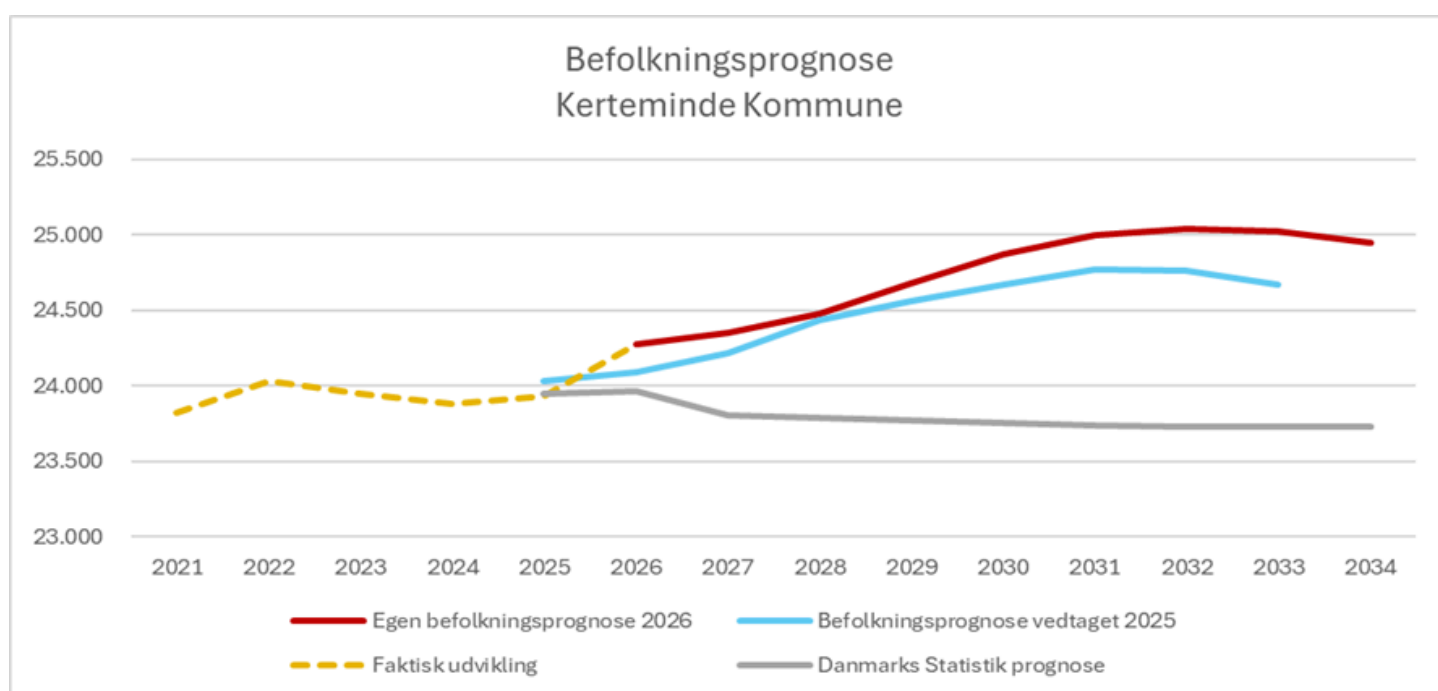
Den 1. januar 2026 er befolkningstallet i Kerteminde Kommune 24.278. Befolkningstallet i befolkningsprognosen forventes at stige frem mod 2031, hvorefter befolkningstallet vil være relativt stabilt. Den 1. januar 2034 vil befolkningstallet i Kerteminde Kommune være 24.949, som svarer til en stigning fra 2026 på 673 borgere.

Yderligere skal det pointeres, at Danmarks Statistik forventer en befolkningsnedgang i Kerteminde Kommune frem mod 2034, som det fremgår af bilag 1. Dette er modsat den udarbejdede befolkningsprognose, som viser en vækst frem mod 2034.

Samtidig er der set en mere positiv faktisk udvikling end både Danmarks Statistiks og Kerteminde Kommunes egen prognose siden sidste år.

Rapporten til befolkningsprognosen gennemgår prognosens resultater for hele kommunen og de enkelte skoledistrikter. I rapporten ses der på udviklingen i befolkningssammensætningen, flyttemønstre, demografisk sårbarhed og områdestabilitet.

Figur 1



Økonomiske konsekvenser/finansiering

Den vedtagne demografiregulering udarbejdes på baggrund af den udarbejdede befolkningsprognose. Yderligere vurderes det hvilket kapacitetsbehov prognosen medfører på relevante områder.

Lovgrundlag

Den Kommunale Styrelseslov.

Høring

Befolkningsprognosen skal ikke i høring.

Politikker og strategier

Budgetproces 2027-2030

Punktet afgøres i

Økonomiudvalget

Indstilling: Direktionen indstiller at

1. Befolkningsprognosen 2027 - 2034 godkendes som grundlag for budgetlægningen 2027 - 2030 med tilhørende forudsætninger:
 1. 10 års historik

2. Boligbyggeprogram nr. 2 med 743 boliger
3. Indfasningstid på 36 måneder

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Godkendt.

Bilag

Befolkningsprognose 2027-2034 - rapport

Punkt 35: Beslutningssag: Låneindfrielse vedr. plejehjem

S2026-1878

Resumé

Sagen har til formål at belyse de økonomiske konsekvenser ved at indfri lånene på plejehjemmene Svanevej og Gl. Dalsbo.

Sagsfremstilling

Begge plejehjem er finansieret via støttede lån til opførelse af alment ældreboligbyggeri efter Almenboligloven. Med disse støttede lån følger, at Kerteminde Kommune er forpligtet til at følge Almenboliglovens bestemmelser i forbindelse med ejendommens anvendelse. Kerteminde Kommune har anvisningsret og -pligt til alle boliger på begge plejehjem. Hvis en bolig står tom, skal kommunen dække huslejudgifterne. Det kaldes tomgangshusleje og har til formål at finansiere ejendommens samlede udgifter, herunder bl.a. vedligehold, skatter, afgifter, forbrugsudgifter men også renter og afdrag på støttede lån. Tomgangshuslejen var i 2025 1,6 mio. kr. for Svanevej og 1,7 mio. kr. for Gl. Dalsbo. Disse udgifter finansieres af Pleje og Sundhed.

Skal Kerteminde Kommune undgå at betale tomgangshusleje, kræver det en indfrielse af lånene. Dette gøres f.eks. i følgende tilfælde:

- 1) Kerteminde Kommune ønsker at anvende bygningerne til alternative kommunale aktiviteter (ikke plejehjem).
- 2) Kerteminde Kommune ønsker at frasælge bygningerne.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Ved frasalg af bygningerne vil den samlede likviditetspåvirkning for Kerteminde Kommune afhænge af salgssummen, som opnås for bygningerne. Den estimerede indfrielsesværdi af de støttede lån primo 2026 forventes at blive 4,679 mio. kr. for Svanevej og 4,772 mio. kr. for Gl. Dalsbo, i alt 9,451 mio. kr. Den endelige værdi vil blive opgjort på indfrielsestidspunktet.

For så vidt angår Svanevej er det på byrådsmøde d. 26. februar 2026 i sag vedr. *Scenarier for dagtilbudskapacitet i Kerteminde by* besluttet at lade foreninger, tidligere placeret på Fjorden, benytte en andel af Svanevej efter den 1. april 2026. Denne beslutning indebærer, at lånet vedrørende Svanevej skal indfries for at kunne anvendes til alternative kommunale aktiviteter og dermed ikke frasælges.

Ved at tage højde for de løbende udgifter til lån, drift etc. samt den forventede indfrielsesværdi, forventes det økonomiske dækningspunkt (break-even) i 2030 for Svanevej jf. tabel 1 og i 2029 for Gl. Dalsbo jf. tabel 2, hvis de støttede lån betales ud primo 2026.

Tabel 1. Ejendomsudgifter ved alternativ anvendelse af Svanevej (mio. kr.)

År	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total
Tomgangshusleje	1,611	1,624	1,637	1,649	1,662	1,706	1,706	11,595
- Heraf renter og afdrag	0,905	0,918	0,931	0,943	0,956	1,000	1,000	
Udgift i alt ved alternativ anvendelse	5,128	0,599	0,599	0,599	0,599	0,599	0,599	8,722
- Heraf årlige driftsudgifter	0,449	0,599	0,599	0,599	0,599	0,599	0,599	
Lån - indfrielsesværdi	4,679							

Dækningspunkt	3,517	2,492	1,454	0,404	-0,659	-1,766	-2,873	
---------------	-------	-------	-------	-------	--------	--------	--------	--

Note: Renten på de støttede lån justeres i 2031. Lånene er betalt ud i december 2032. En positiv værdi for 'Dækningspunkt' betyder en akkumuleret merudgift.

Tabel 2. Ejendomsudgifter ved alternativ anvendelse af Gl. Dalsbo (mio. kr.)

År	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total
Tomgangshusleje	1,745	1,758	1,771	1,784	1,798	1,848	1,848	12,552
- Heraf renter og afdrag	0,922	0,935	0,948	0,961	0,975	1,025	1,025	
Udgift i alt ved alternativ anvendelse	5,019	0,330	0,330	0,330	0,330	0,330	0,330	6,999
- Heraf årlige driftsudgifter	0,247	0,330	0,330	0,330	0,330	0,330	0,330	
Lån - indfrielsesværdi	4,772							
Dækningspunkt	3,274	1,846	0,405	-1,049	-2,517	-4,035	-5,553	

Note: Renten på de støttede lån justeres i 2031. Lånene er betalt ud i december 2032. En positiv værdi for 'Dækningspunkt' betyder en akkumuleret merudgift.

Ved indfrielse af lånene, men fortsat ejerskab af bygningerne, vil der være udgifter til ejendommenes løbende drift. De afhænger af, om ejendommene benyttes eller står tomme.

Det er lagt til grund, at Svanehøj skal anvendes til foreninger. Derimod er Gl. Dalsbo for nuværende ikke i brug, og derfor allokeres alene et minimumsdriftsbudget hertil. Som det fremgår af tabel 1 og 2 ovenfor er de årlige driftsudgifter 0,599 mio. kr. for Svanehøj, mens de for Gl. Dalsbo er på 0,330 mio. kr. I 2026 har disse udgifter ikke helårseffekt.

Ejendomscentret afholder udgifterne til drift af ejendommene. Disse er hidtil finansieret gennem tomgangshuslejen. Der skal derfor anvises en ny finansiering af disse driftsudgifter, hvis de støttede lån indfries. Denne finansiering afklares efterfølgende og vil senere komme til politisk behandling.

Lovgrundlag

Almenboligloven

Høring

Ikke relevant

Politikker og strategier

.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

1) De støttede lån vedrørende Svanebjerg og Gl. Dalsbo indfries og finansieres af kassen. Det forventede kassetræk er i alt 9,451 mio. kr.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Punkt 36: Beslutningssag: Udmøntning af FL26 vedr. dagtilbud

S2026-1846

Resumé

I sagen lægges der op til en beslutning af implementering Aftale om finansloven for 2026, hvor der tilføres midler fra Regeringen og aftalepartierne til investering i dagtilbudsområdet for at sikre bedre og billigere dagtilbud.

To vigtige elementer i aftalen er, at pædagogiske ledere udgår af opgørelsen af normeringer, og at forældrebetalingen nedsættes fra maksimalt 25 procent til maksimalt 21,3 procent. Takstnedsættelsen omfatter også dagplejeområdet, ligesom det påvirker de private dagtilbud både i forhold til at lederne udgår af normeringen og at taksten reduceres

Udover de to primære elementer, så indeholder finansloven en række initiativer som har til formål at styrke privatinstitutioner og private pasningsordninger. Initiativerne vedr. styrkelse af privatinstitutioner og private pasningsordninger vil blive kompenseret særskilt, dette afventer administrationen yderligere konkrete udmeldinger omkring.

Regeringen vil fremsætte et lovforslag vedrørende nedsættelsen af forældrebetalingen, således at lovgivningen kan træde i kraft pr. 1. januar 2027. Aftalen om, at de pædagogiske ledere udgår af normeringen vil ske via ændring af bekendtgørelser vedr. beregning af normeringer, der ligeledes træder i kraft pr. 1. januar 2027.

Sagsfremstilling

I 2026 er der afsat samlet ca. 1,7 mia. kr. til mere pædagogisk personale og lavere forældrebetaling. I 2026 forventes det fra Regeringen og KL at midlerne anvendes til indfasning henimod kravene som skal være opfyldt pr. 1.1.27 eller som minimum dagtilbudsområdet. I 2026 udbetales midlerne til kommunerne i tolvtedelsrater fra primo 2026.

Kerteminde Kommune modtager i 2026 6,2 mio. kr. af disse midler. KL tilkendegiver, at de vil bringe emnet ind i de kommende Økonomiforhandlinger, da tilførslen fra Finansloven ikke er tilstrækkelig til at finansiere de samlede tiltag i aftalen.

Beregning på baggrund af budget 2026

På baggrund af Finansloven er der lavet en beregning for hvad det samlet vil betyde for Kerteminde Kommune når lederne udgår af normeringen, samt forældrebetalingen nedsættes til 21,3 % med helårseffekt, dette er i nedenstående beskrevet som scenarie 1.

Scenarie 1:

Hvis lederne udgår af normeringen, samt at forældrebetalingen reduceres til 21,3 % i hele 2026, vil det samlet set koste ca. 7,7 mio. kr. ud fra de budgetforudsætninger som ligger til grund for budgetterne i 2026. Til budget 2027 vil denne skulle genberegnes da budgetforudsætningerne vil være anderledes. I beregningen indgår ligeledes de øgede tilskud som følger til Kerteminde Kommunes private pasningstilbud.

Det betyder at Kerteminde Kommune vil mangle omkring 1,5 mio. kr. for at kunne imødekomme begge krav som vil være lovgivningsmæssigt gældende fra 1.1.2027.

Scenarie 2:

I scenarier 2 tages der højde for at daginstitutionerne ikke vil kunne nå at ansætte personale med helårseffekt, som følge af at lederne skal udgå af normeringen.

Det betyder at lederne i beregningen for scenarie 2 er taget ud af normeringen fra 1. juni 2025.

I forbindelse med genberegningen af taksten er der taget højde for det højere budget som tildeles institutionerne, dette medfører at de 21,3 % beregnes ud fra de nye budgetter som er tildelt institutionerne og dagplejen i Kerteminde Kommune.

Det foreslås at taksten reduceres til 21,3 % fra d. 1.8.2026.

Dette vil samlet koste 4,1 mio. kr. i 2026, og dermed vil der være en rest på 2,1 mio. kr. når der også tages højde for at den nye tildelingsmodel på dagplejen medfører øgede udgifter, jf. sagen vedr. analyse af tildelingsmodel for dagplejen på Børn, Unge og Uddannelsesudvalgets dagsorden den 3. marts 2025. Denne rest vil blive tilført området til at dække det merforbrug der forventes overført på daginstitutionsområdet fra regnskab 2025.

Nye takster til godkendelse

Tabel 1, Forældrebetalingstakst

	Godkendte takster 2026 jf. Byrådet d. 2.10.2025	Ny takst til godkendelse pr. 1. august 2026
Dagpleje	3.662	3.282
Vuggestue	4.291	3.791
Børnehave	2.247	1.988

Taksten vedrørende dagplejen tager udgangspunkt i det genberegnete budget til dagplejen jf. sagen analyse af tildelingsmodellen for dagplejen på Børn, Unge og Uddannelsesudvalgets dagsorden den 3. marts 2025.

Når lederne udgår af normeringerne og forældrebetalingen reduceres vil det ligeledes have betydning for de private pasningstilbud i Kerteminde Kommune. Hvor tilskuddet vil stige jf. nedenstående tabel.

Tabel 2, tilskud til privat institutioner, privat pasningsordning og pasning egne børn

	Godkendt tilskud pr. 1.1.2026 jf. Byrådet d. 2.10.2025	Tilskud til godkendelse pr. 1.6.2026	Tilskud til godkendelse pr. 1.8.2026
Tilskud til børn i private daginstitutioner - Tilskud indtil 3 år og 1 måned			
Driftstilskud	11.210	11.763	12.138
Bygningstilskud	613	635	635
Administrationstilskud	374	387	387
Tilskud til børn i private daginstitutioner - Tilskud fra 3 år og 1 måned:			
Driftstilskud	6.490	6.818	7.038
Bygningstilskud	277	287	287
Administrationstilskud	216	225	225
Privat pasning og pasning egne børn			
0-3,1 årige	7.552	8.138	8.338
3,1-5 årige	4.635	4.870	5.049

Fleksibel pasning (bestemte kriterier skal opfyldes), tilskud 0-3,1 år			
0-10 timer / uge	363	391	401
11-20 timer / uge	726	783	802
21-30 timer / uge	1.089	1.174	1.203
31-40 timer / uge	1.452	1.565	1.603
41-50 timer / uge	1.815	1.956	2.004
Fleksibel pasning (bestemte kriterier skal opfyldes), tilskud 3,1-5 år			
0-10 timer / uge	223	234	243
11-20 timer / uge	446	468	485
21-30 timer / uge	669	702	728
31-40 timer / uge	891	937	971
41-50 timer / uge	1.114	1.171	1.214

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Scenarie 1 vil medføre en manglende finansiering for Kerteminde Kommune 1,5 mio. kr., som vil skulle finansieres via området ud fra princippet om kompenserende budgettilpasning.

Scenarie 2 vil kunne dækkes af tilførslen på 6,2 mio. kr. fra FL26, hertil vil være et overskud fra tilførslen svarende til ca. 2,1 mio. kr. i 2026, som vil kunne bruges til at dække en del af det merforbrug som forventes overført på dagtilbudsinstitutionsområdet i forbindelse med regnskab 2025.

I 2027 vil lovgivningen være trådt i kraft og Kerteminde Kommune er forpligtet til at følge scenarie 1.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

-

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Det indstilles, at byrådet:

- Godkender scenarie 2
- Godkender de nye takster fremlagt i tabel 1 og tabel 2

Beslutning på Børn- Unge- og Uddannelsesudvalget 2026-2029 03-03-2026

Udvalget anbefaler at taksten reduceres pr. 01.07.2026 til 21,3 %. Pædagogiske ledere udgår af opgørelsen af normeringer pr. 31.12.2026 på grund af tidsperspektivet i ansættelser.

Udvalget godkender de nye takster fremlagt i tabel 1 og 2.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Økonomiudvalget indstiller Børn-, Unge- og Uddannelsesudvalgets anbefaling, med den præcisering, at finanslovsmidlerne på 6,2 mio. kr. placeres på dagtilbudsinstitutionsområdet, og anvendelse af midler skal forelægges Børn-, Unge- og Uddannelsesudvalget.

Yderligere indstiller udvalget at der tilføres 6,2 mio. kr. i merindtægt i 2026 til politikområdet Skatter, Generelle tilskud og Finans vedr. midler fra Finansloven.

Alex Haurand (F) stemmer blankt.

Punkt 37: Beslutningssag: Samlet analyse af tildelingsmodellen for dagplejen

S2026-1845

Resumé

I forbindelse med budgetforliget 2026-2029 blev der indskrevet følgende vedr. dagplejen:

"Forligspartierne er enige om, at administrationen skal forelægge en samlet analyse af tildelingsmodellen og herunder løngennemsnittet for dagplejen. Hvis analysen afføder politisk beslutning om at tilføre penge til dagplejen, er parterne enige om, at dette er et anliggende for Økonomiudvalget og Byrådet, således at en evt. budgettilførsel ikke ensidigt skal finansieres af besparelser andre steder på børneområdet."

Sagsfremstilling

Den eksisterende tildelingsmodel for dagplejen

Tildelingsmodellen for dagplejen blev indført til Budget 2024 efter, at tildelingsmodellerne for dagtilbudsområdet i foråret 2023 blev gennemgået, primært i forhold til indførelsen af minimumsnormeringer.

På baggrund af bestillingen fra byrådet i forbindelse med budgetforliget 2026-2029 har administrationen gennemgået modellen og samtidig været i dialog med BDO. Der har i den forbindelse ikke vist sig elementer i den eksisterende tildelingsmodel, som har givet anledning til ændringer i selve modelopbygningen.

Udgangspunktet for den videre analyse er derfor, at sikre overensstemmelse mellem tildelingsmodellen og de styringsmæssige vilkår på området.

Tildelingsmodellen består følgende elementer

- Tildeling til dagplejen decentralt.

Tildelingen til dagplejen decentralt beregnes ud fra det forventede antal børn som skal passes i dagplejen til kommende budgetår. Ud af dette beregnes hvor mange dagplejere som skal bruges til at passe mængden af børn ud fra antagelsen om en belægning pr. dagplejer på 3,6 barn. Ud fra antallet af børn og dagplejere beregnes følgende budgetter:

- Lønbudget til dagplejere og pædagogiske ledere
- Budget til gæstevederlag
- Driftsbudget inkl. budget til administration af morgenvisitering

Lønbudgettet beregnes ud fra gennemsnitslønninger, mens driftsbudget og administrationsbudget som et beløb pr. barn.

- Tildeling til dagplejen centralt.

Her ligger budgettet til forældrebetaling, økonomiske fripladser, søskende tilskud og pædagogiske fripladser som beregnes ud fra det antal af børn som forventes passet i dagplejen, sammenholdt med den takst som beregnes ud fra de samlede omkostninger til dagplejen.

Ud fra ovenstående faktorer beregnes den samlede demografiregulering for dagplejen som indgår i de årlige budgetforhandlinger.

Specifikke elementer i tildelingsmodellen

I forbindelse med gennemgang af tildelingsmodellen for dagplejen har der vist sig syv konkrete elementer, som bør tilrettes. Det drejer sig om:

1. Antallet af dagplejere i modellen rundes op til nærmeste hele antal, da man ikke kan ansætte en dagplejer delvist eller på nedsat tid.
2. Gennemsnitslønnen, der anvendes i tildelingsmodellen, ligger ca. 20.000 kr. under den faktiske gennemsnitsløn pr. dagplejer i Kerteminde Kommune. Dette rettes der op på med denne sag. Gennemsnitslønnen for dagplejere i Kerteminde er højere end landsgennemsnittet når der sammenlignes med KRL (Kommunernes og Regionernes løndatakontor). Det skal sikres at lønniveauet fremadrettet ikke stiger mere end den årlige Pris- og lønregulering, medmindre der er specifikke årsager til dette. Gennemsnitsløningerne vil blive genberegnet årligt og vil derfor når der sker et skift af dagplejere ligeledes kunne falde.
3. Fællestillidsrepræsentanten (FTR) som medlem af hovedudvalget har tidligere indgået i tildelingsmodellen til at kunne passe 2 børn, dette er ikke en reel mulighed, vedkommende tages derfor ud af normeringen og der tildeles et budget til FTR fratrukket refusion for FTR i hovedudvalg.
4. Tildelingen til øvrig drift pr. barn sættes op fra 1.575 kr. til 4.000 kr., dette niveau ligger i midten af det interval, BDO ser som et passende niveau til at drive en dagpleje.
5. Tildeling til administration af morgenvisitering i dagplejen sættes til 400 kr. pr. barn.
6. Taksten for forældrebetaling genberegnes årligt med henblik på at være retvisende. Her har to forhold betydning for den samlede økonomiske konsekvens for 2026.
 1. Taksten der indgår i beregningen af demografireguleringen, har været fremskrevet fra tidligere år og har dermed ikke været den politisk vedtagne takst. Fremadrettet vil det være den takst som forventes besluttet i forbindelse med budgetforliget som ligger i beregningen af demografireguleringen.
 2. Som udgangspunkt ville taksten være steget pba. det nye budget, men grundet Finansloven 2026, er det noteret at det skal sikres at den nominelle forældrebetaling ikke stiger i 2026, derfor anbefales det at forældrebetalingen fastholdes.
7. I forhold til børnetalsregulering vurderes det hensigtsmæssigt at den foretages pr. dagplejer og ikke pr. barn. Økonomi arbejder på en samlet gennemgang af børnetalsregulering for hele dagtilbudsområdet før børnetalsreguleringen skal ske i 2026.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

De samlede økonomiske konsekvenser for Kerteminde Kommune ved tilretning af de nævnte elementer i tildelingsmodellen for dagplejen bliver 392.000 kr. yderligere i 2026 jf. tabel 1.

Tabel 1. Økonomiske konsekvenser i 2026 ved tilretning af tildelingsmodel for dagplejen

Element	Ekstra udgift
Oprunding til et helt antal dagplejere*	0 kr.
Justering af gennemsnitslønnen til niveau i Kerteminde	1.076.000 kr.
Justering af beløb til øvrig drift pr. barn i dagplejen	293.000 kr.
Tildeling til administration	48.400 kr.
Ændring i budgettet til forældrebetaling	-984.000 kr.
I alt	392.000 kr.

Note: En positiv værdi angiver, at der er tale om en merudgift for Kerteminde Kommune

* Da antallet af dagplejere pba. antal børn i dagplejen giver et helt antal dagplejere har det på nuværende tidspunkt ingen økonomisk konsekvens.

Takst til forældrebetaling

Som følge af genberegning af gennemsnitsløn og driftsbudget ville forældrebetalingstaksten som udgangspunkt stige fra den politisk vedtagne takst på 3.662 kr. pr. måned til 3.759 kr. pr. måned i 2026. Men grundet Finansloven 2026 hvori der står at det skal sikres at den nominelle forældrebetaling ikke stiger i 2026, anbefales det at den fastholdes til den politisk vedtagne takst. Finansiering sker via tildelte midler fra Finansloven 2026 til investering i dagtilbudsområdet for at sikre bedre og billigere dagtilbud.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

-

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Der indstilles, at Byrådet:

- godkender ændringerne i tildelingsmodellen
- godkender at fastholde taksten på dagplejen i 2026 via finansiering fra midler i Finansloven

Beslutning på Børn- Unge- og Uddannelsesudvalget 2026-2029 03-03-2026

Udvalget godkender:

- ændringerne i tildelingsmodellen
- at fastholde taksten på dagplejen i 2026 via finansiering fra midler i Finansloven

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Punkt 38: Beslutnings sag: Delingsaftale vedr. horisontalt samarbejde om patientrettet forebyggelse

S2025-3530

Resumé

Som led i sundhedsreformen overgår myndigheds- og driftsansvaret for den patientrettede forebyggelse til regionen. Region Syddanmark har dog ønsket at indgå en horisontal samarbejdsaftale. Aftalen giver kommunen mulighed for fortsat at varetage hele eller dele af driften. Sagen forelægges Kommunalbestyrelsen, så der kan tages stilling til aftalen.

Udkast til den horisontale aftale mellem Kerteminde Kommune og Region Syddanmark er vedhæftet som bilag.

Sagsfremstilling

Sundhedsreformen fra 2024 indebærer, at fire opgaveområder overgår fra kommunerne til regionerne pr. 1. januar 2027. Opgaveoverdragelsen er vedtaget i Folketinget og fastlagt i sundhedsloven samt tilhørende overgangsbestemmelser. De fire opgaveområder er:

- Sundheds- og omsorgspladser
- Akutsygepleje
- en specialiseret rehabilitering og dele af den avancerede genoptræning
- Patientrettet forebyggelse

Det betyder, at regionen fremover har det samlede ansvar for at fastlægge rammerne for opgaven (myndighedsansvaret) samt for finansiering og drift (driftsansvaret).

Formålet med reformen er at skabe mere sammenhængende borgerforløb og en mere ensartet kvalitet på tværs af kommuner og regioner.

Horisontal samarbejdsaftale

Region Syddanmark har foreslået at indgå en horisontal samarbejdsaftale for den patientrettede forebyggelse. Den giver kommunen mulighed for helt eller delvist at varetage driften på vegne af regionen. Myndighedsansvaret forbliver hos regionen. En horisontal samarbejdsaftale skal sikre en tæt sammenhæng mellem den patientrettede forebyggelse og kommunens øvrige borgerrettede forebyggelsesopgaver. Når kommunen driver opgaven, kan indsatserne koordineres på tværs af fagområder. Det understøtter helhedsorienterede og sammenhængende borgerforløb.

Kerteminde Kommune har udarbejdet et udkast til aftale i dialog med OUH, hvor der er enighed om, at samarbejdet forudsætter en tydelig og løbende dialog om den konkrete opgaveløsning samt en fortløbende faglig udvikling og sparring. Den løbende dialog skal særligt styrkes gennem tydelig og struktureret kommunikation, forud for fastlagte møderækker og skriftlig opfølgning på aftaler. Parterne har desuden en fælles forståelse af, at succes og progression i opgaveløsningen forudsætter transparens og vidensdeling. Parterne lægger herved særlig vægt på deling af faglige vurderinger og begrundelser, åben dialog om eventuelle risici samt bekymringer og tvivl. Aftalens hovedpunkter er uddybet i vedhæftede aftale.

I udarbejdelsen er der lagt vægt på nedenstående fælles målsætninger for samarbejdet:

- At forebygge forværring af sygdom, forbedre egenomsorg og fremme livskvalitet samt fremme sundhed med patientrettet forebyggelse i nærmiljøet.
- At reducere behovet for sygehusindsatser, der kan forebygges.
- At fremme lighed i sundhed ved et særligt fokus på patientrettet forebyggelse tilrettelagt i forhold til sårbare grupper og ved at differentiere de patientrettede forebyggelsestilbud.
- Sikre frit valg af patientrettet forebyggelse på tværs af kommunegrænser i Region Syddanmark.
- At understøtte faglig og økonomisk bæredygtighed ved samarbejde mellem kommuner og sygehus og sikre helhedsorienterede, sammenhængende og effektfulde borgerforløb.
- At videreudvikle patientrettet forebyggelse og løbende tilpasse indsatserne i takt med offentliggørelsen af kvalitetsstandarder mv. herunder pakkeforløb for mennesker med kronisk sygdom.

- Fastholde det gode tværkommunale og tværsektorielle samarbejder fx med arbejdsmarkedet og praksislægerne gennem KLU (Kommunalt Lægeligt Udvalg).
- Fortsætte med at udvikle samarbejdet med civilsamfundet ift. forebyggelse, rehabilitering og træning.

Udvikling af samarbejdet og opgaverne skal have fokus på:

1. at sikre et ensartet tilbud i det enkelte sundhedsråds geografi og på tværs af hele Region Syddanmark
2. at sikre høj kvalitet og patientsikkerhed i alle tilbud
3. at sikre geografisk dækkende tilbud
4. at sikre, at tilbud er differentierede og tilpasset målgrupper
5. at tage højde for og indarbejde nye anbefalinger, kvalitetsstandarder og den generelle faglige udvikling og nye metoder på forebyggelsesområdet

Denne udviklingsopgave samt økonomi aftales i forbindelse med de årlige kapacitetsplaner. Det lægges til grund, at der vil blive fastlagt nationale standarder for patientrettet forebyggelse. Parterne er enige om, at der med afsæt heri udarbejdes en analyse af forskellen mellem det fastsatte niveau og de nationale standarder. Når denne forskel er klarlagt, tages der stilling til, om forskellen bedst adresseres via regionsdrevne tilbud eller ved en udbygning af nærværende aftale. Udbygningen finansieres af regionen, uanset om det er i regionalt eller i kommunalt regi.

Økonomi

Regionen har myndighedsansvaret og finansierer derfor opgaven. Aftalen fastsætter, at opgaven finansieres via en fast økonomisk ramme. Beløbet udbetales månedligt.

Ingen af parterne må opnå økonomisk gevinst. Kommunen modtager fuld kompensation for de faktiske omkostninger. Kommunen kan hverken få overskud eller underskud som følge af aftalen.

Region Syddanmarks økonomiske ramme til patientrettet forebyggelse i Kerteminde Kommune udgør 1.759.203 kr. i 2025 niveau. Økonomien fordeler sig som i nedenstående tabel.

Post	Beløb
Løn	1.562.753
Uddannelse	3.985
Øvrige personaleudgifter	4.012
Materiale- og aktivtetsudgifter	60.394
It, inventar, biler og materiel	38.462
Grunde og bygninger	1.110
Overhead ca. 5,3 %	88.487
Samlet	1.759.203

*Vedligeholdelse af bygninger er ikke muligt at opgøre i forhold til patientrettet forebyggelse

Væsentlige aftalebetingelser

Samarbejdselement: For at en horisontal samarbejdsaftale kan indgås, stilles der krav om, at der er tale om et reelt samarbejde. Det betyder, at både kommunen og regionen i fællesskab fastlægger deres behov og strategi. Samtidig træffer parterne i samarbejdet beslutninger om, hvordan disse behov bedst muligt kan opfyldes.

Processuelle betingelser: Den horisontale samarbejdsaftale træder i kraft den 1. januar 2027 og løber til d. 31. december 2030, hvis den er indgået før 1. april 2026. Aftalen kan opsiges af både Region Syddanmark og Kerteminde Kommune med et varsel på minimum 9 måneder.

Næste skridt

Den horisontale samarbejdsaftale behandles i Sundhedsrådet 19. februar, i Byrådet 19. marts og i Regionsrådet 23. marts. Seneste frist for at indsende den færdige aftale til Indenrigs- og Sundhedsministeriet er 1. april 2026.

Hvis kommunen ikke ønsker at indgå aftalen, kan regionen pålægge kommunen at varetage driften frem til udgangen af 2028. Pålægget skal gives senest 15. april.

Udkast til den horisontale aftale mellem Kerteminde Kommune og Region Syddanmark er vedhæftet som bilag.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Region Syddanmarks økonomiske ramme til patientrettet forebyggelse i Kerteminde Kommune udgør 1.759.203 kr. i 2025 niveau. Kommunen modtager fuld kompensation for de faktiske omkostninger.

Lovgrundlag

Sundhedsreformen

Høring

Ingen

Politikker og strategier

.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

udvalget anbefaler udkast til den horisontale samarbejdsaftale til godkendelse i Byrådet 19. marts, hvorefter sagen behandles i Regionsrådet 23. marts og indsendes til Indenrigs- og Sundhedsministeriet senest 1. april.

Beslutning på Ældre-, Handicap-, Psykiatri- og Sundhedsudvalget 2026-2029 02-03-2026

Anbefales.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Bilag

Horisontal samarbejdsaftale for patientrettet forebyggelse 2027 mellem Kerteminde Kommune og OUH. docx

Punkt 39: Beslutningssag: Revideret tidsplan for revision af DK2020 klimahandleplan og Klimatilpasningsplan

S2021-10655

Resumé

Byrådet vedtog november 2025 rammesætning og igangsætning for revision af kommunens DK2020 klimahandleplan samt klimatilpasningsplan 2021. Heri indgik ligeledes en tidsplan for revisionsprocessen.

Denne tidsplan foreslås revideret, således at udkast for de to planer behandles politisk oktober 2026, med efterfølgende offentlig høring og certificeringsproces, således at endelig politisk godkendelse og formel certificering forventes i januar / februar 2027.

Programleder for klima deltager under udvalgets behandling af punktet.

Sagsfremstilling

Revision af DK2020 Klimahandleplan og klimatilpasningsplan 2021

Byrådet vedtog november 2025 rammesætning og igangsætning for revision af kommunens DK2020 klimahandleplan samt klimatilpasningsplan 2021.

Formålet med planrevisionerne er at sikre aktualitet og øget implementering, og herunder tilgodese nye politiske ønsker, ny viden og nye nationale rammevilkår for klimaindsatserne, såvel for forebyggelse som tilpasning.

Sagen indbefattede en aftale om rammesætning for revisionerne med den Grønne Tænk tank CONCITO og bynetværket C40, der skal bane vejen for at planerne kan certificeres. Processen med certificering har til formål at bidrage til styrkelse af den samlede implementering af klimaindsatserne.

Baggrund, revideret tidsplan

I den oprindelige tidsplan var berammet godkendelse af planudkast i juni måned 2025, samt endelig politisk godkendelse og certificering i slutningen af 2025.

Denne tidsplan anbefales justeret. Baggrunden er følgende:

- De fremtidige reduktioner af udledninger - scenarieberegningerne - baseres blandt andet på det nyeste klimaregnskab for kommunen som geografi. Dette er p.t. fra 2023. Et revideret klimaregnskab (2024) forventes til maj måned. Det vil være fordelagtigt at vente på dette grundlag for scenarieberegningerne, da disse skal 'leve' i den efterfølgende 4 års planperiode.
- Fra og med 2024-regnskabet vil der ske en væsentlig ændring i den måde, som udledningerne fra affaldsdelen for fjernvarme opgøres på. Dette påvirker også Kerteminde Kommune, da Kerteminde Forsyning køber fjernvarme fra Fynværket.
- Scenarieberegningerne baseres også på den nationale klimafremskrivning. Arbejdet med at lave denne er flyttet fra Energistyrelsen over til Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet, og den forventes først klar før sommerferien.
- Accelerationspakken vedr. forundersøgelser ved stormflodstruede kyststrækninger, som Kerteminde Kommune har fået mulighed for at blive en del af. Dette fordrer prioriteringer i den kommende tid, som ligeledes er relevant forbindelse med arbejdet med klimatilpasningsplanens prioriteringer.

Revideret tidsplan

Oplægget til revideret tidsramme fremgår på side 10 og 11 i Bilag 1. Milepæle heri er:

- Frem til primo september 2026: Inddragelse, politiske delbehandlinger og forberedelse af planudkast
- Oktober 2026: Politisk behandling af udkast til de to planer
- November / december 2026: Offentlig høring samt certificeringsproces
- Januar / februar 2027: Endelig politisk godkendelse samt formel certificering.

Administrationen arbejder efter denne tidsplan. Ændringer kan dog forekomme som følge af CONCITO og C40, der har et meget stort arbejde med at bistå landets kommuner i deres planrevisioner og certificeringer.

Bilag

Bilag 1_DK2020 Klimaplan og klimatilpasningsplan - proces for revision - revideret

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Revideringen af tidsplanen har ikke økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse af lov om klima (Klimaloven).

Bekendtgørelse af lov om kystbeskyttelse m.v. (Kystbeskyttelsesloven).

Bekendtgørelse af lov om planlægning (Planloven).

Høring

Klimaplanerne planlægges sendt i offentlig høring november 2026.

Politikker og strategier

Kerteminde Kommunes DK2020 klimahandleplan 2022.

Kerteminde Kommunes Klimatilpasningsplan 2021.

Fyn2030 - Sammen om en bæredygtig fremtid.

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Den reviderede tidsplan godkendes.

Beslutning på Klima- og Naturudvalget 2026-2029 04-03-2026

Anbefales til Byrådet.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Malte Jäger (I) deltog ikke under behandling af punktet.

Supplerende sagsfremstilling

Rettelse: I afsnittet 'Baggrund, revideret tidsplan' skal stå: 'I den oprindelige tidsplan var berammet godkendelse af planudkast i juni måned 2026, samt endelig politisk godkendelse og certificering i slutningen af 2026'. (ikke 2025).

Bilag

Bilag 1_DK2020-klimaplan og klimatilpasningsplan - proces for revision_revideret februar 2026

Punkt 40: Beslutningssag: Kandidater til Bæredygtighedsrådet 2026 - 2029

S2021-6444

Resumé

Administrationen har averteret efter kandidater til Bæredygtighedsrådet for den kommende periode 2026 - 2029. I forbindelse med punktet skal Klima- og Naturudvalget vælge kandidater samt suppleanter til rådet.

Sekretær for Bæredygtighedsrådet introducerer punktet.

Sagsfremstilling

Bæredygtighedsrådet er et forum for dialog og samarbejde om bæredygtighed mellem borgere, organisationer, erhverv, politikere og administration i Kerteminde Kommune, som blev stiftet i 2021.

Rådets hovedopgaver er at

- være forum for dialog og samarbejde om bæredygtighed mellem borgere, organisationer, erhverv, politikere og administration i Kerteminde Kommune, herunder formidle netværkssamarbejde om bæredygtighed
- bidrage til inspiration og udvikling af innovative ideer til indsatser omkring bæredygtighed i kommunale aktiviteter og i lokalområdet
- bidrage til bæredygtighed i udvikling, forankring og implementering af Kerteminde Kommunes klimahandleplan
- rådgive byråd og administration i forhold som vedrører bæredygtighed i kommunen, herunder indgå i høringsprocesser
- synliggøre bæredygtighedsarbejdet i Kerteminde Kommune.

Kommissorium

Kommissoriet for rådet er administrativt opdateret grundet ny udvalgsstruktur samt (tidligere) ændret administrativ organisering. Dertil er ændret, så det er Byrådet, der endeligt vælger medlemmer samt suppleanter, på baggrund af Klima- og Naturudvalgets anbefaling.

Det opdaterede kommissorium fremgår af Bilag 1.

Valg af medlemmer

Bæredygtighedsrådet består af 15 medlemmer, fordelt på 2 repræsentanter fra Byrådet og 13 borgere. Formanden vælges af Bæredygtighedsrådet selv blandt rådets medlemmer.

Byrådet har tidligere udpeget de to repræsentanter fra Byrådet. Der udestår således udpegning af de øvrige 13 medlemmer til rådet, samt suppleanter.

Administrationen har averteret efter kandidater for den kommende periode 2026 - 2029. Der er indkommet i alt 20 ansøgere til rådet. Med afsæt i kommissoriet har administrationen udarbejdet forslag til en prioriteret liste over kandidaterne, herunder er søgt tilgodeset forskellige kompetencer og interesseområder inden for bæredygtig udvikling samt repræsentationer.

Med afsæt i kandidatlisten skal vælges 13 medlemmer plus suppleanter til Bæredygtighedsrådet for 2026 - 2029.

Bilag

Bilag 1: Bæredygtighedsrådet kommissorium - opdateret februar 2026.

Bilag 2: Liste, kandidater til Bæredygtighedsrådet.

Bilag 3: Ansøgninger.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Rådet har et budget på 50.000 kr. årligt. Dertil honorar til formanden, der udgør 25.000 kr. årligt.

Lovgrundlag

Ikke relevant.

Høring

Ikke relevant.

Politikker og strategier

Kerteminde Kommunens DK2020 klimahandleplan. Bæredygtighedsrådet aktiviteter er med til at understøtte flere af planens indsatser, bl.a.

- M1 Samkørsel
- M2 Fremme cyklisme
- L1 Klimavenlig dyrkning og dyrehold
- L2 Lavbundslande, skovrejsning og natur
- B2 Den Grønne Rygrad (skolerne)
- B3 Klimavenlige fødevarer og madvaner
- B4 Bæredygtig lokal udvikling
- B6 Bæredygtig turisme

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

1. Det opdaterede kommissorium for Bæredygtighedsrådet godkendes.
2. Der udpeges 13 menige medlemmer til Bæredygtighedsrådet.
3. Der udpeges 4 suppleanter til rådet.

Beslutning på Klima- og Naturudvalget 2026-2029 04-03-2026

1. Anbefales til Byrådet.
2. Anbefales til Byrådet.
3. Anbefales til Byrådet.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Malte Jäger (I) deltog ikke under behandling af punktet.

Bilag

Bilag 1_Bæredygtighedsrådet kommissorium_opdateret februar 2026

Punkt 41: Beslutningssag: Samarbejdsaftale for igangsættelse af forundersøgelser for reduktion af oversvømmelsesrisiko i Kerteminde By.

S2025-11460

Resumé

Kerteminde By er udvalgt til at få gennemført statslige forundersøgelser for kystbeskyttelse. Undersøgelserne vil vare omkring et år og skal foregå i løbet af 2026.

Forundersøgelserne skitserer mulige kystbeskyttelsesløsninger, økonomi og andre bindinger såsom miljøhensyn m. fl. Forundersøgelserne skal danne grundlag for politiske beslutninger om et egentligt projekt. Forundersøgelsen omfatter forslag til tiltag, der kan reducere oversvømmelsesrisikoen fra havvand.

Byrådet skal beslutte om de tilslutter sig samarbejdsaftalen med Miljø- og Ligestillingsministeriet v. Kystdirektoratetsamt samt at sikre finansieringen hertil.

Samarbejdsaftalen indeholder en beskrivelse af forundersøgelserns indhold og scope, der er en beskrivelse af organiseringen og inddragelse af kommunen. Dertil beskrives forhold omkring kommunikation og presse samt de økonomiske forhold.

Herudover skal Byrådet beslutte om man vil medfinansiere 2.1 mio. til forundersøgelse ved kystdirektoratet.

Sagsfremstilling

Kerteminde By er udvalgt til forundersøgelser af mulige kystbeskyttelsesprojekter som et initiativ i aftalen mellem Regeringen og en række partier om accelerationspakke for kystbeskyttelse. Forundersøgelserne for Kerteminde By er sat til at skulle igangsættes i 2026.

Forundersøgelser

En forundersøgelse er et af de første skridt i et kystbeskyttelsesprojekt og indeholder en skitse for et muligt kystbeskyttelsesprojekt, herunder de tekniske løsninger, hensyn til miljø og natur, budgetoverslag, samfundsøkonomiske konsekvensberegninger, mv. I en statslig forundersøgelse vil der som udgangspunkt blive set på en minimumsløsning for et kystbeskyttelsesprojekt, med et særligt blik for muligheder for naturbaserede løsninger. En minimumsløsning betyder, at Kystdirektoratet foreslår tiltag hvis primære funktion er, at reducere en risiko for oversvømmelse - hvis Kerteminde Kommune ønsker at arbejde med løsninger, som herudover har andre funktioner såsom opholdsmuligheder eller andre rekreative løsninger, så er det kommunen selv som skal indarbejde dette.

Forundersøgelsen konkretiserer et egentligt projekt og kan bruges som politisk beslutningsgrundlag for evt. at igangsætte detailplanlægning og en miljøkonsekvensvurdering inden anlæg af kystbeskyttelsen. Forundersøgelsen er derfor et vigtigt forberedende skridt på vejen til at etablere et kystbeskyttelses anlæg.

Kystdirektoratet vil løbende inddrage og sparre med Kerteminde Kommune omkring forudgående arbejde med kystbeskyttelse. Hertil understøtter Kystdirektoratet arbejdet omkring borgerinddragelse og bidrager til en eventuel proces med et kommunalt fællesprojekt.

Forundersøgelsen indeholder ikke en miljøkonsekvensvurdering af projektet, eventuel udarbejdelse af plangrundlag og miljøvurdering af disse. Hertil indeholder forundersøgelsen kun mulige løsninger til reduktion af oversvømmelsesrisiko fra havvand, dvs. oversvømmelser fra nedbør og erosionsrisiko er ikke medtaget. Forundersøgelsen omfatter minimumsløsninger, dvs. hvis det ønskes at arbejde med merværdier og andre synergier ift. udvikling af marinaen, bymidteprojekter og lignende skal Kerteminde Kommune selv tage initiativ hertil.

I forbindelse med et kommunalt fællesprojekt ville der skulle foretages de samme undersøgelser før et egentlig projekt kan udformes og etableres.

Samarbejdsaftale

Der er udarbejdet et udkast til en samarbejdsaftale, som skal indgås mellem Miljø- og Ligestillingsministeriet v. Kystdirektoratet og Kerteminde Kommune. Samarbejdsaftalen indeholder en beskrivelse af forundersøgelserns indhold og

scope, der er en beskrivelse af organiseringen og inddragelse af kommunen. Dertil beskrives forhold omkring kommunikation og presse samt de økonomiske forhold. Udkast til samarbejdsaftalen er vedlagt som bilag D2026-22305.

Oversvømmelsesproblematikker i Kerteminde By

Kerteminde By er udpeget under prioritet 1 i Klimatilpasningsplan 2021. For udpegninger under prioritet 1 skal der igangsættes initiativer for at minimere oversvømmelsesrisiko inden for indeværende planperiode. Klimatilpasningsplan 2021 er under revision, men det forventes, at Kerteminde By fortsat vil have højeste prioritet i den reviderede udgave.

Kystdirektoratet har udarbejdet et faktaark i forbindelse med initiativet til forundersøgelser - vedlagt som bilag D2026-17294. Heri beskrives oversvømmelsesrisikoen samt mulige løsninger til at reducere risikoen. I faktaarket estimeres de samlede skadesomkostninger over en 80 årig periode frem mod 2125 til at være omkring 409 mio. kr. mod en estimeret anlægsomkostning på 169 mio. kr. (estimeret med betydelig usikkerhed).

Der står i faktaarket at Kerteminde By er udpeget risikoområde under oversvømmelsesloven (markeret med rødt i bilag D2026-17294). Dette er dog ikke rigtigt, Kerteminde Kommune er udpeget risikokommune i forbindelse med Odense Fjord.

Accelerationspakken

Regeringen og Danmarksdemokraterne, Socialistisk Folkeparti, Liberal Alliance, Det Konservative Folkeparti, Enhedslisten, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Alternativet er enige om en accelerationspakke for kystbeskyttelse på godt 900 mio. kr. i 2026-2029 - vedlagt som bilag D2026-17295. Accelerationspakken skal sætte ekstra fart på indsatsen med at kystsikre Danmark for at ruste Danmark bedre til en fremtid med flere stormfloder. Aftalepartierne er enige om at igang-sætte i alt 11 initiativer, som skal understøtte indsatsen for mere kystbeskyttelse i Danmark. Med accelerationspakken tager staten et bredere ansvar end tidligere ved bl.a. at igangsætte statslige forundersøgelser og screeninger af konkrete kystbeskyttelsesprojekter. Det er fortsat et fælles ansvar sammen med kommunerne og lodsejerne at klimasikre vores land.

Der skal sikres kommunalt medejerskab og forundersøgelserne skal derfor medfinansieres af Kerteminde Kommune. Medfinansieringen består af 50 % af udgifterne for forundersøgelserne.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Forundersøgelsen er budgetteret til 4,2 mio.kr., hvor af Kerteminde Kommunes andel udgør 2,1 mio.kr. Dette er ens for alle udvalgte initiativer og kommunens andel kan afholdes i 2027. Økonominotat er vedlagt som bilag D2026-22306.

Herudover forventes omkostninger til projektledelse på ca. 400.000 kr.

Der var i Budget 2025-2028 afsat 0,5 mio.kr og som overføres til 2026. I Budget 2026-2029 er afsat hhv 1,5 mio.kr. i 2026 og 0,5 mio.kr. i 2027 til klimatilpasning i Kerteminde by.

I forbindelse med realisering af et kystbeskyttelses anlæg vil der bliver mulighed for at bidragsfordele en del af udgifterne til berørte lodsejere efter nytte-princippet.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

Kerteminde By er prioritet 1 i klimatilpasningsplan 2021.

Prioritet 1: Indeholder områder, hvor initiativer igangsættes i indeværende planperiode. Det vil både være projekter, hvor løsninger kan anlægges og beskyttelse opnås hurtigt, men også projekter, hvor vejen til den rigtige løsning er længere, men hvor processen igangsættes for at imødekomme og adressere udfordringen. Processen kan både være af involverende karakter, hvor grundejere er afgørende for valg og finansiering af løsning, men også af kortlægnings karakter, da der kan være behov for at igangsætte forundersøgelse for at få bedre viden om udfordringerne.

Kystplan for Kerteminde Kommune

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

Byrådet godkender:

1. Samarbejdsaftale med Kystdirektoratet vedr. statslig forundersøgelse af Kerteminde By
2. At medfinansiering 2,1 mio.kr. til forundersøgelserprojekt til Kystdirektoratet.

Beslutning på Klima- og Naturudvalget 2026-2029 04-03-2026

1. Anbefales til Byrådet.
2. Anbefales til Byrådet.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Malte Jäger (I) deltog ikke under behandling af punktet.

Bilag

Økonominotat Forundersøgelser_24-02-2026

Faktaark - Kerteminde by_med rød markering

Kerteminde. Udkast til aftale om forundersøgelse rev 24.02.26

Aftale om accelerationspakke for kystbeskyttelse

Punkt 42: Beslutningssag: Etablering af fælles it-drift for server og netværk i Syddanmark

S2026-1970

Resumé

I forlængelse af Økonomiaftalen for 2026 (ØA26) mellem regeringen og KL skal kommunerne senest den 1. januar 2027 have etableret sig i 4-5 kommunale it-serviceorganisationer omhandlende server- og netværksdrift for at styrke cybersikkerheden. Med denne sag søges der mandat til at arbejde videre med en model baseret på et interessentskab (I/S) som §60-fællesskab for de 22 syddanske kommuner i Region Syddanmark. I september 2026 fremlægges der forventeligt en sag til endelig politisk godkendelse af samarbejdet.

Sagsfremstilling

I Økonomiaftalen for 2026 (ØA26) blev regeringen og KL enige om, at kommunerne senest den 1. januar 2027 skal have etableret sig i 4-5 kommunale it-serviceorganisationer med geografisk udgangspunkt i de fire regioner. Baggrunden for denne politiske aftale er den stadig mere omfattende og komplekse cybertrussel og udfordringer med at rekruttere IT-specialister, som kommunerne står overfor.

De 4-5 IT-serviceorganisationer skal inden udgangen af 2027 stå for kommunernes server- og netværksdrift. Serverdrift forstås som de servere som kommunen driver. Netværksdrift betyder drift af kommunens netværksadgange i kommunens bygninger.

Formålet er at styrke cybersikkerheden i kommunerne og dermed sikre en høj driftssikkerhed af den IT-infrastruktur, som understøtter alle dele af kommunernes opgaveløsning - fra myndighedsopgaver til dagtilbud, skoler, hjemmepleje, specialiserede tilbud og kritiske forsyningsområder. Derudover kan det understøtte rekruttering af IT-specialister i kommunerne.

De 22 kommuner i KKR-Syddanmark har gennem indledende dialoger tilkendegivet at ville arbejde videre mod en løsning i regi af et I/S som §60-fællesskab.

Denne sag giver forvaltningen mandat til at arbejde videre mod en endelig politisk sag til beslutning i alle 22 kommuner - forventeligt september 2026.

Samarbejdsform

Siden indgåelsen af ØA26 har der været arbejdet med at kortlægge de forskellige mulige organiseringsmodeller, der kan anvendes. I/S som §60-fællesskab indstilles som samarbejdsform, fordi I/S-modellen understøtter det syddanske forståelsespapers princip om at prioritere det kommunale selvstyre og det politiske prioriteringsrum, da I/S-modellen giver en tættere demokratisk kontrol end f.eks. et aktieselskab. En væsentlig årsag til at fravælge udbydermodellen (lov 548) er, at de nuværende økonomiske tærskelværdier vurderes at være for lave til at rumme de største kommuner. En tilpasning af tærskelværdierne vil kræve en lovændring med en forventet tidshorizont på 9-12 måneder. Uddybende begrundelser for fravalg af de øvrige mulige samarbejdsformer findes i vedlagte bilag. Derudover er notat fra Kammeradvokaten om mulige samarbejdsformer vedlagt.

Den indstillede samarbejdsform betyder, at kommunerne overdrager de juridiske kompetencer vedr. nærmere definerede server og netværk til det oprettede I/S. Governancestrukturen for det kommende I/S beskrives i selskabets vedtægter og interessentskabskontrakten, der vil være en del af den politiske sag til september.

Den geografiske placering af det kommende I/S skal afklares frem mod beslutningssagen i september. I samme proces skal det afklares om I/S'et skal have en eller flere afdelinger.

Opgavesnit

Samarbejdet skal jf. ØA26 omhandle kommunernes server- og netværksopgaver. Det er en delmængde af de kommunale IT-opgaver, der grundlæggende kan opdeles i basis-IT og applikations-IT, hvor server og netværk hører til basis-IT. Hvordan disse to områder mere præcist og teknisk defineres i forhold til øvrige IT-opgaver vil hen over de kommende måneder blive kortlagt, så det er afklaret inden den endelige beslutningssag i september. I vedlagte bilag findes en overordnet model for kommunens IT-opgaver.

Foruden at levere IT-ydelser til egne driftsområder og ansatte er der en række andre enheder, som kommunerne også leverer IT-ydelser til som f.eks. selvejende institutioner. Hvordan sådanne enheder stilles vil også blive afklaret i de kommende måneder. Herunder mulige løsninger, såfremt de ikke kan videreføres i regi af et kommende I/S.

ØA26 angiver også, at der er en ambition om, at de øvrige basis-IT-opgaver frem mod 2030 også gradvist vil blive løst i tværkommunale samarbejder. Denne sag forholder sig ikke til det, idet det alene er relevant fælles server- og netværksdrift, der skal udføres af det kommende I/S.

Transitionsorganisation

En effektiv og vellykket transition kræver, at der etableres en transitionsorganisation med ressourcer til at få beskrevet opgaveløsningen, lavet de konkrete beslutningsoplæg, beskrevet den overordnede enterprisearkitektur og dannet de rette cybersikkerhedsforanstaltninger i det nye samarbejde. For at understøtte dette ansættes eller frikøbes ressourcer svarende til tre fuldtidsstillinger med kompetencer indenfor transitionsmanagement, jura, økonomi, enterprise-arkitektur og cybersikkerhed til en transitionsorganisation. En af de første opgaver vil være at beskrive governancestrukturen for transitionsperioden med udgangspunkt i ét selskab for de 22 syddanske kommuner.

Videre er det centralt for en vellykket transition, at kommunernes IT-faglighed og lokale viden indtænkes kontinuerligt. Derfor skal transitionsorganisationen have tæt dialog - med fokus på bl.a. IT-faglighed og lokale forhold - og tilbagevendende møder med både de syddanske IT-chefer og de arbejdsgrupper, der forventeligt nedsættes.

Transitionsorganisationen vil i 2026 referere til de syddanske repræsentanter i den kommunale styregruppe om fælles IT-drift og fra 2027 til ledelsen af det kommende selskab.

Transitionsorganisationen forankres i Odense Kommune og etableres snarest muligt og frem til 1.1. 2028. De mere konkrete beskrivelser er vedlagt som bilag.

Personalemæssige forhold

Etableringen af et fælles I/S til server- og netværksdrift vil kunne få betydning for de medarbejderressourcer i kommunerne, som varetager netop server- og netværksdrift. Konsekvenserne herfor vil først blive kendt senere i processen og behandles således ikke i denne sag, men vil beskrives yderligere i beslutningssagen til september. Der vil være opmærksomhed på at sikre, at der sker behørig orientering og involvering af MED-systemet og berørte afdelinger.

Juridiske aspekter

Kommunestyrelseslovens §60 regulerer samarbejdsaftaler mellem kommuner, hvor der afgives juridisk kompetence. Under §60 findes §60a som I/S'et muligvis kan være omfattet af. Det vil bl.a. medføre, at Ankestyrelsen alene skal orienteres om vedtægter og vedtægtsændringer og ikke godkende dem. Hvorvidt det oprettede I/S vil kunne være omfattet af §60a er endnu uafklaret og skal vurderes frem mod den kommende sag i september.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

De nærmere økonomiske forhold er endnu uafklaret og skal afklares frem mod endelig godkendelsessag. På den ene side forventes investeringer for at realisere ambitionen om at øge cybersikkerheden. På den anden side kan der være færre udgifter som følge af standardisering og stordrift. Det er KLs vurdering, at standardisering og stordriftsfordele kun i nogen grad vil kunne modvirke de ekstra udgifter til øget cybersikkerhed.

Der skal i den kommende periode udarbejdes en økonomimodel, som skal sikre et klart og fælles økonomisk grundlag for den fremtidige drift af den kommende itserviceorganisation.

Udgifter til server- og netværksdrift udgør en mindre andel af kommunernes udgifter til IT. De er estimeret til at udgøre cirka 10% af kommunernes samlede IT-udgifter. Køb af varer og tjenesteydelser udgør cirka 80% af udgifterne til server og netværk, mens lønomkostninger udgør de resterende cirka 20 %.

Transitionsorganisationen forudsættes finansieret i 2026 med omprioriterede KKR-sekretariatsmidler svarende til tre årsværk. Det tilstræbes, at det oprettede I/S fra 1.1. 2027 finansierer transitionsorganisationen. Muligheder for dette vurderes ultimo 2026. De syddanske kommuner forventes at finansiere det oprettede I/S fra 2027.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

-

Punktet afgøres i

Byrådet.

Indstilling: Direktionen indstiller at

Direktionen indstiller, at

- At administrationen gives mandat til at arbejde videre med, at der etableres samarbejde med de øvrige 21 kommuner i KKR-Syddanmark.
- At samarbejdet alene vil omhandle relevant server- og netværksdrift.
- At samarbejdet etableres i regi af et interessentskab (I/S) som §60-fællesskab.
- At der etableres en transitionsorganisation.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Malte Jäger (I) deltog ikke under behandling af punktet.

Bilag

Notat angående transitionsorganisation

Oversigt over kommunernes IT-opgaver.

Årsager til fravalg og tilvalg af indstillet samarbejdsform.

Forståelsespapir for kommunerne i Syddanmark ift IT-serviceorganisationer

Notat om organisationsmodeller ved Kammaradvokaten

Punkt 43: Beslutningssag: Godkendelse af årsrapport 2025 for Whistleblowerordningen

S2026-1326

Resumé

Whistleblowerordningen i Kerteminde Kommune har fungeret siden 17. december 2021. Ordningen har modtaget 19 henvendelser i løbet af 2025, hvoraf tre henvendelser var indenfor ordningen. Årsrapporten beskriver ordningen og håndteringen af de modtagne henvendelser. Byrådet skal godkende årsrapporten.

Sagsfremstilling

Kerteminde Kommune har siden 17. december 2021 haft en ekstern drevet whistleblowerordning, der faciliteres af advokatfirmaet Lund Elmer Sandager. En whistleblowerordning kan, jf. gældende lovgivning, gøres mere eller mindre åben. Den skal som minimum give medarbejdere mulighed for at foretage indberetninger. Ordningen kan udvides til at omfatte alle andre, som i deres kontakt med kommunen har mistanke om fx alvorlige lovovertrædelser eller øvrige alvorlige forhold i kommunen. Ud fra et ønske om størst mulig åbenhed valgte Byrådet den brede model, hvor alle med en relation til Kerteminde Kommune kan benytte ordningen. Det vil sige, at der er mulighed for at fx tidligere ansatte, leverandører og samarbejdspartnere kan foretage indberetninger. De persongrupper, som har en relation til Kerteminde Kommune og som kan benytte ordningen er omfattet af whistleblowerlovens beskyttelse.

Whistleblowerordningen kan ligeledes stilles til rådighed for personer, som ikke er omfattet af den beskyttede persongruppe fx borgere. I Kerteminde Kommune er der åbnet op for, at borgere kan foretage indberetninger om alvorlige lovovertrædelser eller andre alvorlige forhold i relation til Kerteminde Kommune. Borgere vil dermed ikke kunne bruge ordningen til at foretage indberetninger om andre borgere, hvis forholdet ikke har en direkte relation til Kerteminde Kommune. Selvom der er åbnet op for, at borgere også kan foretage indberetninger via whistleblowerordningen, vil disse indberetninger pr. automatik falde uden for ordningen alene af den grund, at borgeren ikke er omfattet af den persongruppe, der fremgår af whistleblowerloven og dermed af lovens beskyttelse. Indberetninger foretaget af borgere vil dog alligevel blive underlagt en vurdering med henblik på evt. at blive håndteret internt i kommunen.

Whistleblowerordningen skal overordnet set behandle indberetninger om overtrædelse af EU-retten og alvorlige lovovertrædelser og øvrige alvorlige forhold. Eksempler på alvorlige lovovertrædelser og øvrige alvorlige forhold kan fx være:

- økonomisk kriminalitet (fx bedrageri, underslæb eller bestikkelse)
- afgivelse af urigtige eller vildledende oplysninger til offentlige myndigheder
- fysisk vold, krænkelser eller chikane
- trusler mod miljø og sikkerhed
- overtrædelse af interne retningslinjer og politikker
- øvrige lovovertrædelser i forbindelse med Kerteminde Kommune

Eksempler på forhold, der falder uden for whistleblowerordningen kan være:

- utilfredshed om eget ansættelsesforhold, herunder fx lønmæssige forhold
- samarbejdsvanskeligheder og kollegiale konflikter
- overtrædelse af accessoriske bestemmelser som fx manglende overholdelse af dokumentationspligt

Der er i lovgivningen ikke noget krav om, at der skal kunne foretages anonyme indberetninger, men adgang til anonyme indberetninger minimerer risikoen for, at nogen holder oplysninger tilbage af frygt for repressalier. Muligheden for anonymitet sikrer den størst mulige tryghed i forbindelse med en anmeldelse, og ordningen i Kerteminde Kommune giver adgang til anonyme indberetninger.

Arbejdsgangen i whistleblowerordningen er, at indberetninger bliver screenet af Lund Elmer Sandager, og de kommer med en anbefaling om det videre forløb, som sendes til en af kommunens to kontaktpersoner (chefjuristen og afdelingschefen for Økonomi, Personale og IT), som udgør kommunens whistleblowerenhed. Kontaktpersonerne følger op på indberetningerne og foretager de fornødne undersøgelser af anmeldelserne, og udarbejder en redegørelse som gives til direktionen/ledelsen med anbefaling af reaktioner. Kontaktpersonerne, som udgør kommunens whistleblowerenhed, har ikke kompetence til at gennemføre ansættelsesretlige reaktioner, eller foretage politianmeldelse af ansatte, men kan alene give en anbefaling til direktionen/ledelsen herom. Tilbage melding til whistlebloweren sker via Lund Elmer Sandager.

Efter lov om beskyttelse af whistleblowere (whistleblowerloven) § 27 skal kommunen mindst én gang årligt offentliggøre oplysninger om whistleblowerordningens virksomhed. Whistleblowerenheden har på den baggrund udarbejdet en årsrapport for whistleblowerordningens virke i 2025.

Årsrapporten indeholder følgende oplysninger:

- Antal modtagne indberetninger
- Status på opfølgning herpå
- De overordnede temaer i indberetningerne

I 2025 er der indkommet 19 henvendelser, hvoraf tre henvendelser var inden for ordningen. To af henvendelserne blev underlagt nærmere undersøgelse mens den sidste blev afsluttet, da der manglede yderligere oplysninger til behandling af anmeldelsen, som anmelderen ikke formåede at fremsende.

17 af anmeldelserne blev foretaget anonymt mens 2 blev anmeldt fortroligt. Anonyme anmeldelser medfører, at hverken Lund Elmer Sandager eller whistleblowerenheden i Kerteminde Kommune kender identiteten på anmelderen. Fortrolige anmeldelser betyder til gengæld, at Lund Elmer Sandager kender identiteten af anmelderen mens whistleblowerenheden i Kerteminde Kommune også her ikke kender identiteten på anmelderen. Det må således formodes, at muligheden for at kunne indberette anonymt har betydning for at indberetningerne foretages.

I forhold til indberetninger, der er håndteret internt kan det konkluderes, at forvaltningen i alle sager har fulgt hhv. Lund Elmer Sandagers og direktionen/ledelsens anbefalinger samt foretaget afrapportering til direktionen/ledelsen.

Udover at indberette til Kerteminde Kommunes whistleblowerordning kan der i stedet indberettes til den nationale whistleblowerordning ved Datatilsynet. Kerteminde Kommune har ikke modtaget indberetninger derfra.

I lyset af de mange henvendelser (herunder særligt fra borgere), der falder udenfor ordningen, vil administrationen foretage en præcisering af vejledningen om whistleblowerordningen på kommunens hjemmeside sammenholdt med de oplysninger, der fremgår af whistleblowerportalen, som er den indgang anmelderne bruger for at foretage en indberetning. På denne måde vil administrationen samtidig understøtte en målrettet anvendelse af andre relevante kanaler, hvor det er muligt at indberette om forhold vedr. kommunen.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Ingen.

Lovgrundlag

Lov nr. 1436 af 29. juni 2021 om beskyttelse af whistleblower (whistleblowerloven).

Høring

Ingen.

Politikker og strategier

Whistleblowerpolitikken.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

Årsrapporten for whistleblowerordningen 2025 godkendes.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Anbefales.

Malte Jäger (I) deltog ikke under behandling af punktet.

Bilag

Punkt 44: Gensidig information - åbent punkt

S2025-10980

Sagsfremstilling

Brev til budgetpartnere.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Mere inddragelse af Unge Byråd ift. budgetprocessen.

Bilag

Brev til samarbejdspartnere februar 2026

Punkt 45: Lukket: Gensidig information - lukket punkt

S2025-10980

Punkt 46: Godkendelse af referat

S2025-10980

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke "Godkend" i First Agenda efter oplæsning af referat.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 2026-2029 11-03-2026

Godkendt.