

# BUDGET 2025

Budget for perioden fra 2025 til 2028



## Indhold

<b>Generelle bemærkninger, regler- og retningslinjer</b> .....	<b>4</b>
Forord til Ærø kommunes budget for 2025-2028 .....	5
Generelle bemærkninger .....	6
Bevillingsregler mv. ....	10
Generelle retningslinjer - Rammebevillinger for decentrale enheder .....	12
Begreber i Opus Økonomi .....	17
<b>Oversigter</b> .....	<b>20</b>
Samlet bevillingsoversigt i 2025-priser .....	21
Hovedoversigt .....	24
Bruger/Skat .....	26
Servicedriftsudgifter .....	27
Likviditetsoversigt .....	28
Investeringsoversigt .....	29
Tværgående artsoversigt .....	30
Brugerbetaling (Takstblad) .....	31
<b>Teknik-, Miljø- og Havneudvalg</b> .....	<b>35</b>
<b>Bevillingsoversigt TMHU</b> .....	<b>36</b>
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b> .....	<b>37</b>
Rammebevilling Park og Vej .....	37
Havnene .....	40
Tværgående bevilling Bygningsvedligehold .....	44
Flyvepladsen.....	45
<b>Rammebevilling uden overførselsadgang</b> .....	<b>46</b>
Tværgående bevilling forsikringer .....	46
Teknik-, Miljø- og Havneudvalgets Driftsramme .....	49
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b> .....	<b>56</b>
Vejafvandingsbidrag .....	56
Uddybning Sdr. løb Marstal.....	56
Klimaændringer – klimaafhængige udgifter.....	56
<b>Anlæg</b> .....	<b>58</b>
<b>Kultur- og Socialudvalget</b> .....	<b>60</b>
<b>Bevillingsoversigt KSU</b> .....	<b>61</b>
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b> .....	<b>62</b>
Folkeskole .....	62
Biblioteker.....	65
Viften.....	67
Dagplejen - Øvrig drift og personale .....	69
Mopælappen .....	72
Kernehuset.....	74
Handicap og Psykiatri.....	76
Ældre og Sundhed .....	81
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b> .....	<b>99</b>
Foranstaltninger udsatte børn og unge.....	99

Foranstaltninger udsatte voksne.....	101
Foranstaltninger arbejdsmarkedsområdet.....	105
Kultur og Socialudvalgets driftsramme .....	107
<b>Kalkulatoriske bevillinger .....</b>	<b>118</b>
Pædagogstuderende .....	118
Friskole.....	119
Tilskud Efter/ungdomskostskole .....	120
Aktivitetsbestemt medfinansiering .....	121
Genoptræning og vedligeholdelsestræning.....	122
Tandpleje .....	123
Sundhedsfremme og forebyggelse.....	125
Sundhedspleje .....	126
Andre Sundhedsudgifter .....	127
Dagpleje – Løn.....	128
Alkohol og stofmisbrugsbehandling, entreprenør .....	129
Alkohol og stofmisbrugsbehandling, 0-18 år .....	130
Misbrug og døgnbehandling over 18 år.....	131
Tilbud til udlændinge .....	132
Førtidspension personlige tillæg (overførselsindkomst).....	133
Kontante ydelser (overførselsindkomst) .....	136
Revalidering (overførselsindkomst).....	138
Øvrige forsørgelsesydelse.....	140
Sociale formål – Børn og Unge .....	141
<b>Anlæg .....</b>	<b>142</b>
<b>Økonomi- og Erhvervsudvalget.....</b>	<b>143</b>
<b>  Bevillingsoversigt ØEU .....</b>	<b>144</b>
<b>  Rammebevillinger med overførselsadgang .....</b>	<b>145</b>
Bus- og telekørsel .....	145
Færgedrift .....	147
Kultur- og Socialdirektør afdelingens ramme.....	156
Sekretariat og Borgerservice.....	157
Løn og Økonomi .....	159
Teknisk afdeling .....	160
Adm. Job- og Voksencenter .....	161
Administration Børn og Ungeområdet.....	163
Kommunaldirektør.....	164
Øvrige områder under Kommunaldirektøren .....	165
Tværgående uddannelsespulje .....	170
IT-afdelingen .....	171
Teknik- og Miljødirektør – egen ramme .....	174
Kultur- og Socialdirektøren – egen ramme.....	175
<b>  Rammebevillinger uden overførselsadgang .....</b>	<b>176</b>
Lederløn.....	176
Centrale puljer .....	178
Konsulentpulje .....	179

Økonomi- og Erhvervsudvalgets driftsramme .....	180
<b>Kalkulatoriske bevillinger .....</b>	<b>188</b>
Kontorelever .....	188
Tjenestemandspensioner .....	189
<b>Anlæg .....</b>	<b>190</b>
<b>Finansielle bevillinger .....</b>	<b>191</b>
<b>Låneoversigt til budget 2025 .....</b>	<b>203</b>
<b>Øvrige Bilag .....</b>	<b>204</b>
Budgetkalender 2024 .....	205
Hovedkonklusioner budgetopstart den 9. april 2024 .....	207
Budgetaftale 2025 .....	208
Bevilliget i prioriteringsdebat .....	212
Opfølgning budgetforlig .....	214
Godkendelsespåtegning .....	215
Initialer anvendt i budgetprocessen .....	216
Indenrigsministeriets aut. kontoplan hovedkonto 0-6 .....	217

# **Generelle bemærkninger, regler- og retningslinjer**

## Forord til Ærø kommunes budget for 2025-2028

Der blev den 25. september indgået budgetforlig for 2025-2028 med opbakning fra 14 af kommunalbestyrelsens 15 medlemmer. Budgettet blev vedtaget på kommunalbestyrelsens møde den 9. oktober 2024.

Stormfloden i oktober 2023 og de efterfølgende skader har betydet at Ærø kommune er blevet påført betydelige udgifter og at de lån vi har måttet optage, for at udbedre skaderne giver os løbende udgifter på ca. 1 million kr. årligt.

Inden årets budgetlægning, blev der fra staten givet øremærkede midler til ældre og børneområdet, samt ekstra midler til kommunerne, der tilsammen betød at kommunalbestyrelsen havde mulighed for at løfte velfærden på både drift og anlæg.

På børn og ungeområdet kan nævnes:

Kvalitetsløft af folkeskolen, læseindsats, opnormering af ledelsestimer i daginstitutionerne og renovering af Ærøhuset.

Det er et ønske at påbegynde en renovering af Marstal skole og der er afsat 200.000 kr. til at få lavet en plan for renovering af badefaciliteter og en forbedring af faglokaler så de lever op til nye og fremtidige krav.

På ældreområdet er afsat midler til kvalitetsløft, koordinator til internt vikarkorps og hjælpemiddeldepotet.

Der er i øvrigt afsat midler til opnormering af IT afdelingen og central HR. til rekruttering, tilknytning og trivsel.

På baggrund af det grundige arbejde der blev udført op til sidste års budgetlægning og det faktum, at vi i år havde midler til rådighed, blev årets budgetproces mindre omfattende.

Ærø, den 11. november 2024.

Peter Hansted

Borgmester

## Generelle bemærkninger

### Bemærkninger

Bemærkninger er et supplement til de oplysninger, der kan aflæses direkte af talmaterialet, og tjener følgende formål:

- Beskrive forudsætninger/grundlaget for de indarbejdede budgetbeløb
- Uddybe hvilke udgifter/indtægter der er forudsat dækket af budgetposten
- Særlige opmærksomhedspunkter
- Evt. politiske bindinger

### Befolkningsudvikling

Ærø kommunes driftsøkonomi er tilpasset udviklingen i befolkningsantallet og befolkningstallets aldersmæssige sammensætning, således at der ved demografiberegninger tages hensyn hertil i kommunens tildeling af ressourcer for såvel 2025 som overslagsårene 2026-28.

Befolkningstallet har bl.a. betydning for tilskud, udligning og skatter samt udgifterne til børnepasning, skoler og ældre/sundhed (demografi-regulerede områder).

Befolkningstallet har over tid udviklet sig negativt. Efter et år med stigende folketal i 2022, ser det nu igen ud til, at Ærø Kommune kan forvente en fortsættelse af befolkningsnedgangen i de kommende år. Nedgangen forventes primært at være blandt unge og folk i den arbejdsdygtige alder, mens der forventes et stigende antal børn og ældre.

Her ses den faktiske udvikling:

Befolkningstal	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Faktisk udvikling cpr.	-113	1	-120	-94	-4	65	-17	-59

Ved udarbejdelsen af befolkningsprognosen til budgettet tages der udgangspunkt i Danmarks Statistiks fremskrivning på kommuneniveau med udgangspunkt i 1. januar 2024. I denne fremskrivning medtages antallet af ukrainske flygtninge i 2025, hvorefter de udgår i 2026 opgørelsen. Dette baserer sig på Danmarks Statistiks metode. For 2025 er antallet af borgere reguleret til tallet for 1. juni 2024, da det vurderes mere retvisende, da det er mere opdateret end Danmarks Statistiks opgørelse.

Ærø Kommunes egen befolkningsprognose						
Alders- Opdeling	Faktiske tal	Befolkningsprognose				
	1/1 2024	1/1 2025	1/1 2026	1/1 2027	1/1 2028	Udvikling 24-28
0-2 årige	97	97	100	101	104	7
3-6 årige	158	154	151	160	159	1
7-16 årige	505	510	497	479	474	-31
17-19 årige	171	168	155	161	161	-10
20-66 årige	2.988	2.959	2.934	2.925	2.899	-89
67-74 årige	867	868	864	858	882	15
75-84 årige	1.174	1.172	1.213	1.223	1.226	52
<b>I alt</b>	<b>5.960</b>	<b>5.928</b>	<b>5.914</b>	<b>5.907</b>	<b>5.905</b>	<b>-</b>
<b>Forventet udvikling</b>		<b>-32</b>	<b>-14</b>	<b>-7</b>	<b>-2</b>	<b>-55</b>

Til indtægtsbudgetlægningen af generelle tilskud og skatter er valgt selvbudgettering på baggrund af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og forventet befolkningstal på 5.962 pr. 1/1 2025. I overslagsårene er der budgetlagt ud fra forventet statsgaranti, Danmarks statistiks befolkningsprognose og KI's fremskrivningsmetode i tilskudsmodellen.

### Rammebevillinger

Som led i det vedtagne princip om økonomisk decentralisering tildeles rammebevillinger til alle decentrale enheder. Rammebevillingerne er en del af det samlede budgetmateriale. I budgetbemærkningerne beskrives fastlæggelse og regulering af rammerne, muligheder for omplaceringer og overførselsadgang mv.

## Lønbudget

Ved fremskrivning af lønninger fra 2024 til 2025 er anvendt KL's skøn for generelle fremskrivninger.

For følgende områder er udarbejdet særlige tildelingsmodeller, som tager højde for den forventede befolkningsudvikling (demografi):

- Børnehaver/vuggestue
- Kommunale dagplejere
- Folkeskoler (tildelingsmodel efter klasser)
- Ældre/sundhed

Decentrale ledere med budgetansvar for en lønsum, skal sikre sig overblik over, om det personale som lederen har påtænkt at beskæftige, kan aflønnes inden for den tildelte lønsum. Det gælder såvel fast løn, tillæg, vikarer, feriepenge mv.

## Generel fremskrivningsprocent:

Kommunens generelle fremskrivningsprocent, som alle lønkonti er fremskrevet med, er for 2024-25 3,95 % som er inkl. efterhæng fra 2023-24.

## Lønsumsstyring:

Der er afsat en central pulje til dækning af merudgifter i forbindelse med langtidssygdom og barsel mv. Kommunalbestyrelsen fastlægger løbende de generelle retningslinjer for lønsumsstyring ved godkendelse af lønstyringsnotat samt principper for økonomistyring.

## Pris- og lønfremskrivning

Talmaterialet for hovedkonto 0-6 er i budgetoverslagsårene beregnet i faste 2025-priser for at kunne vurdere evt. service- eller aktivitetsændringer mellem årene. Den samlede pris- og lønfremskrivning vedr. hovedkonto 0-6 placeres i en pulje i de enkelte overslagsår 2026-28. Hovedkonto 7 og 8 beregnes i de løbende priser, dvs. det enkelte års prisniveau.

Ved beregning af den kommunale prisudvikling er anvendt juni 2024 skøn fra KL. I overslagsårene 2026-2028 er der lagt PL-puljer ind, der svarer til KL's forventninger til pris- og lønfremskrivningen. Derudover er der indregnet midler fra trepartsaftalerne på de relevante rammer og der er afsat en central pulje på 700 t.kr. årligt fra 2026 og frem til bæredygtig og fleksibel løndannelse, herunder lokalløn, rekrutteringspuljer og organisationspuljer. Puljen er afsat pba. trepartsaftalen af 4. december 2023 og udmøntes ved OK26.

På dok.nr. D2024-73583 fremgår det samlede pris og lønsskøn for 2025-28, som er anvendt i Budget 2025.

## Lønudvikling:

Generelt for lønudviklingen kan det siges, at det opdaterede lønsskøn for 2024 er steget en smule ift. skønnet fra Budget 2024, hvilket primært skyldes de nye overenskomstaftaler. Omvendt er forventningen til lønudviklingen i 2025 nedskrevet ift. forventningen i Budget 2024. Dette kan også primært tilskrives til OK24, da størstedelen af lønforhøjelsen lå i 2024.

## Prisudvikling:

Prisudviklingen har sænket sig det seneste år og der er nu en forventning om en mere normal inflation i de kommende år på knapt 3 pct.

Samlede Pris- og lønsskøn	Vægt ifølge regnskab 2023, drift (pct.)	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028
Løn (hovedart 1 og 5.1)	68,8%	2,42	4,87	4,29	4,11	3,20	3,20
Priser i alt (art 2.3, 2.2,2.6,2.7,2.9,4.5,4.0,4.9,2.32.31 grp001)	31,2%	3,79	3,82	2,94	2,94	2,94	2,94
Løn og priser i alt	100,0%	2,8	4,5	3,9	3,7	3,1	3,1

Anlægsudgifter kører ikke efter særskilt pris og lønsskøn men efter alm. prisfremskrivning art 4.5

Detaljerede pris- og lønsskøn på de enkelte arter:



KL's P/L skøn juni 2023 til Basisbudget 2025-28								
	2023 > 2024 ÅR -1/ÅR 0			2024 > 25 År 0/ÅR 1	24 > 25 fremskr.	25 > 26 fremskr	26 > 27 fremskr	27 > 28 fremskr
	KL skøn juni 2023 anvendt i vedtaget B24	KL skøn juni 2024	Efterhæng vedr. 2023/24 tillægges 2024/25 i B25	KL skøn juni 2024	P/L budget 2025 inkl. efterhæng fra 23/24	År 1/År 2	År 2/År 3	År 3/År 4
ART / ÅR	2023/24	2023/24	2023/24	2024/25	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28
1	4,07	4,36	0,29	3,66	3,95	3,19	3,20	3,20
2	1,99	0,22	-1,77	1,23	-0,54	1,23	1,23	1,23
2.2	3,00	-0,29	-3,29	1,19	-2,10	1,23	1,23	1,23
2.3	0,17	0,96	0,79	1,42	2,21	1,23	1,23	1,23
2.6	-0,50	3,20	3,870	3,00	6,70	1,23	1,23	1,23
2.7	3,61	3,60	-0,01	3,40	3,39	1,23	1,23	1,23
2.9	2,47	-0,11	-2,58	1,02	-1,56	1,23	1,23	1,23
4	4,14	4,10	-0,04	3,58	3,54	3,62	3,54	3,54
4.0	5,10	4,92	-0,18	3,49	3,31	3,49	3,49	3,49
4.5	2,80	2,80	0,00	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20
4.6	3,46	3,37	-0,09	3,63	3,54	3,62	3,54	3,54
4.7	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
4.8	3,56	3,66	0,10	3,82	3,92	3,60	3,00	3,00
4.9	5,10	4,92	-0,18	3,49	3,31	3,49	3,49	3,49
5	3,43	3,44	0,01	3,61	3,62	3,60	3,54	3,54
5.1	4,07	4,87	0,80	4,29	5,09	4,11	3,20	3,20
5.2	3,30	3,20	-0,10	3,60	3,50	3,60	3,60	3,60
5.9	3,87	4,03	0,16	3,39	3,55	3,39	3,39	3,39
6	-	-	-	-	-	-	-	-
7	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
7.1	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
7.2	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
7.6	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
7.7	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
7.8	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
7.9	4,13	4,54	0,41	3,87	4,28	3,74	3,12	3,12
860000	3,30	3,20	-0,10	3,60	3,50	3,60	3,60	3,60
9	4,17	4,02	-0,15	3,32	3,17	3,28	3,10	3,10
9.4	4,26	4,10	-0,16	3,58	3,42	3,53	3,33	3,33
9.7	4,26	4,10	-0,16	3,58	3,42	3,53	3,33	3,33

## Budgetlægningsprocedure

### Råbudget

I foråret blev råbudgettet, der svarer til budgetoverslagsårene 2025-27 i Ærø Kommunes 2024 budget dannet. Overslagsår 2028 er i råbudgettet dannet som en kopi af 2027 (dog uden anlæg, idet disse ikke kopieres over i OPUS).

### Teknisk budgetgrundlag

For at danne det tekniske budgetgrundlag blev råbudgettet korrigeret med følgende: Konsekvenser af tillægsbevillinger og omplaceringer siden vedtagelsen af budget 2024 samt øvrige tekniske korrektioner. Der blev ikke foretaget nye indtægtsskøn på dette tidspunkt.

Den 1. februar 2024 godkendte Økonomi- og Erhvervsudvalget budgetkalender og budgetproces.

Der blev afholdt opstartsmøde for Kommunalbestyrelsen den 9. april 2024 sammen med ledere og hovedudvalget, hvor det tekniske budgetgrundlag blev præsenteret. Mødet endte blandt andet ud med følgende konklusioner:

I det videre arbejde frem mod basisbudgettet tages udgangspunkt i:

- Overskud skattefinansieret drift alle år min. 22 mio.kr.
- Likvid beholdning ultimo 2027 min. 36 mio.kr.
- Uændret serviceniveau i forhold til 2024 dvs. at der alene indarbejdes tekniske korrektioner
- Overholdelse af teknisk udmeldt servicedriftsramme og anlægsramme.

### Basisbudget

Gennem budgetdialog med de decentrale ledere mfl. fra maj-september 2024 blev kommunens udgiftsposter gennemgået. På baggrund heraf blev der indarbejdet yderligere tekniske korrektioner fx pris- og mængdeændringer, evt. kendte lov- og cirkulæreændringer og evt. fejlrettelser. Der blev foretages demografiregulering for børnepasning og ældre og sundhed på baggrund af befolkningsprognosen maj 2024.

I juli udmeldte Indenrigs- og Boligministeriet det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og tilhørende generelle tilskud samt Lov og Cirkulære programmet. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med tilhørende generelle tilskud blev indarbejdet i budgettet. Direktionen behandlede i august Lov- og cirkulæreprogrammet og efterfølgende blev direktionens beslutninger indarbejdet i budgettet.

Henover sommeren blev budgettet pris- og lønfremskrevet fra 2024-niveau til 2025-niveau på baggrund af KL's P/L-skøn juni 2024.

### 1. behandling af budget

Direktionen drøftede budget til 1. behandling den 19. august. Budgettet blev herefter præsenteret på budgetseminaret den 21. august og behandlet af Økonomi- og erhvervsudvalget den 22. august, hvorefter det blev sat i offentlig høring med frist den 6. september.

De stående udvalg, direktionen og hovedudvalget behandlede herefter høringssvar fremmod prioriteringsdebatten, som blev afholdt den 27. september 2023. På prioriteringsdebatten blev der indgået et fælles budgetforlig af den samlede kommunalbestyrelse.

### 2. behandling af budget

På baggrund af prioriteringsdebatten blev budget til 2. behandling udarbejdet og fremsendt til behandling af direktionen og Økonomi- og Erhvervsudvalget den 2. oktober. Den 9. oktober behandlede Økonomi- og erhvervsudvalget sagsfremstilling vedr. valg af statsgaranti eller selvbudgettering. Økonomi- og erhvervsudvalget valgte at anbefale selvbudgettering. Kommunalbestyrelsen behandlede og godkendte det endelige budget den 9. oktober 2024 baseret på selvbudgettering.

### Opfølgning på budgetforlig

Direktionen gennemgik på møde 21. oktober 2024 budgetforliget og satte ansvarlige tovholdere og tidsfrister på opgaver, der krævede administrativ opfølgning efter budgetvedtagelsen.

## Bevillingsregler mv.

Det beløb, Kommunalbestyrelsen ved budgetvedtagelsen eller senere stiller til rådighed for/bevilger til en bestemt opgave, benævnes en bevilling. Det samlede budget består af et antal bevillinger. (se bevillingsoversigten)

Ved bevillingshaver forstås den leder, direktør, direktion eller det udvalg, som har fået bevillingen og står til ansvar for bevillingen over for Kommunalbestyrelsen.

Ved budgetansvarlig forstås den leder, der med ansvar over for bevillingshaveren udarbejder budgetforslag, foretager budgetopfølgning og den løbende økonomistyring samt aflægger regnskab.

Ved controller forstås den medarbejder i Løn & Økonomi, der er sparringspartner for den budgetansvarlige.

Aktiviteter, som ikke er medtaget i årsbudgettet, må *ikke* iværksættes, før Kommunalbestyrelsen har givet den fornødne tillægsbevilling.

Foranstaltninger, der er påbudt ved lov eller anden bindende retsforordning, kan, om fornødent, iværksættes uden Kommunalbestyrelsens forudgående bevilling, men bevilling må da indhentes snarest muligt.

Bevillinger gives som udgangspunkt som nettobevillinger. Dvs. at en øget indtægt som hovedregel kan disponeres til udligning af en øget udgift inden for bevillingen. Overordnede og særlige forhold vedr. rammebevillinger er beskrevet i bemærkningerne.

Hvert udvalgsområde opdeles i følgende bevillingskategorier:

Driftsbevillinger, Anlægsbevillinger og rådighedsbeløb samt Finansielle bevillinger (kun ØEU)

### DRIFTSBEVILLINGER

Driftsbevillinger er et-årige og bortfalder ved regnskabsårets udgang, medmindre der er aftalt overførselsadgang. Omfatter dranst 1 og evt. 2) statsrefusion. Der opereres fra og med 2014 med følgende 3 typer driftsbevillinger.

- a. Rammebevillinger med overførselsadgang  
Bevillinger hvor det skønnes, at bevillingshaver/budgetansvarlig har væsentlig indflydelse på udviklingen i udgifter/indtægter. Typisk decentrale enheder mv. Der er omplaceringsret inden for rammebevillingen og overførselsadgang mellem årene af over- og underskud med visse begrænsninger. Dette er nærmere beskrevet under rammebevillingerne. Der gives som udgangspunkt ikke tillægsbevillinger i løbet af året, bortset fra forud aftalte faste reguleringsmekanismer. Evt. ekstraordinære forhold behandles ved rammeopfølgningen i forbindelse med regnskabsafslutningen. I øvrigt henvises til "Principper for økonomistyring".
- b. Rammebevillinger uden overførselsadgang  
Bevillinger hvor det skønnes, at bevillingshaver/budgetansvarlig har nogen indflydelse på udviklingen i udgifter/indtægter. Der er omplaceringsret inden for rammebevillingen i årets løb, men ingen overførselsadgang mellem årene. Det betyder, at bevillingen skal overholdes, og der gives kun tillægsbevillinger i helt ekstraordinære tilfælde. Således skal merforbrug på én konto i videst muligt omfang finansieres ved besparelser på en anden konto inden for rammebevillingen.
- c. Kalkulatoriske bevillinger  
Bevillinger hvor det skønnes, at bevillingshaver/budgetansvarlig har ingen eller meget beskedent indflydelse på udviklingen i udgifter/indtægter. Typisk udgiftsområder bundet af lovgivning, vejrafhængige og lignende. Kassen finansierer merudgifter/mindreindtægter og høster mindreudgifter/merindtægter ved de løbende budgetopfølgninger og regnskabsafslutning.

### ANLÆGSBEVILLINGER OG RÅDIGHEDSBELØB

Anlægsbevillinger er et- eller flerårige og meddeles af Kommunalbestyrelsen særskilt for hvert enkelt anlægsprojekt. Rådighedsbeløb er et udtryk for, hvor stor en del af et anlægsprojekt, der er finansieringsmæssig dækning for i budgettet for det pågældende år.

Anlægsbevillinger/Rådighedsbeløb

Omfatter anlægsudgifter og -indtægter (dranst 3) for det pågældende anlægsprojekt.  
Der kan ikke omplaceres mellem de enkelte anlægsprojekter.

Før anlægsarbejdets påbegyndelse (indgåelse af bindende aftaler/kontrakter) er det en betingelse, at der både foreligger en anlægsbevilling og at der er afsat/frigivet et rådighedsbeløb på budgettet.

Ved Kommunalbestyrelsens godkendelse af anlægsbevillinger frigives samtidigt de rådighedsbeløb der er mulighed for.

## FINANSIELLE BEVILLINGER

De finansielle poster under hovedkonto 7 og 8. Udgifter/indtægter med dranst 4) renter, 5) balanceforskydninger, 6) afdrag og 7) finansiering. Bevillinger er et-årige og i lighed med de kalkulatoriske bevillinger foretages reguleringer over kommunekassen.

## TILLÆGSBEVILLINGSPROCEDURE VED STØRRE BUDGETAFVIGELSER

I forbindelse med budgetlægning blev følgende procedure vedtaget vedr. større forventede budgetafvigelser:

I lyset af, at den tværgående budgetopfølgning pr. 31/3 typisk først behandles politisk i august måned, og at den tværgående budgetopfølgning pr. 31/8 typisk først behandles politisk i november måned indarbejdes følgende tilføjelse til bevillingsreglerne i budgettet:

Såfremt en budgetansvarlig ved sin løbende opfølgning har en forventning om budgetafvigelse på 0,5 mio.kr. eller mere på andre bevillinger end rammebevillinger med overførselsadgang, skal pågældende hurtigst muligt orientere sin direktør og rejse sagen for fagudvalg med henblik på finansiering inden for udvalgets område, alternativt forelægge for ØEU og KB.”

Det er således ikke tilstrækkeligt at afvente den førstkomende tværgående budgetopfølgning.

# Generelle retningslinjer - Rammebevillinger for decentrale enheder

## Indledning

I Ærø Kommune er økonomisk decentralisering det bærende økonomistyringsprincip. Som følge heraf tildeles rammebevillinger til samtlige decentrale enheder i kommunen.

Som led i den økonomiske decentralisering er indført lønsumsstyring. De generelle spilleregler er beskrevet i lønstyringsnotatet " **GENERELLE SPILLEREGLER FOR LØNSUMSSTYRING**".

Rammebevillingerne indarbejdes i kommunens samlede budget, således at de generelle retningslinjer beskrives i dette afsnit, og evt. afvigelser for den enkelte decentrale enhed beskrives i et særskilt afsnit under budgetbemærkningerne til den decentrale enhed.

I "Værktøjskassen" findes information og vejledninger til de decentrale ledere. Den findes på kommunens hjemmeside under Kontakt- Værktøjskassen.

## Fastlæggelse af rammer

Der tildeles hver decentral enhed en samlet rammebevilling, der både omfatter løn og øvrig drift.

Omfanget af budgetposter, der holdes uden for den decentrale leders ramme, begrænses mest muligt, men kan være hensigtsmæssig på områder hvor den decentrale enhed ingen form for indflydelse har på udgiftens eller indtægtens størrelse. Ansvar og kompetence følges ad.

Ved beregning af budgetrammer for kommende år prisen skrives det forudgående års oprindelige budgetramme i henhold til Kommunalbestyrelsens beslutninger.

Der korrigeres for evt. tillægsbevillinger, fejl og mangler og foretages evt. en demografisk regulering af de variable udgifter i forhold til den forventede udvikling i befolkningsantal og sammensætning (demografi) efter særlige tildelingsmodeller.

Fastlæggelsen af budgetrammen sker i forbindelse med Kommunalbestyrelsens budgetvedtagelse.

## Regulering af rammer

Rammebevillingen fastlægges ved budgetvedtagelsen for det kommende år, og kan i den forbindelse evt. justeres med varig virkning i såvel opad- som nedadgående retning. Ved evt. sparerunder er det op til den decentrale leder og en evt. brugerbestyrelse at komme med oplæg om, hvordan en evt. besparelse konkret skal udmøntes.

I løbet af budgetåret røres som udgangspunkt ikke ved rammebevillingen, bortset fra forud aftalte kriterier jfr. bl.a. kompensationsbestemmelserne i lønstyringsnotatet og evt. tekniske korrektioner. Der reguleres ikke automatisk for ændrede budgetforudsætninger.

Der kan kun i helt ekstraordinære tilfælde ydes tillægsbevillinger.

## Nettobevilling

Rammebevillingen gives som hovedregel som en nettobevilling, hvilket indebærer at merindtægter eller mindreudgifter frit kan disponeres inden for rammen. Tilsvarende vil mindreindtægter eller merudgifter skulle finansieres inden for rammen.

Indtægter som den decentrale enhed oppebærer, kan derfor som udgangspunkt frit anvendes inden for rammebevillingen til afholdelse af tilsvarende udgifter. Den decentrale leder bør i hvert enkelt tilfælde vurdere om merindtægten er af en sådan art og størrelse, at den bør underkastes politisk behandling.

## Leje- og leasingaftaler m.v.

### Hvor kommunen optræder som lejer eller leasingtager

Kommunalbestyrelsen træffer beslutning om indgåelse af 1) leje- og leasingaftaler, der kan sidestilles med en kommunal anlægsgørelse, samt 2) andre leasingaftaler, hvor summen af leasingydelse og en evt. scrapværdi udgør 1 mio. kr. eller mere, og 3) andre lejeaftaler, som løber over 5 år eller længere. Kommunalbestyrelsens kompetence kan ikke delegeres.

Det er efterfølgende besluttet, at økonomichefen kan træffe beslutning om indgåelse af leasingaftaler vedrørende biler og andre driftsmidler, når udgifterne til aftalen er mindre end 1 mio. kr. og kan holdes inden for ansøgerens egen bevilling i det år, hvori aftalen indgås, og forventede bevillinger i de efterfølgende år.

### Hvor kommunen optræder som udlejer

Kommunalbestyrelsen træffer beslutning om indgåelse af udlejeaftaler, hvor det udlejedes værdi udgør 5 mio. kr. eller mere. Kommunalbestyrelsens kompetence kan ikke delegeres.

Det berørte udvalg træffer beslutning om indgåelse af øvrige udlejeaftaler, dog kan en administrativ bevillingshaver selv træffe beslutning om udleje af genstande, der hører under den pågældendes ansvar, såfremt udlejeaftalen forløber inden for et regnskabsår. Udvalgets kompetence kan delegeres til det administrative niveau.

#### Udbuds-og indkøbspolitik

De decentrale enheder skal overholde kommunens udbuds- og indkøbspolitik. Oplysninger om dette emne kan findes på kommunens hjemmeside under Politik > Politikker.

## Bemærkninger til budgettet

I bemærkningerne til budgettet redegøres nærmere for budgettets forudsætninger og indhold. Der kan i bemærkningerne være fastsat forbehold og betingelser for udnyttelsen af en bevilling. Disse bemærkninger er bindende og har dermed en bevillingsmæssig funktion. Den decentrale leder bidrager med forslag til bemærkninger for den decentrale enhed og øvrige områder med budgetansvar.

## Omplaceringsret

Den decentrale leder har i det enkelte budgetår fuld omplaceringsret inden for den samlede rammebevilling i tillid til lederens ansvarlighed og i respekt for Kommunalbestyrelsens evt. bindinger.

## Overførselsadgang

Der kan overføres både nettooverskud og nettounderskud til det efterfølgende regnskabsår.

Ved regnskabs afslutning opgøres det faktiske forbrug inden for rammebevillingen. Forbruget sammenholdes med det korrigerede budget og forskellen overføres til det efterfølgende år.

De konstaterede over- eller underskud gives som tillægsbevillinger (+/-) i det følgende regnskabsår. Tillægsbevillingerne placeres på særlige midlertidige artskonti, hvorfra den decentrale leder foretager omplacering til relevante konti. Omplaceringen skal være gennemført senest 2 mdr. efter Kommunalbestyrelsens godkendelse af tillægsbevillingerne.

Som udgangspunkt er der i tillid til den decentrale leders ansvarlighed ingen begrænsninger for, hvordan et overskud må oparbejdes f.eks. ved besparelser eller ekstraordinære indtægter.

## Grænser for overførsel af overskud

Der kan maksimalt overføres 5 % af den samlede oprindeligt vedtagne rammebevilling.  
Hvis 5 % udgør mindre end 25 tkr. kan der dog overføres op til 25 tkr. af det faktiske overskud.

## Grænser for overførsel af underskud

Der kan maksimalt overføres 5 % af den oprindeligt vedtagne samlede rammebevilling.  
Hvis 5 % udgør mere end 1 mio. kr., kan der dog højst overføres underskud på op til 1 mio. kr.

Det er den decentrale leders ansvar, at kontakte Løn & Økonomi og direktøren for det pågældende område, såfremt det er usikkert, om overførslerne kan holdes inden for grænserne.

Den decentrale leder skal senest **d. 15. november** oplyse Løn & Økonomi om det forventede over- eller underskud for det pågældende år. Oversigt forelægges Økonomi- og Erhvervsudvalget til orientering på december-mødet og indgår i opgørelsen af den forventede ultimo-likviditet.

## Delegation m.v.

Lederen er bevillingshaver og budgetansvarlig.

Lederen tillægges anvisningsretten samt administrative pligter i henhold til principper for økonomistyring (PØ).

Kompetencen til at ansætte og afskedige basisedarbejdere og mellemledere tillægges lederen, dog således, at den endelige papirudfærdigelse sker i Løn & Økonomi.

Lederen har ligeledes kompetencen til at forhandle løn for basisedarbejdere og mellemledere.

Direktionen har forhandlingskompetencen vedr. lederløn.

Lovgivning og forskrifter fra anden overordnet myndighed samt centralt fastsatte overenskomster herunder aftale om tillidsrepræsentanter m.fl. skal respekteres.

Lederen kan søge vejledning om personalejuridiske forhold i Løn & Økonomi.

Lederen har pligt til at kontakte Løn & Økonomi før afskedigelsessager indledes.

## Håndtering vanskelige personalesager

Direktionen har drøftet kommunens håndtering af vanskelige personalesager (typisk uansøgte afskedigelsessager) og har i den forbindelse fastsat følgende procedureretningslinjer:

- Lederen, der får en vanskelig personalesag, skal så tidligt som muligt orientere sin direktør om sagen, samt henvende sig til Løn & Økonomi med henblik på sparring og rådgivning og evt. inddragelse af KL.
- Leder skal aldrig søge rådgivning i personalesager hos en personaleorganisation.
- Der skal altid deltage en medarbejder fra Løn & Økonomi, som bisidder i forhandlinger af vanskelige personalesager.
- Den berørte direktør eller kommunaldirektøren står altid til rådighed for deltagelse i konkrete forhandlinger af vanskelige personalesager.

Lederen har det økonomiske ansvar ved håndtering af vanskelige personalesager.

Direktionen bemærker i øvrigt, at det er uheldigt, selv om det ikke altid kan undgås, hvis en leder er organiseret i samme personaleorganisation som sine medarbejdere.

Direktionen bemærker endelig, at det må forudsættes, at en evt. decentral personalepolitik, der er udarbejdet som et supplement til kommunens personalepolitik, er meldt klart ud over for medarbejderne, hvis politikken skal kunne inddrages i forhandlinger med personaleorganisationer.

## Udviklingsstrategi

Ærø Kommunes udviklingsstrategi udstikker den overordnede kurs for de kommende års arbejde med at udvikle kommunen.

Med udviklingsstrategien har Kommunalbestyrelsen, medarbejdere og ledere i fællesskab valgt en række langsigtede pejlemærker for de kommende års udvikling. Sammen med udviklingsstrategien har kommunen defineret sin mission og vision.

### **Mission**

Ærø er et attraktivt helårssamfund, som fremmer erhvervsudvikling og tilbyder beskæftigelse. Vi har velfærdsydelser af høj kvalitet og skaber rum og muligheder for en mangfoldighed af aktiviteter for både fastboende og besøgende.

### **Vision**

Ærø – et godt sted at være – et godt sted at leve

På Ærø går udsyn, nytænkning og rummelighed hånd i hånd med respekten for Ærøes særlige DNA som ø-samfund og øens stærke traditioner og kulturelle og maritime rødder. Vi har fokus på grønne og digitale løsninger, og sammen skaber vi muligheder for det gode liv – både i hverdagen og i fritiden.

### **Udviklingsstrategiens funktioner**

Udviklingsstrategien er et styrings- og prioriteringsværktøj til det daglige arbejde i kommunen.

Strategien er retningsgivende for den prioritering af udviklingsindsatser, der skal foretages i de kommende år. Men strategien kan ikke noget i sig selv – den understøttes af en række politikker og handleplaner for de enkelte fagområder (Børnepolitik, Sundhedspolitik m.fl.) samt konkrete mål og aktiviteter for strategiens pejlemærker. Her beskrives mere konkrete løsningsforslag til, hvordan vi sætter den ønskede udvikling i værk.

Første del af udviklingsstrategien beskriver 13 udadrettede indsatsområder for Ærø Kommunes interessenter; borgere, brugere og besøgende samt virksomheder og foreninger. Indsatsområderne er forankret i henholdsvis Kultur- og Socialudvalget (7 indsatsområder), Teknik-, Miljø- og Havneudvalget (4 indsatsområder) og Økonomi- og Erhvervsudvalget (2 indsatsområder).

Anden del af udviklingsstrategien beskriver 4 indadrettede indsatsområder for medarbejdere og ledere. De 4 indsatsområder er forankret ved Økonomi- og Erhvervsudvalget.

For hvert indsatsområde er der pejlemærker, som angiver en fælles retning for arbejdet inden for det enkelte indsatsområde.

Udadrettede indsatsområder	Indadrettede indsatsområder
<ul style="list-style-type: none"><li>• Fælles pejlemærker for velfærdsområdet</li><li>• Børn og unge</li><li>• Ældre</li><li>• Sundhed</li><li>• Voksen, handicap og psykiatri</li><li>• Beskæftigelse</li><li>• Kultur og fritid</li><li>• By- og lokalsamfund</li><li>• Klima og vedvarende energi</li><li>• Natur og miljø</li><li>• Infrastruktur og forsyning</li><li>• Erhverv, turisme og bosætning</li><li>• Kollektiv trafik</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Kompetenceudvikling</li><li>• Organisationsudvikling</li><li>• Arbejds miljø</li><li>• Rekruttering</li></ul>

For hvert indsatsområde er der pejlemærker, som angiver en fælles retning for arbejdet inden for indsatsområdet. Der udarbejdes handleplaner for indsatsområderne.

For en liste over pejlemærker henvises der til udviklingsstrategien, som kan læses i sin helhed under:  
<https://www.aeroekommune.dk/politik/politikker-aftaler-vedtaegter-m->

## Politiske mål

Udviklingsstrategien spiller sammen med kommunalbestyrelsens 7 politiske mål, som er:

1. Rekruttering, fastholdelse og trivsel
2. Flere boliger
3. Styrkelse af samarbejde med borgere, frivillige og civilsamfund
4. Klimaindsatser
5. Børnenes ø
6. Styrkelse af det nære sundhedsvæsen
7. Styrkelse af erhverv og turisme

Administrationen er i gang med at udarbejde handleplaner, som kan understøtte de politiske mål.



## Ærø Kommunes værdigrundlag

### ***Sammen kan vi mere:***

Vi er troværdige samarbejdspartnere, der samarbejder på tværs såvel internt som eksternt. Vi skaber de bedste resultater sammen med borgere, erhvervslivet og det offentlige. På den måde skaber vi ejerskab til fælles løsninger. Vi kan sammen skabe bedre løsninger med forskellige perspektiver og viden. Vi udnytter et stærkt fællesskab på Ærø til at skabe lokale løsninger. Vi samarbejder på tværs af kommune- og landegrænser. Vi er åbne for input udefra.

### ***Det åbne miljø:***

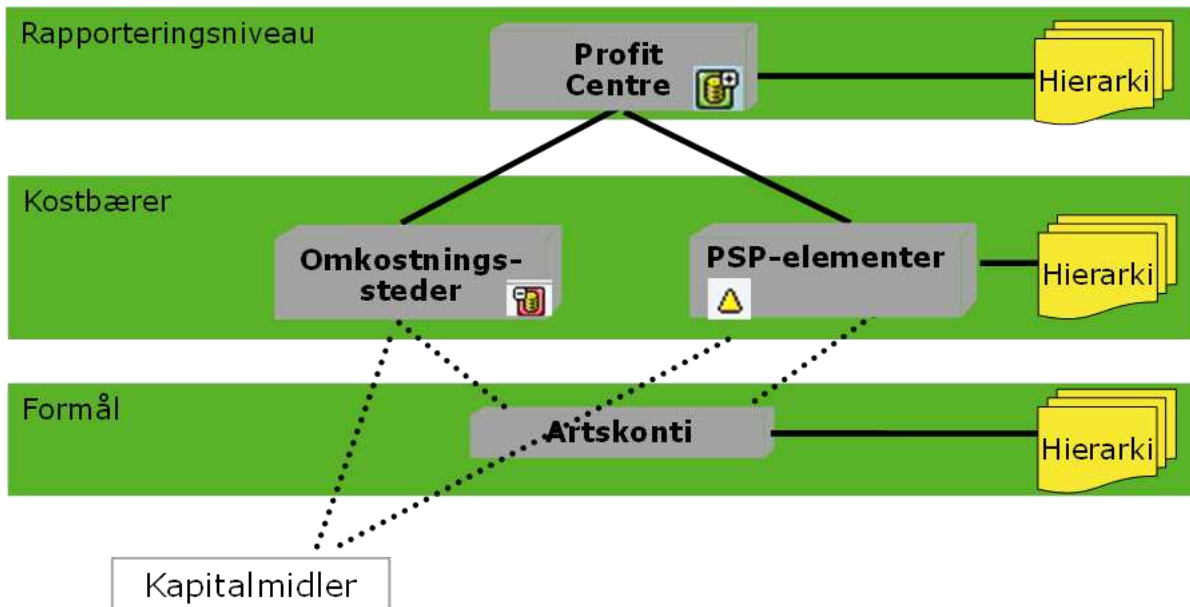
Nærhed og åbenhed går hånd i hånd i Ærø Kommune. Vores størrelse gør os smidige i forhold til hurtigt at løse opgaver på tværs af fagområder. Det lokale ø-miljø skaber en samhørighedsfølelse, der styrker kommunikationen mellem borger og kommune.

### ***Mod til udvikling:***

På Ærø tør vi gå foran. Vi er skabende og nysgerrige i et miljø, hvor tilliden dyrkes og udvikles. Vi afsøger nye muligheder og tilegner os viden og kompetencer, så vi kan tilbyde løsninger til fælles bedste. Med nytænkning og fornyelse skaber vi liv og vækst.

## Begreber i Opus Økonomi

Oversigt:



### Artskonto

Artskontoen beskriver "HVAD" det er for en type af udgift, der er tale om. Artskontoplanen er opbygget på 8 cifre, der opfylder krav fra ministeriet.

#### Opbygning af artskontonummeret i OPUS

##### 1. og 2. ciffer – Krav fra ministeriet

Angiver den velkendte og autoriserede art fra Økonomi- og Indenrigsministeriet (OIM).

For at finde de rette arter anvendes som hidtil vejledning i artskontering udgivet af KL (findes i papirudgave) eller se <http://budregn.oim.dk/media/347214/2.5.pdf> for nærmere vejledning og eksempler på hvilke udgiftstyper der hører til under hvilke arter.

Med artsinddelingen sker der en specifikation af de kommunale udgifter og indtægter m.v. efter deres art - løn, varekøb, tjenesteydelse etc. - og dermed efter karakteren af det ressourceforbrug, de indebærer. En hovedbegrundelse for artsinddelingen er, at de centrale myndigheder har behov for at kunne opgøre det ressourceforbrug, som kommunernes aktiviteter giver anledning til. Dels samlet - bl.a. til brug for opgørelsen af nationalregnskabet - og dels inden for de enkelte sektorer.

Artsinddelingen danner også grundlag for de centrale myndigheders opgørelse af pris- og lønudviklingen i den kommunale sektor til brug for reguleringen af de generelle tilskud m.v.

Artsinddelingen tjener samtidig forskellige formål i den enkelte kommunes budget og regnskab. Foruden at muliggøre vurderinger af udviklingen i den enkelte kommunes ressourceforbrug, anvendes artsinddelingen bl.a. ved indarbejdelsen af skøn over pris- og lønudviklingen i budgettet.

Endvidere foretages der gennem artsinddelingen en opdeling på momsbelagte og ikke-momsbelagte udgifter, som er nødvendige af hensyn til administration af momsudligningsordningen.

Den autoriserede artsinddeling fra ministeriet er følgende:

HOVEDARTER	ARTER	
1 - Lønninger	1.0 Lønninger	
2 - Varekøb	2.2 Fødevarer	
	2.3 Brændsel og drivmidler	
	2.5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	
	2.6 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	
4 - Tjenesteydelser m.v.	2.7 Anskaffelser	
	2.9 Øvrige varekøb	
	4.0 Tjenesteydelser uden moms	
	4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	
	4.6 Betalinger til staten	
	4.7 Betalinger til kommuner	
	4.8 Betalinger til regioner	
	4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	
	5 - Tilskud og overførsler	5.1 Tjenestemandspensioner m.v.
		5.2 Overførsler til personer
5.9 Øvrige tilskud og overførsler		
6 - Finansudgifter	6.0 Finansudgifter	
7 - Indtægter	7.1 Egne huslejeindtægter	
	7.2 Salg af produkter og ydelser	
	7.6 Betalinger fra staten	
	7.7 Betalinger fra kommuner	
	7.8 Betalinger fra regioner	
	7.9 Øvrige indtægter	
	8 - Finansindtægter	8.6 Statstilskud
		9.1 Overførte lønninger
	9 - Interne udgifter og indtægter	9.2 Overførte varekøb
		9.4 Overførte tjenesteydelser
9.7 Interne indtægter		

## Kostbærer

Kostbærer er en fællesbetegnelse for "HVOR" udgiften afholdes og kan være omkostningssteder eller PSP-elementer.

Alle budgetbeløb er lagt ind på enten

- Et omkostningssted (HVOR) + en artskonto (HVAD) – kun **løn**.
- Et PSP-element (HVOR) + en artskonto (HVAD) – **alt andet end løn**.

## Omkostningssted

Omkostningsstedet afspejler en enhed, som er ansvarlig for de anvendte omkostninger. På omkostningssteder indgår som hovedregel lønudgifter. Tværgående områder såsom løn, kontorhold, inventar, rammereduktioner m.v. budgetteres som hovedregel på omkostningsstedet.

Der kan ikke budgetlægges/bogføres indtægter på et omkostningssted. Indtægter bogføres altid på PSP-elementer.

Omkostningsstedet består af et 10 cifret nummer.

## PSP-element og projekt

PSP-elementet anvendes til indtægter og underopdeling af udgifter, hvor den tværgående artskontoplan ikke er tilstrækkelig.

PSP-elementet består af et 10 cifret nummer med en foranstillet kode:

- XG – Drift,
- XA – Anlæg

Et projekt anvendes til samling af en gruppe PSP-elementer.

## Profitcenter og Profitcenterknuder

Profitcenterhierarkiet er oprettet med henblik på at afspejle budgetansvaret i Ærø Kommune.

Et profitcenter er typisk en decentral enhed og anvendes til opsamling af registreringer fra omkostningssteder og PSP-elementer i rapport-øjemed.

Profitcentret består af 10 cifre. (f.eks. MARSTAL SKOLE = 3450600001). En decentral enhed kan bestå af to eller flere profitcentre, (f.eks. Skole og skolens moms). Er det tilfældet, samles disse i en profitcenter knude (f.eks. Marstal skole = 34506). Profitcentre er ved navngivning oprettet med store bogstaver.

## Kapitalmidler (Bevillinger)

Kapitalmiddelhierarkiet afspejler bevillingsoversigten og benyttes til den overordnede økonomistyring. Omkostningssteder og PSP-elementer henføres til det kapitalmiddel/den bevilling hvor budget og bogføring hører hjemme. Der kan omplaceres inden for det enkelte kapitalmiddel/den enkelte bevilling. Der kan ikke omplaceres mellem forskellige kapitalmidler/bevillinger uden Kommunalbestyrelsens godkendelse.

### Hovedkonto 6

Hovedkonto 6 omfatter renter og finansiering. (OIM's hovedkonto 7)

### Hovedkonto 9

Hovedkonto 9 omfatter finansforskydninger og status (OIM's hovedkonto 8+9) indeholder samtlige mellemregningskonti mm.

### Eksempel på rapport med forklaring til linjer.

Profitcenter		2017	2018	2019	2020
4920020305	Havnen	-2.150	-2.275	-2.275	-2.275
HAVNEN (Profitcenter)	3050000001	-2.150	-2.275	-2.275	-2.275
#	492/0020/Ikke alloke	-3.663	-3.788	-3.788	-3.788
XG-0000030001 (projekt)	Indtægter vedr. Trafikhavnene	-2.612	-2.612	-2.612	-2.612
Skibsafgifter (PSP-element)	XG-0000030001-00001	-666	-666	-666	-666
Total Ærø Kommune		-666	-666	-666	-666
Øvr. Tjenesteydelser	49000000 (Artskonto)	-660	-660	-660	-660
Øvrige indtægter	79000000 (Artskonto)	-6	-6	-6	-6
Vareafgifter (PSP-element)	XG-0000030001-00002	-818	-818	-818	-818
Total Ærø Kommune		-818	-818	-818	-818
Øvr. Tjenesteydelser	49000000 (Artskonto)	-818	-818	-818	-818
Arealleje (PSP-element)	XG-0000030001-00003	-659	-659	-659	-659
Total Ærø Kommune		-659	-659	-659	-659
Øvrige indtægter	79000000 (Artskonto)	-659	-659	-659	-659
3050000001 (Omkostningssted)	Havnen	1.513	1.513	1.513	1.513
#	492/Ikke allokert	1.513	1.513	1.513	1.513
-	#	1.513	1.513	1.513	1.513
Total Ærø Kommune		1.513	1.513	1.513	1.513
Løn	10000000 (Artskonto)	1.513	1.513	1.513	1.513

# Oversigter

## Samlet bevillingsoversigt i 2025-priser

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
Ærø kommune		0	-17.573	-35.838	-53.363
<b>Teknik-, Miljø- og Havneudvalg</b>		28.608	27.862	25.582	25.506
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b>		5.832	5.811	5.867	5.809
112005	Park og Vej	8.771	8.775	8.774	8.775
112010	Havne	-3.795	-3.821	-3.764	-3.823
112015	Bygningsvedligehold	772	772	772	772
112030	Ærø Flyveplads	84	85	85	85
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b>		6.098	5.759	5.759	5.759
115010	Forsikringer	3.429	3.165	3.165	3.165
115015	TMHU driftsramme	2.669	2.594	2.594	2.594
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b>		2.942	2.941	3.393	2.941
114035	Klimaændringer - Klimafhængige udgifter	2.198	2.197	2.197	2.197
114015	Vejafvandingsbidrag	289	289	289	289
114030	Uddybning Sdr.Løb Marstal	455	455	907	455
<b>Anlæg</b>		13.736	13.351	10.563	10.997
117000	Anlægsbevillinger	13.736	13.351	10.563	10.997
1	Anlægspulje til energibesparende foranst. lånefina	633	633	633	633
14	Renoveringsplan havnene - 15 års plan, lånefinansiering	3.993	4.734	3.367	4.740
164	Vedligehold kommunale bygninger	2.211	2.211	2.211	2.211
216	Naturprojekter	0	256	1.064	0
219	Opgradering af toiletter prio 2021	220	220	220	220
239	Udskiftningsplan broer Marstal Havn, lånef.		2.229	0	
257	Birkholm - Klima sikrings projekt	0	0	0	125
275	Byggegrunde Marstal	350			
286	Renovering af Ærøhuset prio 2025	3.000			
8	Renovering eksisterende vejanlæg	2.671	2.671	2.671	2.671
87	Byfornyelse (anlæg) 95% lånef.	658	397	397	397
<b>Kultur- og Socialudvalg</b>		400.105	402.460	401.219	400.727
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b>		186.681	188.869	187.027	187.884
152005	Folkeskolen m.v.	38.982	38.427	38.164	36.958
152020	Biblioteker	2.978	2.958	2.958	2.883
152024	Viften	2.888	2.899	2.899	2.899
152040	Dagpleje, øvrig drift	169	177	176	177
152045	Mopælappen	8.135	8.396	8.430	8.430
152050	Kernehuset	4.603	4.792	4.823	4.822
152060	Handicap og Psykiatri	8.773	8.861	8.861	8.861
152065	Ældre og Sundhed	120.153	122.359	120.716	122.854
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b>		62.616	63.476	65.216	65.181
155005	Foranstaltninger udsatte børn og unge	13.139	13.296	13.296	13.296
155010	Foranstaltninger udsatte voksne	26.143	26.173	26.173	26.173
155015	Foranstaltninger arbejdsmarkedsområdet	2.579	2.582	2.582	2.582
155020	KSU driftsramme	20.755	21.425	23.165	23.130
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b>		150.608	150.115	148.976	147.662
154105	Pædagogstuderende	84	84	84	84

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
154010	Friskole	5.828	5.829	5.829	5.829
154015	Tilskud til Efter-/Ungdomskostskoler	1.094	1.093	1.093	1.093
154025	Aktivitetsbestemt medfinansiering	32.981	33.277	33.277	33.277
154030	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	36	36	36	36
154035	Tandpleje	2.677	2.680	2.680	2.680
154040	Sundhedsfremme og forebyggelse	2.217	2.217	2.217	2.217
154045	Sundhedspleje og kommunelæge	887	888	888	888
154050	Andre sundhedsudgifter	444	445	445	445
154055	Dagpleje løn	3.177	3.282	3.317	3.423
154060	Alkohol og stofmisbrugsbeh., Entreprenør	424	425	425	425
154065	Alkohol og stofmisbrugsbeh., 0-18 årige	215	213	213	213
154070	Misbrug og døgnbeh. over 18 år	1.242	1.242	1.242	1.242
154075	Tilbud til udlændinge (overførselsindk.)	1.433	1.466	1.621	1.621
154080	Førtidspens. pers. tillæg (overf.indk.)	47.607	46.989	45.714	44.367
154085	Kontante ydelser (overf. indkomst)	27.332	27.324	27.324	27.324
154090	Revalidering/Flexjob (overf. indkomst)	21.970	21.666	21.612	21.539
154095	Øvrige forsørgelsesydelse	447	447	447	447
154100	Sociale formål - Børn og Unge	513	512	512	512
<b>Anlæg</b>		200	0		
157000	Anlægsbevillinger	200	0		
284	Forbedringer faglokaler Marstal Skole Prio 2025	200			
<b>Økonomi- og Erhvervsudvalg</b>		-428.713	-447.895	-462.639	-479.596
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b>		88.602	87.753	86.064	86.517
192115	Bus og telekørsel	17.115	17.112	17.112	17.112
192120	Færgedrift	18.306	17.608	16.171	16.728
192135	Kultur-Social Direktør afdelingens ramme	787	785	785	785
192140	Sekretariat og borgerservice	7.583	7.585	7.585	7.585
192145	Løn og Økonomi	7.423	7.424	7.424	7.424
192150	Teknisk afdeling	6.836	6.833	6.800	6.800
192155	Adm. Job og Voksencenter	11.885	11.877	11.877	11.877
192160	Adm. Børn og unge-området	3.390	3.388	3.388	3.388
192165	Kommunaldirektøren egen ramme	29	29	29	29
192170	Øvrige områder under kommunaldirektøren	8.004	7.791	7.654	7.550
192175	Tværgående uddannelsespulje	160	159	159	188
192180	IT-Afdelingen	6.984	7.062	6.980	6.980
192185	Teknik og Miljø Direktør, egen ramme	58	58	58	29
192190	Kultur-Social Direktør egen ramme	42	42	42	42
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b>		38.058	38.171	37.542	37.542
195110	Lederløn	16.010	16.025	16.025	16.025
195115	Centrale puljer	2.766	3.493	3.493	3.493
195120	Konsulentpulje	337	336	336	336
195125	ØEU driftsramme	18.945	18.317	17.688	17.688
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b>		5.707	5.543	5.551	5.551
194105	Kontorelever	877	715	723	723
194110	Tjenestemandspensioner	4.830	4.828	4.828	4.828
<b>Anlæg</b>		3.977	20.746	13.414	

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
197600	2 nye grønne El-færger	3.164			
95100	2 nye grønne El-færger	3.164			
197000	Anlægsbevillinger	813	20.746	13.414	
120	Udvidelse Søby Havn Prio 2017	813	20.746	13.414	
<b>Finansielle bevillinger</b>		-565.057	-600.108	-605.210	-609.206
198010	Forskydninger i likvide aktiver	-1.010	-16.027	-23.454	2.233
198015	Finansforskydninger	38	129	25	-17
198025	Langfristede tilgodehavender	0	0	-204	-204
198030	Renteindtægter	-1.191	-1.182	-1.129	-1.077
198035	Renteudgifter	5.216	5.009	4.982	4.832
198040	Afdrag på lån og leasingforpl.	23.651	23.996	24.185	24.513
198045	Låneoptagelse	-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
198050	Tilskud og udligning samt momsudligning	-286.331	-286.693	-283.532	-303.151
198055	Skatter	-300.518	-317.608	-321.730	-331.274



## Hovedoversigt budget 2025-2028 (netto) tkr.

	2025	2026	2027	2028
<b>A. Driftsvirksomhed</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforan.	9.278	9.408	9.988	9.988
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0
02 Trafik og infrastruktur	38.051	37.330	36.401	36.448
03 Undervisning og kultur	66.867	66.246	65.983	64.702
04 Sundhedsområdet	49.378	49.685	49.656	49.656
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv	291.202	293.880	292.351	293.140
06 Administration m.v.	92.368	91.889	91.016	90.912
<b>A. Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>547.144</b>	<b>548.438</b>	<b>545.395</b>	<b>544.846</b>
<b>B. Anlægsvirksomhed</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforan	4.072	3.717	4.525	3.586
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0
02 Trafik og infrastruktur	6.664	9.634	6.038	7.411
03 Undervisning og kultur	200	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv	3.000	0	0	0
06 Administration m.v.	3.977	20.746	13.414	0
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>17.913</b>	<b>34.097</b>	<b>23.977</b>	<b>10.997</b>
<b>Pris- og lønstigninger vedrørende konto 00 - 06</b>	0	17.573	35.838	53.363
<b>C. Renter</b>	4.025	3.827	3.853	3.755
<b>I alt</b>	<b>569.082</b>	<b>603.935</b>	<b>609.063</b>	<b>612.961</b>
<b>D. Finansforskydninger</b>				
Henlæggelse/forbrug likvide aktiver	-1.010	-16.027	-23.454	2.233
Øvrige finansforskydninger	38	129	-179	-221
<b>D. Finansforskydninger i alt</b>	<b>-972</b>	<b>-15.898</b>	<b>-23.633</b>	<b>2.012</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>	<b>23.651</b>	<b>23.996</b>	<b>24.185</b>	<b>24.513</b>
<b>F. Finansiering</b>				
Optagne lån	-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
Tilskud og udligning	-286.448	-286.810	-283.649	-303.268
Udligning af købsmoms	117	117	117	117
Skatter	-300.518	-317.608	-321.730	-331.274
<b>F. Finansiering i alt</b>	<b>-591.761</b>	<b>-612.033</b>	<b>-609.615</b>	<b>-639.486</b>
<b>BALANCE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Hovedoversigt budget 2024-2027 (brutto) tkr.

	2025		2026		2027		2028	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>A. Driftsvirksomhed</b>								
00 Byudvikling, bolig- og miljøforan.	15.018	-5.740	15.151	-5.743	15.731	-5.743	15.731	-5.743
01 Forsyningsvirksomheder m.v.								
02 Transport og infrastruktur	162.453	-124.402	160.934	-123.604	160.005	-123.604	160.052	-123.604
03 Undervisning og kultur	69.350	-2.483	68.729	-2.483	68.466	-2.483	67.185	-2.483
04 Sundhedsområdet	49.550	-172	49.855	-170	49.826	-170	49.826	-170
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv	343.975	-52.773	346.176	-52.296	344.388	-52.037	345.082	-51.942
06 Administration m.v.	95.352	-2.984	94.809	-2.920	93.936	-2.920	93.832	-2.920
<b>A. Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>735.698</b>	<b>-188.554</b>	<b>735.654</b>	<b>-187.216</b>	<b>732.352</b>	<b>-186.957</b>	<b>731.708</b>	<b>-186.862</b>
<b>B. Anlægsvirksomhed</b>								
00 Byudvikling, bolig- og miljøforan	5.140	-1.068	7.177	-3.460	5.211	-686	4.272	-686
01 Forsyningsvirksomheder m.v.								
02 Transport og infrastruktur	6.664		9.634		6.038		7.411	
03 Undervisning og kultur	200		0					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv	3.000							
06 Administration m.v.	3.977		20.746		13.414			
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>18.981</b>	<b>-1.068</b>	<b>37.557</b>	<b>-3.460</b>	<b>24.663</b>	<b>-686</b>	<b>11.683</b>	<b>-686</b>
<b>Pris- og lønstigninger vedrørende konto 00 - 06</b>			<b>24.449</b>	<b>-6.876</b>	<b>48.634</b>	<b>-12.796</b>	<b>72.370</b>	<b>-19.007</b>
<b>C. Renter</b>	<b>4.737</b>	<b>-712</b>	<b>4.539</b>	<b>-712</b>	<b>4.565</b>	<b>-712</b>	<b>4.467</b>	<b>-712</b>
<b>I alt</b>	<b>759.416</b>	<b>-190.334</b>	<b>802.199</b>	<b>-198.264</b>	<b>810.214</b>	<b>-201.151</b>	<b>820.228</b>	<b>-207.267</b>
<b>D. Finansforskydninger</b>								
Henlæggelse/forbrug likvide aktiver	0	-1.010	0	-16.027	0	-23.454	2.233	0
Øvrige finansforskydninger	11.187	-11.149	11.602	-11.473	11.763	-11.942	12.138	-12.359
<b>D. Finansforskydninger i alt</b>	<b>11.187</b>	<b>-12.159</b>	<b>11.602</b>	<b>-27.500</b>	<b>11.763</b>	<b>-35.396</b>	<b>14.371</b>	<b>-12.359</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>	<b>23.634</b>	<b>17</b>	<b>23.979</b>	<b>17</b>	<b>24.168</b>	<b>17</b>	<b>24.495</b>	<b>18</b>
<b>F. Finansiering</b>								
Optagne lån		-4.912		-7.732		-4.353		-5.061
Tilskud og udligning	4.207	-290.655	4.339	-291.149	4.464	-288.113	4.596	-307.864
Udligning af købsmoms	117		117		117		117	
Skatter	677	-301.195	683	-318.291	692	-322.422	705	-331.979
<b>F. Finansiering i alt</b>	<b>5.001</b>	<b>-596.762</b>	<b>5.139</b>	<b>-617.172</b>	<b>5.273</b>	<b>-614.888</b>	<b>5.418</b>	<b>-644.904</b>
<b>BALANCE</b>	<b>799.238</b>	<b>-799.238</b>	<b>842.919</b>	<b>-842.919</b>	<b>851.418</b>	<b>-851.418</b>	<b>864.512</b>	<b>-864.512</b>

## Bruger/Skat

tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>A. Skattefinansierede område</b>	Basisbudget	Basisbudget	Basisbudget	Basisbudget
Indtægter				
Skatter	-300.518	-317.608	-321.730	-331.274
Generelle tilskud og udligning	-286.331	-286.693	-283.532	-303.151
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-586.849</b>	<b>-604.301</b>	<b>-605.262</b>	<b>-634.425</b>
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)				
Byudvikling, miljø	9.277	9.408	9.988	9.988
Transport og infrastruktur	38.051	37.330	36.401	36.448
Undervisning og kultur	66.867	66.246	65.983	64.702
Sundhedsområdet	49.889	49.685	49.656	49.656
Sociale opgaver og beskæftigelse mv	290.691	293.880	292.351	293.140
Administration (erhvervsfremme, turisme mm)	92.369	91.889	91.016	90.912
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>547.144</b>	<b>548.438</b>	<b>545.395</b>	<b>544.846</b>
Renter m.v.	4.025	3.827	3.853	3.755
Renter m.v. i alt	4.025	3.827	3.853	3.755
Pris- og lønstigning	0	16.544	34.329	52.307
<b>Resultat af Skattefin. drift</b>	<b>-35.680</b>	<b>-35.492</b>	<b>-21.685</b>	<b>-33.517</b>
Anlægsudgifter (ekskl. Forsyning)				
Byudvikling, miljø inkl. jordforsyning	4.072	3.717	4.525	3.586
Transport og infrastruktur	6.664	9.634	6.038	7.411
Undervisning og kultur	200	0	0	0
Sundhedsområdet			0	
Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	3.000	0	0	0
Administration (erhvervsfremme, turisme mm)	3.977	20.746	13.414	0
<b>I alt</b>	<b>17.913</b>	<b>34.097</b>	<b>23.977</b>	<b>10.997</b>
Pris- og lønstigning	0	1.029	1.509	1.056
<b>Resultat af skattefin. anlæg inkl. jordforsyning</b>	<b>17.913</b>	<b>35.126</b>	<b>25.486</b>	<b>12.053</b>
<b>Resultat af skattefin. område i alt</b>	<b>-17.767</b>	<b>-366</b>	<b>3.801</b>	<b>-21.464</b>
(- = overskud / + = underskud)				
<b>B. Brugerfinansieret område</b>				
Drift (indtægter-udgifter)	0	0	0	0
Anlæg (indtægter-udgifter)	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0
Pris- og lønstigning	0	0	0	0
<b>Resultat af det brugerfinansierede område</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Finansforskydninger og finansiering</b>				
Afdrag på lån	23.651	23.996	24.185	24.513
Optagne lån	-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
Øvrige finansforskydninger (inkl. evt. byggekredit)	38	129	-179	-221
<b>Finansforskydninger og finansiering ialt</b>	<b>18.777</b>	<b>16.393</b>	<b>19.653</b>	<b>19.231</b>
<b>Ændring likvider</b> (+ = forbrug - = henlæggelse)	<b>1.010</b>	<b>16.027</b>	<b>23.454</b>	<b>-2.233</b>
<b>Likvid beholdning</b> (+ = beholdning/indestående)				
Primobeholdning 2024 fra regnskab 2023	74.219	73.209	57.182	33.728
<b>Ultimobeholdning</b>	<b>73.209</b>	<b>57.182</b>	<b>33.728</b>	<b>35.961</b>

## Serviceudgifter

2025 pris t.kr	2025	2026	2027	2028
<b>1. forventede serviceudgifter</b>				
Samlet nettodriftsudgift hovedkonto 0-6	547.144	548.438	545.395	544.846
Central refusionsordning 05.22.07	4.441	4.442	4.442	4.442
Tjenestemandspensioner 06.52.72 grp 001				
Feriemidler 065271				
Aktivtetsbestemt medfinansiering 04.62.81	-32.976	-33.272	-33.272	-33.272
Ældreboliger 00.25.19	-1.364	-1.568	-2.085	-2.085
Samlede nettodriftsudgift hovedkonto 0-6, excl. Tjenestemandspensioner og forsikrede ledige m.fl	517.245	518.040	514.480	513.931
<b>Fratrækkes overførselsudgifter:</b> (netto efter refusion)				
03.30.43 Bidrag til staten for forsørgelse til elever på Forberede udd.	78	78	78	78
3.30.45 Erhvervsgrunduddannelser				
3.38.77 Daghøjskoler				
5.46.60 Introduktionsprogram	395	652	807	807
5.46.61 Introduktionsydelse	1.038	814	814	814
5.46.65 Seniorpension	7.485	7.379	7.272	7.272
5.48.66 Førtidspension	20.882	21.855	21.856	21.856
5.48.67 Personlige tillæg	1.461	1.459	1.459	1.459
5.48.68 Førtidspension 50%	17.779	16.296	15.127	13.781
5.57.71 Sygedagpenge	12.306	12.303	12.303	12.303
5.57.72 Sociale formål	1.673	1.671	1.671	1.671
5.57.73 Kontant-og uddannelseshjælp	3.434	3.430	3.430	3.430
5.57.75 Aktiverede kontanthjælpsm. Og uddannelseshjælp				
5.57.76 Boligydelse	4.135	4.136	4.136	4.136
5.57.77 Boligsikring	1.346	1.346	1.346	1.346
5.57.78 Forsikrede ledige	4.951	4.950	4.950	4.950
5.57.79 Uddannelsesordning for ledige				
5.58.80 Revalidering	265	266	266	266
5.58.81 Løntilskud	14.991	14.842	14.788	14.715
5.58.82 Ressourceforløb	4.427	4.349	4.349	4.348
5.58.83 Ledighedsydelse	2.287	2.209	2.209	2.209
5.68.90 driftsudgifter til den kommunale bskæftigelsesindsats	2.219	2.222	2.222	2.222
5.68.94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcenter	51	50	50	50
5.68.97 Seniorjob personer over 55 år				
5.68.98 Beskæftigelsesordninger	756	757	757	757
Overførselsudgifter i alt	101.959	101.064	99.890	98.470
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>415.286</b>	<b>416.976</b>	<b>414.590</b>	<b>415.461</b>
<b>Kommunens beregnede serviceudgiftsramme søjle 26tabel G.1.12 (løftet til 2025pl)</b>	<b>420.980</b>			
<b>Minus=overskud, Plus=underskud</b>	<b>-5.694</b>			

Likviditetsoversigt (tkr.)	Budget 2024-2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Primobeholdning budgetteret	66.960	74.219	73.209	57.182	33.728
Primobeholdning 2022 iflg endeligt regnskab 2021	95.805				
Henlæggelse til/Forbrug af kassen <b>opr. budget 2022</b>	-9.448	-10.815	1.765	3.153	3.153
<b>Tillægsbevillinger i 2024</b>					
13-12-2023 KB Havari Ellen	5.002				
13-12-2023 KB Nye færger	-2.100				
13-12-2023 KB Anlægstilskud/udsættelse af afdrag	-1.404				
17-01-2024 KB Ærøhallen	-87				
17-01-2024 KB Stormflod	-1.363				
17-01-2024 KB Birkholm kystbeskyttelse fra 2025-27	-369				
17-01-2024 KB Birkholm Kystbeskyttelse fra 2023	-227				
Dec-23 KB BOF efterår Låneoptag grundkapital grundskyld	316				
15-11-2023 KB J&V Integrationsmedarbejder	-132				
15-11-2023 Vuggetue Mopælappen	-265				
29-02-2024 Demografi Mopælappen feb.24	-564				
29-02-2024 Demografi Kernehuset feb.24	-204				
KB 13-3-2024 Anlægsoverførsler	-18.498				
KB 13-3-2024 Driftsoverførsler	-5.111				
KB 13-3-2024 Driftsoverførsler	-6.370				
KB 13-3-2024 Småjobspulje	65				
Låneramme	-275				
Budgetopfølgning forår TMHU	-455				
Budgetopfølgning forår KSU	1.357				
Budgetopfølgning forår ØEU	240				
KB 19-6-2024 Færgeområdet	-1.900				
Demografi Kernehuset marts juni	-101				
Demografi august Mopælappen	-233				
Konsekvens prio 2025 Søby Havn og "Lån" stormflod	20.540				
	<b>74.219</b>	<b>63.404</b>	<b>74.974</b>	<b>60.335</b>	<b>36.881</b>
<b>Politiske beslutninger i 2023 og 2024 med konsekvens for 2025-28</b>					
KB 15-11-2023 Vuggestue/Mopælappen		-276	-332	-372	-372
KB 13-12-2023 Nye færger		-2.050			
KB 13-12-2023 Udsættelse af afdrag		-204	-204		
KB 17-1-2024 Birkholm Kystbeskyttelse		123	123	123	
KB 13-3-2024 Låneramme		-367	-367	-367	-367
KB 19-6-2024 Færgeområdet		-1.000			
<b>I alt politisk beslutninger</b>		<b>-3.774</b>	<b>-780</b>	<b>-616</b>	<b>-739</b>
<b>I alt tekniske ændringer budget 2025-28</b>		<b>13.579</b>	<b>-17.012</b>	<b>-25.991</b>	<b>-181</b>
<b>Forventet ultimobeholdning (+ = indestående)</b>	<b>74.219</b>	<b>73.209</b>	<b>57.182</b>	<b>33.728</b>	<b>35.961</b>
<b>Korrigeret træk på kassen (- = forbrug af likvider)</b>	<b>-40.824</b>	<b>-1.010</b>	<b>-16.027</b>	<b>-23.454</b>	<b>2.233</b>

## Investeringsoversigt

	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ærø kommune</b>		<b>17.913</b>	<b>34.097</b>	<b>23.977</b>	<b>10.997</b>
<b>Teknik-, Miljø- og Havneudvalg</b>		<b>13.736</b>	<b>13.351</b>	<b>10.563</b>	<b>10.997</b>
XA-0000000001	Anlægspulje energibesp. foranst. lånefin	633	633	633	633
XA-0000000008	Renovering eksisterende veje/fortove	2.671	2.671	2.671	2.671
XA-0000000014	Renoveringsplan Havnene -15 års plan LÅN	3.993	4.734	3.367	4.740
XA-0000000087	Byfornyelse (anlæg) Lånefin 95%	658	397	397	397
XA-0000000164	Bygningsvedligehold, renovering, energi	2.211	2.211	2.211	2.211
XA-0000000216	Naturområder, vådområder, grundvand	0	256	1.064	0
XA-0000000219	Opgradering af toiletter	220	220	220	220
XA-0000000239	Udskiftningsplan broer Marstal havn LÅN		2.229	0	
XA-0000000257	Birkholm - Klima sikrings projekt	0	0	0	125
XA-0000000275	Byggegrunde Marstal og Ærøskøbing	350			
XA-0000000286	Renovering af Ærøhuset prio 2025	3.000			
<b>Kultur- og Socialudvalg</b>		<b>200</b>			
XA-0000000284	Faglokaler Marstal Skole Prio 2024	200			
<b>Økonomi- og Erhvervsudvalg</b>		<b>3.977</b>	<b>20.746</b>	<b>13.414</b>	
2 nye grønne EI-færger		3.164			
XA-0000095101	1. Projektledelse, 25% moms	2.131			
XA-0000095102	2. Ekstern rådgivning, 25% moms	1.033			
XA-0000000120	Udvidelse af Søby Havn Prio 2017	813	20.746	13.414	

## Tværgående artsoversigt

	t.kr.	2025	2026	2027	2028
Art IM		DKK	DKK	DKK	DKK
1	Lønninger	318.748	319.650	318.436	319.872
22	Fødevarer	9.115	9.119	9.119	9.119
23	Brændsel og drivmidl	25.109	24.395	24.395	24.395
27	Anskaffelser	1.033	1.035	983	983
29	Øvrige varekøb	16.705	17.319	17.316	17.317
40	Tjenesteydelser uden	55.989	55.214	55.918	55.549
45	Entreprenør- og hånd	49.874	41.492	29.608	30.563
46	Betalinger til state	64.106	63.599	62.324	60.977
47	Betalinger til kommu	30.040	30.040	30.492	30.040
48	Betalinger til regio	48.456	48.640	48.640	48.640
49	Øvrige tjenesteydels	45.743	43.774	43.613	43.376
51	Tjenestemandspension	4.830	4.828	4.828	4.828
52	Overførsler til pers	75.080	74.199	74.042	73.845
59	Øvrige tilskud og ov	6.747	36.804	34.198	20.784
6	Finansudgifter	43.549	29.232	22.315	48.751
71	Egne huslejeindtægte	-2.276	-2.277	-2.277	-2.277
72	Salg af produkter og	-90.962	-90.342	-90.342	-90.381
76	Betalinger fra state	-46.969	-46.530	-46.530	-46.530
77	Betalinger fra kommu	-10.808	-10.804	-10.804	-10.804
78	Betalinger fra regio	-336	-331	-331	-331
79	Øvrige indtægter	-8.419	-11.200	-8.426	-8.426
86	Statstilskud	-320.507	-320.341	-317.046	-336.663
89	Øvrige finansindtægt	-317.951	-338.191	-339.412	-350.093
91	Overførte lønninger	307	307	307	307
94	Overførte tjenesteyd	3.410	3.411	3.411	3.411
97	Interne indtægter	-613	-615	-615	-615

## Brugerbetaling (Takstblad)

	2024	2025
<b>Soltoften Skolesøgende børn pr. måned</b>		
Fuldtidsplads (kun i skolernes ferie).....	1.175,00	1.212,00
Deltidsplads (juli betalingsfri).....	739,00	762,00
<b>Dagpleje pr. måned - betaling 12 md.</b>		
0-2 årige Fuldtidsdagpleje.....	3.099,00	3.218,00
0-2 årige deltid ved barsel.....	2.160,00	2.243,00
0-2 årige, deltid ved kombinationstilbud.....	2.160,00	2.243,00
<b>Mopælappen pr. måned - juli bet.fri</b>		
Morgenplads.....	454,00	470,00
Vuggestueplads, heldagsplads.....	3.180,00	3.301,00
Vuggestueplads, deltid ved barsel.....	2.191,00	2.264,00
Vuggestueplads, deltid ved kombinationstilbud.....	2.191,00	2.264,00
Børnehave, heldagsplads.....	2.462,00	2.545,00
Børnehave, deltid ved barsel.....	1.756,00	1.830,00
Børnehave, deltid ved kombinationstilbud.....	1.756,00	1.830,00
Madordning.....	-	-
<b>Kernehuset (Børnehave) pr. måned - juli bet.fri</b>		
Heldagsplads.....	2.462,00	2.545,00
Børnehave, deltid ved barsel.....	1.756,00	1.830,00
Børnehave, deltid ved kombinationstilbud.....	1.756,00	1.830,00
Morgenplads.....	454,00	470,00
Madordning.....	-	-
<b>Private pasningsordninger.....</b>		
0-2 årige fuldtid.....	7.752,00	8.120,00
0-2 årige deltid ved barsel.....	5.476,00	5.795,00
0-2 årige, deltid ved kombinationstilbud.....	5.476,00	5.795,00
3-5 årige fuldtid.....	5.129,00	5.249,00
3-5 årige deltid ved barsel.....	3.875,00	3.925,00
3-5 årige deltid ved kombinationstilbud.....	3.875,00	3.925,00
<b>Privatinstitutions (Pippihuset).....</b>		
0-2 årige fuldtid.....	8.740,00	9.171,00
0-2 årige deltid ved barsel.....	6.022,00	6.321,00
0-2 årige deltid ved kombinationstilbud.....	6.022,00	6.321,00
3-5 årige fuldtid.....	6.617,00	6.935,00
3-5 årige deltid ved barsel.....	4.756,00	4.969,00
3-5 årige deltid ved kombinationstilbud.....	4.756,00	4.969,00
<b>Privatpasning.....</b>		
0-2 årige fuldtid.....	6.056,00	6.273,00
0-2 årige tilmetilskud ved kombinationstilbud.....	28,00	29,00
3-5 årige fuldtid.....	4.577,00	4.714,00
3-5 årige tilmetilskud ved kombinationstilbud.....	21,00	22,00



	2024	2025
<b>Musikskolen pr. måned (sæson 1/9-24 -31/5-25)</b>		
Soloundervisning, 1 lektion.....	299,00	299,00
Holdundervisning, 1 lektion.....	159,00	159,00
<b>Pensionister, hjemmeboende</b>		
Betaling for mad - hovedret.....	56,00	58,00
Betaling for mad - bired.....	17,00	18,00
Betaling for mad - madpakke, pris pr. stk. smørrebrød.....	12,00	12,00
<b>Plekehjemsbeboere</b>		
Fuld forplejning pr. md.....	4.113,00	4.261,00
Fuld forplejning pr. dag.....	135,00	140,00
<i>Mulige fravalg</i>		
Morgenmad pr. dag.....	31,00	32,00
Frokost pr. dag.....	38,00	40,00
Hovedret inkl. Bired pr. dag.....	66,00	68,00
<b>Festmenu.....</b>	168,00	174,00
<b>Priser på Dagcenter MÆC og Dagcenter Søkilden</b>		
Kaffe, saft og mellemmåltid (mellemmåltid er enten brød med smør til formiddagskaffen eller kage eller andet sødt til eftermiddagskaffen)	15,00	16,00
Frokost med rugbrød og pålægspakker fra køkkenet	38,00	40,00
Varm ret og bired (inkl. 1 øl eller 1 glas vin ind i mellem - ej hver dag)	73,00	76,00
<b>Øvrige</b>		
Sygesikringsbevis.....	225,00	230,00
Cpr.nr bevis.....	75,00	75,00
Bopælsattest.....	75,00	75,00
Legitimationskort .....	150,00	150,00
Pas- (børn, voksen, pensionist mm) der henvises til Borger.dk.....		
Kørekort (fornyelse, nyt, ombygning mm) der henvises til Borger.dk.....		
<b>Oplysninger pr. stk.</b>		
Budget og regnskaber.....	125,00	125,00
Årsberetninger.....	75,00	75,00
Gebyr for indbringelse af sager til huslejenævnet, aftales med Svendborg Kommune, da Ærø indgår i fælleskommunalt huslejenævn.....		
<b>Rykkergebyrer</b>		
Gebyr for rykker under kr. 1.200.....	100,00	100,00
Gebyr for rykker over kr. 1.200.....	250,00	250,00
<b>Badehuse</b>		
Leje af badehusgrundene v/ Vestre Strand og Eriks hale pr. m <sup>2</sup> .....	145,00	155,00
<b>Kolonihavehus pr. kvm.....</b>	2,00	2,00
<b>Jordstyregebyr</b>		
Basisgebyr pr. anmeldelse.....	261,00	271,00
Yderligere sagsbehandling pr. påbegyndt kvarter.....	157,00	163,00

Havnenes takstblad 2025	Takstblad 2024			Takstblad 2025		
	Besluttet KB 18/9-24					
	ekskl. moms	inkl moms	ej momsbelagt	ekskl. moms	inkl moms	ej momsbelagt
Bådplads < 7 m		2.015,36		1.676,78	2.095,97	
- Folkeregisteradresse udenfor Ærø		3.023,04		2.515,17	3.143,96	
Bådplads > 7 m. L*B pr. m2		168,97		140,58	175,73	
- Folkeregisteradresse udenfor Ærø		253,45		210,87	263,59	
Vinterplads på land < 7 m		602,50		501,28	626,60	
Vinterplads på land > 7 m		1.205,00		1.002,56	1.253,20	
Vinterplads i vand uden fast bådplads		0,00		samme takst som helårsplads		
Sommerplads på land < 7 m		2.015,38		1.676,80	2.096,00	
Sommerplads på land > 7 m L*B pr.m2		168,97		140,58	175,73	
Årsmærke slæbesteder		389,07		323,71	404,63	
Leje elstik pr. opgørelsesperiode år		116,73		97,12	121,40	
Ved salg af strøm efter måler: Tillæg pr. kWh udover foregående kvartals gennemsnitlige købspris		0,55		0,76	0,95	
Sommerstrøm båd < 7m.		230,00		184,00	230,00	
Sommerstrøm båd > 7m.		300,00		240,00	300,00	
Flytning bådplads fastliggers ønske		277,90		231,21	289,02	
Registreringsgebyr for hver ny bådpladsregistrering, omregistrering ejerskifte, ny båd der kræver anden plads o.l.		0,00		231,21	289,02	
Gæstesejler < 9 m	beslutning KB 18/9-24: KL's	190,00	197,60	160,00	200,00	
Gæstesejler 9-12 m		210,00	218,40	176,00	220,00	
Gæstesejler 12-15 m	fremskrivning 4,0% afrundes til nærmeste hele 5 kr.	230,00	239,20	192,00	240,00	
Gæstesejler >15 m.		285,00	296,40	236,00	295,00	
Passagerskibe indtil 12 personer		285,00	296,40	236,00	295,00	
Passagerskibe > 12 personer		430,00	447,20	356,00	445,00	
Kraftstrøm 380V		80,00		64,00	80,00	
TS Lystbåde		40,00		32,00	40,00	
Ferskvand pr. m3		80,00		64,00	80,00	
Ugekort < 9 m.	beslutning KB 18/9-24: KL's	1.010,00	1.050,40	840,00	1.050,00	
Ugekort 9-12 m.		1.115,00	1.159,60	928,00	1.160,00	
Ugekort 12-15 m.	fremskrivning 4,0% afrundes til nærmeste hele 5 kr.	1.225,00	1.274,00	1.020,00	1.275,00	
Ugekort >15 m.		1.485,00	1.544,40	1.236,00	1.545,00	
Autocamper-parkering		210,00	218,40	176,00	220,00	
Fremleje lystbåde/floteller mv. udover sædvanlig pladsleje betales pr. udlejet overnatning sv. til autocampertakst		0,00	0,00	176,00	220,00	
Ferskvand Handelsskibe pr. m3		64,00		64,00	80,00	
- Tillæg for leverance udenfor normal arbejdstid		811,48		843,94	1.054,92	
Krydstogt afgift pr. BT		0,37		0,38	0,48	
Krydstogt afgift pr. passager		13,63		14,18	17,72	
Arealleje 0-400 m2			33,20			34,53
Arealleje 401-700 m2			24,87			25,86
Arealleje over 700 m2			16,73			17,40
Salgsvogne/stadepladser kr. pr. uge pr. 20 m2 (min 12 uger)			500,00			500,00
Midlertidig oplagring på havnen kr./uge pr. 20 m2			277,90			289,02

Havnenes takstblad 2025	Takstblad 2024			Takstblad 2025		
	ekskl. moms	inkl moms	ej momsbelagt	Besluttet KB 18/9-24		
				ekskl. moms	inkl moms	ej momsbelagt
Leje fiskerhytter v/bådelaug alm			2.059,83			2.142,22
Leje fiskerhytter v/bådelaug stor			3.885,11			4.040,51
Fiskerhytter type I			2.707,89			2.816,21
Fiskerhytter type II			2.118,74			2.203,49
Fiskerhytter type III			1.765,25			1.835,86
Skibsafgifter pr. BT for hvert anløb	4,29			4,46	5,58	
Skibsafgifter pr. BT som månedsafgift	23,96			24,92	31,15	
Skibsafgift månedsafgift færger	21.549,94			22.411,94	28.014,92	
Miljøafgift statsskibe	0,00	-	-	0,00	0,00	-
Vareafgift biler	3,48			0,00	0,00	
Vareafgift personer/passager	0,58			0,00	0,00	
Vareafgift maks mdl. afgift færger	33.604,18			34.948,35	43.685,43	
Vareafgift lastvognsenhed	76,64			79,71	99,63	
Vareafgift sand, grus, sten, salt	10,19			10,60	13,25	
Vareafgift korn, flis og træ	16,27			16,92	21,15	
Vareafgift andet gods	36,59			38,05	47,57	
Oplæggerafgift midlertidigt opl. skibe pr. md pr. BT	11,13			11,58	14,47	
Oplæggerafgift midlertidigt opl. skibe pr. md . min.	848,17			882,10	1.102,62	
Oplæggerafgift flydende boliger og husbåde L*B pr. m2	151,80			157,87	197,34	
- min. pr. år	28.629,26			29.774,43	37.218,04	
- Vand med vandafledningsafgift	108,31			112,64	140,80	
Havnens arbejdsbåd aktiv pr. time	955,99			994,23	1.242,79	
Bådfører, mandskab, traktor, minilæsser, ladbil	559,15			581,52	726,90	
Påsætning årsmærke fast bådplads		349,47		290,76	363,45	
Mandskab intern udlejning	306,80			319,07	398,84	
Bedding optagning/isætning	6.000,00			6.000,00	7.500,00	
- Dagsrate 1. uge	500,00			500,00	625,00	
- Dagsrate efter 1. uge	400,00			400,00	500,00	
Reklameskabe A4		222,32		184,97	231,21	
Reklameskabe A3		444,65		369,95	462,44	
Reklameskabe A2		889,29		739,89	924,86	
Reklameskabe A1		1.778,59		1.479,79	1.849,73	
Optagelse på venteliste til bådpladser/fiskerskure/hytter inkl. gebyr indeværende kalenderår		250,00		200,00	250,00	
Efterfølgende årligt gebyr for at stå på ventelisten. Opkræves forud primo kalenderåret.		125,00		100,00	125,00	
Årligt gebyr mv. for bådejere, der ønsker at være tilmeldt folkeregisteradresse/postadresse på havnekontorerne. Opkræves forud primo kalenderåret.		250,00		200,00	250,00	
Ved bopæl/fast ophold på båd i havnen forudbetales udover sædvanlig pladsleje 4.000 kr./kvartal pr. person ombord		0,00		3.200,00	4.000,00	
Portogebyr fast bådpladslejer med adresse i udlandet til årsfaktura og årsmærke. Ved yderligere faktura/brev opkræves gebyr 50 kr. pr. forsendelse		0,00				100,00

# **Teknik-, Miljø- og Havneudvalg**

## Bevillingsoversigt TMHU

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
<b>Teknik-, Miljø- og Havneudvalg</b>		28.608	27.862	25.582	25.506
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b>		5.832	5.811	5.867	5.809
112005	Park og Vej	8.771	8.775	8.774	8.775
112010	Havne	-3.795	-3.821	-3.764	-3.823
112015	Bygningsvedligehold	772	772	772	772
112030	Ærø Flyveplads	84	85	85	85
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b>		6.098	5.759	5.759	5.759
115010	Forsikringer	3.429	3.165	3.165	3.165
115015	TMHU driftsramme	2.669	2.594	2.594	2.594
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b>		2.942	2.941	3.393	2.941
114035	Klimaændringer - Klimafhængige udgifter	2.198	2.197	2.197	2.197
114015	Vejafvandingsbidrag	289	289	289	289
114030	Uddybning Sdr.Løb Marstal	455	455	907	455
<b>Anlæg</b>		13.736	13.351	10.563	10.997
117000	Anlægsbevillinger	13.736	13.351	10.563	10.997
1	Anlægspulje til energibesparende foranst. lånefinansi	633	633	633	633
14	Renoveringsplan havnene - 15 års plan, lånefinansiering	3.993	4.734	3.367	4.740
164	Vedligehold kommunale bygninger	2.211	2.211	2.211	2.211
216	Naturprojekter	0	256	1.064	0
219	Opgradering af toiletter prio 2021	220	220	220	220
239	Udskiftningsplan broer Marstal Havn, lånefinansiering		2.229	0	
257	Birkholm - Klima sikrings projekt	0	0	0	125
275	Byggegrunde Marstal	350			
286	Renovering af Ærøhuset prio 2025	3.000			
8	Renovering eksisterende vejanlæg	2.671	2.671	2.671	2.671
87	Byfornyelse (anlæg) 95% lånefinansiering	658	397	397	397

## Rammebevillinger med overførselsadgang

### Rammebevilling Park og Vej

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>8.771</b>	<b>8.775</b>	<b>8.774</b>	<b>8.775</b>
Park og Vej	112005		8.771	8.775	8.774	8.775
492002031001	Park og Vej		8.771	8.775	8.774	8.775
PARK OG VEJ	3100000001		9.677	9.681	9.680	9.681
492/Ikke allokeret	#		5.557	5.557	5.557	5.557
Lønninger	#		5.557	5.557	5.557	5.557
Fælles Toiletbygninger	XG-0000030010		372	373	373	373
Fælles toiletbygninger	XG-0000030010-00001		372	373	373	373
Grønne områder	XG-0000030011		514	515	515	515
Drift af pumper i Ærøskøbing by	XG-0000030011-00005		2	2	2	2
Ejners sti	XG-0000030011-00013		39	39	39	39
Vedligehold Branddamme og Gadekær Prio	XG-0000030011-00014		59	60	60	60
Ø-havssti	XG-0000030011-00010		88	88	88	88
Øvrige grønne områder i kommunen	XG-0000030011-00004		326	326	326	326
Stadion og idrætsanlæg	XG-0000030012		55	54	54	54
Baner og beplantning	XG-0000030012-00002		55	54	54	54
Materialegården i Tranderup	XG-0000030017		136	136	136	136
Materialehus	XG-0000030017-00002		136	136	136	136
Maskiner og Materiel	XG-0000030019		1.729	1.731	1.730	1.731
"Disponibel aftaleramme" Leasing	XG-0000030019-00006		247	235	264	415
Driftsudgifter diverse maskiner	XG-0000030019-00001		1.145	1.147	1.147	1.147
Ford E-transit EB65164-A55433 leasingyde	XG-0000030019-00046		80	80	80	80
John Deere 509OR a42361 leasingydelsen	XG-0000030019-00044		81	93		
Solus FC4951 aftale A52333 leasingyde.	XG-0000030019-00042		21	21	21	21
Toyota Hilux DZ58824 - A55848 leasingyde	XG-0000030019-00047		68	68	68	68
Trimax Pegasus Rotorklipper A 51158 leas	XG-0000030019-00043		87	87	150	
Materialekøb og produktion	XG-0000030020		43	43	43	43
Materialekøb og produktion	XG-0000030020-00001		43	43	43	43
Kørebaner og slidlag og forstærkninger	XG-0000030021		817	817	817	817
Kørebaner og slidlag og forstærkninger	XG-0000030021-00001		817	817	817	817
Vejvedligeholdelse	XG-0000030022		432	433	433	433
Fortove	XG-0000030022-00001		204	205	205	205
Færdselstavler og anden afmærkning	XG-0000030022-00004		228	228	228	228
Personale	XG-0000030471		57	57	57	57
Uddannelse	XG-0000030471-00001		11	11	11	11
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030471-00002		46	46	46	46
Administration og øvrig drift	XG-0000030473		14	14	14	14
Øvrig administration	XG-0000030473-00003		14	14	14	14
Overf. mellem år samt rammebesparelser	XG-0000030474		-49	-49	-49	-49
Rammebesparelser	XG-0000030474-00001		-49	-49	-49	-49

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
ARB.FOR FREMMED MOMS	3100000006	-512	-512	-512	-512
Arbejde for fremmed regning	XG-0000030016	-512	-512	-512	-512
Arbejde udført for eksterne virksomheder	XG-0000030016-00001	-512	-512	-512	-512
ARBEJDE UDFØRT EGNE	3100000014	-394	-394	-394	-394
Arbejde udført for egne inst. uden moms	XG-0000030746	-394	-394	-394	-394
Arbejde udført for egne inst. uden moms	XG-0000030746-00001	-394	-394	-394	-394

## Rammebevilling Park og Vej

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 8.771 tkr.

### Overførselsadgang

For nettobevillingen kan der maksimalt overføres 5%

Overskud 439 tkr.  
Underskud 439 tkr.

### Specielle bemærkninger Park og Vej

#### Personale

Der er afsat løn til 12 fuldtidsstillinger på helårsbasis, og 1 sæsonarbejder.  
Herudover er der ansat 1 person i skånejob samt 2 personer i flexjob.  
Der er ansat en sekretær på 30 t ugl.

Fra 2015 har Park og Vej passet kommunens decentrale enheder på ensartet niveau.

Opgaver udover, hvad der var beskrevet i standardbeskrivelse, vil blive afregnet efter timepris.

Der er beregnet en timepris der anvendes, når der udføres opgaver for eksterne og interne brugere.

Timeprisen er beregnet ud fra budget, afskrivninger, fravær mm.

Timeprisen pr. time – arbejdsmand udgør 470 kr.

Timeprisen pr. time – Store maskiner udgør 350 kr.

Der budgetteres med en indtægt. vedr. salg af arbejde til eksterne virksomheder, samt en indtægt. vedr. salg til interne institutioner.

#### Fælles toiletbygninger

Herunder er samlet alle udgifter vedrørende drift af de offentlige toiletter, herunder udgifter til el, vand og varme, rengøring, papir, ejendomsskatter, gebyr for rottebekæmpelse mv.

#### Oversigt over offentlige toiletter:

- Ved Dommergården i Ærøskøbing
- Ved Toldbodgade i Marstal
- På Eriks hale
- Kleven Havn
- Rastepladsen Rise
- Rastepladsen Olde
- Voderup klint
- Drejet
- Rasteplads Bakkegårdsvej
- Vester Strand 3 stk.
- Søbygård
- Miljøtoiletter på følgende strande
  - Skjoldnæs
  - Jørbæk Strand
  - Vitsø
  - Søby Strand
  - Søbygård
  - Skovby legeplads
  - Skåret
  - Ulveholm
  - Borgnæs
  - Vrå
  - Strandbyen Ommel

- Ommelshoved
- Sjøen
- Risemark
- Vittens Længe
- Voderup teltplads
- Møledamsvej

**Generelle bemærkninger til Park og Vej:**

- Park og Vej udfører vedligeholdelsesarbejde og græsslåning på kommunens grønne anlæg og legepladser samt pleje af det rekreative areal ved Søbygård og beplantninger ved Skovby, Strandskoven og Ulveholm.
- Park og Vej vedligeholder 6 stadion- og idrætsanlæg i kommunen med græsslåning, beskæring af hegn og vedligehold af baner. På 2 af disse stadion udføres der kun græsslåning 2 gange årligt dels pga. mindre brug samt for at øge biodiversiteten i kommunen. Der udføres årligt eftersyn og reparationer af lysanlæg på de 3 baner hvor der er belysning. Herudover står Park og Vej for indkøb af kridt til banerne, nye net i mål, gødning mm.
- Park og vej vedligeholder vejnettet i Ærø kommune som udgør 235 km vej med fast belægning. Grusveje og stier i kommunen er ikke opmålt. Der er udarbejdet vejvedligeholdelsesplan til bedst udnyttelse af de afsatte midler til vejvedligehold.
- Park og vej Vejnettet i Ærø kommune udgør 235 km vej med fast belægning. Grusveje og stier i kommunen er ikke opmålt. Der er udarbejdet vejvedligeholdelsesplan til bedst udnyttelse af de afsatte midler til vejvedligehold. Der bogføres vedligeholdelsesarbejder, som kan udføres af Park og Vejs eget personale. Større vedligeholdelsopgaver udbydes i licitation, og bogføres som anlægsarbejde.



## Havnene

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>-3.795</b>	<b>-3.821</b>	<b>-3.764</b>	<b>-3.823</b>
Havne	112010	-3.795	-3.821	-3.764	-3.823
49200200020	Ærø Kommune	-3.795	-3.821	-3.764	-3.823
49200204	Teknik og miljø	-3.795	-3.821	-3.764	-3.823
492/Ikke allokeret	#	2.650	2.650	2.650	2.650
Lønninger	#	2.650	2.650	2.650	2.650
Indtægter vedr. Trafikhavnene	XG-0000030001	-893	-893	-893	-893
Leje af beddinger	XG-0000030001-00011	-32	-32	-32	-32
Refusion energifgifter	XG-0000030001-00010	-209	-209	-209	-209
Salg af el - trafikhavnene	XG-0000030001-00006	-5	-5	-5	-5
Salg af vand - trafikhavnene	XG-0000030001-00005	-10	-9	-9	-9
Skibsafgifter	XG-0000030001-00001	-286	-286	-286	-286
Udlejning af mandskab	XG-0000030001-00014	-12	-12	-12	-12
Udlejning bugserbåd og maskiner	XG-0000030001-00008	-6	-5	-5	-5
Udlejning reklameplads	XG-0000030001-00007	-2	-2	-2	-2
Vageraftale -Farvandsvæsen	XG-0000030001-00009	-95	-96	-96	-96
Vareafgifter	XG-0000030001-00002	-236	-237	-237	-237
Indtægter vedr. Lystbådehavnene	XG-0000030002	-7.842	-7.848	-7.848	-7.848
Autocamperparkering	XG-0000030002-00015	-108	-108	-108	-108
Bådpladsflytning	XG-0000030002-00016	-2	-2	-2	-2
Gæstesejlere Marstal	XG-0000030002-00003	-3.233	-3.233	-3.233	-3.233
Gæstesejlere Ærøskøbing	XG-0000030002-00004	-2.243	-2.242	-2.242	-2.242
Leje af faste bådpladser	XG-0000030002-00001	-1.461	-1.462	-1.462	-1.462
Leje af Vinterpladser	XG-0000030002-00002	-51	-56	-56	-56
Møntautomater Marstal	XG-0000030002-00005	-31	-31	-31	-31
Møntautomater Ærøskøbing	XG-0000030002-00007	-32	-32	-32	-32
Påsætning årsmærkater	XG-0000030002-00017	-2	-2	-2	-2
Salg af dieselolie og benzin	XG-0000030002-00008	-511	-511	-511	-511
Salg af el til faste pladslejere	XG-0000030002-00009	-146	-146	-146	-146
Salg af el til gæstesejlere - Marstal	XG-0000030002-00006	-10	-10	-10	-10
Salg af el til gæstesejlere i Ærøskøbing	XG-0000030002-00013	-5	-6	-6	-6
Salg af vand til gæstesejlere - Marstal	XG-0000030002-00012	-2	-2	-2	-2
Salg af vand til gæstesejlere Ærøskøbing	XG-0000030002-00014	-2	-2	-2	-2
Ventelister og postadresser	XG-0000030002-00019	-3	-3	-3	-3
Spildevand vedr. færger	XG-0000030003	72	74	74	74
Spildevand vedr. færger	XG-0000030003-00001	72	74	74	74
Udgifter vedr. trafikhavne	XG-0000030004	517	540	540	540
Aftale med Park og Vej	XG-0000030004-00001	5	6	6	6
Bøjer og fyrfarmærkning	XG-0000030004-00006	61	61	61	61
Havnens køretøjer	XG-0000030004-00004	153	152	152	152
Havneværker	XG-0000030004-00007	89	89	89	89
Personale ISPS tillæg	XG-0000030004-00010	176	176	176	176
Søndre Bedding	XG-0000030004-00009	5	6	6	6

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Udgifter Bugserbåd	XG-0000030004-00003	28	50	50	50
Udgifter vedr. lystbådehavne	XG-0000030005	1.675	1.683	1.681	1.681
Betlingsautomater	XG-0000030005-00015	102	109	107	107
Eftersyn vedligehold elsystemer	XG-0000030005-00004	55	55	55	55
Eftersyn vedligehold vandsystemer	XG-0000030005-00005	23	22	22	22
Havnestyring faste bådpladser	XG-0000030005-00016	21	21	21	21
Havneværker og broer	XG-0000030005-00003	114	115	115	115
Kreditkortgebyrer mv. gæstesejlere	XG-0000030005-00017	156	156	156	156
Køb af diesel og benzin til videresalg	XG-0000030005-00007	440	439	439	439
Rengøring toiletbygning	XG-0000030005-00002	722	721	721	721
Vedligehold legeplads	XG-0000030005-00006	40	43	43	43
Vedligehold møntautomat	XG-0000030005-00009	2	2	2	2
Vedligeholdelse tværgående	XG-0000030006	24	26	26	26
Værksted værktøj/materialer	XG-0000030006-00001	24	26	26	26
Andre udgifter	XG-0000030007	5	5	5	5
Rengøring Havnekontor	XG-0000030007-00001	5	5	5	5
Internet havnene	XG-0000030008	53	54	54	54
Internet Havnene	XG-0000030008-00001	53	54	54	54
Hjemmeside/Markedsføring mm	XG-0000030009	62	62	62	62
Markedsføring	XG-0000030009-00002	62	62	62	62
Fyn Rundt (bevaringsv.skibe)	XG-0000030095	59		59	0
Fyn rundt bevaringsværdige skibe	XG-0000030095-00001	59		59	0
Billettering, køb, gebyrer, software	XG-0000030339	-1	-1	-1	-1
Billettering, køb, gebyrer, software	XG-0000030339-00001	-1	-1	-1	-1
Konsulentbistand mv	XG-0000030362	21	21	21	21
Konsulentbistand mv	XG-0000030362-00001	21	21	21	21
Diverse på Havnen UDEN moms	XG-0000030363	-2.371	-2.371	-2.371	-2.371
Arealleje UDEN moms	XG-0000030363-00005	-834	-834	-834	-834
Beddingsophold UDEN moms	XG-0000030363-00011	-31	-30	-30	-30
Fiskehytter Ærøskøbing UDEN moms	XG-0000030363-00008	-41	-41	-41	-41
Leje af bygninger UDEN moms	XG-0000030363-00006	-48	-48	-48	-48
Leje areal salgsvogne UDEN moms	XG-0000030363-00009	-6	-6	-6	-6
Salg af vand - trafikhavne UDEN moms	XG-0000030363-00004	-1	-1	-1	-1
Skibsafgifter UDEN moms	XG-0000030363-00002	-574	-574	-574	-574
Udlejning af bugserbåd UDEN moms	XG-0000030363-00003	-2	-2	-2	-2
Vareafgifter UDEN moms	XG-0000030363-00007	-834	-835	-835	-835
Personale	XG-0000030397-00001	64	65	65	65
Uddannelse	XG-0000030397-00002	26	26	26	26
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030397-00003	38	39	39	39
Administration	XG-0000030452	151	151	151	151
Abonnementer	XG-0000030452-00004	5	6	6	6
Annoncer	XG-0000030452-00002	11	11	11	11
Kontingenter	XG-0000030452-00003	93	93	93	93
Kontorartikler	XG-0000030452-00001	12	12	12	12
Porto og fragt	XG-0000030452-00007	9	9	9	9

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Telefon	XG-0000030452-00005	19	18	18	18
Øvrige administration	XG-0000030452-00006	2	2	2	2
IT og Inventar	XG-0000030453	29	28	28	28
Inventar	XG-0000030453-00002	12	12	12	12
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030453-00001	17	16	16	16
Ejendomme	XG-0000030454	1.816	1.819	1.819	1.819
Ejendomsskat	XG-0000030454-00002	62	63	63	63
EI	XG-0000030454-00009	450	450	450	450
Indvendig vedligehold	XG-0000030454-00004	25	26	26	26
Rengøring	XG-0000030454-00003	14	14	14	14
Renovation, entreprenør og varekøb	XG-0000030454-00001	413	415	415	415
Tekniske installationer	XG-0000030454-00007	51	50	50	50
Udvendig vedligeholdelse	XG-0000030454-00005	36	36	36	36
Vand (inkl. renovation Ærø Vand)	XG-0000030454-00010	517	517	517	517
Varme	XG-0000030454-00011	111	112	112	112
Vedligehold udenoms arealer	XG-0000030454-00006	62	62	62	62
Øvrige ejendomsudgifter (husleje Ærøsk)	XG-0000030454-00008	75	74	74	74
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030604	35	35	35	35
Møder og rejser	XG-0000030604-00001	23	23	23	23
Repræsentation	XG-0000030604-00002	12	12	12	12
Kommunale Badebroer	XG-0000030839	79	79	79	79
Opsætning, vedligehold mm Badebroer	XG-0000030839-00001	79	79	79	79

## Rammebevilling Havnevæsenet

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er -3.795 t.kr.

### Overførselsadgang

For nettobevillingen kan der maksimalt overføres:

Overskud	190 t.kr.
Underskud	190 t.kr.

Havnen har en nettobevilling således, at overførselsadgangen fastsættes til 5 % af nettorammen ved overskud og 5 % ved underskud i forhold til oprindelig vedtaget budget, selv om dette udviser en indtægt.

### Specielle bemærkninger Havnevæsenet

I budget 2023 blev der indarbejdet rammereduktion -300 tkr. årligt som følge af takstforhøjelse og årlig besparelse ved overgang til betalingsautomater netto -179 tkr.

På kommunalbestyrelsesmøde 18/1 2023 blev der udmøntet følgende yderligere årlige besparelser: Vedligehold legepladser -15 tkr. Vedligehold havneværker og broer -20 tkr. Vedligehold bugserbåd -20 tkr. (dog kun 2023-2025 pga. hovedrenovering i 2022) Kommunale badebroer -21 tkr.

Herudover er udgift til værtsskab for Fyn Rundt for bevaringsværdige Træskibe sparet væk hvert andet år (lige år)

Fra 1/1 2024 er færgerne blevet fritaget for betaling af vareafgift personer og personbiler. Den manglende indtægt på 244 tkr. årligt er havnene pålagt at finansiere inden for den eksisterende rammebevilling.

Merudgift til rengøring ved vinteråbning af toiletter i Ærøskøbing fra 2024 35 tkr. årligt, er havnene ligeledes pålagt at finansiere indenfor den eksisterende rammebevilling.

### Spildevand fra færgerne

Ærøfærgerne pumper spildevand i land i Ærøskøbing. Der sendes opkrævning fra Ærø Vand til Havnen på spildevand for Ærøfærgerne efter forbrug minus ventosal og minus spuling af færgerne.

Havnen viderefakturerer halvdelen af den afledte mængde til Svendborg Kommune, dog til Svendborgs m3 takst. Spildevandsafgiften er indeholdt i den skibsafgift, som opkræves for færgerne.

ÆrøXpressen pumper spildevand i land i Marstal og her sendes tilsvarende opkrævning til Langeland Kommune på halvdelen af den afledte mængde til Langelands m3 takst.

### Lystbådeafgifter gæstesejlere og autocampere

Der blev vedtaget nye takstprincipper fra 2020. Strøm og vand er herefter indeholdt i gæstesejlertaksterne, der i 2020 blev forhøjet med 30 kr./døgn. Taksterne blev fastholdt uændret i 2021 og 2022. Ved budget 2023 blev døgntaksterne forhøjet med 20 kr. For 2024 og 2025 er taksterne besluttet fremskrevet med KL's pris- og lønsskøn, afrundet til nærmeste hele 5-krone. Det er yderligere 2x10 kr. for de fleste lystbåde.

### Medfinansiering af renoveringsplan

Havnens ramme er pålagt at medfinansiere 400 t.kr. til anlæg vedr. Havnens renoveringsplan. Beløbet er udmøntet (kontofordelt) af havnefogeden. Beløbet kan derfor ikke læses direkte ud af budgettet.

Der er godkendt en ny renoveringsplan for 2026-2028. Renoveringsplan for 2029-2035 behandles politisk forår 2025.

### Generelle bemærkninger til Havnevæsenet:

- Personale – der er 4 fuldtidsansatte specialarbejdere, 4 sæsonansatte servicemedarbejdere (2 i hver havn) som skiftes til at gå en daglig morgen og eftermiddagsrunde, samt en fuldtidsansat administrativ medarbejder. Endvidere er der ansat 1 medarbejder i microflexjob 12 t/uge og 1 medarbejder i flexjob 12 t/uge
- Indtægter vedr. trafikhavn består af skibsafgifter, vareafgifter, salg af vand og el, udlejning af reklameplads, udlejning af bugserbåd, leje af beddinger samt udlejning af mandskab.
- Indtægter vedr. lystbåde består af faste lystbådepladser, vinterpladser samt gæstesejlere og autocampere.
- Udgifter på havneområdet består bla. af rengøring toiletbygninger, markedsføring, spildevand fra færger samt administration mm.
- Ejendomsudgifter dækker bla. renovation, indvendig- og udvendig vedligehold, tekniske installationer, el, vand og varme.
- Udgifter til opsætning, nedtagning og vedligeholdelse af badebroerne Søby Havn, Vester Strand, Eriks Hale og Vitsø

## Tværgående bevilling Bygningsvedligehold

Der er samlet afsat:

	2025	2026	2027	2028
tkr.	722	722	722	722

XG-30027-22

Der er afsat et samlet beløb på 722 tkr. på den tværgående bevilling vedr. bygningsvedligehold.

Den udvendige bygningsvedligeholdelse er defineret som vedligeholdelse af klimaskallen og nødvendige tekniske installationer. Der er i 2020 udarbejdet en detaljeret bygningsgennemgang, som ligger til grund for prioritering af de årligt nødvendige vedligeholdelsesarbejder. Planen kan fraviges, ved akut opståede situationer.

Udgifter til bygningsvedligehold er samlet under de ansvarlige for kommunens bygninger i Teknisk afdeling.

Der er ubegrænset overførselsadgang.

## Flyvepladsen

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>84</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>
Ærø Flyveplads	112030	84	85	85	85
49200200020	Ærø Kommune	84	85	85	85
49200204	Teknik og miljø	84	85	85	85
Flyvepladsen	XG-0000020001	28	27	27	27
Benzintankanlæg	XG-0000020001-00007	9	8	8	8
Brand, redning og signalmateriale	XG-0000020001-00002	17	17	17	17
Diverse indtægter	XG-0000020001-00010	-4	-4	-4	-4
Kommunale afgifter	XG-0000020001-00005	11	9	9	9
Landingsafgifter	XG-0000020001-00008	-62	-62	-62	-62
Landingsbane og tilkørselsvej	XG-0000020001-00001	42	43	43	43
Lysanlæg	XG-0000020001-00003	5	5	5	5
Øvrige afgifter	XG-0000020001-00006	10	11	11	11
Administration	XG-0000020024	15	17	17	17
Kontorartikler	XG-0000020024-00001	5	6	6	6
Porto og fragt	XG-0000020024-00007	1	2	2	2
Telefon	XG-0000020024-00005	9	9	9	9
Ejendom	XG-0000020026	41	41	41	41
El, vand og varme samt renovation	XG-0000020026-00001	15	15	15	15
Indvendig vedligehold	XG-0000020026-00004	26	26	26	26

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er på 84 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 25 tkr.

Underskud 10 tkr.

## Specielle bemærkninger Flyvepladsen

### Personale

Alt løn er flyttet til lederløn, idet ægtefællerne vikarierer for hinanden.

## Generelle bemærkninger Flyvepladsen

- Flyvepladsen har udgifter til landingsbaner, lysanlæg, administration samt ejendom
- Flyvepladsen har indtægter for landingsafgift – som udgør 90 tkr. pr landing.

## Rammebevilling uden overførselsadgang

### Tværgående bevilling forsikringer

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>3.429</b>	<b>3.165</b>	<b>3.165</b>	<b>3.165</b>
Forsikringer	115010		3.429	3.165	3.165	3.165
Forsikringer under Park og Vej	XG-0000030400		113	114	114	114
Forsikring køretøjer og maskiner	XG-0000030400-00005		88	88	88	88
Forsikringer Baner og Beplantning	XG-0000030400-00001		2	2	2	2
Forsikringer Fælles Toiletbygninger	XG-0000030400-00002		7	8	8	8
Forsikringer Materialegården Tranderup	XG-0000030400-00004		16	16	16	16
Forsikringer kommunale ejendomme	XG-0000030401		195	196	196	196
Forsikring Aktivitetshuset	XG-0000030401-00001		11	11	11	11
Forsikring Ellenet 10	XG-0000030401-00004		35	35	35	35
Forsikring Marstal Apotek	XG-0000030401-00009		6	6	6	6
Forsikring Rutebilstation Reberbanen	XG-0000030401-00012		3	3	3	3
Forsikring tidl Rise Skole	XG-0000030401-00022		3	3	3	3
Forsikring Vestergade 1 Ærøsk	XG-0000030401-00015		4	4	4	4
Forsikring Øster Bregninge 70	XG-0000030401-00018		1	1	1	1
Forsikringer diverse	XG-0000030401-00003		120	121	121	121
Forsikringer Skolevej 11, Martsal	XG-0000030401-00023		5	5	5	5
Ulveholm Øster Bregningemark	XG-0000030401-00014		3	3	3	3
Øhavets Rest. Center Ejendom	XG-0000030401-00024		4	4	4	4
Øv udg.forsikringer (erstat-bidrag-kons)	XG-0000030408		2.371	2.102	2.102	2.102
Bidrag AES og AFU	XG-0000030408-00005		1.178	1.178	1.178	1.178
Div bidrag katastrofe og administration	XG-0000030408-00002		21	21	21	21
Erstatninger (incl. lægeerkl. mm)	XG-0000030408-00003		266	267	267	267
Flådeforsikringer (diverse køretøjer)	XG-0000030408-00009			144	144	144
Forsikringsudbud	XG-0000030408-00006		276	0	0	0
Interne forsikringspuljer	XG-0000030408-00004		530	392	392	392
Pulje risikostyring forsikringer prio 25	XG-0000030408-00011		100	100	100	100
Forsikring kommunalbestyrelsen	XG-0000030477		19	18	18	18
Forsikring	XG-0000030477-00001		19	18	18	18
Forsikring Ærø Rådhus	XG-0000030479		47	47	47	47
Forsikring	XG-0000030479-00001		47	47	47	47
Forsikring Marstal gl. Rådhus	XG-0000030480		9	11	11	11
Forsikring	XG-0000030480-00001		9	11	11	11
Forsikring Flyvepladsen	XG-0000030482		18	19	19	19
Forsikring	XG-0000030482-00001		18	19	19	19
Forsikring Færgeadministration	XG-0000030486		6	5	5	5
Forsikring	XG-0000030486-00001		6	5	5	5
Forsikring Havnene	XG-0000030487		121	121	121	121
Forsikring	XG-0000030487-00001		121	121	121	121
Forsikring Søkinden	XG-0000030490		18	18	18	18

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Forsikring Søskilden	XG-000030490-00001	18	18	18	18
Forsikring Arrebohallen	XG-000030494	54	54	54	54
Forsikring Arrebohallen	XG-000030494-00001	54	54	54	54
Forsikring Ydelse og Handicap	XG-000030495	19	18	18	18
Forsikring Ydelse og Handicap	XG-000030495-00001	19	18	18	18
Forsikring Børn og Unge særlige behov	XG-000030496	11	11	11	11
Forsikring børn og unge særlige behov	XG-000030496-00001	11	11	11	11
Forsikring Æ/S Chef	XG-000030498	103	103	103	103
Forsikring Æ/S chef	XG-000030498-00001	103	103	103	103
Forsikring genoptrining vedligehold	XG-000030499	2	2	2	2
Forsikring genoptræning vedligehold	XG-000030499-00001	2	2	2	2
Forsikring Teamleder MÆC	XG-000030504	44	44	44	44
Forsikring Teamleder MÆC	XG-000030504-00001	44	44	44	44
Forsikring Rise Plejehjem	XG-000030505	17	17	17	17
Forsikring Rise Plejehjem	XG-000030505-00001	17	17	17	17
Forsikring Hjemmehjælpsgrupper	XG-000030507	4	5	5	5
Forsikring Hjemmehjælpsgrupper	XG-000030507-00001	4	5	5	5
Forsikring Bofællesskabet Reberbanen	XG-000030508	7	6	6	6
Forsikring bofællesskabet Reberbanen	XG-000030508-00001	7	6	6	6
Forsikring Jobcenter	XG-000030509	4	5	5	5
Forsikring Jobcenter	XG-000030509-00001	4	5	5	5
Forsikring Æblelunden	XG-000030510	4	5	5	5
Forsikring Æblelunden	XG-000030510-00001	4	5	5	5
Forsikring Ærøhuset	XG-000030511	3	3	3	3
Forsikring Ærøhuset	XG-000030511-00001	3	3	3	3
Forsikring dagpleje	XG-000030513	4	5	5	5
Forsikring dagpleje	XG-000030513-00001	4	5	5	5
Forsikring Mopælappen	XG-000030514	11	11	11	11
Forsikring Mopælappen	XG-000030514-00001	11	11	11	11
Forsikring Lilletoften	XG-000030515	6	7	7	7
Forsikring Lilletoften	XG-000030515-00001	6	7	7	7
Forsikring Kernehuset	XG-000030516	8	7	7	7
Forsikring Kernehuset	XG-000030516-00001	8	7	7	7
Forsikring Soltoften	XG-000030517	7	8	8	8
Forsikring Soltoften	XG-000030517-00001	7	8	8	8
Forsikring Marstal skole	XG-000030518	107	106	106	106
Forsikring Marstal skole	XG-000030518-00001	107	106	106	106
Forsikring Ungdomsskole	XG-000030519	4	5	5	5
Forsikring Ungdomsskole	XG-000030519-00001	4	5	5	5
Forsikring Ungdomsmiljø	XG-000030520	13	13	13	13
Forsikring Ungdomsmiljø	XG-000030520-00001	13	13	13	13
Forsikring posthus/vielseskantor	XG-000030521	4	4	4	4
Forsikring posthus/vielseskantor	XG-000030521-00001	4	4	4	4
Forsikring Markgade 1 Svømmehal	XG-000031027	44	44	44	44
Forsikring Markgade 1 Svømmehal	XG-000031027-00001	44	44	44	44



Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Forsikring Skolegade	XG-0000031041	32	31	31	31
Forsikring Bibliotek Ærøskøbing	XG-0000031041-00002	20	19	19	19
Forsikring Skolegade	XG-0000031041-00001	12	12	12	12

## Tværgående bevilling forsikringer

Forsikringerne er opdelt i arbejdsskadeforsikringer og øvrige forsikringer.

### Arbejdsskade:

Kommunalbestyrelsen har besluttet, at Ærø Kommune er selvforsikret vedr. arbejdsskade. Dette betyder, at kommunen ikke betaler forsikringspræmie vedr. arbejdsskade, men selvfinansierer udgifter/erstatninger til arbejdsskadeserstatninger.

Overstiger erstatninger afsat ramme skal mer-forbrug tages af kassen, er der overskud på rammen ved årsafslutning tilføres mindre-forbrug kassen.

Der skal foretages aktuarberegning hver 5. år.  
Seneste aktuarberegning blev foretaget i 2024 men pr 31. december 2023.

Katastrofedækning betyder, at kommunen har en forsikringsdækning, når 2 eller flere personer er involveret i og kommer til skade, ved den samme hændelse og de samlede omkostninger herved overstiger 2.500 tkr. Overstiger de samlede omkostninger 101.000 tkr. vil det overstigende beløb skulle udredes af Ærø Kommune. AES er en lovpligtig ydelse, der indbetales til ATP. Opdelt i arbejdsskadeafgift og AES-bidrag. Begge dele udregnet efter en fast takst pr. fuldtidsansat. (opkræves via lønkontoret)

I 2011 er der udbetalt erstatning for 10 tkr.  
I 2013 er der udbetalt erstatninger for 172 tkr.  
I 2015 er der udbetalt erstatninger for 72 tkr.  
I 2017 er der udbetalt erstatninger for 12 tkr.  
I 2019 er der udbetalt erstatninger for 202 tkr.  
I 2021 er der udbetalt erstatninger for 104 tkr.  
I 2023 er der udbetalt erstatninger for 142 tkr.

I 2012 er der udbetalt erstatning for 242 tkr.  
I 2014 er der udbetalt erstatninger for 196 tkr.  
I 2016 er der udbetalt erstatninger for 94 tkr.  
I 2018 er der udbetalt erstatninger for 737 tkr.  
I 2020 er der udbetalt erstatninger for 796 tkr.  
I 2022 er der udbetalt erstatninger for 135 tkr.

### Øvrige forsikringer:

Ejendomsforsikringer/ansvarsforsikringer/flådeforsikringer har været i udbud i 2018 og er vundet af Gensidige. Disse aftaler kører fra 2019-2023. Udbuddet er udskudt i 2 år. Der henvises til politisk sag 2023-43575. I 2025 skal aftalerne i udbud.

### Samlet:

Tværgående ramme forsikringer er på 3.429 tkr.

Budget 2025 fordeler sig ca. således:

Udbetaling erstatninger 266 tkr.  
Katastrofe/adm. Aftale, bidrag aes mv. samt konsulentbistand 1.729tkr.  
Diverse ejendomsforsikringer, ansvarsforsikringer og flådeforsikringer 1.058 tkr.

På rammen konteres konsulentbistand, erstatninger, forsikringer i Gjensidige samt Willis vedr. fællesarealer på ejendomme tilhørende DÆB, bidrag til AES, AFU og ankestyrelsen.

I 2025 er der afsat 276 tkr. til udbud forsikringer

Ved prio 2025 blev der årligt afsat 100 tkr. til risikostyring forsikringer

## Teknik-, Miljø- og Havneudvalgets Driftsramme

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>2.669</b>	<b>2.594</b>	<b>2.594</b>	<b>2.594</b>
TMHU Driftsramme	115015		2.669	2.594	2.594	2.594
49200200020	Ærø Kommune		2.669	2.594	2.594	2.594
49200204	Teknik og miljø		2.669	2.594	2.594	2.594
Grønne områder	XG-0000030011		96	96	96	96
Foldere til øhavssti	XG-0000030011-00012		39	39	39	39
Handicapvenlig adgang til strandene	XG-0000030011-00015		57	57	57	57
Vandløbsvæsen	XG-0000030015		37	37	37	37
Oprensning Nor	XG-0000030015-00004		37	37	37	37
Vejvedligeholdelse	XG-0000030022		392	393	393	393
Vejbelysning	XG-0000030022-00005		392	393	393	393
jordforsyning	XG-0000030026		51	50	50	50
Andre jorder	XG-0000030026-00020		14	13	13	13
Del af matr. nr 10B Landsbyen VUC	XG-0000030026-00022		1	1	1	1
Helikopterplads	XG-0000030026-00027		3	3	3	3
Matr nr 0047 Baggavle Parkering	XG-0000030026-00014		-4	-4	-4	-4
Matr nr 2L Ærøskøb. Markj.	XG-0000030026-00019		3	3	3	3
Matr. Mr 70B Ærøskøbing markjorder	XG-0000030026-00021		-2	-2	-2	-2
Matr. Nr 24 Dunkærvej 2904-5	XG-0000030026-00002		3	3	3	3
Matr. Nr 44A Spejderhytten	XG-0000030026-00018		2	2	2	2
Matr. Nr. 10A Lerbækken	XG-0000030026-00007		-5	-4	-4	-4
Matr. Nr. 339B Bådeværft Bøssehage 7	XG-0000030026-00017		1	1	1	1
Matr. Nr. 69C Kildehaven - parkering bh	XG-0000030026-00003		3	3	3	3
Matr. Nr. 69I Ryager	XG-0000030026-00012		5	5	5	5
Matr. Nr. 8L Søby, Søndervejen	XG-0000030026-00008		7	7	7	7
Matr.nr. 10A Bøssehage	XG-0000030026-00009		3	3	3	3
Søndre Kystvej 10, Ærøsk matr.0069 st ri	XG-0000030026-00032		4	4	4	4
Tværby 20	XG-0000030026-00025		11	11	11	11
Udstykning Industriområde Marstal	XG-0000030026-00010		2	1	1	1
Faste ejendomme	XG-0000030027		-23	-22	-22	-22
Aktivitetshuset, Marstal	XG-0000030027-00009		86	86	86	86
Bygningsfor. Bevaringsværdige gl. huse	XG-0000030027-00016		-519	-520	-520	-520
Bøssehage 3, Ærøskøbing	XG-0000030027-00037		3	4	4	4
Ellenet 10, Marstal Navigationsskole	XG-0000030027-00011		-275	-275	-275	-275
Marstal Apotek	XG-0000030027-00021		-231	-231	-231	-231
Rutebilstationen, reberbanen	XG-0000030027-00012		-371	-372	-372	-372
Skibet ved Navigationsskolen - Energilab	XG-0000030027-00043		32	33	33	33
Skolevej 11, Marstal Huslejeindtægt	XG-0000030027-00029		19	18	18	18
Tilskud fra indsatspuljen	XG-0000030027-00017		-771	-771	-771	-771
Toiletter udviklingsfonden, Ærøsk.Havn	XG-0000030027-00028		37	37	37	37
Udgifter til byfornyelse/skimmelsvamp	XG-0000030027-00015		2.181	2.182	2.182	2.182
Ulveholm, Øster Bregningemark	XG-0000030027-00008		7	9	9	9

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Vestergade 32 - Gl. Rådhus Marstal	XG-0000030027-00024	-127	-128	-128	-128
Vestergade 55, Ærøskøbing Denteam	XG-0000030027-00018	-25	-25	-25	-25
Øhavets Restaureringscenter (Værftet)	XG-0000030027-00035	-124	-124	-124	-124
Øster Bregninge 70	XG-0000030027-00013	-36	-36	-36	-36
Østerbro 31, Søby (Inspektørbolig)	XG-0000030027-00032	91	91	91	91
Fritidsområder	XG-0000030028	-133	-131	-131	-131
Blå Flag ture	XG-0000030028-00009	5	5	5	5
Kolonihaver Ærøskøbing	XG-0000030028-00004	-8	-8	-8	-8
Strandrensning	XG-0000030028-00003	2	3	3	3
Strandvejen 1 Vester Strand	XG-0000030028-00002	-132	-131	-131	-131
Plan, Teknik og Miljø	XG-0000030029	2.221	2.144	2.144	2.144
CO2 Redegørelse	XG-0000030029-00005	34	34	34	34
Forpligtende samarbejde Teknik og Miljø	XG-0000030029-00029	1.024	1.024	1.024	1.024
Jordanalyse	XG-0000030029-00002	27	27	27	27
Kommuneplan	XG-0000030029-00012	37	37	37	37
Natura 2000 handleplan	XG-0000030029-00009	62	62	62	62
Spildevandsplan	XG-0000030029-00014	126	50	50	50
Strandrensning, tangfjerning, blå flag.	XG-0000030029-00003	181	180	180	180
Trafiksikkerhedsplan	XG-0000030029-00038	250	250	250	250
Udgifter til Landinspektør	XG-0000030029-00033	75	75	75	75
VE org. Bidrag til CO2 reduktion	XG-0000030029-00006	272	272	272	272
Ærø kommunes andel Yrsas drift	XG-0000030029-00004	106	106	106	106
Øvrige miljøforanstaltninger	XG-0000030029-00013	27	27	27	27
Rottebekæmpelse	XG-0000030030	28	27	27	27
Rotteudryddelse	XG-0000030030-00002	28	27	27	27

## Udvalgets driftsramme

Der er samlet afsat:

	2025	2026	2027	2028
tkr.	2.669	2.594	2.594	2.594

Udvalgets ramme er en ramme uden overførselsadgang.

Dog er der få budgetposter på rammen, som ved vedtagelse af bevillingerne, blev godkendt med overførselsadgang,

### Park og Vej

Leder af Park og Vej har budgetansvar for i alt 449 tkr under denne ramme.

Det er områderne vedrørende

- Handicap venlig adgang til strandene
- vejbelysning.

### Fællesudgifter Teknisk afdeling

Teknisk Direktør har budgetansvar for i alt 2.220 tkr. under denne ramme,

Det er områderne vedrørende

- **Grønne området – øhavssti**
- **Vandløbsvæsen – oprensning Gråsten Nor og Stokkeby Nor – Kommunen betaler halvdelen af udgiften, resten betaler Nor bestyrelsen.**
- **Jordforsyning**
- **Boligformål**

- Matr. Nr. 11q Søby by, Søby (Højlundsvej 1)
  - 972 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 11v Søby by, Søby (Højlundsvej 2)
  - 1189 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. Nr. 11r Søby by, Søby (Højlundsvej 3)
  - 992 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 11u Søby by, Søby (Højlundsvej 4)
  - 1088 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. Nr. 11s Søby by, Søby (Højlundsvej 5)
  - 998 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 11t Søby by, Søby (Højlundsvej 6)
  - 1024 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 8t (Dobbeltgrund – Søndervejen 26 + 28)
  - 2.655 m<sup>2</sup>
  - Byggegrund
  - Byggemodnet
- Matr. nr. 8s (Søndervejen 30)

- 1.381 m2
  - Byggegrund
  - Byggemodnet
- Matr. nr. 8r (Søndervejen 34)
  - 1.168 m2
  - Byggegrund
  - Byggemodnet
- Matr. nr. 78 St. Rise By, Rise (Kirkeballevej 11)
  - 461 m2
  - Byggegrund
  - Byggemodnet
- Matr. nr. 69n, Ærøskøbing markjorder (Kildehaven 2)
  - 892 m2
  - Byggegrund

#### Rekreativt område Udstykning Møllevejen, Marstal (ikke bolig)

- Matr. nr. 105d, Gudsgave
  - 25.639 m2
  - Ikke byggemodnet

#### Udstykning Statene, Ærøskøbing

- Matr. nr. 69t Ærøskøbing markjorder
  - 8.926 m2
  - Byggegrund, off. formål
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 73c Ærøskøbing markjorder
  - 6.658 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 70a Ærøskøbing markjorder (Statene 48 – En del anvendes til helikopterlandingsplads)
  - 17.382 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"
- Matr. nr. 70b Ærøskøbing markjorder
  - 5.605 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"
- Matr. nr. 60a Ærøskøbing markjorder (Vråvejen 16c – Ridehal mm)
  - 67.686 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"
- Matr. nr. 63 Ærøskøbing markjorder
  - 46.584 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"
- Matr. nr. 64 Ærøskøbing markjorder
  - 15.197 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"
- Matr. nr. 65 Ærøskøbing markjorder
  - 14.890 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"
- Matr. nr. 66 Ærøskøbing markjorder
  - 6.722 m2
  - Vurdering: en del er byggegrund "Kurcenter"

#### Udstykning Møllegården, Dunkær

- Matr. nr. 2a Dunkær By, Rise

- 2.430 m2
- Byggegrund
- Ikke byggemodnet

#### Udstykning Ryager - Ærøskøbing

- Matr. nr. 69y
  - 1.038 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr.nr. 69z
  - 1.022 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69æ
  - 1.071 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69ø
  - 1.051 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69aa
  - 1.022 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69af
  - 851 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69ae
  - 1.139 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69ad
  - 978 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69ac
  - 902 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69ab
  - 971 m2
  - Byggegrund
  - Ikke byggemodnet
- Matr. nr. 69i
  - 17.373 m2
  - 10 Byggegrunde, som ikke er udstykket
  - Ikke byggemodnet

#### Erhvervsformål, Udlejning af jord (landbrug, gartneri, nyttehaver)

- Matr. nr. 63, 64, 65, del af 60a, del af 69t Statene & Vråvejen, Ærøskøbing markjorder
- Matr. nr. 2i, Pilebækken, Ærøskøbing markjorder (Kolonihaver Pilebækken)
- Del af matr. nr. 105d, Gudsgave (Gartneri)

- Matr. nr. 32a, Søbygård, Søby (Søbygårdsmarksvej 12, Søby)

#### Erhvervsformål, Udlån af jord (foreninger, kultur, fritid)

- Matr. nr. 70b, del af 60a, del af 70a, 69i, 69 y,z,æ,ø,aa,af,ae,ad,ac,ab Statene & Vråvejen, Ærøskøbing markjorder
- Matr. nr. 3a Tranderup By, Tranderup ( Tranderupvej 39, Ærøskøbing)
- Matr. nr. 75f Søby By, Søby (Søbakkevej 5, Søby)
- Matr.nr. 75e Søby By, Søby (Søbakkevej 7, Søby)

Offentlige formål: Beskrives kun undtagelsesvis på matrikelniveau, da grundene ikke er til salg.  
Ubestemte formål: Beskrives ikke på matrikelniveau, da grundene ikke er til salg.

#### Faste ejendomme (xg-30027)

Nedenstående er alene bygninger under Teknik-, miljø- og havneudvalget.

##### Bygningsoversigt:

- Øhavets restaureringscenter – Det gamle værft, Ærøskøbing Havn 4
- Ulveholm, Øster Bregningemark
- Aktivitetshuset, Tordenskjoldsgade, Marstal
- Ellenet 10, Marstal Navigationsskole
- Rutebilstationen, Reberbanen 58, Marstal
- Øster Bregninge 70
- Vestergade 55, Ærøskøbing (Denteam)
- Kirkestræde 23, Marstal (Apotek) (momsplichtig, der afregnes toldmoms)
- Vestergade 32, Marstal (Sundhedshus)
- Østerbro 31, Søby (Inspektørbolig)

Følgende adresse er udlejet. Lejeindtægterne er pristalsregulerede.

Denteam, Vestergade 55 Ærøskøbing.  
Marstal Apotek.  
Vestergade 32,  
Marstal Navigationsskole, Ellenet.  
Vedrørende Reberbanen 58, Rutebilstation.  
Vedrørende Øster Bregninge 70 – tilflytningshuset

#### Toiletter Udviklingsfonden, Ærøskøbing Havn (xg-30027-28)

Der udbetales leje vedr. offentlige toiletter ved Værftet – udviklingsfonden forestår rengøring.

#### Andre faste ejendomme - Bygningsoversigt:

- Øster Bregninge 49, Ærøskøbing (Tidligere sprøjtehus)

Der er ikke budgetteret med lejeindtægter på Ulveholm, Aktivitetshuset og Sprøjtehuset.

#### Byfornyelse, boligforbedring og skimmelsvamp

Til tilskud til renoveringer af bevaringsværdige huse. Staten refunderer ca. 60% af kommunens udgift.

Midlerne fordeles af bygningsforbedringsudvalget. Bevillingerne kan løbe over flere kalenderår. Der er overførselsadgang på kontoen.

Afværgedgifter vedr. skimmelsvamp bogføres også på området.

#### Fritidsområder

Der budgetteres med lejeindtægt og udgifter vedr.

- badehusene på Vester Strand samt badehusene på Eriks hale
- lejeindtægt vedr. kolonihaver Ærøskøbing
- strandrensning, blå flag ture og kystsikring

Det forventes at merudgifterne på grund af stormfloden i 2023 dækkes af de bevilgede midler fra stormflodspuljen i 2024. Hvis dette ikke viser sig at være tilfældet, vil merudgiften skulle søges som en tillægsbevilling i KB i 2025.

#### Miljøbeskyttelse (xg-30029)

Der er budgetteret med udgifter til rådgivning og analyser i forbindelse med planlægning og behandling af miljøsager.

Der er afsat budget til følgende analyser samt handleplaner:

- Jordanalyse
- Strandrensning
- Drift pram Yrsa
- CO2 Redegørelse
- Ve. Org Bidrag til CO2 reduktion
- Natura 2000 handleplan
- Kommuneplan
- Øvrige miljøforanstaltninger
- Spildevandsplan
- Forpligtende samarbejde (Svendborg kommune)
- Udgifter til landinspektør
- Myndighedsbehandling

Der er automatisk overførselsadgang på ovenstående projekter.

### **Rottebekæmpelse (xg-30030)**

Mortalin, kontrakt	.
Tilsyn med rottespærre	.
Etablering af nye rottespærre	.
Tilsyn nye rottespærre	.
Sejlads til øerne	.
EDB, SWECO	.
I alt	.

Indtægter opkræves med ejendomsskatten som et promillegebyr, beregnet på baggrund af årets udgifter. Indtægt og udgift skal reguleres til reelt tal – dette gøres ved budgetopfølgning forår 2025.



## Kalkulatoriske bevillinger

### Vejafvandingsbidrag

#### Bevillingskompetence: Teknik- og Havneudvalget

Der er ingen omplaceringsret mellem kalkulatoriske udgifter og udvalgets driftsramme. Kassen finansierer merforbrug og høster mindre forbruget.

#### Park og Vej: Vejafvandingsbidrag (xg-30269-1)

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Vejafvandingsbidrag	114015	289	289	289	289
PARK OG VEJ	3100000001	289	289	289	289
Vejafvandingsbidrag	XG-0000030269	289	289	289	289
Vejafvandingsbidrag	XG-0000030269-00001	289	289	289	289

Vejafvandingsbidrag er en kalkulatorisk bevilling, da udgiften er svært styrbar, idet udgiften følger Ærø Vands anlægsbudget. Bidraget udregnes som 8% af Ærø Vands anlægsbudget.

### Uddybning Sdr. løb Marstal

#### Bevillingskompetence: Teknik- og Havneudvalget

Der er ingen omplaceringsret mellem kalkulatoriske udgifter og udvalgets driftsramme. Kassen finansierer merforbrug og høster mindre forbruget.

#### Havnen: Vedligeholdelse uddybning Søndre løb Marstal (xg-30006-2)

	tkr.	2025	2026	2027	2028
Uddybning Sdr.Løb Marstal	114030	455	455	907	455
HAVNEN	3050000001	455	455	907	455
Oprensning Søndre Løb	XG-0000030805	455	455	455	455
Oprensning Søndre Løb (tidl xg-30006-2)	XG-0000030805-00001	455	455	455	455
Oprensning Højsteneløbet - hvert 3. år	XG-0000030823	0	0	452	0
Oprensning Højsteneløbet hvert 3. år	XG-0000030823-00001	0	0	452	0

Der afsættes årligt 455 tkr. til til oprensning Søndre Løb.

Der er afsat 452 t.kr. til oprensning af Højsteneløbet hvert 3. år næste gang i 2027.

### Klimaændringer – klimaafhængige udgifter

#### Bevillingskompetence: Teknik- og Havneudvalget

Der er ingen omplaceringsret mellem kalkulatoriske udgifter og udvalgets driftsramme. Kassen finansierer merforbrug og høster mindre forbruget.

#### Park og vej:

Bevilling til Vedligehold Nevrestien, vandløbsvedligehold og vintertjeneste er fra 2021 samlet i en samlet kalkulatorisk bevilling: Klimaændringer.

Der er sat budget på de enkelte områder jf. tidligere godkendte beregningsmåder.

Der er overførselsadgang mellem områderne, idet det er en samlet bevilling.

Områderne er samlet, idet det viser sig, at der er klimaændringer på vej, hvor der er behov for at der kan handles hurtigt.

Der ses mere højvande og storm, end der ses vintertjeneste.

Ved at samle bevillingen, vil det være lettere at håndtere de udgifter der kommer pga klimaet.

		tkr.	2025	2026	2027	2028
Klimaændringer - Klimafhængige udgifter	114035		2.198	2.197	2.197	2.197
492002031001	Park og Vej		2.198	2.197	2.197	2.197
PARK OG VEJ	3100000001		2.198	2.197	2.197	2.197
Grønne områder	XG-0000030011	64	64	64	64	64
Sti langs Nevre strand	XG-0000030011-00011	64	64	64	64	64
Vandløbsvæsen	XG-0000030015	1.398	1.398	1.398	1.398	1.398
Offentlige vandløb	XG-0000030015-00002	1.398	1.398	1.398	1.398	1.398
Vejvedligeholdelse	XG-0000030022	113	113	113	113	113
Vejvedligehold efter højvande mm (kalk)	XG-0000030022-00008	113	113	113	113	113
Vintertjeneste	XG-0000030023	623	622	622	622	622
Glatføregrusning	XG-0000030023-00001	502	502	502	502	502
Snerydning	XG-0000030023-00002	121	120	120	120	120

#### Nevre Stien:

Der er midler til vedligeholdelse af sti langs Nevre Strand efter højvande.

#### Offentlige vandløb:

Al arbejde vedr. vandløb er fra 2023 samlet under en kalkulatorisk bevilling.

Tidligere var udgifter til vandløb delt under Anlæg, Park og vej, samt en del som kalkulatorisk.

Der arbejdes hen imod at få udarbejdet en prioriteret renoveringsplan, der kan beskrive en tidshorisont omkring reparation og fornyelse af rørlagte vandløb. Dette vil kræve en tillægsbevilling på udgift til ekstern konsulent. Der er ikke sat tidshorisont på.

#### Vejvedligeholdelse:

Der er afsat midler til vejvedligehold, bl.a efter højvande og storm.

#### Vintertjeneste:

Snerydning/Saltning er akutte opståede situationer, som ikke kan afvente en politisk beslutning.

Vintertjenesten i kommunen udføres dels af Park og Vej og dels af vognmænd på kontraktkørsel. Kontrakterne er udbudt for en 3-årig periode. Kontraktbetaling til private vognmænd dækker kun "tilkaldevagt". Der afregnes for faktiske kørte timer.

Der budgetteres ud fra et gennemsnit af de sidste 10 år, regnet fra kommunesammenlægningen.

Lønudgift til Park og Vejs folk for glatføre/snerydningskørsel ligger under Park og Vejs ramme - svarende til 10 snedage pr år. Ekstratimer (overarbejdstillæg) der henføres til Vinterkørsel konteres på Vintertjeneste. Såfremt der skal sneryddes/saltes mere end 10 snedage pr år dækkes yderligere timer i den normale arbejdstid stadig af Park og Vejs ramme. Hvis der skal sneryddes/saltes færre end 10 snedage pr år bliver timerne under Park og Vejs ramme.

Park og Vej aflæser faktisk forbrug af brændstof til vintertjenestekørsel. Faktisk forbrug konteres på vintertjenesten. Direkte omkostninger/reparationer på maskiner, køretøjer, vejafmærkninger og vejskilte, der kan påvises at stamme fra slid/påkørsel pga. vinterkørsel, konteres på vintertjeneste.

Tidligere års rammereduktion forventes at have nedenstående virkning for befolkningen.

- Tidspunktet for saltning og snerydning på hverdage ændres fra nuværende kl. 05:00 - 21:00 til kl. 05:00 til 19:00 på B og C veje.
- Tidspunktet for saltning og snerydning i weekender ændres fra nuværende kl. 05:00 - 21:00 til kl. 07:00 til 17:00 på B og C veje.
- Klasse C veje ryddes først for sne, når kommunens eget grej er ledigt, sådan at der ikke skal betales til fremmede entreprenører.

#### Glatføregrusning

Ved glatføre udføres saltning med udbringning af saltlage og ved fastkørt sne på vejbanen bruges vejgrus. På fortove og stier med fast belægning anvendes vejsalt.

#### Snerydning

Der er budgetteret med udgifter til indkøb af sneplovskær, reservedele mv., samt udgifter til vognmand på kontrakt. Kontraktbetaling til private vognmænd dækker kun "tilkaldevagt". Der afregnes for faktiske kørte timer.

## Anlæg

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>13.736</b>	<b>13.351</b>	<b>10.563</b>	<b>10.997</b>
Anlægsbevilling	117000	13.736	13.351	10.563	10.997
49200200020	Ærø Kommune	13.736	13.351	10.563	10.997
49200209	Anlæg	13.736	13.351	10.563	10.997
Anlægspulje energibesp. foranst. lånefin	XA-0000000001	633	633	633	633
Håndværkerudgifter/budgetbeløbet	XA-0000000001-00001	633	633	633	633
Renovering eksisterende veje/fortove	XA-0000000008	2.671	2.671	2.671	2.671
Arbejder udført af eksterne leverandører	XA-0000000008-00001	2.671	2.671	2.671	2.671
Renoveringsplan Havnene -15 års plan LÅN	XA-0000000014	3.993	4.734	3.367	4.740
Udleveret renoveringsplan	XA-0000000014-00001	3.993	4.734	3.367	4.740
Byfornyelse (anlæg) Lånefin 95%	XA-0000000087	658	397	397	397
Byrum Marstal - tilskud fra Staten	XA-0000000087-00009	-387			
Fornyelse Marstal Torv	XA-0000000087-00010	645			
Håndværkerudgifter Nedrivning	XA-0000000087-00001	1.081	1.083	1.083	1.083
Tilskud fra staten til Nedrivning	XA-0000000087-00002	-681	-686	-686	-686
Bygningsvedligehold, renovering, energi	XA-0000000164	2.211	2.211	2.211	2.211
Vedligehold komm.bygninger incl energiop	XA-0000000164-00001	2.211	2.211	2.211	2.211
Naturområder, vådområder, grundvand	XA-0000000216		256	1.064	0
Naturprojekter PRIO 2021 id 40	XA-0000000216-00001		256	1.064	0
Opgradering af toiletter	XA-0000000219	220	220	220	220
Vedligehold af ældre off. toiletter prio	XA-0000000219-00001	220	220	220	220
Udskiftningsplan broer Marstal havn LÅN	XA-0000000239		2.229		
Udskiftningsplan bro 5 Marstal	XA-0000000239-00003		2.229		
Birkholm - Klima sikrings projekt	XA-0000000257	0	0	0	125
Birkholm - Klima sikrings projekt	XA-0000000257-00001	0	0	0	125
Byggegrunde Marstal og Ærøskøbing	XA-0000000275	350			
Byggegrunde Marstal	XA-0000000275-00001	350			
Renovering af Ærøhuset prio 2025	XA-0000000286	3.000			
Renovering af Ærøhuset	XA-0000000286-00001	3.000			

## Anlægsbevillinger

Bevillingskompetence: Teknik- og Havneudvalget.

### Teknisk afdeling:

#### Anlægspulje til energibesparende foranstaltninger (xa-1)

Der er afsat 633 tkr. til energibesparende foranstaltninger i kommunens bygninger i 2025.

#### Byfornyelse (anlæg) (xa-87)

Der er afsat netto 658 tkr. i 2025.

I 2024 er egen andelen 60 %.

Svarende til en bruttoudgift i på 1.081 tkr.

Der forventes refusion fra staten i 2024 på -681 tkr.

Herudover er afsat netto 258 tkr. til Marstal Bymidte.

#### Pulje til bygningsvedligehold, renovering af bygninger samt energioptimering (xa-164)

Der er afsat 2.211 tkr. til i 2025 og frem til drift og vedligehold af kommunens bygninger.

#### Naturområder, vådområder og grundvand (xa-216)

Der er ved PRIO 2022 midler til naturprojekter, vådområder, grundvandsbeskyttelse mm. med afsæt i naturpolitikken som er under udarbejdelse. Det omfatter også genopretning af stier, beplantningspolitik og bekæmpelse af innovative arter.

Der er afsat 256 tkr. i 2027, 1.064 tkr. i 2027.

#### Birkholm – Klima sikrings projekter (xa-257)

Der er afsat 125 tkr i 2028 til klimasikring mv på Birkholm. Birkholmsudvalget har råderet over disse midler.

#### Renovering af Ærøhuset (xa-286)

Der er ved PRIO 2025 afsat 3.000 tkr. til renovering af Ærøhuset.

#### Byggegrunde Marstal - (xa-275)

Der er ved PRIO 2025 afsat 350 tkr. til anskaffelse af jord, der kan anvendes til Byggegrunde i Marstal.

### Havnene:

#### Renoveringsplan Havnene – 15 års plan (xa-14)

Der er afsat 3.993 tkr. i 2025 til renoveringsplan for havnene.

Der er vedtaget en ny 10 årig renoveringsplan fra 2026 til 2035 ved PRIO 2025.

Afsat budget sal anvendes til indkøb af pæle, oprensning af havnebassiner, renovering af broer, udskiftning af sømærker samt zinkanoder.

Der er i 2026 afsat 4.734 tkr og i 2027 3.367 tkr. og i 2028 er afsat 4.740 tkr.

#### Udskiftningsplan broer Marstal Havn (xa-239)

Der er afsat 2.229 tkr til udskiftning af broer i 2026.

### Park og Vej:

#### Renovering eksisterende veje/fortove (xa-8)

Der er afsat 2.671 tkr. i 2025 og frem til renovering af vejanlæg.

#### Opgradering af toiletter (xa-219)

Der er afsat årligt afsat 220 tkr til opgradering af kommunens toiletter.

# **Kultur- og Socialudvalget**

## Bevillingsoversigt KSU

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
<b>Kultur- og Socialudvalg</b>		400.105	402.460	401.219	400.727
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b>		186.681	188.869	187.027	187.884
152005	Folkeskolen m.v.	38.982	38.427	38.164	36.958
152020	Biblioteker	2.978	2.958	2.958	2.883
152024	Viften	2.888	2.899	2.899	2.899
152040	Dagpleje, øvrig drift	169	177	176	177
152045	Mopælappen	8.135	8.396	8.430	8.430
152050	Kernehuset	4.603	4.792	4.823	4.822
152060	Handicap og Psykiatri	8.773	8.861	8.861	8.861
152065	Ældre og Sundhed	120.153	122.359	120.716	122.854
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b>		62.616	63.476	65.216	65.181
155005	Foranstaltninger udsatte børn og unge	13.139	13.296	13.296	13.296
155010	Foranstaltninger udsatte voksne	26.143	26.173	26.173	26.173
155015	Foranstaltninger arbejdsmarkedsområdet	2.579	2.582	2.582	2.582
155020	KSU driftsramme	20.755	21.425	23.165	23.130
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b>		150.608	150.115	148.976	147.662
154105	Pædagogstuderende	84	84	84	84
154010	Friskole	5.828	5.829	5.829	5.829
154015	Tilskud til Efter-/Ungdomskostskoler	1.094	1.093	1.093	1.093
154025	Aktivitetsbestemt medfinansiering	32.981	33.277	33.277	33.277
154030	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	36	36	36	36
154035	Tandpleje	2.677	2.680	2.680	2.680
154040	Sundhedsfremme og forebyggelse	2.217	2.217	2.217	2.217
154045	Sundhedspleje og kommunelæge	887	888	888	888
154050	Andre sundhedsudgifter	444	445	445	445
154055	Dagpleje løn	3.177	3.282	3.317	3.423
154060	Alkohol og stofmisbrugsbeh., Entreprenør	424	425	425	425
154065	Alkohol og stofmisbrugsbeh., 0-18 årige	215	213	213	213
154070	Misbrug og døgnbeh. over 18 år	1.242	1.242	1.242	1.242
154075	Tilbud til udlændinge (overførselsindk.)	1.433	1.466	1.621	1.621
154080	Førtidspens. pers. tillæg (overf.indk.)	47.607	46.989	45.714	44.367
154085	Kontante ydelser (overf. indkomst)	27.332	27.324	27.324	27.324
154090	Revalidering/Flexjob (overf. indkomst)	21.970	21.666	21.612	21.539
154095	Øvrige forsørgelsesydelse	447	447	447	447
154100	Sociale formål - Børn og Unge	513	512	512	512
<b>Anlæg</b>		200	0		
157000	Anlægsbevillinger	200	0		
284	Forbedringer faglokaler Marstal Skole Prio 2025	200			

## Rammebevillinger med overførselsadgang

### Folkeskole

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>38.982</b>	<b>38.427</b>	<b>38.164</b>	<b>36.958</b>
Folkeskolen m.v.	152005	38.982	38.427	38.164	36.958
49200200020	Ærø Kommune	38.982	38.427	38.164	36.958
49200203	Kultur og Social	38.982	38.427	38.164	36.958
492/ikke allokeret	#	22.914	21.507	21.185	20.435
Lønninger	#	22.914	21.507	21.185	20.435
Skolebibliotek	XG-000030223	138	139	139	139
Bøger	XG-000030223-00001	138	139	139	139
Undervisningspersonale	XG-000030224	5.119	5.119	5.119	5.119
Specialpædagogisk bistand	XG-000030224-00001	5.119	5.119	5.119	5.119
Halleje	XG-000030225	296	296	296	296
Leje af svømmehal	XG-000030225-00002	113	113	113	113
Ærøhallen	XG-000030225-00001	183	183	183	183
Undervisningsmidler	XG-000030229	1.085	1.085	1.085	1.085
Fælles formål	XG-000030229-00001	1.085	1.085	1.085	1.085
Elevaktiviteter	XG-000030230	340	339	339	339
Aktiviteter i øvrigt	XG-000030230-00002	340	339	339	339
Drift af kantine - moms	XG-000030232	177	177	177	177
Kantine	XG-000030232-00001	177	177	177	177
Drift elevator	XG-000030234	7	7	7	7
Elevator	XG-000030234-00001	7	7	7	7
Administration	XG-000030235	829	830	830	830
Administration	XG-000030235-00007	759	759	759	759
IT-konsulent	XG-000030235-00004	-49	-48	-48	-48
Kontorhold	XG-000030235-00002	114	114	114	114
Skolebestyrelse	XG-000030235-00003	5	5	5	5
Inventar	XG-000030302	140	140	140	140
Inventar	XG-000030302-00001	140	140	140	140
Kompetencedækning jf. folkeskolereform	XG-000030318	1	1	1	1
Kompetencedækning jf. folkeskolereform	XG-000030318-00001	1	1	1	1
Soltoften	XG-000030353	1	1	1	1
Pædagogiske materialer	XG-000030353-00002	1	1	1	1
Driftsudgifter Naturhytten Hovro	XG-000030359	5	5	5	5
Driftsudgifter Naturhytten Hovro	XG-000030359-00001	5	5	5	5
Skoleudvikling PRIO 16	XG-000030396	380	381	381	381
Skoleudvikling	XG-000030396-00001	380	381	381	381
Personale	XG-000030556	109	111	111	111
Uddannelse	XG-000030556-00001	24	24	24	24
Øvrige personaleudgifter	XG-000030556-00002	85	87	87	87
Møder rejser og repræsentation	XG-000030558	11	12	12	12

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Møder og rejser	XG-0000030558-00001	11	12	12	12
IT og inventar	XG-0000030559	41	41	41	41
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030559-00001	41	41	41	41
Ejendom	XG-0000030561	1.023	1.024	1.024	1.024
Ejendomsskat	XG-0000030561-00002	6	6	6	6
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030561-00001	514	515	515	515
Indvendig vedligehold	XG-0000030561-00004	319	319	319	319
Rengøring	XG-0000030561-00003	111	111	111	111
Vedligehold udenomsarealer	XG-0000030561-00006	73	73	73	73
Overførsel mellem årene samt rammebespar	XG-0000030562	-210	-210	-210	-210
Rammebesparelser	XG-0000030562-00001	-210	-210	-210	-210
Personale	XG-0000030563	29	28	28	28
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030563-00002	29	28	28	28
Administration	XG-0000030564	12	12	12	12
Kontorartikler	XG-0000030564-00001	12	12	12	12
IT og inventar	XG-0000030566	12	12	12	12
Inventar	XG-0000030566-00002	12	12	12	12
Øvrig drift	XG-0000030567	73	72	72	72
Materialer	XG-0000030567-00002	73	72	72	72
Ejendom	XG-0000030568	157	156	156	156
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030568-00001	87	86	86	86
Indvendig vedligehold	XG-0000030568-00004	25	25	25	25
Rengøring	XG-0000030568-00003	8	8	8	8
Udvendig vedligehold	XG-0000030568-00005	34	34	34	34
Vedligehold udenomsarealer	XG-0000030568-00006	3	3	3	3
Rengøring	XG-0000030639	2.185	2.185	2.185	2.185
Løn Rengøringspersonale	XG-0000030639-00002	1.511	1.511	1.511	1.511
Løn Teknisk Serviceleder	XG-0000030639-00001	674	674	674	674
Pulje Specialpædagogisk bistand	XG-0000030650	2.271	2.270	2.270	2.270
Betaling anbagte børn	XG-0000030650-00002	2.271	2.270	2.270	2.270
Lov og Cirkulæreprogram 2020	XG-0000030752	240	241	241	241
L&C 2020 Just. fagrække, kompetencedæk m	XG-0000030752-00001	240	241	241	241
Udgifter IT Ipads og PC - overføres 100%	XG-0000030822	181	777	777	777
Ipads og PC 100% Overførselsadgang	XG-0000030822-00001	181	777	777	777
Generelt løft af folkeskolen	XG-0000030835	951	1.228	1.291	1.535
Generelt løft af folkeskolen	XG-0000030835-00001	951	1.228	1.291	1.535
PRIO 2024 Kompetenceløft samt ressourcer	XG-0000030846	465	441	437	-263
Kompetenceløft og flere ressourcer skole	XG-0000030846-00001	465	441	437	-263



## Marstal skole

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 38.982 tkr. i 2025.

Nettorammen består af et fast beløb, en variabel tildeling på baggrund af klasseantal, samt evt. tillægsbevillinger til diverse projekter henover årene, som ikke indgår i ovenstående udregning.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 5 %:	1.949 tkr.
Underskud 5 %:	1.949 tkr.

Skolelederen har budgetansvaret i forhold til rammebevillingen, som er fordelt i budgettet mellem Marstal Skole, Marstal Skole Toldmoms (Kantinen), Skolebetaling andre kommuner og Soltoften.

Skolebestyrelsen har kompetence til at godkende udmøntningen af det afsatte budget.

## Marstal Skole

Marstal Skole består af:

Folkeskole med 376 børn i skoleår 2024/25 – fordelt på 0-10 kl. med mulighed for bl.a. dobbeltlærerdekning mv.

### Tildelingsmodel

Der er politisk vedtaget en omlægning af tildelingsmodel til Marstal Skole, inkl. skolefritidsordning.

Der tages fortsat udgangspunkt i en klassetildelingsmodel, hvor ressourcerne til folkeskolen tildeles som et fast grundbeløb samt forskellige beløb pr. klasse, som afhænger af klasseantal på Marstal Skole beregnet pr. årgang og ud fra det til en hver tid fastsatte klassekvotientloft, pt. 24 elever. I den vedtagne model forhøjes det faste grundbeløb, mens det variable beløb pr. klasse sænkes, så det i højere grad afspejler de faktiske omkostninger pr. klasse.

Modellen tildeler ressourcer ud fra to parametre:

- Et fast beløb og
- En variabel tildeling som baserer et fast beløb pr. klasse for hhv. indskoling, mellemskole og udskoling ud fra det konkrete elevtal pr. 5. september med virkning fra efterfølgende budgetår.

Det faste beløb er fastsat til 18.489 mio. kr. (2024-priser). Dette indeholder også budgettet for 10. klasse, der er fritaget for den variable tildelingsmodel.

Det variable beløb pr. klasse udgør hhv. 721 t.kr. (2024-priser) for indskoling, 950 t.kr. for mellemskolen og 1.048 t.kr. for udskoling.

Det variable beløb pr. klasse indeholder følgende forudsætninger:

#### Elevtal

Klassetrin	Prognose	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28
BH		31	21	26	24
1.		35	31	21	26
2.		19	35	31	21
3.		43	19	35	31
4.		34	43	19	35
5.		32	34	43	19
6.		48	32	34	43
7.		28	48	32	34
8.		40	28	48	32
9.		41	40	28	48
10.		25	25	24	17
<b>I alt Elever</b>		<b>376</b>	<b>357</b>	<b>343</b>	<b>331</b>
<b>I alt Klasser</b>		<b>19</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>17</b>

## Biblioteker

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>2.978</b>	<b>2.958</b>	<b>2.958</b>	<b>2.883</b>
Biblioteker	152020	2.978	2.958	2.958	2.883
49200200020	Ærø Kommune	2.978	2.958	2.958	2.883
49200203	Kultur og Social	2.978	2.958	2.958	2.883
492/ikke allokeret	#	1.692	1.693	1.693	1.693
Lønninger	#	1.692	1.693	1.693	1.693
Bibliotek	XG-0000030209	465	469	469	469
Andre udlånsmaterialer	XG-0000030209-00002	106	107	107	107
Bødeindtægter	XG-0000030209-00007	-38	-38	-38	-38
Bøger	XG-0000030209-00001	383	384	384	384
National kørselsordning	XG-0000030209-00016	22	23	23	23
Tidsskrifter	XG-0000030209-00019	-8	-7	-7	-7
Personale	XG-0000030533	29	29	29	29
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030533-00003	29	29	29	29
Administration	XG-0000030534	103	102	102	102
Kontorartikler	XG-0000030534-00001	103	102	102	102
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030535	1	1	1	1
Møder og rejser	XG-0000030535-00001	1	1	1	1
IT og inventar	XG-0000030536	426	426	426	426
Drift IT	XG-0000030536-00003	52	52	52	52
Inventar	XG-0000030536-00002	68	68	68	68
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030536-00001	306	306	306	306
Øvrig drift	XG-0000030537	107	83	83	8
Aktiviteter	XG-0000030537-00001	100	75	75	
Øvrig drift	XG-0000030537-00004	7	8	8	8
Ejendom	XG-0000030538	175	176	176	176
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030538-00001	158	158	158	158
Udvendig vedligehold	XG-0000030538-00005	12	13	13	13
Vedligehold udenomsarealer	XG-0000030538-00006	5	5	5	5
Overførsel mellem år samt rammebesparels	XG-0000030539	-20	-21	-21	-21
Rammebesparelser	XG-0000030539-00001	-20	-21	-21	-21

## Rammebevilling Biblioteket

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 2.978 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud	149 tkr.
Underskud	149 tkr.

## Specielle bemærkninger Biblioteket

### 03.32.50 Ærø Folkebibliotek

Ærø Folkebibliotek, består af to afdelinger, Marstal- og Ærøskøbing bibliotek. På Marstal bibliotek varetages der, ud over biblioteksdrift, også en *Borgerservice light* funktion, bemanded med bibliotekspersonale som varetager flere borgerservices opgaver. Der er ligeledes en mini turistinformation som også varetages af bibliotekspersonalet. Både biblioteket i Ærøskøbing og biblioteket i Marstal fungerer også som selvbetjeningsbibliotek/åbent bibliotek.

#### Personale

Der er afsat 1.628 tkr. til personale, inkl. teknisk personale.

Personale udgør	Bibliotekarer: 2,52 årsværk (inkl. Leder) Assistenter: 0,8 årsværk Teknisk personale: 0,54 årsværk Skånejob: 0,14 årsværk
-----------------	--

Ærø Folkebibliotek holder åbent 105 timer pr. uge på begge biblioteker.  
Ærøskøbing bibliotek er et åbent bibliotek, med 105 åbningstimer pr. uge, heraf 10 timer med personlig betjening.  
Marstal Bibliotek fungerer også som Borgerservice Light samt Turistinformation. Marstal bibliotek er et åbent bibliotek, med 105 åbningstimer pr. uge, heraf 19 timer med personlig betjening.

Folkebiblioteket tilbyder en "Bogen-kommer"- ordning til ældre borgere i hele kommunen. Ordningen har tilknyttet ca. 15 personer.

#### Særlige budgetposter:

- **Bøger** - omfatter både fag- og skønlitteratur samt aviser og tidsskrifter til de 2 afdelinger i Ærøskøbing og Marstal. Der bruges ligeledes også midler heraf til e-ressourcer
- **Andet udlånsmateriale – Dækker** dvd'er, computerspil og til udlån af e-ressourcer. Størstedelen bliver brugt til e-bøger og e-lydbøger. Folkebiblioteket skal stille elektroniske informationsressourcer herunder Internet og multimedier til rådighed og folkebiblioteket skal også stille musik og DVD-film til rådighed ifølge biblioteksloven.
- **Bødeindtægter** - ind på diverse bøder/gebyrer for erstatninger og for sent afleverede materialer.
- **National Kørselsordning** – afsat til National kørselsordning af materialer mellem de danske biblioteker

## Viften

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>2.888</b>	<b>2.899</b>	<b>2.899</b>	<b>2.899</b>
Viften	152024		2.888	2.899	2.899	2.899
49200200020	Ærø Kommune		2.888	2.899	2.899	2.899
49200203	Kultur og Social		2.888	2.899	2.899	2.899
492/Ikke allokeret	#		1.874	1.886	1.886	1.886
Lønninger	#		1.874	1.886	1.886	1.886
Personale	XG-0000030258		-208	-208	-208	-208
Elevbetaling	XG-0000030258-00004		-208	-208	-208	-208
Øvrige udgifter/Indtægter	XG-0000030259		-10	-11	-11	-11
Betaling for leje af instrumenter	XG-0000030259-00003		-10	-11	-11	-11
Ungdomsskolen	XG-0000030260		10	11	11	11
Undervisningsmidler	XG-0000030260-00001		10	11	11	11
Musical	XG-0000030261		32	32	32	32
Musical	XG-0000030261-00001		32	32	32	32
Junior/Ungdom	XG-0000030262		697	695	695	695
Arrangementer og udflugter	XG-0000030262-00006		124	124	124	124
Diverse udgifter KLUBBEN (junior/ungdom)	XG-0000030262-00003		573	571	571	571
Ungdomsmiljø Ejendom	XG-0000030265		139	140	140	140
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030265-00001		139	140	140	140
Administration	XG-0000030570		18	17	17	17
Kontorartikler	XG-0000030570-00001		18	17	17	17
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030571		7	7	7	7
Møder og rejser	XG-0000030571-00001		7	7	7	7
IT og inventar	XG-0000030572		15	16	16	16
Inventar	XG-0000030572-00002		15	16	16	16
Øvrig drift	XG-0000030573		17	17	17	17
Materialer	XG-0000030573-00002		17	17	17	17
Personale	XG-0000030575		12	12	12	12
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030575-00002		12	12	12	12
Administration	XG-0000030576		27	27	27	27
Kontorartikler	XG-0000030576-00001		27	27	27	27
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030577		8	8	8	8
Møder og rejser	XG-0000030577-00001		8	8	8	8
IT og inventar	XG-0000030578		29	29	29	29
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030578-00001		29	29	29	29
Øvrig drift	XG-0000030579		12	13	13	13
Aktiviteter	XG-0000030579-00001		1	1	1	1
Forplejning	XG-0000030579-00003		4	5	5	5
Materialer	XG-0000030579-00002		2	2	2	2
Øvrig drift	XG-0000030579-00004		5	5	5	5
Billedskole PRIO 2020	XG-0000030755		207	207	207	207
Billedskole PRIO 2020	XG-0000030755-00001		207	207	207	207
Tilskud Ærøhallen rengøring Ungdomsmiljø	XG-0000030780		2	1	1	1
Tilskud Ærøhallen rengøring	XG-0000030780-00001		2	1	1	1

## Rammebevilling Viften

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

*Ærø Kommune har genansøgt og fået dispensation for lovgivningen d. 5. sept. 2019 om at drive Viften (Musikskole, Ungdomsskole, Junior og Ungdomsklub) med fælles bestyrelsen og fælles leder. Dispensationen er gældende frem til 31. juli 2024. Forud herfor skal der fremsendes en evaluering af forsøget senest 30. april 2023. Ledelses- og bestyrelsesarbejdet skal udøves med gensidig respekt for de to skoleformers særlige karakteristika, herunder skal det sikres, at det ved forsøgsperiodens ophør igen er muligt at etablere særskilte ledelser og bestyrelser i henhold til den aktuelle lovgivning. Sammenlægningen må ikke resultere i væsentlige økonomiske om-prioriteringer.*

*Styrelsen for Undervisning og Kvalitet godkender den 5. februar 2024 en forlængelse af dispensation indtil 31. juli 2029, jf. ungdomsskolelovens § 31. Ærø Kommune udarbejder en evaluering af forsøget i perioden 2024-2029. Evalueringen bedes indsendt til styrelsen senest den 30. april 2029 eller senest samtidig med en eventuel ansøgning om forlængelse af forsøget.*

### Regulering af rammen

For elevbetaling gælder følgende retningslinjer:

Budgetbeløbet afsat til elevbetaling prisen skrives hvert år efter gældende prisfremskrivning, der reguleres ikke demografisk for tilgang/afgang af elever. Dvs. evt. overskud eller underskud tilfalder rammen.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 2.888 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 5 %:	144 t.kr.
Underskud 5 %:	144 t.kr.

### Delegation m.v.

Fælles forældrebestyrelsen for Musikskole og Ungdomsskole godkender budget inden for Kommunalbestyrelsens vedtagne ramme.

Lederen ansætter og afskediger basisedarbejdere i Ærø Musikskole og Ærø Ungdomsskole. Ansættelse af basisedarbejdere sker efter indstilling fra bestyrelsen.

## Specielle bemærkninger Viften

Fra 2015 er Ærø Musikskole og Ærø ungdomsskole/Ærø Ungdomsklub samt drift af kommunens ungdomsmiljø samlet under en leder og benævnt Viften. På grund af opfyldelse af statens krav vedr. kontering på specifikke grupperinger og funktioner, er budgettet stadig opdelt under Musikskole og Ungdomsskole/Klub. Det er ikke muligt at slå budgettet sammen til et, så opfylder vi ikke betingelserne vedr. afrapportering til Staten.

Udbud af undervisning kan ses på Viftens hjemmeside.

### Det samlede budget for viften deles ud på følgende områder:

Musikskolen:	1.020 t.kr.
Ungdomsskolen:	1.727 t.kr.
Ungdomsmiljø:	141 t.kr.

## Dagplejen - Øvrig drift og personale.

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>169</b>	<b>177</b>	<b>176</b>	<b>177</b>
Dagpleje, øvrig drift	152040		169	177	176	177
49200200020	Ærø Kommune		169	177	176	177
49200203	Kultur og Social		169	177	176	177
Dagplejen	XG-0000030212		31	35	34	35
Dagpleje: Legetøj og legeplads	XG-0000030212-00009		21	26	25	26
Forbrugsartikler	XG-0000030212-00005		3	2	2	2
Legestuen: Legetøj og legeplads	XG-0000030212-00011		8	8	8	8
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030212-00002		-1	-1	-1	-1
Personale	XG-0000030580		23	25	25	25
Uddannelse	XG-0000030580-00001		9	11	11	11
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030580-00002		14	14	14	14
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030586		2	1	1	1
Møder og rejser	XG-0000030586-00001		2	1	1	1
Administration	XG-0000030587		18	19	19	19
Brochurer og materialer	XG-0000030587-00004		1	1	1	1
IT-abonnementer og anskaffelser	XG-0000030587-00002		12	13	13	13
Kontingenter	XG-0000030587-00003		5	5	5	5
Ejendom	XG-0000030665		95	97	97	97
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030665-00001		41	41	41	41
Rengøring	XG-0000030665-00002		39	41	41	41
Vedligehold ude og inde	XG-0000030665-00003		15	15	15	15

Her er de specielle forhold nævnt, der gør sig gældende for dagplejen i forlængelse af de overordnede regler for rammebevillinger.

### Bevilling

Den samlede ramme er 169 t.kr. og består af følgende profitcentre/omkostningssteder:

Dagplejen – Løn	22 tkr.	(Efteruddannelse og kurser - ikke løn)
Dagplejen – Øvrig drift	147 tkr.	
Rammebevilling dagplejen i alt	<u>169 tkr.</u>	

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 5 %:	8 t.kr.
Underskud 5 %:	8 t.kr.

### Specielle bemærkninger

Dagplejeområdet indeholder deltids- og fuldtidspladser og der er pasningsgaranti for området i henhold til gældende regler.

Lønomsætningerne til de enkelte dagplejere føres under Dagpleje Kalkulatorisk Indtægter/udgifter, kapitalmiddel 154055.

Dagplejen har legestue i Rise. Stedet fungerer som en heldagslegestue, hvor dagplejerne mødes i mindre grupper.

Følgende budgetposter i dagplejens ramme reguleres efter udviklingen i det forventede antal børn/pasnings måneder:

- Legepladser og inventar
- Beskæftigelsesmaterialer
- Efteruddannelse

## Tværgående bemærkninger for børneinstitutioner

(vuggestue og børnehaver)

Lønbudgettet for på børneinstitutionerne bliver reguleret efter antallet af børn i de enkelte institutioner.

### Lønsummen er afhængig af antallet af børn

Hvert barn udløser et beløb for hver måned de er i pasning. Da børnetallene svinger, bliver lønsummen reguleret flere gange:

- **Ved fastlæggelsen af det kommende års budget i juni måned**  
Befolkningsprognosen på 0 – 5 årsområdet er udgangspunkt. Herefter vurderes det hvor stor en del af børnene, der vil benytte sig af de kommunale tilbud.
- **Når budgetåret er startet i januar måned**  
Når der tages hul på et nyt år i januar reguleres lønsummen i forhold til de aktuelle børnetal og forventninger til resten af året.
- **Månedligt ud fra de realiserede børnetal**  
Og hvis forventningerne til resten af året ændrer sig.

På denne måde opnås en tæt børnetalsafhængig lønsum. De månedlige reguleringer skal bidrage til et bedre overblik over den samlede aktuelle lønsum i den enkelte decentrale enhed.

Der er vedtaget en minimumsbemanning svarende til 31 børn i Kernehuset.

I Ærø Kommune er der ikke normeringsstyring men lønsumsstyring. Det betyder, at der tildeles lederen en pose penge, som lederen skal varetage den samlede aktivitet for i det kommende år. Lederen kan disponere flere billige timer eller færre dyrere timer. Der kan også disponeres mellem løn og andre udgifter i det enkelte budgetår.

### Regulering af rammebevillinger

Budgettet er udarbejdet efter den forventede udvikling i antal af pasningsmåneder forud for budgetåret (befolkningsprognose juni 2024). Nærmere kan ses i dok.nr. 2024-32772.

På Prioriteringsdebatten for budget 2025-28 vedtog Kommunalbestyrelse at tildele 200 t.kr ekstra til ledelse i Kernehuset og Mopælappen. Midlerne fordeles efter børnetallet, der ligger til grund for budget 2025.

### Åbningstider

Mopælappen	Mandag – Torsdag	06.30-17.00
	Fredag	06.30-16.00
Kernehuset	Mandag – Torsdag	06.30-17:00
	Fredag	06:30-16:00

### Børnetalsafhængig lønsum børneinstitutioner 2025-28

Tildelingssatser	Vuggestue	Børnehave
<b>2025:</b> <i>Tildeling af kronesats pr. pasningsmåned i 2024-niv fremskrevet til 25-priser(inkl. efterhæng)+3,95%. Der er derudover indregnet midler i forbindelse med trepartsaftalen i satsen.</i>	<b>9.103</b>	<b>6.277</b>

Forventede pasningsmåneder	2025	2026	2027	2028
Vuggestue	228	228	228	228
Mopælappen børnehave	642	671	677	677
<b>Mopælappen i alt</b>	<b>870</b>	<b>899</b>	<b>905</b>	<b>905</b>
Kernehuset børnehave	512	535	540	540
<b>I alt</b>	<b>1.382</b>	<b>1.434</b>	<b>1.445</b>	<b>1.445</b>
<b>Beregnet teknisk lønsum tkr.</b>				
Vuggestue	2.075	2.096	2.096	2.096
Mopælappen børnehave	4.030	4.272	4.309	4.309
<b>Mopælappen i alt</b>	<b>6.105</b>	<b>6.368</b>	<b>6.405</b>	<b>6.405</b>
Kernehuset børnehave	3.214	3.407	3.437	3.437
<b>I alt</b>	<b>9.319</b>	<b>9.774</b>	<b>9.841</b>	<b>9.841</b>

<b>Kernehuset - Specifikation samlet lønbudget</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Basismedarbejdere jfr. ovenfor	3.214	3.407	3.437	3.437
Pedel (124*3,95%) FAST	129	129	129	129
Rengøring (282*3,95%) FAST	294	294	294	294
Lederløn (191*3,95%)+74	273	273	273	273
Lønpulje (9*3,95%)	10	10	10	10
Penge til sprogscreening (9*3,92%)	9	9	9	9
Ekstra åbningsdag sfa. Store bededag (16*3,95%)	17	17	17	17
Sammenpasning 2 uger i sommerferien (-42*3,95)	-44	-44	-44	-44
<b>I alt</b>	<b>3.901</b>	<b>4.091</b>	<b>4.122</b>	<b>4.121</b>
<b>Mopælappen - Specifikation samlet lønbudget</b>				
Basismedarbejdere jfr. ovenfor	6.105	6.365	6.405	6.405
Pedel (125*3,95%)	130	130	130	130
Rengøring (309*3,95%)	321	321	321	321
Lederløn (320*3,95%)+126	459	459	459	459
Lønpulje (18*3,95%)	18	18	18	18
Penge til sprogscreening (27*3,95%)	28	28	28	28
Sammenpasning 2 uger i sommerferien (-13*3,95%)	-14	-14	-14	-14
Ekstra åbningsdag sfa. Store bededag (27*3,95%)	28	28	28	28
<b>I alt</b>	<b>7.074</b>	<b>7.335</b>	<b>7.369</b>	<b>7.369</b>



## Mopælappen

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>8.135</b>	<b>8.396</b>	<b>8.430</b>	<b>8.430</b>
Mopælappen	152045	8.135	8.396	8.430	8.430
49200200020	Ærø Kommune	8.135	8.396	8.430	8.430
49200203	Kultur og Social	8.135	8.396	8.430	8.430
492/ikke allokeret	#	7.074	7.335	7.369	7.369
Lønninger	#	7.074	7.335	7.369	7.369
Mopælappen	XG-000030214	679	679	679	679
Engangsartikler	XG-000030214-00020	15	16	16	16
Kurser og efteruddannelse	XG-000030214-00010	8	8	8	8
Legepladser og inventar	XG-000030214-00021	35	35	35	35
Madordning udgifter	XG-000030214-00024	606	604	604	604
Pædagogiske materialer	XG-000030214-00016	15	16	16	16
Personale	XG-000030588	25	25	25	25
Øvrige Personaleudgifter	XG-000030588-00002	25	25	25	25
Administration	XG-000030589	17	15	15	15
Kontingenter	XG-000030589-00003	2	1	1	1
Kontorartikler	XG-000030589-00001	2	1	1	1
Mobil og internetabonnement	XG-000030589-00005	11	11	11	11
Øvrig administration	XG-000030589-00006	2	2	2	2
Møder rejser og repræsentation	XG-000030590	2	2	2	2
Møder og rejser	XG-000030590-00001	2	2	2	2
IT og inventar	XG-000030591	36	37	37	37
Inventar	XG-000030591-00002	20	21	21	21
Udgifter og anskaffelser IT	XG-000030591-00001	16	16	16	16
Øvrig drift	XG-000030592	16	16	16	16
Aktiviteter	XG-000030592-00001	11	11	11	11
Øvrig drift	XG-000030592-00004	5	5	5	5
Ejendom	XG-000030593	286	287	287	287
Ejendomsskat	XG-000030593-00002	1	1	1	1
El, vand og varme samt renovation	XG-000030593-00001	206	206	206	206
Indvendig vedligehold - ejendom	XG-000030593-00004	34	34	34	34
Rengøring	XG-000030593-00003	15	15	15	15
Tekniske installationer	XG-000030593-00007	24	24	24	24
Udvendig vedligehold - ejendom	XG-000030593-00005	1	1	1	1
Vedligehold udenomsarealer	XG-000030593-00006	5	6	6	6

## Rammebevilling Mopælappen

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling 8.135 t.kr.

Den samlede ramme er 8.135 t.kr. for 2025.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 5 %:	407 tkr.
Underskud 5 %:	407 tkr.

## Specielle bemærkninger Mopælappen

Integreret børnehave og vuggestue i Marstal.

Visse budgetposter bliver reguleret i forhold til antallet af børn og pasningsmåneder (se eventuelt de fælles tværgående bemærkninger vedr. børneinstitutioner).

Udgift til pædagogisk personale, pedel og rengøring er placeret direkte på omkostningssted 3450200001. Lønudgift i relation til madordning bogføres separat.

Kommunalbestyrelsen vedtog på deres møde den 15.11.2023 at ændre grundnormeringen i Vuggestuen på 14 børn til en mere flydende normering, som afhænger af den demografiske udvikling - på samme vilkår som normeringen i børnehaverne.

### Personale 7.074 t.kr.

Udgiften er afhængig af antallet af børn og pasningsmåneder.

Det forventede børnetal for 2025:

Vuggestuen 19 børn/md  
Børnehaven 54 børn/md

Dette resulterer i et budget hvor lønnen som udgangspunkt fordeler sig således:

Basisedarbejdere	6.103
Pedel vedr. Mopælappen inkl. naturhuset.	130
Rengøring – løn rengøring inkl. vikar.	321
Diverse (lønpuljer, lederløn mv.)	520
<b>I alt personale</b>	<b>7.074</b>

Lønsummen på basisedarbejderne reguleres løbende i driftsåret i forhold til den aktuelle udvikling i børnetallet. Når der er ændringer i børnetal, vil lønsummen også ændre sig.

### Madordning 606 t.kr.

Ligger på kontonummer XG-30214-24. Beløbet skal dække:

- Løn til kok 323 t.kr.
- Udgifter til mad 283 t.kr.

Udgifterne til madordningen bliver reguleret ud fra det forventede børnetal ved budgetlægningen året før. Denne regulering finder sted i maj/juni. Budgetsummen reguleres ikke yderligere.

## Kernehuset

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>4.603</b>	<b>4.792</b>	<b>4.823</b>	<b>4.822</b>
Kernehuset	152050	4.603	4.792	4.823	4.822
49200200020	Ærø Kommune	4.603	4.792	4.823	4.822
49200203	Kultur og Social	4.603	4.792	4.823	4.822
492/Ikke allokeret	#	3.901	4.091	4.122	4.121
Lønninger	#	3.901	4.091	4.122	4.121
Kernehuset	XG-0000030217	501	500	500	500
Diverse vedr børnene	XG-0000030217-00020	5	5	5	5
Legepladser og inventar	XG-0000030217-00021	48	48	48	48
Madordning	XG-0000030217-00024	432	433	433	433
Naturbørnehave	XG-0000030217-00022	6	5	5	5
Pædagogiske materialer	XG-0000030217-00016	10	9	9	9
Personale	XG-0000030596	10	10	10	10
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030596-00002	10	10	10	10
Administration	XG-0000030597	11	11	11	11
Kontingenter	XG-0000030597-00003	4	4	4	4
Kontorartikler	XG-0000030597-00001	1	1	1	1
Telefon	XG-0000030597-00005	5	5	5	5
Øvrig administration	XG-0000030597-00006	1	1	1	1
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030598	6	5	5	5
Møder og rejser	XG-0000030598-00001	6	5	5	5
IT og inventar	XG-0000030599	31	32	32	32
Inventar	XG-0000030599-00002	15	15	15	15
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030599-00001	16	17	17	17
Øvrig drift	XG-0000030600	13	13	13	13
Aktiviteter	XG-0000030600-00001	4	4	4	4
Forplejning	XG-0000030600-00003	2	2	2	2
Materialer	XG-0000030600-00002	7	8	8	8
Øvrig drift	XG-0000030600-00004	0	-1	-1	-1
Ejendom	XG-0000030601	130	130	130	130
Ejendomsskat	XG-0000030601-00002	1	0	0	0
EI, vand og varme samt renovation	XG-0000030601-00001	82	81	81	81
Indvendig vedligehold	XG-0000030601-00004	2	2	2	2
Rengøring	XG-0000030601-00003	30	31	31	31
Tekniske installationer	XG-0000030601-00007	6	6	6	6
Udvendig vedligehold	XG-0000030601-00005	2	3	3	3
Øvrige ejendomsudgifter	XG-0000030601-00008	7	7	7	7

## Kernehuset

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 4.603 t.kr. for 2025.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 5 %: 230 tkr.

Underskud 5 %: 230 tkr.

## Specielle bemærkninger Kernehuset

Børnehaven i Ærøskøbing.

Visse budgetposter bliver reguleret i forhold til antallet af børn og pasningsmåneder (se eventuelt de fælles tværgående bemærkninger vedr. børneinstitutioner).

Udgift til pædagogisk personale, pedel og rengøring er placeret direkte på omkostningssted 3450300001.

Lønudgift i relation til madordning bogføres separat.

### Personale 3.901 t.kr.

Se fælles bemærkninger og beregninger vedr. demografafhængig løn ovenfor.

I 2025 forventes et børnetal på 43 børn/md.

Basismedarbejdere	3.214
Pedel	129
Rengøring – løn	294
Diverse budgettildelinger (Lønpulje, lederløn mv.)	264
<b>I alt personale</b>	<b>3.901</b>

### Materialer og aktiviteter i alt 702 t.kr.

#### Madordningsudgifter, der er reguleret i forhold til børnetal:

<b>Madordning udgifter</b> (XG-30217-24)	Afsat 432 t.kr. til madordning. Fordelt med 303 t.kr. til personale og 129 t.kr. til indkøb af fødevarer mm.	<b>432</b>
---	--	------------

## Handicap og Psykiatri

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>8.773</b>	<b>8.861</b>	<b>8.861</b>	<b>8.861</b>
Handicap og Psykiatr	152060	8.773	8.861	8.861	8.861
49200200020	Ærø Kommune	8.773	8.861	8.861	8.861
49200203	Kultur og Social	8.773	8.861	8.861	8.861
492/ikke allokeret	#	6.388	6.477	6.477	6.477
Lønninger	#	6.388	6.477	6.477	6.477
Fælleskonti bofællesskaberne	XG-0000030204	425	425	425	425
Overførte administrationsudgifter	XG-0000030204-00003	378	378	378	378
Udviklingspulje	XG-0000030204-00012	47	47	47	47
Bofællesskabet Plantagevej	XG-0000030206	412	412	412	412
Div. udgifter fællesarealer Plantagevej	XG-0000030206-00010	104	104	104	104
Diverse udgifter vedr beboerne	XG-0000030206-00007	43	43	43	43
Diverse vedr BUS	XG-0000030206-00013	13	13	13	13
Tilsyn Plantagevej Socialtilsyn SYD	XG-0000030206-00011	49	49	49	49
Vikarlønninger Plantagevej	XG-0000030206-00003	199	199	199	199
Øv. Udg. Vedr lejlighederne	XG-0000030206-00005	4	4	4	4
Ærøhuset	XG-0000030207	102	104	104	104
Brugeraktiviteter	XG-0000030207-00004	19	19	19	19
Kostprojekt Ærøhuset	XG-0000030207-00007	63	64	64	64
Udgifter vedr Leaset Bus	XG-0000030207-00013	20	21	21	21
Ejendom	XG-0000030423	91	89	89	89
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030423-00001	68	67	67	67
Indvendig vedligehold	XG-0000030423-00004	11	11	11	11
Rengøring	XG-0000030423-00003	12	11	11	11
Overførsler mellem år samt rammebesparel	XG-0000030426	-34	-33	-33	-33
Rammebesparelser	XG-0000030426-00001	-34	-33	-33	-33
Lønninger Reberbanen	XG-0000030427	211	212	212	212
Vikarlønninger Reberbanen	XG-0000030427-00002	211	212	212	212
Personaleomkostninger/-Indtægter	XG-0000030428	54	54	54	54
Uddannelse	XG-0000030428-00001	35	35	35	35
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030428-00002	19	19	19	19
Ejendomsudgifter Reberbanen	XG-0000030429	97	97	97	97
El, vand og Varme samt renovation	XG-0000030429-00001	56	56	56	56
Rengøring	XG-0000030429-00002	41	41	41	41
Driftsudgifter Reberbanen	XG-0000030430	122	123	123	123
Diverse udgifter vedr. beboerne	XG-0000030430-00002	18	19	19	19
Driftsudgifter Bil	XG-0000030430-00004	28	28	28	28
Leasing A17127	XG-0000030430-00001	29	29	29	29
Tilsyn Reberbanen Socialtilsyn SYD	XG-0000030430-00006	47	47	47	47
Lønninger Østersøen	XG-0000030432	58	57	57	57
vikarlønninger Østersøen	XG-0000030432-00002	58	57	57	57
Personaleudgifter Østersøen	XG-0000030433	13	13	13	13

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Uddannelse	XG-0000030433-00001	11	11	11	11
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030433-00002	2	2	2	2
Ejendomsudgifter Østersøen	XG-0000030434	65	64	64	64
EI, vand og varme samt renovation	XG-0000030434-00001	51	50	50	50
Indvendig vedligehold	XG-0000030434-00003	2	2	2	2
Rengøring	XG-0000030434-00002	12	12	12	12
Driftsudgifter Østersøen	XG-0000030435	105	104	104	104
Diverse udgifter vedr. beboerne	XG-0000030435-00001	54	54	54	54
Tilsyn Østersøen Socialtilsyn SYD	XG-0000030435-00002	48	47	47	47
Østersøen Diverse tilsyn	XG-0000030435-00003	3	3	3	3
Administration Plantagevej (Æblelunden)	XG-0000030677	39	39	39	39
IT	XG-0000030677-00003	10	9	9	9
Kontorartikler	XG-0000030677-00001	2	2	2	2
Rengøring	XG-0000030677-00004	25	25	25	25
Telefon	XG-0000030677-00002	2	3	3	3
Inventar	XG-0000030678	6	5	5	5
Inventar	XG-0000030678-00001	6	5	5	5
Personale	XG-0000030679	119	119	119	119
Diverse udgifter personale	XG-0000030679-00003	44	44	44	44
Møder og rejser	XG-0000030679-00002	8	8	8	8
Pau-elelver	XG-0000030679-00004	8	7	7	7
Uddannelse	XG-0000030679-00001	59	60	60	60
Administration Ærøhuset	XG-0000030680	15	15	15	15
IT	XG-0000030680-00003	10	10	10	10
Kontorartikler	XG-0000030680-00001	3	3	3	3
Telefon	XG-0000030680-00002	2	2	2	2
Personale Ærøhuset	XG-0000030681	242	241	241	241
Diverse udgifter personale	XG-0000030681-00004	10	9	9	9
Møder og rejser	XG-0000030681-00002	7	8	8	8
Uddannelse	XG-0000030681-00001	23	23	23	23
Vikarlønninger Ærøhuset	XG-0000030681-00003	202	201	201	201
Inventar	XG-0000030682	5	6	6	6
Inventar	XG-0000030682-00001	5	6	6	6
Administration Østersøen	XG-0000030683	12	12	12	12
IT	XG-0000030683-00003	5	5	5	5
Kontorartikler	XG-0000030683-00001	2	2	2	2
Telefon	XG-0000030683-00002	5	5	5	5
Personale	XG-0000030685	2	2	2	2
Møder og rejser	XG-0000030685-00001	2	2	2	2
Administration Reberbanen	XG-0000030686	20	19	19	19
IT	XG-0000030686-00003	10	10	10	10
Kontorartikler	XG-0000030686-00001	3	3	3	3
Telefon	XG-0000030686-00002	7	6	6	6
Personale	XG-0000030687	8	8	8	8
Møder og rejser	XG-0000030687-00001	8	8	8	8

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Inventar	XG-0000030688	5	5	5	5
Inventar	XG-0000030688-00001	5	5	5	5
Inventar	XG-0000030690	2	2	2	2
Inventar	XG-0000030690-00001	2	2	2	2
Ejendom	XG-0000030692	24	25	25	25
El, vand og varme mm	XG-0000030692-00001	15	15	15	15
Rengøring	XG-0000030692-00002	4	5	5	5
Vedligehold	XG-0000030692-00003	5	5	5	5
Biler Socialpsykiatrien prio 2025	XG-0000030856	165	165	165	165
Biler Socialpsykiatrien prio 2025	XG-0000030856-00001	165	165	165	165

## Rammebevilling Handicap og Psykiatri

Funktion	Hovedområde (beløb i 1.000 kr. netto)	Budget 2025
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKABERNE FÆLLES	718
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKABET PLANTAGEVEJ	3.011
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKAB REBERBANEN	1.402
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKAB ØSTERSØEN	904
05.38.59 - Aktivitets- og samværstilbud	ÆRØHUSET	2.712
05.38.59 - Aktivitets- og samværstilbud	VÆRESTEDET	26
	<b>I alt grundbudget</b>	<b>8.773</b>

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:  
Overskud 449 t.kr. svarende til 5 %  
Underskud 449 t.kr. svarende til 5 %

### Tildelingsmodel for hele Handicap og Psykiatri

Tildelingsmodellen for Handicap og Psykiatri er udarbejdet i et samarbejde med Job og Voksen, Handicap og Psykiatri, Ældre og Sundhed samt Løn og Økonomi og er gældende for enhederne Plantagevej, Reberbanen, Østersøen, Ærøhuset og Værestedet "Skibet" og bygget op om de samme grundprincipper.

Tildelingsmodellen for bostederne under Handicap og Psykiatri er bygget op omkring den såkaldte BUM-model (Bestiller - Udfører – Modtager) og består af et grundbudget og en individuel ydelse pr. bruger.

Grundbudgettet består primært af en personalegrundnormering/nattevagt. Herudover består grundbudgettet af boligudgifter til kontor samt personalefaciliteter, administration herunder lederløn og sekretær, kursus, uddannelse, IT, aktiviteter, inventar, møder/rejser og kost.

Den individuelle ydelse tildeles jf. servicelovens § 83 og/eller § 85 og visiteres henholdsvis fra Ældre og Sundhed eller Job og Voksen eller anbringende kommune.

Enhedens grundbudget samt den individuelle tildelte ydelse pr. bruger giver tilsammen budgettet for den enkelte enhed.

Midler til betaling for den individuelle tildelte ydelse er placeret i puljer hos hhv. Job og Voksen samt Ældre og Sundhed (Kultur- og Socialudvalgets driftsramme) og beregnet pba. visiteringerne til hhv. §83 og §85 ydelse. Puljerne for §83 og §85 udgør for 2025 hhv. 2.901 t.kr. og 6.034 t.kr.

Budgetelement	Budget 2025 (t.kr.)
Grundbudget	8.773
Pulje til §85 ydelser	6.034
Pulje til §83 ydelser	2.901
<b>Samlet mulige forbrug</b>	<b>17.708</b>

### Takstberegning

Her medregnes hele bostedets budget samt omkostningerne til direkte og indirekte overhead. Denne post skal dække løn til administrativt personale på rådhuset, kommunalpolitikere samt kontorfaciliteter og kurser osv. til denne personalegruppe. Denne post indregnes jf. Region Syddanmarks Rammeaftale med et maksimalt overheadtillæg på 4,4 %.



### Takstoversigt 2025 for Handicap & Psykiatri:

Timepriserne er individuelle visiteringer af timer til borgerne ud over grundpakken.

Tilbud	Dagstakst/grundpakke Ekstern takst	Dagstakst/grundpakke Intern takst	Ekstern timepris §83/§85	Intern timepris §83/§ 85
Bofællesskabet Plantagevej	629 kr. pr. dag	499 kr. pr. dag	403 kr. pr. time	352 kr. pr. time
Bofællesskabet Reberbanen	481 kr. pr. dag	313 kr. pr. dag	403 kr. pr. time	352 kr. pr. time
Bofællesskabet Østersøen	735 kr. pr. dag	384 kr. pr. dag	403 kr. pr. time	352 kr. pr. time
Ærøhuset	584 kr. pr. dag	456 kr. pr. dag	329 kr. pr. time	287 kr. pr. time

### Antal normerede pladser på botilbud hos Handicap og Psykiatri

Funktion	Hovedområde	Antal normerede pladser
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKABET PLANTAGEVEJ	16
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKAB REBERBANEN	10
05.38.51 - Botilbudslignende tilbud	BOFÆLLESSKAB ØSTERSØEN	8+2
05.38.59 - Aktivitets- og samværstilbud	ÆRØHUSET	16
05.38.59 - Aktivitets- og samværstilbud	VÆRESTEDET	uvisiteret

## Ældre og Sundhed

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Ældre og Sundhed		120.153	122.359	120.716	122.854
<b>ÆLDRE OG SUNDHEDSCHEF</b>	<b>3250000001</b>	<b>4.046</b>	<b>3.244</b>	<b>3.244</b>	<b>3.244</b>
Decentral ledelse og administration	XG-0000030282	4.000	3.197	3.197	3.197
Administration, medarbejdere	XG-0000030282-00003	2.913	2.591	2.591	2.591
Rengøring af administration - løn	XG-0000030282-00008	97	96	96	96
Reng. driftsudg. til adm. og Deconx-mask	XG-0000030282-00009	25	25	25	25
Nexus systemadministrator	XG-0000030282-00015	485	485	485	485
Koordinator internt vikarkorps Prio 2024	XG-0000030282-00016	480			
Anskaffelser	XG-0000030606	110	110	110	110
Anskaffelser	XG-0000030606-00001	110	110	110	110
Overførsel mellem år samt rammebesparels	XG-0000030607	-64	-63	-63	-63
Rammebesparelser	XG-0000030607-00001	-64	-63	-63	-63
<b>GENOPTRÆNING OG VEDLIGEHOLDELSESTRÆNING</b>	<b>3250000002</b>	<b>721</b>	<b>722</b>	<b>722</b>	<b>722</b>
Biler	XG-0000030139	74	74	74	74
Biler Driftsudgifter. Terapeuter	XG-0000030139-00001	32	32	32	32
Biler Leasing Terapeuter (A-07789)	XG-0000030139-00002	42	42	42	42
Drift it-udstyr til dokumentation	XG-0000030140	23	24	24	24
It - omk. terapeuter	XG-0000030140-00001	23	24	24	24
Træningsredskaber	XG-0000030141	54	54	54	54
Træningsredskaber	XG-0000030141-00001	54	54	54	54
Administration	XG-0000030144	12	13	13	13
Kontoromk. + tlf. til terapeuter	XG-0000030144-00001	12	13	13	13
Drift Sundhedshus/Ærøskøbing Sygehus	XG-0000030271	558	557	557	557
Sundhedshus Marstal	XG-0000030271-00001	30	30	30	30
Sundhedshus Ærøskøbing	XG-0000030271-00002	528	527	527	527
<b>ANDRE SUNDHEDSUDG. OG VEDERLAGSFRI FYS.</b>	<b>3250000003</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Andre sundhedsudgifter	XG-0000030146	3	3	3	3
Somatik	XG-0000030146-00004	3	3	3	3
<b>PLEJE OG OMSORG AF ÆLDRE</b>	<b>3250000006</b>	<b>7.113</b>	<b>11.221</b>	<b>11.845</b>	<b>13.983</b>
Privat lev. af pers.&praktisk hjælp	XG-0000030148	5	5	5	5
Privat Frit-valg praktisk hj. vareudb.	XG-0000030148-00001	5	5	5	5
Busser (ex. Forsikring)	XG-0000030150	22	25	25	25
Biler Bus Søkilden	XG-0000030150-00002	7	7	7	7
Biler Bus MÆC	XG-0000030150-00003	8	10	10	10
Biler Bus Rise	XG-0000030150-00004	7	8	8	8
Sundhedsmæssige foranst.	XG-0000030151	556	556	556	556
Sygeplejeartikler	XG-0000030151-00002	382	382	382	382
Kompressionsstrømper	XG-0000030151-00003	166	166	166	166
Vaccinationer personale	XG-0000030151-00004	8	8	8	8
Uniformer og vask	XG-0000030152	1.816	1.818	1.818	1.818

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Vask af uniformer	XG-0000030152-00001	1.511	1.512	1.512	1.512
Erstatning af ødelagte uniformer	XG-0000030152-00002	1	1	1	1
Anskaffelse af beklædning og sko	XG-0000030152-00003	2	2	2	2
Vask linned, viskestykker, duge mv.	XG-0000030152-00004	291	291	291	291
Vask af dyner fra midl Boliger	XG-0000030152-00005	11	12	12	12
Erstatning ødelagte ting	XG-0000030153	4	4	4	4
Erstatning ødelagte ting	XG-0000030153-00001	4	4	4	4
Tværgående arbejds og serviceopgaver	XG-0000030154	2.730	2.724	2.724	2.724
Teknisk personale - løn	XG-0000030154-00002	828	828	828	828
Pulje til større genanskaffelser	XG-0000030154-00006	280	279	279	279
IT- omk. Ældreområdet	XG-0000030154-00008	88	87	87	87
Kommunikationsudstyr, nødkald	XG-0000030154-00009	213	213	213	213
Omsorgsjournal	XG-0000030154-00010	406	406	406	406
Vagtplan	XG-0000030154-00011	100	100	100	100
Udsmykning	XG-0000030154-00014	2	2	2	2
Kontorhold	XG-0000030154-00016	251	249	249	249
Skærmbriller	XG-0000030154-00017	11	10	10	10
APV (arbejdspladsvurdering)	XG-0000030154-00018	22	23	23	23
Kopiudgifter	XG-0000030154-00020	151	151	151	151
Møder og rejser	XG-0000030154-00021	47	47	47	47
Licenser EDB	XG-0000030154-00022	100	100	100	100
Sundhedsdata	XG-0000030154-00024	16	15	15	15
Fødevarer adm. + undervisningslokale	XG-0000030154-00025	13	14	14	14
Videokonference	XG-0000030154-00026	26	26	26	26
Porto	XG-0000030154-00028	2	1	1	1
Bøger	XG-0000030154-00029	2	2	2	2
Tidsskrifter	XG-0000030154-00030	33	33	33	33
Stillingsopslag	XG-0000030154-00031	60	60	60	60
Teknisk personale - drift	XG-0000030154-00033	10	10	10	10
Udviklingsprojekter	XG-0000030154-00037	24	23	23	23
Kontorartikler	XG-0000030154-00038	17	17	17	17
IT - plejecentre	XG-0000030154-00050	28	28	28	28
Administrationsbygning	XG-0000030155	102	103	103	103
Indvendig vedligeholdelse Administration	XG-0000030155-00002	89	90	90	90
El, vand, varme, renovation Administrati	XG-0000030155-00003	13	13	13	13
Projekter/puljemidler	XG-0000030157	785	4.465	5.066	6.909
Central Lønpulje	XG-0000030157-00001	138	3.771	4.078	5.924
B2025 kvalitetsløft af ældreområdet	XG-0000030157-00105	647	694	988	985
Indtægter, udenfor frit valg	XG-0000030159	-270	-270	-270	-270
Servicepakken	XG-0000030159-00001	-85	-85	-85	-85
Leje af linned plejecentre	XG-0000030159-00002	-142	-142	-142	-142
Leje af linned midl. ophold	XG-0000030159-00003	-15	-15	-15	-15
Vask for beboer på aflastning	XG-0000030159-00004	-25	-25	-25	-25
Indtægt afg. nødkald og ilt-apparater mm	XG-0000030159-00005	-3	-3	-3	-3
Demografi ej løn	XG-0000030273	213	642	665	960

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Demografi ej løn	XG-0000030273-00001	213	642	665	960
Centrallager	XG-0000030310	345	345	345	345
Centrallager diverse	XG-0000030310-00001	12	12	12	12
Centrallager, papir og engangsartikler	XG-0000030310-00003	333	333	333	333
Uddannelse	XG-0000030437	625	625	625	625
Udd. og kurser Ledere ældreområdet	XG-0000030437-00001	122	122	122	122
Udd. og kurser Medarbejdere Ældreområdet	XG-0000030437-00002	503	503	503	503
Konsulentydelse for ældreområdet	XG-0000030717	180	179	179	179
Konsulentydelse Ældreområdet	XG-0000030717-00003	180	179	179	179
<b>HJÆLPEMIDLER ÆLDRE</b>	<b>3250000009</b>	<b>4.614</b>	<b>4.619</b>	<b>4.619</b>	<b>4.619</b>
Optiske synshjælpemidler §112	XG-0000030167	2	2	2	2
Optiske synshjælpemidler §112	XG-0000030167-00001	2	2	2	2
Ortopædiske hjælpem. inkl. Fodtøj §112	XG-0000030170	277	275	275	275
Ortopædiske sko og indlæg §112	XG-0000030170-00001	167	167	167	167
Bandager/skiner/korsetter §112	XG-0000030170-00002	67	66	66	66
Brystproteser §112	XG-0000030170-00003	43	42	42	42
Inkontinens og stomi §112	XG-0000030171	1.723	1.725	1.725	1.725
Bleer §112	XG-0000030171-00001	500	501	501	501
Kateter og stoma § 112	XG-0000030171-00002	556	555	555	555
Stomi § 112	XG-0000030171-00003	667	669	669	669
Andre hjælpemidler §112	XG-0000030172	1.887	1.890	1.890	1.890
Specielt tilpassede hjælpemidler §112	XG-0000030172-00001	157	157	157	157
Genbrugshjælpemidler §112	XG-0000030172-00002	864	864	864	864
Øv. Udgifter hjælpemidler §112	XG-0000030172-00004	44	45	45	45
Lifte §112	XG-0000030172-00005	115	116	116	116
Rengøring af hjælpemidler §112	XG-0000030172-00006	6	7	7	7
Andre Kropsbårne hjælpemidler §112	XG-0000030172-00007	6	5	5	5
Andre hjælpemidler APV	XG-0000030172-00008	166	166	166	166
Driftsudgifter, bil hjælpemidler	XG-0000030172-00012	55	55	55	55
Leasing, bil hjælpemidler	XG-0000030172-00013	86	86	86	86
Betaling for hjælpemidler §112	XG-0000030172-00015	-3	-3	-3	-3
it-udstyr, hjælpemidler §112	XG-0000030172-00016	6	6	6	6
Diabeteshjælpemidler § 112	XG-0000030172-00017	166	166	166	166
Nødkald §112	XG-0000030172-00019	8	9	9	9
Teleslyng §112	XG-0000030172-00020	44	44	44	44
Nøglesystem §112	XG-0000030172-00023	167	167	167	167
Forbrugsgoder § 113	XG-0000030174	55	55	55	55
Forbrugsgoder § 113	XG-0000030174-00001	55	55	55	55
Arm og benproteser § 112 grp 003	XG-0000030361	112	112	112	112
Arm- og benproteser § 112	XG-0000030361-00001	112	112	112	112
Velfærdsteknologiske hjælpemidler	XG-0000030436	100	100	100	100
Velfærdsteknologiske hjælpemid	XG-0000030436-00001	100	100	100	100
Læge- og statuserklæringer	XG-0000030442	5	6	6	6
Læge- og statuserklæringer hjælpemidler	XG-0000030442-00001	5	6	6	6

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Hjælpebiddepot	XG-0000030796	453	454	454	454
Indvendig vedligehold - Hjælpebiddepot	XG-0000030796-00001	23	23	23	23
Brandøvelser mv - Hjælpebiddepot	XG-0000030796-00002	23	23	23	23
Rengøring - Hjælpebiddepot	XG-0000030796-00003	12	12	12	12
Ei, vand og varme - Hjælpebiddepot	XG-0000030796-00004	29	29	29	29
Leasing vaskemaskine Hjælpebiddepot	XG-0000030796-00005	106	107	107	107
MDF forordning EU Medicinsk udstyr prio	XG-0000030796-00006	260	260	260	260
<b>PEDEL OG RENGØRING grp. 020</b>	<b>3250000010</b>	<b>123</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>124</b>
Biler pedel	XG-0000030355	113	114	114	114
Biler Driftsudg. Pedeller	XG-0000030355-00001	45	45	45	45
Biler Leasing Pedel	XG-0000030355-00002	68	69	69	69
Vinduesvasker	XG-0000030415	10	10	10	10
Vinduesvasker	XG-0000030415-00001	10	10	10	10
<b>Æ/S ARBEJDE UDFØRT FOR ANDRE</b>	<b>3250000017</b>	<b>-524</b>	<b>-524</b>	<b>-524</b>	<b>-524</b>
Betalinger fra D/ÆB	XG-0000030648	-524	-524	-524	-524
Betalinger fra D/ÆB	XG-0000030648-00001	-524	-524	-524	-524
<b>HJÆLPEMIDLER &lt; 67 ÅR</b>	<b>3250000020</b>	<b>1.813</b>	<b>1.815</b>	<b>1.815</b>	<b>1.815</b>
< 67 Ortopæd. hjælpem. inkl. Fodtøj §112	XG-0000030898	224	225	225	225
< 67 år Ortopædiske sko og indlæg §112	XG-0000030898-00001	111	111	111	111
< 67 år Bandager/skiner/korsetter §112	XG-0000030898-00002	99	100	100	100
< 67 år Brystproteser §112	XG-0000030898-00003	14	14	14	14
< 67 år Inkontinens og stomi §112	XG-0000030899	514	514	514	514
< 67 år Bleer §112	XG-0000030899-00001	72	72	72	72
< 67 år Kateter og stoma § 112	XG-0000030899-00002	221	221	221	221
< 67 år Stomi § 112	XG-0000030899-00003	221	221	221	221
< 67 År Andre hjælpemidler §112	XG-0000030900	784	785	785	785
< 67 år.Specielt tilp. hjælpemidler §112	XG-0000030900-00001	279	279	279	279
< 67 år Genbrugshjælpemidler §112	XG-0000030900-00002	277	277	277	277
< 67 år Lift §112	XG-0000030900-00005	12	12	12	12
< 67 år Kropsbårne hjælpemidler §112	XG-0000030900-00007	22	22	22	22
< 67 år Andre hjælpemidler APV	XG-0000030900-00008	16	17	17	17
< 67 år Diabeteshjælpemidler § 112	XG-0000030900-00017	145	145	145	145
< 67 år Teleslyng §112	XG-0000030900-00020	33	33	33	33
< 67 år It-hjælpemidler § 112 og 113	XG-0000030901	10	10	10	10
< 67 år IT-hjælpemidler §112	XG-0000030901-00001	10	10	10	10
< 67 år Arm og benproteser § 112	XG-0000030904	185	185	185	185
<67 år Arm- og benproteser § 112	XG-0000030904-00001	185	185	185	185
<67 år Læge- og statuserklæringer	XG-0000030910	6	6	6	6
<67 år Læge- og statuserklæringer hjælpe	XG-0000030910-00001	6	6	6	6
Forbrugsgoder § 113 <67	XG-0000030911	90	90	90	90
Forbrugsgoder § 113 <67	XG-0000030911-00001	90	90	90	90
<b>Sundhed og Forebyggelse</b>		<b>8.580</b>	<b>8.584</b>	<b>8.555</b>	<b>8.555</b>
KØB GENOPTRÆNINGSGODER. HOS PRIVATE §140	3250000018	12	11	11	11

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Amb. spec. genoptræning §140 private lev	XG-0000030712	12	11	11	11
Amb. Spec. genoptræning §140 private lev	XG-0000030712-00001	12	11	11	11
<b>GENOPTRÆNING OG VEDLIGEHOLDELSESTRÆNING</b>	<b>3250100001</b>	<b>4.855</b>	<b>4.859</b>	<b>4.859</b>	<b>4.859</b>
Lønninger	#	3.564	3.564	3.564	3.564
Lønninger	#	3.564	3.564	3.564	3.564
Genoptræning mellemregning m/kommuner	XG-0000030389	17	18	18	18
Genoptræning mellemregning med kommuner	XG-0000030389-00001	17	18	18	18
Personale	XG-0000030618	1.235	1.237	1.237	1.237
Genoptræning - udd. og kurser	XG-0000030618-00001	28	30	30	30
Bev. hjælpemidler - myndighedsopg.	XG-0000030618-00006	1.207	1.207	1.207	1.207
Møder og rejser og repræsentation	XG-0000030619	5	6	6	6
Møder og rejser	XG-0000030619-00001	5	6	6	6
Øvrig drift	XG-0000030620	34	34	34	34
Materialer	XG-0000030620-00002	29	28	28	28
Øvrig drift	XG-0000030620-00004	5	6	6	6
<b>SUNDHED OG FOREBYGGELSE</b>	<b>3250100002</b>	<b>3.713</b>	<b>3.714</b>	<b>3.685</b>	<b>3.685</b>
Lønninger	#			23	23
Lønninger	#			23	23
Diverse udgifter og indtægter	XG-0000030180	2.879	2.880	2.828	2.828
Sundhedspersonale løn	XG-0000030180-00001	2.106	2.106	2.106	2.106
Sundhedskordinator	XG-0000030180-00003	10	10	10	10
Klinisk Diætist	XG-0000030180-00004	12	12	12	12
Sundhedsområdet - udd. og kurser	XG-0000030180-00005	23	23	23	23
Møder og rejser	XG-0000030180-00006	5	6	6	6
Biler Driftsudg. Sundhed	XG-0000030180-00007	25	25	25	25
Fødevarer sundhed og forebyggelse	XG-0000030180-00008	8	8	8	8
Div. udgifter Sundhed og forebyggelse	XG-0000030180-00009	199	199	199	199
Fælleskommunalt sundhedssekretariat	XG-0000030180-00010	20	20	20	20
Netværks- og frivillig koordinator	XG-0000030180-00016	419	419	419	419
Genoptræning - teknologi/udstyr L&C2025	XG-0000030180-00017	52	52		
Decentral ledelse og administration	XG-0000030274	834	834	834	834
Dec. ledelse og adm. Sundhed efter 2016	XG-0000030274-00001	834	834	834	834
<b>Ældreplejen</b>		<b>79.473</b>	<b>78.354</b>	<b>76.116</b>	<b>76.116</b>
Leder af Ældreplejen, eget område		47	46	46	46
<b>ÆLDREOMRÅDET</b>	<b>3250200001</b>	<b>47</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>46</b>
Administration	XG-0000030196	44	44	44	44
Digital skærm løsning	XG-0000030196-00008	44	44	44	44
Frivilligheds koordinator	XG-0000030713	3	2	2	2
Frivillig koordinator omkostninger	XG-0000030713-00002	3	2	2	2
Leder af Søskilden		19.243	19.241	19.241	19.241
<b>SØKILDEN</b>	<b>3250200005</b>	<b>19.243</b>	<b>19.241</b>	<b>19.241</b>	<b>19.241</b>

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Lønninger	#	17.119	17.119	17.119	17.119
Lønninger	#	17.119	17.119	17.119	17.119
Ejendomsudgifter Søkilden	XG-0000030186	282	279	279	279
Udenomsarealer Søkilden	XG-0000030186-00001	36	35	35	35
Tømning container Søkilden	XG-0000030186-00002	18	18	18	18
Indvendig vedligeholdelse Søkilden	XG-0000030186-00003	69	67	67	67
Brandøvelser mv Søkilden	XG-0000030186-00004	55	55	55	55
Rengøring Søkilden	XG-0000030186-00006	16	15	15	15
El, vand og varme Søkilden	XG-0000030186-00008	78	78	78	78
Tilsyn Fødevarestyrelsen	XG-0000030186-00009	1	2	2	2
E-Smile Søkilden	XG-0000030186-00011	9	9	9	9
Decentral ledelse og administration	XG-0000030275	686	685	685	685
Decentral ledelse og administration, Søk	XG-0000030275-00001	686	685	685	685
Sundhedsmæssige foranstaltninger	XG-0000030374	3	3	3	3
Sundhedsmæ. foranst. flergangs - Søkilde	XG-0000030374-00002	3	3	3	3
Dagcenter Vest	XG-0000030375	815	816	816	816
Dagcenter Vest - Søkilden	XG-0000030375-00001	803	803	803	803
Dagcenter Vest indvendig vedligehold	XG-0000030375-00005	10	10	10	10
Dagcenter Vest E-smiley	XG-0000030375-00006	2	3	3	3
Møder og rejser og repræsentation	XG-0000030621	5	5	5	5
Møder og rejser Søkilden	XG-0000030621-00001	5	5	5	5
Øvrig drift	XG-0000030622	22	22	22	22
Øvrig drift Søkilden	XG-0000030622-00001	7	7	7	7
Leje af måtter Søkilden	XG-0000030622-00002	15	15	15	15
Fødevarer Søkilden	XG-0000030659	311	312	312	312
Fødevarer Søkilden	XG-0000030659-00001	311	312	312	312
Leder af MÆC		24.367	24.368	24.368	24.368
DAGCENTER ØST	3250000007	1.090	1.090	1.090	1.090
Lønninger	#	987	986	986	986
Lønninger	#	987	986	986	986
Aktiviteter - beboer	XG-0000030160	68	69	69	69
Olympiade på MÆC	XG-0000030160-00001	8	9	9	9
Kommunale udg. Aktivitetscentre	XG-0000030160-00002	60	60	60	60
Personale Fødevarer refusioner mm	XG-0000030380	2	1	1	1
Dagcenter Øst E-smiley	XG-0000030380-00005	2	1	1	1
Ejendom	XG-0000030645	33	34	34	34
Dagcenter - el, vand og varme	XG-0000030645-00001	11	12	12	12
Dagcenter - indvendig vedl.	XG-0000030645-00003	22	22	22	22
MARSTAL ÆLDRE CENTER, MÆC	3250200006	23.277	23.278	23.278	23.278
Lønninger	#	21.242	21.242	21.242	21.242
Lønninger	#	21.242	21.242	21.242	21.242
Ejendomsudgifter MÆC	XG-0000030189	854	854	854	854
Udenomsarealer MÆC	XG-0000030189-00001	55	55	55	55
Tømning af minicontainer m.v. MÆC	XG-0000030189-00002	70	69	69	69

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Indvendig vedligeholdelse MÆC	XG-0000030189-00003	146	145	145	145
Brandøvelser og blinde alarmer MÆC	XG-0000030189-00004	32	32	32	32
Vask og rengøring MÆC	XG-0000030189-00006	35	36	36	36
Husleje kælderrum MÆC(fra 2017xg-30643)	XG-0000030189-00007	78	79	79	79
EI, vand og varme MÆC	XG-0000030189-00009	423	423	423	423
E-Smilely MÆC	XG-0000030189-00011	15	15	15	15
Decentral ledelse og administration	XG-0000030276	686	686	686	686
Decentral ledelse og administration, MÆC	XG-0000030276-00001	686	686	686	686
Sundhedsmæssige foranstaltninger	XG-0000030373	4	5	5	5
Sundhedsmæ. foranst. engangs - MÆC	XG-0000030373-00001	4	5	5	5
Møder og rejser og repræsentation	XG-0000030624	4	4	4	4
Møder og rejser MÆC	XG-0000030624-00001	4	4	4	4
Øvrig drift	XG-0000030625	28	27	27	27
Øvrig drift MÆC	XG-0000030625-00001	15	14	14	14
Leje af måtter MÆC	XG-0000030625-00002	13	13	13	13
Fødevarer MÆC	XG-0000030658	429	429	429	429
Fødevarer MÆC	XG-0000030658-00001	429	429	429	429
Biler MÆC	XG-0000030858	30	31	31	31
Biler Leasing MÆC	XG-0000030858-00001	21	22	22	22
Biler Driftsudgifter MÆC	XG-0000030858-00002	9	9	9	9
Leder af Rise		8.103	6.982	4.744	4.744
RISE	3250200007	8.103	6.982	4.744	4.744
Lønninger	#	7.996	7.996	7.996	7.996
Lønninger	#	7.996	7.996	7.996	7.996
Ejendomsudgifter Rise	XG-0000030192	334	332	332	332
Udenomsarealer, Rise Pl.	XG-0000030192-00001	34	34	34	34
Tømning af minicontainer m.v. Rise Pl.	XG-0000030192-00002	22	23	23	23
Indvendig vedligeholdelse Rise Pl.	XG-0000030192-00003	37	36	36	36
Brandøvelser og blinde alarmer Rise Pl	XG-0000030192-00004	22	22	22	22
EI, vand og varme Rise Pl.	XG-0000030192-00009	208	208	208	208
Tilsyn Fødearestyrelsen	XG-0000030192-00010	5	4	4	4
E-Smilely Rise	XG-0000030192-00011	6	5	5	5
Decentral ledelse og administration	XG-0000030277	653	652	652	652
Decentral ledelse og administration, Rise	XG-0000030277-00001	653	652	652	652
Sundhedsmæssige foranstaltninger	XG-0000030372	2	2	2	2
Sundhedsmæ. foranst. engangs - Rise	XG-0000030372-00001	2	2	2	2
Møder og rejser og repræsentation	XG-0000030626	3	3	3	3
Møder og rejser Rise	XG-0000030626-00001	3	3	3	3
Øvrig drift	XG-0000030627	11	12	12	12
Øvrig drift Rise	XG-0000030627-00001	5	5	5	5
Leje af måtter Rise	XG-0000030627-00002	6	7	7	7
Fødevarer Rise plejehjem	XG-0000030657	223	223	223	223
Fødevarer Rise plejehjem	XG-0000030657-00001	223	223	223	223



Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Nettobesparelse ændret plejehjemsstrukt	XG-0000030844	-1.119	-2.238	-4.476	-4.476
Driftsbesp. luk 17 boliger + 8 nye MÆC	XG-0000030844-00002	-1.119	-2.238	-4.476	-4.476
Leder af Hjemmeplejen		25.809	25.812	25.812	25.812
UDEGRUPPEN	3250200009	23.309	23.309	23.309	23.309
Lønninger	#	23.309	23.309	23.309	23.309
Lønninger	#	23.309	23.309	23.309	23.309
HJEMMEPLEJEN ÆRØ	3250200011	2.500	2.503	2.503	2.503
Udgifter til tjenestebiler m.m.	XG-0000030195	671	673	673	673
El-cykler til hjemmeplejen	XG-0000030195-00001	44	45	45	45
Biler Leasing Hjemmeplejen	XG-0000030195-00002	246	247	247	247
Biler Driftsudg. Hjemmeplejen	XG-0000030195-00003	381	381	381	381
Administration	XG-0000030196	148	150	150	150
Hjemmeplejen Administration	XG-0000030196-00001	59	60	60	60
Hjemmeplejen møder og rejser	XG-0000030196-00004	5	6	6	6
Hjemmeplejen øvrig drift	XG-0000030196-00005	12	12	12	12
Leje af måtter hjemmeplejen	XG-0000030196-00007	7	6	6	6
Tryghedscentralen	XG-0000030196-00009	65	66	66	66
Decentral ledelse og administration	XG-0000030279	836	836	836	836
Dec.ledelse Hjemmeplejen	XG-0000030279-00001	836	836	836	836
Fødevarer hjemmeplejen	XG-0000030655	3	3	3	3
Fødevarer hjemmeplejen	XG-0000030655-00001	3	3	3	3
Hjemmeplejen Personale udgifter	XG-0000030803	842	841	841	841
Aflastning i hjemmet	XG-0000030803-00003	0	-1	-1	-1
Rehabiliterende terapeuter SEL §83A	XG-0000030803-00004	674	674	674	674
Rehabiliterende terapeuter SEL §86	XG-0000030803-00005	168	168	168	168
Visitatorer og Demenskoordinator		1.904	1.905	1.905	1.905
VISITATOR	3250000013	1.904	1.905	1.905	1.905
Lønninger	#	1.169	1.169	1.169	1.169
Lønninger	#	1.169	1.169	1.169	1.169
Diverse udgifter vedr visitatorer	XG-0000030654	49	52	52	52
Visitator - Møder og rejser	XG-0000030654-00001	5	6	6	6
Visitation - udd. og kurser	XG-0000030654-00002	11	12	12	12
Biler Driftsudg. Visitation	XG-0000030654-00003	6	6	6	6
Visitator - Kontorhold	XG-0000030654-00004	6	6	6	6
Visitator - Bil leasing	XG-0000030654-00006	21	22	22	22
Demenskoordinator omkostninger.	XG-0000030714	686	684	684	684
Demenskoor. - Møder og rejser	XG-0000030714-00001	2	2	2	2
Demenskoor. - Uddannelse	XG-0000030714-00002	4	3	3	3
Demenskoor. - Diverse udgifter biler	XG-0000030714-00003	6	5	5	5
Demenskoor. - Kontorhold	XG-0000030714-00004	2	2	2	2
Demenskoor. - Løn	XG-0000030714-00006	584	583	583	583
Demenskoor. - Bil Leasing	XG-0000030714-00008	21	22	22	22
Demenscenter Syd fyn (tidl. Demenskontakt	XG-0000030714-00009	67	67	67	67
<b>Madservice</b>		<b>2.264</b>	<b>2.269</b>	<b>2.269</b>	<b>2.269</b>

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
MADSERVICE	3250000008	2.264	2.269	2.269	2.269
Lønninger	#	4.660	4.660	4.660	4.660
Lønninger	#	4.660	4.660	4.660	4.660
Fælleskøkken	XG-0000030161	1.114	1.118	1.118	1.118
Madservice Renovation	XG-0000030161-00002	105	105	105	105
Madservice Møder og rejser	XG-0000030161-00003	5	6	6	6
Madservice Administration	XG-0000030161-00005	80	81	81	81
Madservice Indvendig vedligeholdelse	XG-0000030161-00006	348	348	348	348
Køkkenassistentelever	XG-0000030161-00007	-24	-23	-23	-23
Decentral ledelse og administration	XG-0000030161-00008	600	601	601	601
Udbringning af mad til Pensionister	XG-0000030162	614	615	615	615
Lønninger madudbringning	XG-0000030162-00001	301	301	301	301
Biler Driftsudg. Madservice	XG-0000030162-00003	45	45	45	45
Øv. Varekøb og Engangsartikler madudbrin	XG-0000030162-00004	268	269	269	269
Produktion af mad	XG-0000030163	2.686	2.686	2.686	2.686
Produktionsomkostninger madprod	XG-0000030163-00001	2.447	2.447	2.447	2.447
Produktionsomk. ej fødevarer	XG-0000030163-00002	239	239	239	239
Leasing	XG-0000030164	152	152	152	152
Leasing maskiner	XG-0000030164-00002	77	77	77	77
Biler Leasing Madservice (A20487)	XG-0000030164-00003	75	75	75	75
Edb	XG-0000030165	40	39	39	39
Madsystem	XG-0000030165-00001	40	39	39	39
Betaling for mad	XG-0000030166	-7.254	-7.255	-7.255	-7.255
Betaling for mad på plejecentre	XG-0000030166-00001	-5.385	-5.384	-5.384	-5.384
Betaling for mad i eget hjem	XG-0000030166-00002	-1.519	-1.519	-1.519	-1.519
Indtægter fra børnehuse	XG-0000030166-00003	-11	-12	-12	-12
Indtægter færgemad	XG-0000030166-00005	-82	-82	-82	-82
Indtægter Mødeforplejning	XG-0000030166-00006	-29	-29	-29	-29
Indtægter mad Handicap/Psykiatri - Kløver	XG-0000030166-00007	-87	-87	-87	-87
Indtægt vedr. mellemkommunale borgere	XG-0000030166-00008	-57	-57	-57	-57
Indtægter skolemad	XG-0000030166-00009	-84	-85	-85	-85
Personale	XG-0000030608	41	42	42	42
Madservice - pers.udd	XG-0000030608-00001	35	36	36	36
Madservice - øvr. Omk.	XG-0000030608-00002	6	6	6	6
It og inventar	XG-0000030609	12	12	12	12
Madservice Inventar	XG-0000030609-00002	12	12	12	12
Ejendom	XG-0000030617	199	200	200	200
Madservice - El, vand og varme	XG-0000030617-00001	199	200	200	200
<b>Sygeplejen</b>		<b>11.927</b>	<b>11.928</b>	<b>11.928</b>	<b>11.928</b>
SYGEPLEJEN	3250500001	11.927	11.928	11.928	11.928
Lønninger	#	10.571	10.572	10.572	10.572
Lønninger	#	10.571	10.572	10.572	10.572
Decentral ledelse og adm. Sygeplejen	XG-0000030736	841	840	840	840
Decentral ledelse og adm. sygeplejen	XG-0000030736-00001	841	840	840	840

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>152065</b>	<b>120.153</b>	<b>122.359</b>	<b>120.716</b>	<b>122.854</b>
Sygeplejen Personale	XG-0000030737	285	285	285	285
Sygeplejen - kurser	XG-0000030737-00001	58	58	58	58
Sygeplejen - møder og rejser	XG-0000030737-00002	3	3	3	3
Sygeplejen - kontorhold incl. IT	XG-0000030737-00003	27	27	27	27
Sygeplejen - Sygeplejeboliger	XG-0000030737-00005	174	174	174	174
Styrelsen patientsikkerhed årsgebyr ALLE	XG-0000030737-00008	23	23	23	23
Sygeplejen - biludgifter	XG-0000030738	255	253	253	253
Biler Driftsudgifter Sygeplejen	XG-0000030738-00001	135	134	134	134
Biler Leasing Sygeplejen	XG-0000030738-00002	120	119	119	119
Opgave udført for regionen	XG-0000030749	-25	-22	-22	-22
Indtægter P-Dialyse	XG-0000030749-00001	-13	-12	-12	-12
Indtægter for IV-behandling af borgere	XG-0000030749-00002	-12	-10	-10	-10

## Rammebevilling for Ældre og Sundhed

I dette afsnit anføres undtagelser fra- og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Regulering af rammen

Demografiregulering af variable lønninger og driftsudgifter.

I forbindelse med budgetlægningen foretages demografisk regulering af variable lønninger og variable driftsudgifter. Reguleringen sker efter udviklingen i antal ældre 67+ og sammensætning i 3 aldersgrupper. Ved beregningen af den tekniske plejetyngde indgår 3 aldersgrupper med følgende vægtning (indenrigsministeriets aldersbestemte udgiftsbehov):

67-74 årige .....	14
75-84 årige .....	26
85+ årige .....	<u>60</u>
I alt .....	<u>100</u>

### Nettobevilling

#### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud .....	6.008 tkr.
Underskud .....	1.000 tkr.

### Ældre- og Sundhedsområdet

#### Lønninger

Der er foretaget demografisk regulering af hele den variable lønsum (kt. 4, kt. 5, kt. 6 (visitatorer)) på Ældre- og Sundhedsrådets ramme.

Grundlaget for den demografiske regulering er udviklingen i antallet af ældre borgere. Udgangspunktet er budget 2024 korrigeret for helårsvirkningen af politiske beslutninger. Fremskrevet til 2025 prisniveau.

Prognose for befolkningsudviklingen af de ældre borgere ser således ud:

Befolkningsudvikling forventet pr. 1/1	Faktisk 1/1 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
67-74 årige	867	868	864	858	882
75-84 årige	887	875	896	907	895
85+ årige	287	297	317	316	331
i alt 67+ årige	<b>2.041</b>	<b>2.040</b>	<b>2.077</b>	<b>2.081</b>	<b>2.108</b>

Dette sammenholdt med, hvor meget hver aldersgruppe tæller, giver følgende demografiregulering fremover:

Budgetår	B2024-B2025	B2025-B2026	B2026-B2027	B2027-B2028
Årlige ændringer:	1,47 %	3,10 %	0,15%	1,97 %

Faste lønninger budgetlægges efter KL's lønreguleringer. Faste lønninger er til ledere, teknisk personale og natsygeplejerske.

Yderligere detaljer omkring demografireguleringerne kan rekvireres via [okonomi@aeroekommune.dk](mailto:okonomi@aeroekommune.dk).

Inkl. i lønbudgetterne for Æ&S indgår også puljemidler fra staten, som er tildelt Æ&S via bloktilskuddet. Historiske tildelinger kan ses i tidligere budgetbøger. Nogle af disse tilskud er efterfølgende fjernet i forbindelse med besparelser, f.eks. klippekortsordninger.

#### Midler fra bloktilskud/midtvejsregulering til Æ&S i Budget 2025:

Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen er overgået fra puljemidler til bloktilskud, hvilket medfører næsten en halvering af beløbet, da det tidligere er fordelt efter ældreplejen og nu bloktilskudsnøglen. I alt 558 tkr. i 2025. Budgettet er tillagt hjemmeplejens budget, hvor de fleste puljemidler tidligere er gået til at dække vikarudgifter, imens ufaglærte er taget på uddannelse.

Kvalitetsløft af ældreplejen til implementering af ny Ældrelov udgør 647 tkr. i 2025.

Herudover er der tilført midler vedr. 3-parts forhandlingerne for 2,5 mio.kr.

#### **Midler fra prioriteringsdebat til Æ&S i Budget 2025:**

Kommunalbestyrelsen har ved prioriteringsdebatten givet midler til igangsættelse af et internt vikarkorps 480 tkr. i Budget 2025 til projektledeelse samt indkøb af IT-system til hjælp. Beløbet er fuldt givet som lønmidler, men noget af beløbet skal bruges til IT-system.

Kommunalbestyrelsen har endvidere givet 260 tkr. til øget bemanning på hjælpemiddeldepot, da ny EU forordning medfører ekstra dokumentationskrav mv. Beløbet er ved en fejl udmøntet som tjeneste ydelser, men skulle have været lønmidler.

#### **Besparelser/rettelser til budget:**

Besparelse nr. 52 fra B24 vedr. færre skift af kompressionsstrømper er trukket retur, da det ikke har vist sig muligt. Besparelse vedr. lukning af De Gamles Hjem i Rise og tilbygning af boliger på Marstal Ældrecenter er udskudt/fremrykket med 1 år, således at der ligger 1/4 besparelse i Budget 2025 og 1/2 besparelse i Budget 2026 og fuld besparelse i Budget 2027.

#### **Opsamling vedr. lønninger i Æ&S:**

Alle lønninger på i alt 106.484 tkr. er budgetlagt under hvert område for Æ&S samt med en lille central lønpulje, som skal dække stigende lønudgifter som følge af kommende års demografireguleringer samt øgede plejeopgaver mv.

### **325000001 Ældre og Sundhedschef**

**Direkte under profitcentret Ældre- og Sundhedschef konteres udgifter til lønninger til administrationen og rengøring til administrationslokalerne samt mødelokaler under Æ&S.**

#### **Vikarkorps – prio (xg-30282-16)**

Budget på 480 tkr. er givet ved prioriteringsdebatten i et år til igangsættelse af et internt vikarkorps inkl. forventet indkøb af nyt system/app til dette.

#### **Rengørings driftsudgifter til administration samt DeconX maskine.**

Budget afsat primært til driftsudgifter vedr. desinfektionsmaskinen DeconX, som benyttes, hvor der er behov, f.eks. ved fraflytninger på plejecentre og til driftsudgifter vedr. rengøringen i administrationen.

#### **Anskaffelser (xg-30606-1)**

Der er afsat et samlet budget til diverse anskaffelser til hele Ældre- og Sundhedsområdet. Indkøbene konteres under hvert enkelt plejecenter eller hvor anskaffelsen hører til.

#### **Rammebesparelser (xg-30607-1)**

Central besluttet besparelse på alle områder, som følge af, at der ikke prisfremskrives på varekøb/varesalg i Budget 2020. Teknisk blev prisfremskrivningerne kørt på alle budgetposter, men trækkes tilbage i denne kontering.

### **325000002 Genoptræning og vedligeholdelsestræning**

**Her konteres driftsudgifter (biler, IT, træningsredskaber samt kontorartikler mv) til kommunens genoptræning og vedligeholdelsestræning ved de trænende terapeuter. Under IT hører også ExorLive licenser.**

**Løn til områdets medarbejdere (ergoterapeuter, fysioterapeut mv.) konteres under 325000011 under Sundhed og Forebyggelse.**

#### **Sundhedshuse, Marstal og Ærøskøbing**

Der er afsat budget til leje og drift af sundhedshus i Ærøskøbing. Budgettet skal dække husleje til regionen samt rengøring. Indvendig vedligeholdelse, el, vand og varme.

Budget til sundhedshus i Marstal, bestående af sygeplejeklinik dækker rengøring mv.

### **325000003 Andre Sundhedsudgifter**

#### **Plejetakst for færdigbehandlede patienter**

Størstedelen af udgifter til medfinansiering af sundhedsudgifter ligger på særskilt ramme hertil, men udgifter til plejetakster til regionerne for færdigbehandlede somatiske patienter ligger inden for Ældre- og Sundheds ramme, da aflastningspladser og målrettet arbejde kan minimere udgifterne. Udgifter til psykiatriske færdigbehandlede patienter ligger under J&V budget.

Der budgetteres med et lille budget. Budgettet hertil er siden 2002 nedskrevet væsentligt, da der blev etableret aflastningspladser i gul afdeling på MÆC samt 1 bolig på Søkilden. Udgiften fremkommer, hvis kommunen ikke kan stille den fornødne hjælp til rådighed for patienter, der er færdigbehandlet på sygehus. Området er nu organiseret, så det tidligere er parat til at hjemtage færdigbehandlede patienter og derfor har det været muligt at nedsætte budgettet. Siden 2023 har udgifterne på området været stigende.

### 325000006 Pleje og omsorg af Ældre

#### Privat levering af personlig og praktisk hjælp (Frit Valg)

#### Private leverandører af personlig og praktisk hjælp (hjemmehjælp) (xg-30148-1)

Der er afsat et mindre budget til gebyr for udbringning af varer.

#### Busser

Generelt om plejehjemsbusserne: Der kommer indtægter ind til dækning af benzinudgifter fra plejecentrenes arv og gaver. Derfor kan budgetterne for busserne være forholdsvis små, og skal fortsat dække reparationer, benzin mv. Busser på MÆC og Søkilden busser kan også benyttes af dagcentrene.

#### Sundhedsmæssige foranstaltninger

##### Sygeplejeartikler

Omfatter indkøb af materialer til sårpleje, kanyler, engangshandsker, klude, iltapparater m.v. Der er indgået forpligtende SKI-aftale.

##### Kompressionsstrømper

Indkøb af kompressionsstrømper til borgere.

##### Vaccinationer personale

Der er budgetteret til vaccinationer af personalet. Til influenza og hepatitis A+B vaccinationer.

#### Uniformer

##### Vask af uniformer

Leje og vask af uniformer/beklædning til plejepersonale, terapeuter og køkken personale er EU-udbudspålagt.

##### Anskaffelse af beklædning og sko

Mindre budget til løbende udskiftning af tøj til servicemedarbejdere, som ikke er omfattet af vaskeriaftalen.

##### Vask linned, viskestykker, duge mv.

Budget til vask af ovenstående primært til plejecentrene.

#### Erstatning ødelagte ting

Budget til hvis medarbejdere, f.eks. i hjemmeplejen ved uheld ødelægger borgeres ejendele, som skal erstattes. Beløb under 1 tkr., dækkes af området selv. Beløb over 1 tkr. kører via Teknisk afdeling og forsikringen.

### Tværgående arbejde og serviceopgaver

Her ligger budget til teknisk servicepersonale samt andre udgifter på ældreområdet, f.eks. licenser til Nexus, kopiudgifter, vagtplan mv.

#### Særlige bemærkninger:

##### Teknisk personale (xg-30154-2 og xg-30154-33)

Her bogføres jf. budget og regnskabssystemet udgifter til tværgående arbejdsopgaver og service i plejeboligbebyggelser. Det er udgifter til servicemedarbejdere og rengøring af fællesarealer.

##### Pulje til større genanskaffelser (xg-30154-6)

Der er afsat budget til større genanskaffelser med x års mellemrum på hele Æ&S området, f.eks. til pc'ere, mobiler til hjemmeplejen, ny server til nødkald.

##### Kommunikationsudstyr, nødkald (xg-30154-9)

Budget til betaling for telefonlinjer, leje af frekvens og service. Udgiften til selve nødkaldeapparaterne er personligt bevilgede hjælpemidler.

##### Omsorgsjournal (xg-30154-10)

Budget vedr. abonnement på omsorgsjournalen Nexus. Elektronisk og mobil omsorg. Inkl. hjælpemiddelsystem.

##### IT Plejecentre (xg-30154-50)

Til trådløst netværk på plejecentre.

##### Kontorhold (xg-30154-16)

Budget til annoncer, lægeerklæringer, telefon, abonnementer mv. OBS: Kontorartikler har særskilt budgetpost.

##### APV (xg-30154-18)

Budget til ny- og genanskaffelser af APV hjælpemidler.

##### Kopiudgifter (xg-30154-20)

Budget til kopimaskiners drift og vedligeholdelse.

**Møder og rejser (xg-30154-21)**

Budget til møder og rejser. Budgettet dækker hele Æ/S med undtagelse af elever, hjemmepleje og madservice samt genoptræningsområdet.

**Sundhedsdata (xg-30154-24)**

Budget til sundhedsdata fra Sundhedsdatanettet, MedCom, KIH database, Sårjournalen mv.

**Videokonference (xg-30154-26)**

Budget til TDC Net Design videokonference.

**Tidsskrifter (xg-30154-30)**

Budget til avis samt Magasinet Pleje og Klinikmedlem.

**Stillingsopslag (xg-30154-31)**

Der er afsat budget til stillingsopslag inden for hele Æ/S.

**Udviklingsprojekter (xg-30154-37)**

Budget til udviklingsprojekter som DigiRehab mv.

**Kontorartikler (xg-30154-38)**

Der er afsat et mindre budget til de kontorartikler, der ikke dækkes af indkøb via Rådhuset. Tidligere var det en del af kontorhold.

**Administrationsbygning**

Der er afsat budget til drift og vedligeholdelse.

**Projekter/puljemidler**

**Central lønpulje (xg-30157-1)**

Hele områdets lønbudget på i alt 106.484 tkr. er fordelt ud på hvert område ved en konkret vurdering af lønbehovet for hver afdeling samt denne ekstra centrale lønpulje på 138 tkr. svarende til 0,13 % af lønbudgettet.

Puljen skal dække det stigende plejebehov, der kan forventes i løbet af året eller andre områders stigende udgifter, f.eks. på sundhedsområdet som følge af stigende krav til området.

**Kvalitetsløft af ældreområdet**

Midler til udvikling og implementering af faste teams.

**Indtægter uden for frit valg**

Budget til indtægter for servicepakke og leje af linned fra beboere samt vask for beboere på aflastning.

**Demografi ej løn**

Budgettet er summen af flere års demografiregulering fratrukket budgetbeløb, der allerede er fordelt ud. Skal dække de yderligere omkostninger, der er forbundet med øget aktivitetsniveau i form af flere ældre og syge borgere.

**Centrallager**

Budget for centrallageret af papir og engangsartikler er samlet her til hele Ældre- og Sundhed.

**Uddannelse**

**Efter- og videre uddannelse**

Der er afsat en samlet pulje på efter- og videre uddannelse af alle på ældreområdet samt alle ledere i Ældre og Sundhed.

**Konsulentydelse Ældreområdet**

Budget til konsulentydelse primært til gennemførelse af EU-udbud.

**325000009 Hjælpemidler Ældre + 325000020 Hjælpemidler <67 årige**

*Indenrigsministeriets konteringsvejledning dikterer, at alle hjælpemidler skal konteres særskilt for ældre og for handicappede/ynge. Her angives budget pr. hjælpemiddeltipe og med 2 psp-nr. til ældre/ynge end 67 årige. Alle budgetbeløb kan ses i oversigten før bemærkningerne. Herunder beskrives, hvad budgetterne skal dække.*

**Optiske synshjælpemidler §112**

Her registreres udgifter til kommunalt ydede optiske synshjælpemidler og optikunderstøttende synshjælpemidler til personer med en varigt nedsat synsfunktion eller medicinsk-optisk definerede, varige øjenlidelser, jf. § 112 i lov om social service.

**Ortopædiske hjælpemidler inkl. Fodtøj § 112**

Budgettet vedr. bl.a. Ortopædiske sko og indlæg, brystproteser, bandager og korsetter.

### **Inkontinens og stomi, (bleer, kateter, stoma og stomi) §112**

Der er afsat midler til både ældre og yngre til inkontinens- og stomi hjælpemidler, der ydes af kommunen i henhold til servicelovens § 112. Budgettet omfatter udgifter til bl.a. bleer og alle hjælpemidler til stomi.

### **Andre hjælpemidler §112**

Vedr. andre hjælpemidler ydet i henhold til servicelovens § 112.

### **Specielt tilpassede hjælpemidler**

Der er afsat midler til anskaffelser samt reparation af specielt tilpassede hjælpemidler til yngre samt ældre borgere, eksempelvis kørestole.

### **Genbrugshjælpemidler**

Der er afsat midler til anskaffelser og reparationer af genbrugshjælpemidler, eksempelvis badestole, rollatorer mv. til borgere i alle aldre.

### **Øv. Udgifter hjælpemidler**

Der afsættes midler til øvrige udgifter vedr. hjælpemidler, som budgetmæssigt kun ligger på ældre borgere.

### **Lifte**

Der afsættes midler til reparationer og service af lifte til ældre borgere. Der er nu lift på alle plejehjemstuer og der er lovkrav om årligt serviceeftersyn. Der er afsat et mindre budget til lifte til borgere under 67 år.

### **Rengøring af hjælpemidler**

Der afsættes midler til rengøring af hjælpemidler.

### **Andre kropsbårne hjælpemidler**

Der afsættes midler til personlige kropsbårne hjælpemidler til yngre og ældre borgere.

### **Andre hjælpemidler APV**

Der afsættes midler til hjælpemidler i forbindelse med APV i forbindelse med hjælp, der gives til både yngre og ældre borgere.

### **Biler**

Der er afsat budget til driftsudgifter samt leasing af bil til brug for hjælpemidler.

### **Betaling for hjælpemidler**

Der er budgetteret med forventet mindre indtægt på for leje/lån af hjælpemidler.

### **It-udstyr, hjælpemidler**

Her registreres udgifter til særlige informationsteknologiske hjælpemidler og dertil understøttende hjælpemidler ydet af kommunen, jf. § 112 i lov om social service. Endvidere registreres her udgifter til forbrugsgoder, som er en del af et informationsteknologisk hjælpemiddel, som kommunen yder støtte til, jf. § 113 i lov om social service.

### **Diabeteshjælpemidler**

Der er afsat budget til diabetes hjælpemidler til yngre og ældre borgere.

### **Nødkald**

Her er budget til nødkalds hjælpemidler.

### **Teleslyng**

Her er budget til indkøb og montering af teleslynger samt reparationer til yngre og ældre borgere.

### **Nøglesystem**

Her er budget til nøglesystem inkl. abonnement på Bekey.

### **Forbrugsgoder**

Her registreres udgifter til hjælp til køb af forbrugsgoder, som kommunen yder, jf. servicelovens § 113

Der er afsat budget hovedsageligt til bevilling af el-køretøjer til yngre og ældre borgere.

### **Arm- og benproteser § 112**

Der er afsat budget til arm- og benproteser for yngre og ældre borgere. Teknologien udvikles fortsat og en protese kan koste op til 400 tkr. Det er et område, som er svært at budgetlægge.

### **Velfærdsteknologiske hjælpemidler**

Der er afsat midler til velfærdsteknologiske hjælpemidler.

### **Læge og statuserklæringer vedr. hjælpemidler**

Der er afsat budget til indhentelse af læge- og statuserklæringer i forbindelse med sagsbehandlingerne af hjælpemiddelansøgninger.

### **Hjælpemiddeldepot (xg-30796)**

Hjælpemiddeldepot i Store Rise blev taget i brug i 2021.

Der er afsat budget til indvendig vedligehold, brandsikkerhed, rengøring, forbrugsudgifter samt leasing af vaskemaskine, som bruges til rengøring/klargøring af genbrugshjælpemidler.

### **325000010 Pedel**

Her konteres diverse udgifter vedr. pedellerne, drift af bil, leasing af bil samt udgifter vedr. vask af vinduer.

### **325000017 A/S Arbejde udført for andre.**

#### **Betaling fra DÆB**

Som del af aftalen mellem DÆB og kommunen kan vi fakturere DÆB for del af rengøringen på plejecentrene. Se sag.nr. 2018-5246. Der budgetteres med en indtægt. Beløbet skal nedsættes når flere plejehjemspladser lukkes.



## Leder af sundhed og forebyggelse

### 325000018 Køb genoptræningsopgaver hos private §140

**Ambulant Specialiseret genoptræning §140 private leverandører (xg-30712-1)**  
Budget til genoptræning hos private leverandører.

### 3250100001 Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Løn og driftsudgifter til terapeuter, både terapeuter som udfører træning med borgere og sagsbehandling på hjælpemiddelområdet.

#### Andet særligt:

#### **Ambulant specialiseret genoptræning (sundhedslovens § 140) (xg-30178-1 og xg-30178-3)**

Ærø Kommune har en aftale med Region Syd om en fysioterapeut (15 timer/uge) på Ærøskøbing Sygehus mod, at Region Syddanmark kompenserer lønudgift. Se mere i S2017-7013. På området er afsat indtægter på som modsvares af kommunens lønudgift.

#### **Genoptræning mellem kommuner (xg-30389-1)**

Her budgetteres med udgifter til andre kommuner for vores borgere. Modsat kan der være indtægter for borgere fra andre kommuner får genoptræning her og der viderefaktureres for de trænende terapeuters tid.

### 3250100002 Sundhed og forebyggelse

**Løn, kurser, mødeudgifter og materialer mv. til sundhedskordinator, diætist, netværks- og frivilligkordinator samt pårørende-vejleder og forebyggende hjemmebesøg. Desuden budget til lederløn.**

#### Særligt budget under Sundhed og Forebyggelse:

I foråret 2024 blev der ansat en netværks- frivilligkordinator delvist med budgetmidler fra puljen vedr. bekæmpelse af ensomhed samt budget til frivillig-kordinator, som har været 7 timer/uge.

#### **Telemedicinske ydelser (xg-30180-11)**

Her budgetlægges til betaling af ydelser til eksempelvis kommunalt/regionalt samarbejde omkring TeleKol. Der er i Budget 2025 ikke afsat midler hertil, men der vil komme udgifter.

## Ældreområdet

#### **Digital skærmløsning – prio 2021 (xg-30196-8)**

Her er afsat budget til et alternativ af VitaComm, som er en sikker kommunikationsforbindelse, der kan benyttes professionelt samt som kommunikation mellem pårørende og beboere. Budgettet tiltænkes digital skærmløsning evt. i et tværkommunalt fælles-responscenter.

#### **Frivillig kordinator**

Lønbudget til frivillig kordinator er gået til en samlet stilling for Netværks- og frivillig kordinator under Sundhed og Forebyggelse. Her resterer et mindre budget til diverse omkostninger vedr. frivillige.

## Leder Hjemmeplejen

### 3250200009 /3250200011 Hjemmeplejen Ærø

**Løn til medarbejdere i hjemmeplejen samt ledelse.**

Fra oktober 2024 blev ledelsen af hjemmeplejen og sygeplejen slået sammen.

**Herudover er der budget til biler og el-cykler, administrationsudgifter.**

**Særligt budget herudover er:**

#### **Aflastning i hjemmet:**

Budget til aflastning af pårørende i hjemmet til borgere med demens.

#### **Rehabiliterende terapeuter**

Budget til terapeuter, som arbejder med SEL §§ 83A og 86 i samarbejde med hjemmeplejen. Medarbejdere er flyttet fra Sundhedsområdet i efteråret 2024 og hører nu under lederen af de udekørende områder (hjemmeplejen og sygeplejen).

## Leder Søkilden

### 3250200005 Søskilden

Budget til lønninger til medarbejdere, ledelse og driftsudgifter til at drive Demenscenter Søskilden samt Dagcenter Søskilden.

#### Leder MÆC

### 3250000007 Dagcenter Øst

Budget til lønudgifter til medarbejdere i Dagcenter Øst/MÆC samt driftsudgifter.

Herudover budget til aktiviteter:

**Kommunale udgifter aktivitetscentre**

Et samlet budget for begge dagcentre på Ærø. Udgiften dækker indkøb af materialer og træningsredskaber til brug i Dagcentrene samt udgifter til drift af Dagcentrene: blomster, lys, duge og servietter samt rengøringsartikler.

### 3250200006 Marstal Ældre Center, MÆC

Budget til lønninger til medarbejdere, ledelse og driftsudgifter til at drive Marstal Ældrecenter.

#### Leder Rise

### 3250200007 De Gamles Hjem Rise

Budget til lønninger til medarbejdere, ledelse og driftsudgifter til at drive De Gamles Hjem i Rise.

Løn til medarbejdere udgør 7.996 tkr. for hele 2025. Der er samtidig indlagt en netto besparelse på 1.119 tkr., hvor det er forudsagt at Rise lukker 4 pladser i 2025 med øgede udgifter i hjemmeplejen. Målet er, at der bygges yderligere nye pladser ved MÆC og Rise plejehjem lukkes helt, forventet senest 1/10-2026. Besparelsen er budgetlagt på psp-element: xg-30844-2.

#### Visitatorer og Demenskoordinator

### 3250000013 Visitatorer

Lønninger, mødeudgifter, kurser og bilomkostninger til visitationen.

### 3250000019 Demenskoordinator (xg-30714)

Budget til løn, mødeudgifter og bilomkostninger til demenskoordinator. Desuden budget til at dække kommunens andel af udgifter til Demenscenter Sydlyn.

#### Leder Madservice

### 3250000008 Ærø Madservice

Køkken der producerer mad til øens ældre, mødeforplejning samt skolemad.

Budget til lønninger, lederløn, personaleudgifter, administrationsudgifter (inkl. kopimaskine, IT-omkostninger mv.), madsystem samt 1 stk. madudbringningsbil.

**Særlige bemærkninger vedr. budget til Ærø Madservice:**

#### Køkkenassistentelever (xg-30161-7)

Løn til køkkenassistentelever indgår i medarbejder-budgettet for Madservice. Her er budgetteret med forventede AUB refusioner mv. på -23 tkr. vedr. elever.

#### Øvrige varekøb og engangsartikler madudbringning (xg-30162-4)

Budget til udgifter til engangsemballage mm, gas til indpakning samt til leje af bordvogn, lukkemaskine, kompressor og gasflasker.

#### Produktion af mad

##### Produktionsomkostninger madproduktion (xg-30163-1)

Budget til fødevarer.

##### Produktionsomkostninger madproduktion ej fødevarer (xg-30163-2)

Der er afsat midler til reparation af køkkenmaskiner samt slamsugning, service på ovne.

#### Leasing Pakkemaskine (xg-30164-2)

Der er afsat budget til leasing af 1 stk. fuldautomatisk pakkemaskine.

#### Betaling for mad

##### Betaling for mad for visiterede borgere (xg-30166-1 xg-30166-2)

Budgettet udgør indtægter for måltider til hjemmeboende pensionister samt til fuld forplejning til plejehjemsbeboere.

##### Betaling for mad til mødeforplejning og skolemad (xg-30166-3 m.fl.)

Budgettet udgør indtægter på 336 tkr. Madservice leverer til andre institutioner/afdelinger i kommunen inkl. skolemad, hvor eleverne kan købe frokost 2 gange om ugen.

### **Ejendom**

Der er afsat budget til indvendig vedligehold af køkkenet, renovation, inventar samt forbrugsudgifter. Der er ikke afsat penge til rengøring, da personalet i Madservice selv rengør lokalerne.

### **Leder af sygeplejen**

#### **3250500001 Sygeplejen**

**Budget til lønninger til medarbejder, ledelse og personaleudgifter (inkl. mødeudgifter, kurser, kontorhold og biler) til sygeplejen.**

Fra oktober 2024 blev ledelsen af hjemmeplejen og sygeplejen slået sammen.

**Herudover er der budget til leje af 2 sygeplejeboliger til vikarer og årsgebyr til styrelsen for patientsikkerhed for hele Ældre og Sundheds område.**

#### **Særligt budget herudover:**

##### **Indtægter IV-behandling af borgere**

Regionen betaler for kommunens arbejde ved IV-behandlinger i eget hjem. Vi budgetlægger med forventede indtægter.

##### **Indtægter P-dialyse**

Regionen betaler for kommunens arbejde med p-dialyse i eget hjem. Oftest udføres dette af sygeplejen, men hvis det er overleveret til f.eks. plejepersonale på et plejecenter tilgår indtægterne plejecentret. Her budgetteres med alle indtægterne vedr. P-dialyse.

## Rammebevillinger uden overførselsadgang

### Foranstaltninger udsatte børn og unge

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>13.139</b>	<b>13.296</b>	<b>13.296</b>	<b>13.296</b>
Foranst. uds. B&U	155005		13.139	13.296	13.296	13.296
49200200020	Ærø Kommune		13.139	13.296	13.296	13.296
49200203	Kultur og Social		13.139	13.296	13.296	13.296
Efterværn og udslusning kommunal	XG-0000030079		10	10	10	10
Opholdssteder §66 st 1.5	XG-0000030079-00001		10	10	10	10
Øvrige socialfaglige udgifter	XG-0000030082		23	23	23	23
Temadag for plejefam./opholdssteder	XG-0000030082-00001		23	23	23	23
Forebyggende foranstaltninger	XG-0000030084		1.468	1.467	1.467	1.467
Aflastningsordninger §52.3.5	XG-0000030084-00006		808	807	807	807
Anden hjælp §52.3.9	XG-0000030084-00014		23	23	23	23
Fast kontaktpers. barn §52.3.6	XG-0000030084-00010		351	351	351	351
Rådgiv, undersøg og behand §11-7	XG-0000030084-00032		10	10	10	10
Særlige støtteforanstaltninger §52,2	XG-0000030084-00034		175	175	175	175
Økonomiskstøtte§52.3.1	XG-0000030084-00019		40	40	40	40
Økonomiskstøtte§52a	XG-0000030084-00017		61	61	61	61
Forebyg.foranst. (fam-unge konsu. netv)	XG-0000030086		795	795	795	795
Familiekonsulent	XG-0000030086-00008		795	795	795	795
Døgninstitution for børn og unge	XG-0000030087		2.193	2.193	2.193	2.193
Betaling til andre kommuner	XG-0000030087-00001		2.193	2.193	2.193	2.193
Sikrede døgninstitutioner	XG-0000030088		109	109	109	109
Betaling til andre kommuner	XG-0000030088-00001		109	109	109	109
SSp-medarbejder	XG-0000030283		397	397	397	397
SSP-medarbejder	XG-0000030283-00001		397	397	397	397
Central refusionsordning 520 - 523	XG-0000030295		-1.641	-1.642	-1.642	-1.642
Ref. udg. børn og unge - enkeltpersoner	XG-0000030295-00008		-208	-207	-207	-207
Ref. udg. børn og unge i samme husstand	XG-0000030295-00009		-1.433	-1.435	-1.435	-1.435
Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR)	XG-0000030298		33	34	34	34
PPR, betaling til/fra Kommuner	XG-0000030298-00001		33	34	34	34
Entrepreneurmodeller	XG-0000030330		300	300	300	300
Spec.rådg. Fysio- og ergoterapi til børn	XG-0000030330-00002		63	63	63	63
Spec.rådg. klinik selvmordstruede børn	XG-0000030330-00003		1	1	1	1
Specialrådgivning småbørn	XG-0000030330-00001		236	236	236	236
Private udbyd., Børn og unge opholdsbet.	XG-0000030333		5.145	5.144	5.144	5.144
B&U Egne værelser, kollegier - Private u	XG-0000030333-00003		457	457	457	457
B&U Opholdssteder Private udbydere	XG-0000030333-00001		4.688	4.687	4.687	4.687
Private udbydere, B&U Forebyg. foranst.	XG-0000030334		714	714	714	714
Privat, Anden hjælp § 76, stk. 3, nr. 4	XG-0000030334-00003		12	12	12	12
Privat, Fast kontaktperson § 76.2	XG-0000030334-00002		241	241	241	241
Privat, Indsats forebyg af vanskelighed	XG-0000030334-00005		154	154	154	154

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Privat, Familiebehandling, §52.3.3	XG-0000030334-00004	307	307	307	307
Betaling (§159 og 160)	XG-0000030379	-10	-12	-12	-12
Betaling (§159 og 160)	XG-0000030379-00001	-10	-12	-12	-12
Hjælp og støtte jvf. SEL § 11	XG-0000030382	244	244	244	244
Indsats forebyg af vanskelighed §11,3,4	XG-0000030382-00005	215	215	215	215
Konsulentbistand SEL § 11, 3, 1	XG-0000030382-00001	29	29	29	29
Plejefamilier ny funktion fra 2016	XG-0000030390	1.155	1.155	1.155	1.155
Netværksplejefamilier (66 stk1 nr3)	XG-0000030390-00005	647	647	647	647
Plejefamilier ex vederlag (66 stk1 nr1)	XG-0000030390-00001	153	153	153	153
Vederlag til almene plejefamilier	XG-0000030390-00010	355	355	355	355
Støtte og Ressourcepædagoger KB 27-3-19	XG-0000030748	1.790	1.836	1.836	1.836
Mellemkomm. betaling - støtte/ressource	XG-0000030748-00002	-71	-71	-71	-71
Støtte og ressourcepædagoger	XG-0000030748-00001	1.861	1.907	1.907	1.907
L&C 2024 pkt 16 Barnets Lov	XG-0000030842	414	529	529	529
Barnets Lov	XG-0000030842-00001	414	529	529	529

## Foranstaltninger udsatte børn og unge

Der er afsat i alt 13.139 t.kr. på området.

### Profitcenter 320000012: Børn og unge med særlige behov - offentlige udbydere

Omfatter alle foranstaltninger, familie/ungekonsulent, døgninstitution, ssp-medarbejder, midler fra den centrale refusionsordning samt den centrale pulje til støtteforanstaltninger i dagtilbud.

### Profitcenter 345000004: Rådgivningsaftaler

Omfatter samarbejdsaftaler mellem Ærø Kommune og forskellige specialiserede rådgivningsorganer.

### Profitcenter 345000008: Børn og unge særlige behov - private udbydere

Omfatter udgifter til private udbydere af opholdssteder samt forebyggende foranstaltninger.

### Profitcenter 345150001: Specialpædagogisk bistand og PPR anbragte børn

Omfatter mellemkommunal betaling på anbragte børn.

## Foranstaltninger udsatte voksne

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>26.143</b>	<b>26.173</b>	<b>26.173</b>	<b>26.173</b>
Foranst. uds. voksne	155010		26.143	26.173	26.173	26.173
49200200020	Ærø Kommune		26.143	26.173	26.173	26.173
49200203	Kultur og Social		26.143	26.173	26.173	26.173
STU-elever	XG-000030051		1	1	1	1
STU-elever offentlige udgifter	XG-000030051-00001		1	1	1	1
Støtte til køb af bil m.v.	XG-000030092		1.000	1.000	1.000	1.000
Køb af motorkøretøj	XG-000030092-00002		1.000	1.000	1.000	1.000
Tilbagebet./støtte - køb af bil	XG-000030093		-424	-423	-423	-423
Tilbagebet./støtte - køb af bil	XG-000030093-00001		-424	-423	-423	-423
Pleje og omsorg, ældre og handicappede	XG-000030094		6.034	6.035	6.035	6.035
Social pæd.bis. SL §85 nedsat funktionse	XG-000030094-00006		6.034	6.035	6.035	6.035
Rådgivning og rådgivningsinst	XG-000030096		830	831	831	831
Abn.CRS	XG-000030096-00002		130	130	130	130
Forpligtende samarbejde Hjerneskode	XG-000030096-00011		111	111	111	111
Forpligtende samarbejde Høre	XG-000030096-00012		150	181	181	181
Forpligtende samarbejde IKT	XG-000030096-00016		99	99	99	99
Forpligtende samarbejde Mobilitet	XG-000030096-00014		18	18	18	18
Forpligtende samarbejde Syn	XG-000030096-00015		149	128	128	128
Forpligtendesamarbejde Tale	XG-000030096-00013		173	164	164	164
Botilbud, social problemer §109-110	XG-000030097		644	671	671	671
Bet til/fra mynd. §110 Botilbud sær. soc	XG-000030097-00001		1.020	1.048	1.048	1.048
Ref. 5.42 -Statsrefusion 50%	XG-000030097-00004		-376	-377	-377	-377
Botilbud, længerevarende §108	XG-000030098		-417	-417	-417	-417
Egenbetaling §108	XG-000030098-00003		-417	-417	-417	-417
Botilbud, varige (§108)	XG-000030099		14.263	14.264	14.264	14.264
Bet.sindslidende	XG-000030099-00002		14.263	14.264	14.264	14.264
Botilbud, midlertidige §107	XG-000030100		-2.037	-2.036	-2.036	-2.036
Bet til/fra mynd-nedsat funkt. evne §10	XG-000030100-00001		-2.037	-2.036	-2.036	-2.036
Ledsagelse og døvblinde	XG-000030102		278	278	278	278
Ledsagelse §45 og 97	XG-000030102-00001		278	278	278	278
Dagtilbud §103-104 nedsat funktionsevne	XG-000030103		1.375	1.375	1.375	1.375
Akt.- og samværstilb. §104 nedsat funkti	XG-000030103-00002		1.456	1.456	1.456	1.456
Befordring §103 og 104, nedsat funktione	XG-000030103-00003		-219	-219	-219	-219
Beskyttet beskæf. §103 nedsat funktions	XG-000030103-00001		138	138	138	138
Høreapparater	XG-000030169		42	41	41	41
Høreapparater, undervisning, høreomsorg	XG-000030169-00001		42	41	41	41
Bofællesskaber udenfor kommunen	XG-000030303		-469	-469	-469	-469
Bofællesskaber udenfor kommunen	XG-000030303-00001		-469	-469	-469	-469
Pleje og omsorg, Ældre og handicappede	XG-000030328		1.039	1.040	1.040	1.040
BPA-tilskud til ansæt. af hjælper SL §96	XG-000030328-00001		829	830	830	830
L&V 2024 pkt 17 Hurtigere hjælp til borg	XG-000030328-00009		10	10	10	10

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
Soc. pæd. bis. SL § 85 nedsat funktionse	XG-0000030328-00002	200	200	200	200
Spe. pæd. bistand voksne	XG-0000030329	415	414	414	414
Spe. pædagogisk bistand voksne 3.17	XG-0000030329-00001	415	414	414	414
Ophold psykiatriske patienter	XG-0000030726	78	77	77	77
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	XG-0000030726-00001	78	77	77	77
FGU (Ny forberedende uddannelse) L&C2019	XG-0000030730	129	129	129	129
Bidrag til staten elever på afsøgningsfo	XG-0000030730-00003	51	51	51	51
Bidrag til staten forsøgelse elever FGU	XG-0000030730-00004	78	78	78	78
Bofællesskaber udenfor kommunen §107	XG-0000030744	6.162	6.162	6.162	6.162
Bofællesskaber udenfor kommunen §107	XG-0000030744-00001	6.162	6.162	6.162	6.162
Indtægter fra centrale refusionsordning	XG-0000030840	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
Rrefusion vedr. udgifter til 18-66 årige	XG-0000030840-00001	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800

## Udsatte voksne og handicappede – Job og Voksen

### 03.22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne

Her registreres betalingen til CSV Svendborg, center for specialundervisning for voksne – abonnementsordning.

Budget i alt 415 tkr.

### 03.30.42 Forberedende Grunduddannelse

Her registreres udgifter forbundet med det kommunale bidrag til staten for elevers forløb på Forberedende Grunduddannelse (FGU) - om økonomien i forhold til FGU fremgår det, at dette årlige kommunale bidrag til driften af FGU skolerne – skøn på 1-2 årselever

Budget i alt 51 tkr.

### 03.30.43 Bidrag til staten for forsørgelse af elever på Forberedende Grunduddannelse

Her registreres det kommunale bidrag til forsørgelse vedrørende elever på FGU. Skøn på 1-2 årselever

Budget i alt 78 tkr.

### 05.22.07 Den centrale refusionsordning, Særlig Dyre Enkeltsager

Her registreres statsrefusion på særligt dyre enkeltsager. Nedenstående beløbsintervaller er de gældende for 2024. De nye satser for 2025 er endnu ikke - på budgetlægningsstidspunktet – offentliggjort.

2024	Kr. pr. år
Ingen refusion af udgifter på:	930.000 og derunder
Refusion på 25% af udgiften over:	930.000
Refusion på 50% af udgiften over:	1.800.000
Refusion på 75% af udgiften over:	2.300.000

Budget i alt -2.800 tkr.

### 05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.

Her registreres udgifter vedr. borgerstyret personlig assistance, BPA samt udgifter til § 85 støtte jf. lov om social service.

§ 85 støtten bevilges af Voksenområdet til Psykiatri og Handicap, som yder hjælpen. Omfanget opgøres i løbet af året og overføres midt på året til Psykiatri og Handicap.

Borgerstyret Personlig Assistance – BPA – nettoramme efter medfinansiering	829 tkr.
§ 85 borgerne udenfor Ærø m.m.	150 tkr.
L&V 2024 pkt. 17 Hurtigere hjælp til borgere	10 tkr.
§ 85 støtte	5.884 tkr.
Ramme til § 85 støtte til ærøborgere med ophold i andre kommuner	200 tkr.
Budget i alt	7.073 tkr.

### 05.38.40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Her registreres betaling til Center for Rehabilitering og Specialrådgivning (CRS) for levering af ydelser inden for rådgivning og specialundervisning til borgere med høre- og synsvanskeligheder samt specialrådgivning om hjælpemidler m.v. Ligeledes betaling til Svendborg Kommune for levering af Høre, tale, mobilitet, syn, IKT samt for hjerneskerådgivning.

Budget i alt 830 tkr.

### 05.38.41 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap.

Her registreres udgifter og indtægter vedr. hjælpemidler, forbrugsgoder, stort set kun støtte til bil til borgere med varigt nedsat funktionsevne. Udgifterne på området kan variere meget, alt efter fx hvor mange ansøgninger om bilsager vi modtager og bevilger i løbet af året. På kontoområdet registreres tillige de bevilgede borgeres tilbagebetalinger, de månedlige afdrag på den andel af støtten der er ydet som et rentefrit billån.

Bilsager	1.000 tkr.
Tilbagebetaling	-424 tkr.
Andre hjælpemidler, høreapparater	42 tkr.
Budget i alt	618 tkr.

### 05.38.42 Botilbud for personer m/særlige sociale problemer

Her registreres udgifter og indtægter vedr. ophold på forsorgshjem og kvindekrisecentre. Udgifterne er uforudsigelige, da det er umuligt at forudsige i hvilket omfang disse botilbud vil blive brugt af kommunens borgere. Det er lederen af forsorgshjemmet / kvindekrisecenteret som visiterer borgere ind. Kommunernes betaling kan variere pr. døgn, men det er ikke usædvanligt med døgntakster for en borger på omkring 2.000 kr. pr. døgn. Staten yder statsrefusion på en del af udgifterne på området



Budget i alt 644 tkr.

#### 05.38.50 Længerevarende botilbud

Området dækker primært botilbud jf. almenboliglovgivningens § 105 incl. hjælp efter servicelovens § 85 som ydes i forbindelse med boligtilbuddet, samt lov om social service § 108

Budgettet er baseret på en aktuel og forventet udgift for ærøborgere i botilbud uden for Ærø. Området omfatter tillige en fælleskommunal medfinansiering af Kofoedsminde, som er en åben og sikret afdeling.

Ærøborgere i botilbud uden for Ærø	14.263 tkr.
Ærøborgernes egenbetaling for service som indgår i ovenstående betaling	-417 tkr.
Budget i alt	13.846 tkr.

#### 05.38.52 Korterevarende botilbud

Området dækker botilbud jf. lov om social service § 107.

Budgettet er baseret på en aktuel og forventet udgift for ærøborgere i botilbud uden for Ærø. Tillige registreres betaling fra andre kommuner for borgere fra andre kommuner med ophold i bofællesskaber på Ærø.

Ærøborgere i botilbud uden for Ærø	6.162 tkr.
Betaling fra andre kommuner for borgere med ophold i bofællesskaberne på Ærø	-2.037 tkr.
Ærøborgernes egenbetaling for service som indgår i ovenstående betaling	-417 tkr.
Budget i alt	3.656 tkr.

#### 05.38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger

På området registreres udgifter og indtægter vedrørende ledsageordninger for personer med psykisk eller fysisk nedsat funktionsevne samt støtte- og kontaktpersonordninger til døvblinde, hjemløse og personer med sindslidende, stof- eller alkoholmisbrug.

Budget i alt 278 tkr.

#### 05.38.54 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling

På området registreres udgifter og indtægter i forbindelse med nogle særligt oprettede pladser på psykiatrisk afdeling. Det er pladser for patienter med svær psykisk sygdom, evt. misbrugsproblemer og en ud-ad-reagerende adfærd.

Har en kommune en borger indlagt her, afkræves kommune den faktiske døgnkost. Benyttes pladserne ikke fuldt ud bliver kommunerne i Region Syddanmark i fællesskab efter fordelingsnøgle (kommunestørrelse) afkrævet betaling for restfinansieringen af ubenyttede pladser. Ærø Kommune har endnu ikke haft nogen borgere indlagt på de særlige pladser, hvorfor udgifterne indtil videre har været betaling i forhold til den fælleskommunale finansiering af de etablerede ledige pladser. Regionen er opmærksom herpå i forhold til ikke at have et større beredskab af ledige pladser stående klar end højst nødvendigt.

Budget i alt 78 tkr.

#### 05.38.58 Beskyttet beskæftigelse

På området registreres udgifter og indtægter vedrørende beskyttet beskæftigelse til personer under 65/67 år med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Budget i alt 138 tkr.

#### 05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud

På området registreres udgifter og indtægter vedrørende aktivitets- og samværstilbud til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Budget i alt 1.237 tkr.

## Foranstaltninger arbejdsmarkedsområdet

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>2.579</b>	<b>2.582</b>	<b>2.582</b>	<b>2.582</b>
Foranst. arbejdsmark	155015		2.579	2.582	2.582	2.582
49200200020	Ærø Kommune		2.579	2.582	2.582	2.582
49200203	Kultur og Social		2.579	2.582	2.582	2.582
Netto driftsudg. arbejdsmarkedsforanst.	XG-0000030131		1.458	1.461	1.461	1.461
Dagpengem. driftsudg ved aktivering	XG-0000030131-00044		82	83	83	83
Dagpengem. jobrettet udd	XG-0000030131-00045		56	56	56	56
Jobafklaringsforløb driftsudg ved akt.	XG-0000030131-00032		274	274	274	274
Jobafklaringsforløb, mentor efter § 31	XG-0000030131-00033		159	159	159	159
Kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	XG-0000030131-00037		10	10	10	10
Kontanthjælpsmodtagere, selvforsørgere	XG-0000030131-00035		264	264	264	264
Ledighedsydelsesmodtger § 2 nr 7	XG-0000030131-00039		58	59	59	59
Mentorudgifter uden refusion budgetgaran	XG-0000030131-00040		83	83	83	83
Refusion af ugifter med 50% ref.	XG-0000030131-00043		-213	-213	-213	-213
Ressourceforløb mentor uden ref 1-1-22	XG-0000030131-00049		199	199	199	199
Revalidender/forrevalidender	XG-0000030131-00038		10	10	10	10
Sygedagp.modt. driftsudg ved aktivering	XG-0000030131-00046		275	276	276	276
Uddannelseshjælpsmodtagere	XG-0000030131-00036		201	201	201	201
Beskæftigelsesordninger	XG-0000030136		360	360	360	360
Ydelser på Det Gamle Værft	XG-0000030136-00032		360	360	360	360
Særpuljer Job og Vokseområdet	XG-0000030834		761	761	761	761
Småjobspuljen	XG-0000030834-00001		171	171	171	171
Tilbudsviften	XG-0000030834-00002		421	421	421	421
Uddannelsespuljen	XG-0000030834-00003		169	169	169	169

## Arbejdsmarked, driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

### 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.

Udgiftsområdet her er – foruden særligt politisk afsatte indsatspuljer - jobcenterets "værktøjskasse" og dækker alle driftsudgifter ved aktivering og mentorudgifter efter lov om aktiv beskæftigelsesindsats inden for alle jobcenterets målgrupper, ved jobafklaringsforløb for sygedagpengemodtagere, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidering, ledighedsydelsesmodtagere, a-dagpengemodtagere, ressourceforløbsmodtagere, sygedagpengemodtagere og mentorfunktioner.

#### Puljemidler (politisk bestemte)

Småjobpuljen (KB 5-11-19) *)	171 tkr.
Tilbudsviften (KB 20-4-16)	421 tkr.
<u>Uddannelsespuljen (KB 20-4-16)</u>	<u>169 tkr.</u>
Puljemidler i alt	761 tkr.

\*) senest evalueret 20. februar 2024 i Kultur- og Socialudvalget.

#### "Værktøjskassen"

Driftsudgifterne ved aktivering i vejledning og opkvalificering i forhold til:

- Stort set alle målgrupper af ledige som modtager a-dagpenge, er jobparate, er aktivitetsparate, er uddannelsesparate, personer der modtager sygedagpenge eller er i jobafklaringsforløb, er i ressourceforløb, visiteret til fleksjob og modtager ledighedsydelse, er i revalideringsforløb (ikke v/forrevalidering), selvforsørgende der ikke er i beskæftigelse.
- Mentorudgifter

Udgifterne kan "deles i to", en del af udgifterne dækker direkte køb og betaling for eksterne ydelser (kurser, uddannelsesforløb m.m.) og en del af udgifterne dækker løn til ansatte på jobcenteret, idet en del af deres arbejde kan henføres til driftsudgiftsområdet her.

Budget "Værktøjskassen" 1.671 tkr.

**Samlet budget til puljemidler og "værktøjskassen" 2.432 tkr.**

### 05.68.98 Beskæftigelsesordninger – Det Gamle Værft.

I samarbejde med Udviklingsfonden benytter Ærø Kommune projektet *Det Gamle Værft* til samlet at understøtte beskæftigelsesområdet med det mål, at udvikle og støtte borgere i arbejdet med at komme tættere på arbejdsmarkedet.

Udgiftsramme som skal dække betaling for ydelser købt af Det Gamle Værft 360 tkr.

## Kultur og Socialudvalgets driftsramme

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>20.755</b>	<b>21.425</b>	<b>23.165</b>	<b>23.130</b>
KSU driftsramme	155020	20.755	21.425	23.165	23.130
49200200020	Ærø Kommune	20.755	21.425	23.165	23.130
49200201	Administrationen	4.073	4.073	4.073	4.073
Driftssikring af boligbyggeri	XG-0000010021	789	789	789	789
Lejetab ved fraflytning grp. 004	XG-0000010021-00009	382	383	383	383
Støtte til opf. af boliger grp. 001	XG-0000010021-00007	299	298	298	298
Ungdomsboligbidrag grp. 002	XG-0000010021-00008	108	108	108	108
Museer	XG-0000010024	3.284	3.284	3.284	3.284
Jættestuen i Kraghnæs	XG-0000010024-00004	5	5	5	5
Løn mm Søbygård(tidl tj.mand)	XG-0000010024-00031	526	526	526	526
Marstal Søfartsmuseum - ordinært tilskud	XG-0000010024-00017	1.121	1.121	1.121	1.121
Ordinært tilskud selv.ej.inst. Søbygaard	XG-0000010024-00006	58	59	59	59
Tilskud til drift af Søbygaard	XG-0000010024-00015	453	452	452	452
Ærø museum - ordinært tilskud (Sydfyn)	XG-0000010024-00012	1.121	1.121	1.121	1.121
49200203	Kultur og Social	16.682	17.352	19.092	19.057
492/ikke allokeret	#	4.608	6.140	7.462	7.444
Lønninger	#	4.608	6.140	7.462	7.444
Andre kulturelle opgaver	XG-0000030036	843	791	791	791
KMD Booking	XG-0000030036-00030	17	17	17	17
Kulturaftale	XG-0000030036-00009	59	59	59	59
Kulturpulje	XG-0000030036-00001	343	343	343	343
Leje af legeplads i Skovby	XG-0000030036-00014	4	4	4	4
Lokalhistorisk arkiv	XG-0000030036-00010	15	15	15	15
Prisuddeling	XG-0000030036-00019	21	21	21	21
Rengøring Aktivietshus Marstal	XG-0000030036-00011	47	48	48	48
Søbygårds venner - tidl amtstilskud	XG-0000030036-00012	10	10	10	10
Tilskud Rise Minihal	XG-0000030036-00018	112	112	112	112
Tilskud Søby Møllefond	XG-0000030036-00021	112	71	71	71
Tilskud Ærøskøbing Bymøllefond	XG-0000030036-00022	32	20	20	20
Udnyttelse af Ærøhallen	XG-0000030036-00029	71	71	71	71
Folkeoplysning	XG-0000030037	36	36	36	36
Pedelbistand	XG-0000030037-00001	36	36	36	36
Folkeoplysende voksenundervisning	XG-0000030038	179	179	179	179
Voksenundervisning	XG-0000030038-00001	179	179	179	179
Ærøordningen	XG-0000030039	1.242	1.240	1.240	1.240
Ekstra grundtilskud	XG-0000030039-00006	136	136	136	136
Grundtilskud	XG-0000030039-00002	186	186	186	186
Kursustilskud	XG-0000030039-00005	47	46	46	46
Medlemstilskud	XG-0000030039-00003	383	382	382	382
Rejsetilskud	XG-0000030039-00004	206	206	206	206
Udligningsordning	XG-0000030039-00007	125	125	125	125

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Udv. Og materialetilskudsp.	XG-000030039-00008	159	159	159	159
Lokaletilskud	XG-000030040	988	987	987	987
Lokaletilskud folkeopl.voksenundervis	XG-000030040-00001	-19	-18	-18	-18
Lokaletilskud frivilligel.foreningsarb.	XG-000030040-00002	802	801	801	801
Pulje til husleje ved salg Ærøsk sk.	XG-000030040-00004	205	204	204	204
Fritidsaktiviteter	XG-000030041	166	166	166	166
Handicapsvømning	XG-000030041-00002	85	85	85	85
Tilskud til motionscenter	XG-000030041-00003	81	81	81	81
Tilskud til stas.fin.selv.uddinst	XG-000030042	86	86	86	86
Husholdnings- og ungdomshøjskoler	XG-000030042-00002	86	86	86	86
Ungdommens uddannelsesvejledning	XG-000030047	543	544	544	544
Ungdommens uddannelsesvejledning	XG-000030047-00001	543	544	544	544
Biografer	XG-000030054	125	125	125	125
Tilskud biograf	XG-000030054-00001	125	125	125	125
Teater	XG-000030055	24	25	25	25
Børneteater	XG-000030055-00001	24	25	25	25
Arrebohallen	XG-000030059	-208	-211	-148	-148
Diverse arrangementer	XG-000030059-00007	-145	-145	-145	-145
Gebyr ved udlejning	XG-000030059-00005	-83	-85	-85	-85
Lakering af gulv	XG-000030059-00002			63	63
Pulje til diverse forbedringer og andet	XG-000030059-00001	94	93	93	93
Salg af el	XG-000030059-00008	-84	-84	-84	-84
Trappelift	XG-000030059-00004	10	10	10	10
Tilskud fællesarrangementer	XG-000030061	16	16	16	16
Tilskud til fællesarrangementer	XG-000030061-00010	16	16	16	16
Lovpligtige legepladseftersyn	XG-000030063	23	23	23	23
Lovpligtige legepladseftersyn	XG-000030063-00001	23	23	23	23
Ydelsesafdelingen	XG-000030065	337	338	338	338
Lægeerklæringer	XG-000030065-00013	337	338	338	338
Pleje og omsorg, ældre og handicappede	XG-000030094	103	103	103	103
Seniorråd	XG-000030094-00002	31	31	31	31
Udflugter, tilskud til pens. For.	XG-000030094-00003	72	72	72	72
Markgade 1 -Svømmehal/Torvecenter	XG-000030126	29	29	29	29
Omk. der KUN vedr. Svømmehallen	XG-000030126-00002	29	29	29	29
Lejetab	XG-000030147	944	1.148	1.665	1.665
Baggarde, Ærøskøbing - Lejetab	XG-000030147-00005	11	11	11	11
Gasværksvej 10 - Lejetab	XG-000030147-00001	66	65	65	65
Gasværksvej 8 - lejetab (8L,8P,8U,8V,8T)	XG-000030147-00009	16	16	16	16
Peder Skramsgade - Lejetab	XG-000030147-00008	12	12	12	12
Rise Plejehjem - Lejetab	XG-000030147-00003	782	987	1.504	1.504
Rummes Agre - Lejetab	XG-000030147-00007	11	11	11	11
Søkildden - Lejetab (ex. lejl. 21+31)	XG-000030147-00004	46	46	46	46
Mellemregning mellem kommuner	XG-000030156	-903	-902	-902	-902
< 67 år Leje af hjælpemidler	XG-000030156-00007	46	46	46	46
<67 år §83 Borger fra andre Komm.	XG-000030156-00005	-199	-198	-198	-198

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
<67 år §83 Egne borger i andre Komm.	XG-000030156-00004	317	317	317	317
> 67 år Leje af hjælpemidler	XG-000030156-00008	17	17	17	17
Borgere fra andre kommuner i ældrebolige	XG-000030156-00009	-113	-113	-113	-113
Borgere fra andre kommuner på plejehjem	XG-000030156-00002	-4.556	-4.556	-4.556	-4.556
Egne borger i andre Komm. på plejehj.	XG-000030156-00001	3.585	3.585	3.585	3.585
Hjælp til boligindretning §116	XG-000030175	79	78	78	78
Hjælp til boligindretning §116	XG-000030175-00001	79	78	78	78
Social og sundhedselever	XG-000030185	-680	-1.431	-1.624	-1.624
Befordring SSA elever	XG-000030185-00010	21	21	21	21
Lønrefusioner SSA elever	XG-000030185-00004	0	1	0	0
Lønrefusioner SSA elever	XG-000030185-00011	-701	-1.453	-1.645	-1.645
Bofællesskabet Plantagevej	XG-000030206	86	86	86	86
Udgifter udlejede boliger Plantagevej	XG-000030206-00009	86	86	86	86
Øvrige udgifter/Indtægter	XG-000030259	-139	-139	-139	-139
Ref. Vedr. musikskoler - Kunststyrelsen	XG-000030259-00005	-139	-139	-139	-139
Øvrige sociale formål	XG-000030299	169	169	169	169
Støtte til frivilligt socialt arb. (§18)	XG-000030299-00004	165	165	165	165
Tinglysning lån til bet. af ejendomsskat	XG-000030299-00001	4	4	4	4
Entrepreneurmodeller	XG-000030331	134	134	134	134
Social tilsyn SYD	XG-000030331-00001	134	134	134	134
Flygtninge	XG-000030394	237	237	237	237
Børnehave	XG-000030394-00003	114	114	114	114
SFO	XG-000030394-00002	55	55	55	55
Skole	XG-000030394-00001	68	68	68	68
Ejendomsudgifter Reberbanen	XG-000030429	119	119	119	119
Udlejede lejligheder Reberbanen	XG-000030429-00006	119	119	119	119
Forpligtende samarbejde PPR	XG-000030438	1.551	1.551	1.551	1.551
Forpligtende samarbejde PPR	XG-000030438-00001	1.551	1.551	1.551	1.551
Forpligtende samarbejde Børn og Unge	XG-000030439	390	390	390	390
Forpligtende samarbejde B&U psykolidelse	XG-000030439-00002	180	180	180	180
Forpligtende samarbejde Børn og Unge	XG-000030439-00001	210	210	210	210
Forpligtende samarbejde Ældreområdet	XG-000030440	20	19	19	19
Forpligtende samarbejde ældreområdet	XG-000030440-00001	20	19	19	19
Forpligtende samarbejde Socialområdet	XG-000030441	24	24	24	24
Forpligtende samarbejde Socialområdet	XG-000030441-00001	24	24	24	24
Personale	XG-000030450	16	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	XG-000030450-00003	16	18	18	18
Ejendom	XG-000030451	-322	-323	-323	-323
El, vand og varme samt renovation	XG-000030451-00001	213	212	212	212
Forventet besparelse ved salg prio 2024	XG-000030451-00009	-656	-656	-656	-656
Indvendig vedligehold	XG-000030451-00004	72	72	72	72
Rengøring	XG-000030451-00003	49	49	49	49
Plejeorlov	XG-000030531	290	290	290	290
Plejeorlov	XG-000030531-00001	290	290	290	290
Lejetab og forbrug (Gasværksvej 8)	XG-000030532	609	609	609	609

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
El, vand og varme samt renovation	XG-000030532-00002	68	67	67	67
Kontraktbetalinger	XG-000030532-00003	541	542	542	542
Møder rejser og repræsentation	XG-000030548	107	105	105	105
Møder og rejser	XG-000030548-00001	107	105	105	105
Dagpleje	XG-000030610	-676	-709	-708	-741
Forældrebetaling dagpleje	XG-000030610-00004	-927	-965	-965	-1.004
Friplads dagpleje	XG-000030610-00001	139	144	145	151
Pulje nedsættelse takst dagpleje prio 21	XG-000030610-00005	112	112	112	112
Børnehaver, integrerede inst.	XG-000030611	-2.623	-2.709	-2.709	-2.709
Forældrebetaling Kernehuset	XG-000030611-00004	-1.223	-1.279	-1.279	-1.279
Forældrebetaling Mopælappen	XG-000030611-00005	-2.233	-2.289	-2.289	-2.289
Friplads integreret inst.	XG-000030611-00001	681	703	703	703
Social.pædagogisk friplads, integ.inst.	XG-000030611-00003	102	106	106	106
Tilskud forældrebet.pga mere ledelse	XG-000030611-00007	50	50	50	50
Fritidsordning Soltoften	XG-000030612	-744	-744	-744	-744
Forældrebetaling Soltoften	XG-000030612-00005	-1.006	-1.006	-1.006	-1.006
Friplads Soltoften rigtig funktion	XG-000030612-00004	262	262	262	262
Privat pasning	XG-000030613	3.759	3.759	3.759	3.759
Driftstilskud Pippihuset (rigtig funktio	XG-000030613-00011	1.662	1.662	1.662	1.662
Driftstilskud privat pasning (rigtig fun	XG-000030613-00012	1.754	1.754	1.754	1.754
Friplads Pippihuset	XG-000030613-00003	145	145	145	145
Soc.pædagogisk friplads, privat pasning	XG-000030613-00007	35	35	35	35
Søskendetilskud privat	XG-000030613-00005	163	163	163	163
Mellemkommunale betalinger dag.inst.	XG-000030614	10	13	13	13
Betaling til og fra kommuner	XG-000030614-00001	10	13	13	13
Betaling for madordning i dag.inst.	XG-000030615	0	0	0	0
Betaling for madordning	XG-000030615-00001	-1.088	-1.126	-1.126	-1.126
Tilskud gratis madordning i begge huse	XG-000030615-00003	820	858	858	858
Tilskud til prisnedsættelse begge huse	XG-000030615-00002	268	268	268	268
Søskenderabat/Søskendetilskud	XG-000030616	542	561	561	565
Søskendetilskud alle dagtilbud	XG-000030616-00001	542	561	561	565
Ejendom	XG-000030634	49	49	49	49
Indvendig vedligehold	XG-000030634-00001	49	49	49	49
Pulje til pædagogisk personale	XG-000030640	205	206	206	206
Pulje til pædagogisk personale prio 17	XG-000030640-00001	205	206	206	206
§ 83 Handicap og Psykiatri	XG-000030674	2.901	2.901	2.901	2.901
§ 83 Handicap og psykiatri	XG-000030674-00001	2.901	2.901	2.901	2.901
Styrket kvalitet dagtilbud mm(L&C-B19)	XG-000030729	44	44	44	44
Styrket kvalitet af dagtilbud (L&C B19)	XG-000030729-00001	44	44	44	44
KSU Udviklingspulje	XG-000030739	87	87	87	87
Udviklingspulje kultur KSU	XG-000030739-00001	87	87	87	87
Aflastningslejligheder mm, Privat	XG-000030743	676	676	676	676
Aflastningslejl. Privat, MÆC	XG-000030743-00001	577	577	577	577
Aflastningslejl. Privat, Søkilden	XG-000030743-00002	99	99	99	99
Fritidspas unge mindre bemidlede	XG-000030754	26	27	27	27

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Fritidspas unge mindrede bemidlede prio	XG-0000030754-00001	26	27	27	27
Svømmehallen/Markgade 1	XG-0000030779	305	306	306	306
El, vand og varme Markgade 1	XG-0000030779-00003	431	431	431	431
Omk. der KUN vedr. Svømmehallen	XG-0000030779-00002	-382	-383	-383	-383
Torvecentret	XG-0000030779-00001	256	258	258	258
SSH elever	XG-0000030798	-711	-848	-852	-848
Befordring SSH elever	XG-0000030798-00002	19	18	18	18
Lønrefusioner SSH elever	XG-0000030798-00001	-730	-866	-870	-866
PAU-elever	XG-0000030848	626	599	633	641
PAU øvrige personaleudgifter	XG-0000030848-00002	20	20	20	20
PAU-elever AUB refusioner	XG-0000030848-00005	-712	-822	-867	-854
PAU-elever lønninger	XG-0000030848-00001	1.318	1.401	1.480	1.475
Elevkoordinator	XG-0000030849	624	624	624	624
Elevkoordinator diverse udgifter	XG-0000030849-00002	10	10	10	10
Elevkoordinator lønninger	XG-0000030849-00001	614	614	614	614
< 67 år Hjælp til boligindretning §116	XG-0000030902	105	105	105	105
< 67 år Hjælp til boligindretning §116	XG-0000030902-00001	52	52	52	52
< 67 år Pavillion §116	XG-0000030902-00002	53	53	53	53
Ejendomsudgifter	XG-0000033501	180	180	180	180
Administrationsbidrag til DÆB	XG-0000033501-00005	43	43	43	43
El og varme	XG-0000033501-00006	27	27	27	27
Forsikringer og ejendomsskat	XG-0000033501-00003	28	28	28	28
Kloak og vand	XG-0000033501-00001	10	10	10	10
Renholdelse af fællesarealer	XG-0000033501-00004	64	64	64	64
Renovation	XG-0000033501-00002	8	8	8	8
Alm. vedligeholdelse	XG-0000033502	31	31	31	31
Bygning	XG-0000033502-00003	28	28	28	28
Diverse udgifter	XG-0000033502-00007	3	3	3	3
Henlæggelse	XG-0000033503	83	83	83	83
Henl. til istandsættelse ved fraflytning	XG-0000033503-00002	5	5	5	5
Henl. til planlagt og periodisk vedligeh	XG-0000033503-00001	78	78	78	78
Indtægter	XG-0000033504	-688	-688	-688	-688
Lejeindtægter	XG-0000033504-00001	-688	-688	-688	-688



## 155020 Kultur- og Socialudvalgets driftsramme

Der er samlet afsat:

	2025	2026	2027	2028
tkr.	20.755	21.425	23.165	23.130

### Budgetansvarlig Løn og Økonomi

#### Driftssikring af boligbyggeri

##### Støtte til opførelse af boliger (XG-10021-7)

Kommunen betaler ydelsesstøtte til Økonomistyrelsen jfr. Lov om almene boliger samt støttede private andelsboliger mv. for følgende:

Ældreboliger Peder Skrams gade, Marstal  
Østersøhjemmet afd. 9, Marstal

Terminsydelse Nykredit, (udbetales til DÆB efter forevisning af kvittering):  
Plantagevej, Marstal

##### Ungdomsboligbidrag (XG-10021-8)

Betales til økonomistyrelsen.

I henhold til By- og boligministeriets lovekendtgørelse nr. 252 af 10. april 2000 skal kommunen godtgøre staten 20% af beregnet ungdomsboligbidrag.

Vestergade, Fiolstræde, Nygade, Solkrogen og Kirkestræde er beregnet efter bidraget for 2014, som er betalt i 2014. Beløbet er fremskrevet til 2025-pris.

Minors Minde  
Vestergade, Marstal (Marinebo I)  
Fiolstræde, Marstal (Marinebo II)  
Kirkestræde, Marstal (Marinegården)  
Nygade, Marstal (Marinepakhuset)  
Solkrogen, Marstal (Marineparken)

I alt

##### Lejetab vedr. fraflytning ungdomsboliger (XG-10021-9)

Ungdomsboliger: Kommunen har indgået aftale med Det Ærøske Boligselskab om husleje garanti vedrørende ungdomsboliger i en tidsbegrænset periode på henholdsvis 5 år og 15 år fra ibrugtagingsåret.

Ungdomsboligerne er beliggende:

- Solkrogen "Marineparken", Marstal (maj 2008 – april 2038)

Der er i budget 2025 afsat til dækning af udlejede ungdomsboliger svarende til 10 boliger. I alt husleje og forbrug.

### KULTUREL VIRKSOMHED

#### Museer

Følgende tilskud er budgetlagt netto, men pga. købsmoms kan der udbetales et større beløb til museerne. Tilskuddene er beregnet med en momsandelsprocent på 25.

##### Jættestuen i Kragnæs (XG-10024-4)

Betaling for leje af stiareal ved jættestuen. Beløbet bliver udbetalt i april mdr. efter fremskrivning af det udmeldte nettoprisindeks.

##### Ordinært tilskud Søbygård (XG-10024-6)

Der er afsat et fast årligt tilskud.

##### Ordinært tilskud Ærø Museum (XG-10024-12)

Der er afsat budget til ordinært tilskud til Ærø Museum.

Museet har fusioneret med Svendborg museum, Museum Sydbyn, som opretholder retten til tilskuddet.

##### Marstal Søfartsmuseum (XG-10024-17)

Der er i alt afsat budget til ordinært tilskud, inkl. tilskud til Samka.

##### Tilskud til drift af Søbyggaard (XG-10024-15) m. fl

Der er i alt afsat budget. til tilskud til Søbyggaard.

##### Samarbejde arkæologisk ansvar

Efter vedtagelse af budget 2025 har der været rejst en politisk sag omkring forsættelse af samarbejde omkring arkæologi. Der blev i den forbindelse afsat et årligt budget til opgaven.

## Budgetansvarlig Kultur- og Socialdirektør

### RÅDGIVNINGSAFTALER

#### Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

##### **Socialtilsyn SYD (XG-30331-1)**

Her er afsat midler til det nye socialtilsyn SYD, som træder i kraft fra 2014. Socialtilsyn SYD skal varetage tilsynspligten med bosteder og plejefamilier på Børn og Unge området og Voksenområdet.  
Budgetansvar Kultur- og Socialdirektør er området omkring Børn og Unge, tilsyn Plejefamilier.  
Budgetansvar tilsyn Bosteder ligger under Handicap og Psykiatri.

#### ARREBOHALLEN

Det blev ved prio 2024 vedtaget at Arrebohallen forsøges solgt.  
Budgettet blev nedskrevet med en forventet besparelse.  
Arrebohallen er endnu ikke solgt.  
Skal tilrettet/reguleres ved forårets budgetopfølgning 2025.

#### PLEJE OG OMSORG

##### **Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede**

##### **Seniorråd (XG-30094-2)**

Her er afsat budget til seniorrådet

##### **Udflugter, tilskud til pensionist foreninger. (XG-30094-3)**

Her er afsat budget. til formålet

#### KULTUR OG FOLKEOPLYSNING

##### **Andre kulturelle opgaver**

##### **Der er afsat budget til bla.**

- **Booking system til leje af lokaler**
- **Kulturpulje – diverse tilskud jvf. ansøgninger**
- **Kulturaftale**
  - Ny kulturaftale er indgået for 2010 og fremover, beløbet er 7,50 kr. pr indbygger. Forøgelsen af tilskuddet kommer tilbage fra det "kulturelle" bloktilskud på 49 tkr
- **Rengøring Aktivitetshuset**
  - Løn til rengøringshjælp i Aktivitetshuset
- **Tilskud Søbygårds venner**
  - Beløbet overføres via bloktilskuddet og udbetales til Søbygaards Venner
- **Leje af Legeplads i Skovby**
- **Tilskud Rise Minihal**
  - Ved budgetforlig, da det blev besluttet at lukke Søby og Rise Skole, blev det vedtaget at afsætte 118 tkr. brutto årligt fra 2014 som tilskud til dækning af manglende lejeindtægt fra skolen.
- **Prisuddeling**
  - Der er afsat 20 tkr. til afholdelse af den årlige prisuddeling vedr. handicappris, lederpris mm
- **Tilskud til Søby Møllefond og Ærøskøbing ByMøllefond**
  - Der er afsat 24 tkr. til Søby Bymølle fond (tre møller) og 8 tkr. til Ærøskøbing Bymølle fond.
  - Der udbetales 8 tkr. pr. mølle pr. år uden prisregulering.
  - Der er ved Prio 2018 afsat yderligere et tilskud på 25 tkr. pr. mølle pr. år.
  - Ved prio 2022 blev det besluttet, at yde 202 tkr. til Søby Møllefond i 2022, mod at det årlige tilskud på 67 tkr. tilbageholdes for 2022 til 2024. Der er tale om nettobeløb – da der er momsregulering på området.
- **Udnyttelse af Ærøhallen**
  - Der er afsat 75 tkr. årligt i ekstra tilskud til Ærøhallen. Ærøhallen. Netto pga. moms 68 tkr. årligt.
  - Hallen skal kunne benyttes vederlagsfrit af fx Mopælappen, Ældresagen og HF for dette tilskud.
  - I 2024 er der bevilget et ekstra tilskud på 137 tkr.

#### Folkeoplysning

- **Pedelbistand (XG-30037-1)**
  - Der er afsat i alt budget. til pedelbistand i Marstal. Betalingen dækker lukning på skolen, når der har været aftenskole.
- **Folkeoplysende voksenundervisning (XG-30038-1) (Folkeoplysende voksenundervisning)**
  - Der regnes med udbetaling af tilskud til AOF, som p.t. er den eneste aftenskole på Ærø, der forestår folkeoplysende voksenundervisning.
  - Tilskuddet ydes som en årlig beløbsramme og ydes til aflønning af lærere og ledere jfr. vedtagne retningslinjer

- **Ærøordningen (xg-30039)**
  - Kommunalbestyrelsen har pligt til at yde tilskud til aktiviteter for børn og unge under 25 år, og har mulighed for at yde tilskud til aktiviteter for personer over 25 år.
  - Ærø kommune har vedtaget retningslinjer for tilskud til aktiviteter (Ærø ordningen), hvor der ydes et grundtilskud til alle foreninger samt tilskud på baggrund af ordningens indkomne kontingent samt rejse- og kursusudgifter.
- **Lokaletilskud**
  - Kommunalbestyrelsen skal som hovedregel yde tilskud med mindst 65% af driftsudgifterne til lokaler, som anvendes til aktiviteter for børn og unge under 25 år.
  - Ærø Kommunalbestyrelse har besluttet at yde tilskud med 65% af godkendte driftsudgifter jfr. Godkendte retningslinjer.
  - Da Ærøskøbing gl. Skole blev solgt pr. 1. januar 2018, blev der afsat 199 tkr. (2024 pris) til dækning af husleje inkl. forbrugsafgifter vedr. lokaler, som kommunen skal stille til rådighed for foreninger mm.
- **Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven (fritidsaktiviteter)**
  - Udgifter og indtægter i forbindelse med visse særlige støtteordninger uden for folkeoplysningsloven, som f.eks. støtte til ferieaktiviteter og støtte til motionscentre samt handicapsvømning.
- **Tilskud til motionscentre**
  - Der er indgået aftale med motionscentrene vedr. tilskud. Ærø Kommune yder et tilskud på 50 kr. pr. måned, dog maksimalt et beløb svarende til brugernes egenbetaling.
  - Tilskuddet ydes til studerende, der er fyldt 15 år, dvs. fuldtidsstuderende eller fuldtidselever, som har bopæl i Ærø Kommune eller er indskrevet på en uddannelsesinstitution i Ærø Kommune samt til pensionister, dvs. folkepensionister eller førtidspensionister med bopæl i Ærø Kommune.
  - Det enkelte center/forening kan maksimalt modtage 50.000 tkr. i tilskud pr. år.

#### Elevtilskud (Tilskud til stats.fin.selv.udd. inst.)

#### Husholdnings- og ungdomshøjskoler (XG-30042-2)

Der er afsat budget svarende til et bidrag for 1 person.

#### KSU Udviklingspulje (tidl. Bufferpulje) (XG-30739-1)

Det er en bufferpulje, som KSU er eneansvarlig overfor.

#### Biograf og Teater (XG-30054-1 og XG-30055-1)

Der er afsat 121 tkr. som tilskud til biograf og 24 tkr. til teater.

## Budgetansvarlig Job og Voksenchef:

<b>Budgetramme i alt</b>	<b>1.429 tkr</b>
<b>Sekretariat og forvaltninger – 06.45.51</b>	
Forpligtende samarbejde med Svendborg på det sociale område	23 tkr.
Lægeerklæringer i.f.m. myndighedsarbejdet	326 tkr.
Budget i alt	349 tkr.
<b>Øvrige sociale formål – 05.72.99</b>	
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende øvrige sociale formål, udgifter til husly efter § 80 i lov om social service, samt støtte til frivilligt socialt arbejde.	
Tinglysning af lån til betaling af ejendomsskatter	4 tkr.
Støtte til frivilligt socialt arbejde	<u>165 tkr.</u>
Budget i alt	169 tkr.
<b>Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler o.l. – 05.30.36</b>	
På denne funktion registreres indtægter og udgifter til plejevederlag og sygeartikler m.m. ved pasning af døende i eget hjem, jf. servicelovens §§ 118, 119 og 122. Der er afsat en budgetramme hertil.	
Budget i alt	290 tkr.
<b>Ældreboliger, Østersøen – 00.25.19</b>	
Budgetrammen skal dække lejetab på "Østersøen", Plantagevej 8 for div. "tomme" lejemål, jf. en aftale indgået mellem kommunalbestyrelsen og Ærø boligselskab for mange år siden. Det er oplyst at der arbejdes på en anden løsning omkring de utidssvarende lejemål. Der er tale om et tidligere plejehjem.	
Budget i alt	609 tkr.

## Budgetansvarlig Ældre- og Sundhedschef

### 325000001 Ældre og Sundhedschef

#### Forpligtende samarbejde ældreområdet (xg-30440-1) 06.45.51-1-002

Ærø Kommune og Svendborg Kommune har i 2011 indgået aftale om forpligtende samarbejde. Ældre og sundhed betaler Svendborg Kommune for mulig hjælp i sager vedr. magtanvendelser.

### 325000004 Ældreboliger

#### Lejetab

Her budgetteres med udgifter til Det Ærøske Boligselskab i forbindelse med at kommunen garanterer for lejetab, hvis ældreboliger eller plejeboliger ikke er beboet.

I 2023 blev det besluttet at lukke De Gamles Hjem i Rise og tilbygge på MÆC, for at imødekomme det fremtidige forventede behov for pladser på plejecentre. Lukningen af plejecentret i Rise forventes at medføre øget lejetab i de kommende år indtil lukningen er sket og bygningen kan benyttes til andet formål.

### 325000006 PLEJE OG OMSORG AF ÆLDRE OG HANDICAPPEDE

#### Forpligtende samarbejde ældreområdet (xg-30440-1)

Betaling til Svendborg Kommune vedr. aftale om forpligtende samarbejde.

#### Mellemregning mellem kommuner (xg-30156)

Budget til mellemkommunale borgere budgetlægges ud fra det aktuelle antal borgere og udgiftsniveauer i maj året før budgetåret, dvs. i maj 2024 for budget 2025.

En borger er mellemkommunal, hvis borgeren er visiteret til ældrebolig, plejehjemsbolig eller bosted i én kommune og derefter vælger at flytte til anden kommune. Det er fortsat den visiterende kommune som har udgiften, så hvis en borger vil flytte til Ærø kan kommunen sende faktura til den anden kommune og omvendt, hvis en borger vil fraflytte Ærø.

Udgifterne kan hurtigt ændres pga. fraflytninger eller dødsfald.

Se budgetbeløb for hvert psp-element for indtægter og udgifter for Ærø Kommune.

#### §83 Handicap og Psykiatri (xg-30674-1)

Betaling til Handicap og Psykiatri, vedr. §83 ydelser på Bostedet Plantagevej.

I h.t. gældende tildelingsmodel til Handicap og Psykiatri (H&P) vil området modtage midler afhængig af antal visiterede § 83 timer til borgerne bosat på Plantagevej. Visiteringerne foretages af Æ&S visitationen i samarbejde med voksenrådets visitator, som visiterer § 85 ydelser. Visiteringerne skal ske i maj måned, så ændringer kan medregnes til næste års budget. Sker der større ændringer i beboernes behov, vil det kunne ændre beløbet i løbet af et budgetår.

### 325000009 og 325000020 Hjælpe midler til boligindretning

#### Hjælp til boligindretning §116 (xg-30175-1, xg-30902-1)

Her budgetteres med udgifter til boligindretning til borgere over eller under 67 år.

Budget er afsat på baggrund af tidligere niveau. Udgiften kan dog variere kraftigt eftersom 1 enkelt sag kan koste f.eks. 500 tkr.

#### Pavillon §116 (xg-30902-2)

På baggrund af en enkelt sag er der afsat budget til en pavillon til en borger. Pavillonen er i 2023 frikøbt, så det nu er kommunens ejendom. Det afsatte beløb kan dække fjernelse af pavillonen.

### 325000025 Aflastningslejligheder (private)

#### Aflastningslejligheder MÆC (xg-30743-1)

Der er 6 aflastningspladser på MÆC, hvor der er budgetteret til husleje og forbrug.

Lejlighederne er beliggende Gasværksvej 10, nr. 11,12,13,14 (gul afdeling) samt 33 og 37.

#### Aflastningslejlighed på Søkilden (xg-30743-2)

På Demenscenter Søskilden er der en aflastningslejlighed. Budgettet dækker husleje samt forbrugsafgifter for 1 plads. I praksis er det ikke altid samme lejlighed, som fungerer som aflastningsbolig af hensyn til de demente borgere og for at minimere deres flytninger.

### **3250200003 Sосу-Hjælperе Elever**

Budget til Sосу-hjælper elever er til lønninger fratrukket estimerede refusioner fra når eleverne er på skoleophold samt befordringsudgifter.

En fastlagt dimensionering angiver hvor mange elever Ærø Kommune bør ansætte årligt, men da det ikke er realistisk at alle elevpladserne optages er der taget højde for dette i budgettet.

### **3250200004 Sосу-Assistentеr elever**

Budgettet til Social- og Sundhedsassistent elever består af lønninger fratrukket estimerede refusioner fra når eleverne er på skoleophold samt befordringsudgifter. Beløbet kan variere meget fra år til år, da det afhænger af hvor mange elever det lykkes at ansætte og fastholde.

Budgettet er lagt ud fra de faktiske ansættelse og estimerede mulige elever i de kommende år. Budgettet er dermed ikke lagt efter dimensioneringen som fastsætter, hvor mange elever kommunen bør ansætte, da det desværre ikke er realistisk pt.

### **3250200020 PAU - Elever**

Der må ansættes 2 elever pr år. I alt kan der derfor være 6 PAU-elever i et år.

### **3250200021 Elevkoordinator**

Elevkoordinatoren ansætter både SOSU-hjælper elever, SOSI-assistent elever, og PAU elever. Budgettet her skal dække løn og transport udgifter mv. til elevkoordinatoren.

## **Budgetansvarlig Handicap og Psykiatri**

### **Plantagevej og Rebebanen**

Der er afsat budget til udgifter til u udlejede lejligheder på Plantagevej og på Reberbanen.

### **Egne lejemål Bofællesskabet Plantagevej.**

Der er afsat netto -394 tkr. vedr. mellemregning med DÆB, som administrerer de 8 lejemål, som kommunen udlejer på Plantagevej.

DÆB er udførende og der er udfærdiget en administrationsaftale.

Løn og Økonomi er udførende vedr. opfølgning på budget/regnskab på kommunens lejemål på Plantagevej.

Ligeledes er det Løn og Økonomi, der følger op på om aftaler jf. administrationsaftalen overholdes.

## **Budgetansvarlig Børn og Unge chef**

### **320000004 Pædagogisk psykologisk rådgivning (XG-30548-1)**

Der er afsat 107 t.kr. til udgifter til PPR Svendborgs psykologer.

### **345000002 Adm. Børn og Unge / Det forpligtende samarbejde Børn og Unge (XG-30439)**

Omfatter det forpligtende samarbejde med Børn- og ungerådgivningen i Svendborg Kommune.

- Der er afsat Kr. 180 t.kr. vedr. psykologiske lidelser
- Der er afsat 210 t.kr. vedr. den ordinære børn- og ungerådgivning.

### **345000010 Flygtninge (XG-30394)**

Flygtningepulje afsat til sprogstimulering (engangsbeløb pr. flygtningebarn) samt afsat beløb til skole eller pasningstilbud for de flygtningebørn der forventes ud over dem, der er indregnet i tildelingsmodellerne.

Der er afsat 68 t.kr. til folkeskolen, 55 t.kr. til SFO samt 114 t.kr. børnehaverne.

Det er på KSU d. 2. oktober 2018 besluttet at udgifter vedrørende det IT-baserede sprogscreeningsprogram Hjernen & Hjertet skal finansieres herfra (D#2018-50400).

### **345000012 Forældrebetaling mm daginstitutioner**

På dette profitcenter ligger budgettet for forældrebetaling til daginstitutioner og fritidsordning, fripladstilskud, søskendetilskud, madordning, socialpædagogisk friplads, samt tilskud til private institutioner.

Den samlede bevilling er 268 t.kr, hvoraf indtægter udgør 6.618 tkr og udgifter udgør 6.886 tkr.

**3451500001 Specialpædagogisk bistand anbragte børn og PPR**

Der er afsat 1.551 t.kr. til det forpligtende samarbejde med Svendborg Kommune vedr. specialpædagogisk bistand på anbragte børn og PPR generelt. I disse midler er endvidere inkluderet samarbejdsaftale om udførelse af ergo-fysioterapi.

## Kalkulatoriske bevillinger

### Pædagogstuderende

Kapitalmidler		tkr.	2025	2026	2027	2028
Pædagogstuderende	154105		84	84	84	84
Kultur og Social			84	84	84	84
PAU-ELEVER/PÆDAGOGSTUDERENDE	3450000011		84	84	84	84
Pædagogstuderende	XG-0000030502		84	84	84	84
Løn til pædagogstuderende under praktik	XG-0000030502-00001		84	84	84	84

#### **Pædagogstuderende (xg-30502-1)**

Løn Der er afsat i alt 84 tkr. til dækning af en pædagogstuderende 1 x 26 ugers praktik. 6 mdr. á 10.505 kr. = 63 tkr. – fremskrives - samt 1 praktikvejledertillæg. Praktikken er ikke fastlåst til Børnehusene, men kan også bruges til en pædagogstuderende i specialpraktik f.eks. ved Handicap og Psykiatri.

## Friskole

Kapitalmidler		tkr.	2025	2026	2027	2028
154010	Friskole		5.828	5.829	5.829	5.829
492002034520	Børn og Unge Chef - eget område		5.828	5.829	5.829	5.829
3200100002	ØVRIGE OMRÅDER FOLKESKOLER		5.828	5.829	5.829	5.829
Elever i frie grundskoler	XG-0000030044		5.828	5.829	5.829	5.829
Elever i frie grundskoler	XG-0000030044-00001		5.552	5.552	5.552	5.552
SFO børn i frie grundskoler	XG-0000030044-00002		276	277	277	277

### Elever i frie grundskoler

Grupperingen er fra budget 2012 kalkulatorisk, da Ærø Kommune ikke har indflydelse på tilgang til friskole.

Tilskud til staten for elever i frie grundskoler mv.

Elevgrundlaget på friskoler for elever hjemmehørende i Ærø kommune pr. 5/9-24 afgør, hvad der skal betales i 2025.

Der budgetteres med en udgift i 2024 på 115 elever til en gennemsnitstakst på 45.949 kr. + 1,5% i betalinger til staten for friskoleelever og 30 sfo-børn til sats 8.797 kr. + 2%.

Tallet budgetlægges efter følgende faktorer:

- Elevtal pr. 5/9-24
- Sats for 2024 fremskrevet
- Momsandels % fratrækkes beløbet.



## Tilskud Efter/ungdomskostskole

Kapitalmidler		t.kr.	2025	2026	2027	2028
Tilskud Efter/ungdsk	154015		1.094	1.093	1.093	1.093
Kultur og Social			1.094	1.093	1.093	1.093
Børn og Unge Chef -			1.094	1.093	1.093	1.093
ØV. OMR. FOLSKSKOLER	3200100002		1.094	1.093	1.093	1.093
Tilskud til eftersk. og ungdomskostsk.	XG-0000030046		1.094	1.093	1.093	1.093
Tilskud til eftersk. og ungdomskostsk.	XG-0000030046-00001		1.094	1.093	1.093	1.093

### Tilskud til efterskoler og ungdomskostskoler

Tilskud til staten for elever på efterskoler og ungdomsskoler.  
Tilmeldte elever pr. 5/9-24 afgør, hvad der skal betales i 2025.

Der budgetteres med en udgift til 25 elever til sats 41.616 kr. + 1,5% i betalinger til staten for efterskoleelever.

Tallet budgetlægges efter følgende faktorer:

- Elevtal pr. 5/9-24
- Sats for 2024 fremskrevet
- Momsandels % fratrækkes beløbet.

## Aktivitetsbestemt medfinansiering

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>32.981</b>	<b>33.277</b>	<b>33.277</b>	<b>33.277</b>
Aktivitetsbest medfi	154025	32.981	33.277	33.277	33.277
49200200020	Ærø Kommune	32.981	33.277	33.277	33.277
49200203	Kultur og Social	32.981	33.277	33.277	33.277
Aktivitetsbestemt medfinansi.	XG-0000030137	32.976	33.272	33.272	33.272
Almenlæge	XG-0000030137-00007	681	682	682	682
Ambulant psykiatri	XG-0000030137-00004	427	427	427	427
Fodterapi	XG-0000030137-00010	16	15	15	15
Fysioterapi	XG-0000030137-00009	55	55	55	55
Kiropraktor	XG-0000030137-00011	14	14	14	14
Psykolog	XG-0000030137-00012	35	35	35	35
Somatik	XG-0000030137-00001	30.381	30.677	30.677	30.677
Speciallæge	XG-0000030137-00006	950	950	950	950
Stationær psykiatri	XG-0000030137-00003	206	206	206	206
Tandlæge	XG-0000030137-00008	211	211	211	211
Aktivitetsbestemt medfinansi., øv. udg-	XG-0000030735	5	5	5	5
PKO-Praksiskonsulentordning	XG-0000030735-00001	5	5	5	5

Udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering vedr.:  
Somatik (ambulant, stationær, genopræning under indlæggelse)  
Psykiatri (ambulant og stationær)  
Sygesikring (almen læge, speciallæge og øvrige)

Budgettet er fastholdt med lidt opdeling på de forskellige udgiftstyper, men i praksis konteres det hele samlet på Somatik, da der betales et stort aconto beløb, som ej kan opdeles.

PKO praksiskonsulentordning. Ny ordning fra 2019 som kommunen medfinansierer vedr. Praksis Konsulent Ordning vedr. læger.

### Metode til budgettering af Aktivitetsbestemt medfinansiering

I 2018 blev der indført en ny aldersdifferentieret model for aktivitetsbestemt medfinansiering. I den nye model differentieres medfinansieringsbidraget efter borgernes alder således, at kommunerne skal betale en større andel for små børn og ældre, idet kommunerne har mere kontakt med små børn og ældre, end de har med resten af befolkningen.

Differentieringen af taksterne opdeles efter 4 aldersintervaller:

- +80 årige højeste takst
- 0-2 årige næsthøjeste takst
- 65-79 årige næstlaveste takst
- 3-64 årige laveste takst

Den aldersdifferentierede model har for Ærø og andre ført til uforklarlige stigninger i afregningerne.

Kommunerne har via KL klaget over den manglende gennemsigtighed for betalingerne til regionerne. Dette har medført, at der arbejdes på sagen og i mellemtiden er betalingerne overgået til aconto-betalinger efter kommunernes budgetter fra 2019.

Fortsat i 2025 fastholdes fastfrysningen af betalingerne. Fastfrysningen sker for at give kommunerne budgetsikkerhed på området. Det er indskrevet i Økonomiaftalen mellem regeringen og KL. Budgettet er lagt ud fra Skøn udsendt af Sundheds- og Ældreministeriet modtaget sommeren 2024.

Endelig efterregulering kommunal medfinansiering konteres på konto 7.80 jfr. Indenrigsministeriets konteringsregler.

### Fremtidens Kommunale medfinansiering.

I efteråret 2025 forventes Regeringen at komme med et samlet udspil på baggrund af Sundhedsstrukturkommissionens rapport. Der udstår en samlet afklaring af de økonomiske konsekvenser af en eventuel ændring af den nuværende finansieringsmodel.

## Genoptræning og vedligeholdelsestræning

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>
Genopt./vedlh. træni	154030	36	36	36	36
49200200020	Ærø Kommune	36	36	36	36
49200203	Kultur og Social	36	36	36	36
Amb. spec. genoptræning §140	XG-0000030356	36	36	36	36
Amb. spec. genoptræning §140, bet til re	XG-0000030356-00001	36	36	36	36

### 002 Ambulant specialiseret genoptræning (sundhedslovens pgf. 140)

Her registreres kommunernes udgifter til specialiseret, ambulat genoptræning på et regionalt sygehus.

## Tandpleje

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>2.677</b>	<b>2.680</b>	<b>2.680</b>	<b>2.680</b>
Tandpleje	154035		2.677	2.680	2.680	2.680
49200200020	Ærø Kommune		2.677	2.680	2.680	2.680
49200201	Administrationen		2.541	2.542	2.542	2.542
Kommunal tandpleje	XG-0000010035		2.541	2.542	2.542	2.542
Alm. Børnetandpleje	XG-0000010035-00002		1.707	1.708	1.708	1.708
Husleje til Svendborg	XG-0000010035-00004		86	86	86	86
Intensivering af tandplejen prio 2020	XG-0000010035-00005		36	36	36	36
Special tandpleje	XG-0000010035-00003		712	712	712	712
49200203	Kultur og Social		136	138	138	138
Specialtandpleje mm.	XG-0000030128		58	60	60	60
Specialtandpleje øv. udbyder SL §133-134	XG-0000030128-00005		58	60	60	60
Omsorgstandpleje Ældre	XG-0000030741		78	78	78	78
Omsorgstandpleje Ældre SL §133-134	XG-0000030741-00001		78	78	78	78

## Tandpleje

**Budgetramme i alt: 2.677 tkr.**

Her registreres udgifter til kommunal tandpleje efter sundhedslovens kapitel 37.

**Sekretariat og Borgerservice**, har budgetansvaret for udgifter i henhold til § 127-130 til tandpleje for børn og unge, der er under 22 år, og har bopæl i kommunen. (Børne- og ungdomstandplejen).

\* Som en del af Finansloven for 2022 skal kommunerne fra og med 1. juli 2022 og fremover tilbyde vederlagsfri tandpleje til 18-21 årige via den kommunale børne- og ungdomstandpleje. Ordningen indføres med én årgang indtil ordningen er fuldt indfaset ved udgangen af 2025. Samtidig udvides nuværende fritsvalgs-ordning for de 16-17 årige til også fremover at dække de 16-21 årige, ligesom der indføres kommunal visitation på visse ydelser. Kommunerne kompenseres for merudgifterne via bloktilskuddet. Ærø Kommune er underrepræsenteret i aldersgruppen ift. resten af landet, men har generelt højere udgifter pr. person. Derfor er udmøntningen til bevillingen lavere end det modtagne bloktilskud. Differencen er lagt i kommunekassen. Der er tale om en kalkulatorisk bevilling.

**Job og Voksen** har budgetansvaret for udgifter i henhold til § 131-132 til tandpleje til personer, der på grund af nedsat færdighed eller vidtgående fysiske eller psykiske handicap kun vanskeligt kan udnytte de almindelige tandplejetilbud (Omsorgstandplejen).

Endvidere udgifter i henhold til § 133-134 til tandpleje til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., der ikke kan udnytte de almindelige tilbud i børne- og ungdomstandplejen, praksisstandplejen eller omsorgstandplejen (Specialtandplejen). Funktionen omfatter endvidere udgifter i henhold til § 135 til støtte til tandproteser til personer i tilfælde af funktionelt ødelæggende eller vansirende følger af ulykkesbetingede skader på tænder, mund eller kæber.

**Ældre og Sundhed** har budgetansvaret for omsorgstandpleje til ældre efter Sundhedslovens §§ 133 og 134, som gives til ældre, som ikke selv kan varetage ansvaret for selv at komme til tandpleje.

### Sekretariat og Borgerservice

**Budgetramme i alt 2.541 tkr.**

**Alm. Børnetandpleje (xg-0000010035-00002) 1.707 tkr.**

Der er taget udgangspunkt i budgettal for 2021, der byggede på en beregnet fordelingsnøgle ud fra de faktiske udgifter i de tidligere år. Fordelingsnøgletallet er på 68,3787% af udgifterne. Tandhygiejnen på Ærø ligger for flere aldersgrupper under landsgennemsnit. Der arbejdes derfor fortsat med forskellige tiltag, der skal forbedre tandhygiejnen. Efter påbegyndelsen af øget indsats er der sket forbedring inden for enkelte grupper.

**Specialtandpleje (xg-0000010035-00003) 712 tkr.**

Der er taget udgangspunkt i budgettal for 2021, der byggede på en beregnet fordelingsnøgle ud fra de faktiske udgifter i de tidligere år. Fordelingsnøgletallet er på 31,6214% af udgifterne.

**Husleje (xg-0000010035-00004) 86 tkr.**

Årlig husleje til Svendborg Kommune.

**Intensivering tandpleje (xg-0000010035-00005) 36 tkr.**

Der er afsat 36 tkr. til intensivering af den forebyggende indsats i børnetandplejen. Indsatsen forbedrer stille og roligt den almene tandpleje hos de ærøske børn og unge, hvilket reducerer udgifterne til den almene børnetandpleje på xg-0000010035-00002.

### 154035 - Job og Voksen

**Budgetramme i alt 58 tkr.**

#### Omsorgstandpleje

Budgetrammen skal dække udgifter efter sundhedsloven, tandpleje til personer med bl.a. vidtgående fysiske eller psykiske handicap som kun vanskeligt kan udnytte de almindelige tandplejetilbud. Der er et samarbejde i forhold til og med Odense Kommune.

### 154035 – Ældre og Sundhed

**Budgetramme i alt (xg-30741-1) 78 tkr.**

#### Omsorgstandpleje for ældre

**Ældre og Sundhed** har budgetansvaret for omsorgstandpleje til ældre efter Sundhedslovens §§ 133 og 134, som gives til ældre, som ikke selv kan varetage ansvaret for selv at komme til tandpleje. Der er en lille selvbetaling for at være tilmeldt ordningen via en visitering. Selvbetalingsbeløbet fastsættes i direktiv fra ministeriet. Budgettet er et nettobudget.

## Sundhedsfremme og forebyggelse

### Andre Sundhedsudgifter 3250000003

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>2.217</b>	<b>2.217</b>	<b>2.217</b>	<b>2.217</b>
Sundhedsfr. forebyg	154040		2.217	2.217	2.217	2.217
49200200020	Ærø Kommune		2.217	2.217	2.217	2.217
49200203	Kultur og Social		2.217	2.217	2.217	2.217
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeu	XG-0000030314		2.000	2.000	2.000	2.000
Bidrag til fysioterapifond	XG-0000030314-00004		5	5	5	5
Vederlagsfri fysioterapi	XG-0000030314-00001		1.995	1.995	1.995	1.995
Vederlagsfri behandling fysioterapi PRIV	XG-0000030832		217	217	217	217
Ridefysioterapi PRIVAT	XG-0000030832-00001		217	217	217	217

#### 04.62.84-1-000 og 001 Fysioterapi

På denne funktion registreres udgifter til vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut i praksissektoren efter lægehenvielse efter sundhedslovens kapitel 39 a.

Budgettet er afsat på baggrund af tidligere års forbrug.

## Sundhedspleje

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>887</b>	<b>888</b>	<b>888</b>	<b>888</b>
Sundhedspl.Kommlæge	154045		887	888	888	888
49200200020	Ærø Kommune		887	888	888	888
49200203	Kultur og Social		887	888	888	888
492/Ikke allokeret	#		618	618	618	618
Lønninger	#		618	618	618	618
Personale	XG-0000030540		14	16	16	16
Uddannelse	XG-0000030540-00001		14	16	16	16
Administration	XG-0000030541		17	17	17	17
Kontorartikler	XG-0000030541-00001		17	17	17	17
IT og inventar	XG-0000030543		107	106	106	106
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030543-00001		107	106	106	106
Øvrig drift	XG-0000030544		131	131	131	131
Aktiviteter	XG-0000030544-00001		40	40	40	40
Leasingafgift bil	XG-0000030544-00005		24	24	24	24
Øvrig drift	XG-0000030544-00004		67	67	67	67

### Sundhedspleje

Der er afsat løn til 1 sundhedsplejerske på fuld tid.

## Andre Sundhedsudgifter

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>444</b>	<b>445</b>	<b>445</b>	<b>445</b>
Andre sundhedsudg	154050		444	445	445	445
49200200020	Ærø Kommune		444	445	445	445
49200201	Administrationen		239	240	240	240
Andre sundhedsudgifter	XG-0000010081		239	240	240	240
Befordringsgodtgørelse	XG-0000010081-00002		32	32	32	32
Begravelseshjælp	XG-0000010081-00001		207	208	208	208
49200203	Kultur og Social		205	205	205	205
Andre sundhedsudgifter	XG-0000030057		2	2	2	2
Plejetakst for færdigbeh. psyk. patient	XG-0000030057-00006		2	2	2	2
Andre sundhedsudgifter	XG-0000030146		203	203	203	203
klage & erstatningssager, patientombuddet	XG-0000030146-00007		23	23	23	23
Kommunale udgifter til hospiceophold	XG-0000030146-00001		173	173	173	173
Ref. udlagt befordring visiterede borger	XG-0000030146-00006		7	7	7	7

### Sekretariat og Borgerservice

#### Begravelseshjælp (xg-10081-1)

Beløbet kan søges af de pårørende og kan udbetales iht. sundhedslovens § 257, hvis den afdøde har haft ret til dansk sygesikring. Det afsatte budget er beregnet ud fra det faktiske forbrug.

#### Befordringsgodtgørelse (xg-10081-2)

Befordringsgodtgørelse iht. sundhedslovens § 170 og 262. vedr. refusion af rejseudgifter til/fra speciallæge, for personer der er medlem af sygesikringsgruppe 1, modtager social pension og behandles for regionens regning.

### Job- og Vokscenter

#### Plejetakst færdigbehandlede psykiatriske patienter (xg-30057-6).

Størstedelen af udgifter til medfinansiering af sundhedsudgifter ligger på særskilt ramme hertil, men udgifter til plejetakster til regionerne for færdigbehandlede psykiatriske patienter ligger på rammen Andre sundhedsudgifter under Job og Vokscenterets budgetansvar, hvor også visitationsansvaret ligger.

### Ældre og Sundhed

#### Kommunale udgifter til hospiceophold (xg-30146-1)

Udgifter til hospice ligger uden for medfinansieringen.  
Det er lægen, der visiterer borgeren til et hospiceophold.  
Der blev ultimo 2018 oprettet en tele-hospiceplads på Ærø Sygehus, hvilket forventedes at kunne give flere hospiceophold for Ærø-borgere. Der er ikke set en stigning i udgifterne.  
Grundet nyt system hos styrelsen er faktureringerne ofte forsinkede og det medfører en vis usikkerhed i budgettet.  
Budgettet er lagt ud fra tidligere års udgifter.

#### Ref. udlagt befordring visiterede borger (xg-30146-6)

Her registreres udgifter til befordringsgodtgørelse, jf. sundhedslovens §§ 170 og 261.

#### Klage og erstatningssager, patientombuddet (xg-30146-7)

Opkrævning af takstbetaling for kommunale klage- og erstatningssager behandlet i patientombuddet.  
Det afsatte budget er afsat på baggrund af tidligere års betaling. Det er dog med forbehold for at der et år kan være særligt høje udgifter på området og andre næsten ingen udgifter.



## Dagpleje – Løn

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>3.177</b>	<b>3.282</b>	<b>3.317</b>	<b>3.423</b>
Dagpleje løn	154055	3.177	3.282	3.317	3.423
49200200020	Ærø Kommune	3.177	3.282	3.317	3.423
49200203	Kultur og Social	3.177	3.282	3.317	3.423
492/ikke allokeret	#	3.165	3.270	3.305	3.411
Lønninger	#	3.165	3.270	3.305	3.411
Dagpleje - løn	XG-0000030211	12	12	12	12
Etableringshjælp nye dagplejere	XG-0000030211-00009	12	12	12	12

### Dagpleje - Løn (Profitcenter 3450100001)

#### Faste dagplejere

For 2025 er der afsat efter lønudgift per pasningsmåned x pasningsmåneder ved en normering på 3,22 beregnet i 2025 samt overslagsårene.

Lønudgift per pasningsmåned er beregnet på baggrund af faktiske 2024 udgifter per faktiske pasningsmåneder 1/1-31/7-2024.

For overslagsårene er der reguleret efter forventet udvikling i pasningsmåneder iht. prognose fra Danmarks Statistik 0-2 årige og samme pasningsbehov pr. barn som forventet for 2024:

Lønsummen svarer til ca. 8 dagplejere i gennemsnit i 2024 og 3,2 børn per dagplejer.

Faktiske lønudgifter 1/1-31/7-2024 (t.kr)	1.902
Pasningsmåneder 1/1 - 31/7-2024 ved normering på 3,2 børn pr. dagplejer	180
Faktisk løn per pasningsmåned 2024 (t.kr)	10,545
Fremskrevet til 2025-priser (3,95 %)	10,961

Pasningsmåneder	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Pasningsmåneder i dagplejen	287	297	300	309
Lønsum tkr. faste dagplejere	3.165	3.270	3.305	3.411

Dagplejen - Specifikation samlet lønbudget	2025	2026	2027	2028
Lønsum tkr. faste dagplejere	3.146	3.251	3.287	3.392
Lønpulje	5	5	5	5
Ekstra åbningsdag sfa. Store bededag	14	14	14	14
<b>I alt</b>	<b>3.165</b>	<b>3.270</b>	<b>3.305</b>	<b>3.411</b>

På Kommunalbestyrelsesmødet den 17. juni 2020 blev det besluttet at reducere normering i den kommunale dagpleje fra 3,5 barn pr. dagplejere til 3,2 barn pr. dagplejere.

Befolkningsprognose 0-2 årige	Prognose 2024 Danmarks Statistik	Danmark Statistik							
		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
I alt	97	97	100	101	104				
Pasningsmåneder	Budget 2024	Faktisk 1/1-30/6 2024	Prognose 1/7-31/12 2024	Prognose 2024 i alt	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	
Forventet pasningsbehov juni 2024		165	146	311					
Pasningsmåneder i forhold til antal 0-2 årige pr. 1/1				3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	
Pasningsmåneder i dagplejen	<b>311</b>			317	<b>311</b>	<b>321</b>	<b>324</b>	<b>333</b>	

## Alkohol og stofmisbrugsbehandling, entreprenør

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler	tkr.	DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>424</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>
Alkohol og stofmisbrugsbeh., Entreprenør	154060	424	425	425	425
Kultur og Social		424	425	425	425
ALKOHOL- OG STOFMISBRUGSBEHANDLING	3200000030	424	425	425	425
Alkohol- og Stofmisbrugsforhandling	XG-0000030291	424	425	425	425
Alkohol- og Stofmisbrugsforhandling	XG-0000030291-00001	424	425	425	425

### Alkohol- og stofmisbrugsbehandling xg-30291-1

Tidligere amtsopgave, varetages nu af Odense og Svendborg kommuner iht. Entreprenøraftale.  
Der er afsat budget, der er fremkommet på baggrund af en fremskrivning af abonnement 2011, samt 40 tkr. til transport, i alt afsat 424 tkr. Der betales månedligt abonnement til Svendborg Kommune.

## Alkohol og stofmisbrugsbehandling, 0-18 år

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
Alkohol og stofmisbrugsbeh., 0-18 årige	154065	215	213	213	213
Børn og Unge Chef - eget område		215	213	213	213
ALKOHOL- OG MISBRUGSBEH. U/18 ÅR	3450000003	215	213	213	213
Alkoholbehandling unge under 18 år.	XG-0000030324	107	107	107	107
Alkoholbeh. unge - Amb. beh. gr. 003	XG-0000030324-00003	107	107	107	107
Misbrugsbehandling under 18 år	XG-0000030341	108	106	106	106
Misbrugsbehandling unge under 18 år	XG-0000030341-00001	108	106	106	106

**Midlerne på dette område bruges til finansiering af TUBA (Terapi og rådgivning for Unge, der er Børn af Alkohol- og stofmisbrugere) på Ærø.**

**Der er ikke afsat budget til individuelle forløb.**

**Alkoholbehandling under 18 år: xg-30324**

Der er afsat 107 t.kr.

**Misbrugsbehandling under 18 år: xg-30341**

Der er afsat 108 t.kr.

Iht. IM's konteringsvejledning skal udgifter til stofmisbrugsbehandling af unge under 18 år registreres på den funktion, der vedrører den foranstaltning i forbindelse med hvilken behandlingen foregår (funktion 052820-052824). Det er ikke alle unge, der er i en foranstaltningsdel. Iflg. IM d. 31.01.14 skal udgiften registreres på funktion 05.28.21 + en uautoriseret gruppering.

## Misbrug og døgnbehandling over 18 år

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>1.242</b>	<b>1.242</b>	<b>1.242</b>	<b>1.242</b>
Misbrug og døgnbeh.	154070	1.242	1.242	1.242	1.242
49200200020	Ærø Kommune	1.242	1.242	1.242	1.242
49200203	Kultur og Social	1.242	1.242	1.242	1.242
Misbrugsbehandling §141	XG-0000030104	1.167	1.167	1.167	1.167
Ambulant og Dagbehandling over 18 år	XG-0000030104-00005	1.094	1.094	1.094	1.094
Ambulantbehandling §141	XG-0000030104-00003	73	73	73	73
Misbrug - Døgnbehandling	XG-0000030105	75	75	75	75
Alkoholbehandling - Døgnbeh. §141/107	XG-0000030105-00001	75	75	75	75

### 05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende ambulant behandling, dag- og døgnbehandling af alkoholskadede efter sundhedsloven § 141. Udgifter er og kan være meget varierende. Der er afsat et rammebeløb på området.

I alt budget

148 tkr.

### 05.38.45 Behandling af stofmisbrugere

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende ambulant og dagbehandling af stofmisbrugere på 18 år og derover. Udgifterne til behandling omfatter også udgifter til døgnbehandling, hvor behandlingen foregår i boformer til midlertidigt ophold. Udgifterne på området er og kan være meget varierende. Der er afsat et rammebeløb på området.

I alt budget

1.094 tkr.

## Tilbud til udlændinge

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>1.433</b>	<b>1.466</b>	<b>1.621</b>	<b>1.621</b>
Tilbud til udlænding	154075	1.433	1.466	1.621	1.621
49200200020	Ærø Kommune	1.433	1.466	1.621	1.621
49200203	Kultur og Social	1.433	1.466	1.621	1.621
Integrationsprogram	XG-0000030106	-748	-492	-337	-337
Gebyr for deltagelse i danskundervisning	XG-0000030106-00040	-5	-6	-6	-6
Grundtilsk.integrationsp.INL§45stk38%	XG-0000030106-00023	-517	-258	-103	-103
Refusiongrp.001-011	XG-0000030106-00030	-174	-174	-174	-174
Resultattilsk.dansksprøveINL§45stk.	XG-0000030106-00027	-36	-37	-37	-37
Resultattilsk.komp.udd.INL§45stk	XG-0000030106-00026	-96	-96	-96	-96
Resultattilsk.ordinærbeskæf.INL§45stk	XG-0000030106-00028	-96	-96	-96	-96
Tolkeudgifterintegration	XG-0000030106-00015	60	60	60	60
Udg.t/opkvalfогintrodukt.INL§24a	XG-0000030106-00010	29	29	29	29
Udg.t/tilbudt/selvforsørgINL§23a	XG-0000030106-00006	29	29	29	29
Udg.t/tilbudt/ydelsesm.iflg.INL§23	XG-0000030106-00002	29	29	29	29
Udg.Tilmentorydelsesmodt§23d.	XG-0000030106-00005	29	28	28	28
Kontanthjælp udlændinge med int. Prog.	XG-0000030107	1.038	814	814	814
Hjælpsærligetilfældem.v.udlænding	XG-0000030107-00003	83	83	83	83
Ref. Iselvfors/hjemr/overg til andre 20%	XG-0000030107-00042	-52	-52	-52	-52
Ref. selvfors/hjemr/overgang udlænding 20%	XG-0000030107-00038	-74	-51	-51	-51
Ref. selvfors/hjemr/overg andre 40%	XG-0000030107-00040	-3	-3	-3	-3
Ref. selvfors/hjemr/overg/ udlændin 80%	XG-0000030107-00035	-30	-20	-20	-20
Ref. selvfors/hjemr/overgang andre 80%	XG-0000030107-00039	-3	-3	-3	-3
Ref. selvforsøg/hjemr/overgang udlæn 40%	XG-0000030107-00034	-74	-50	-50	-50
Ref. selvforsørg/hjemr/overgan andre 30%	XG-0000030107-00041	-7	-6	-6	-6
Ref.selvfors/hjemr/overgang udlændin 30%	XG-0000030107-00037	-119	-80	-80	-80
Selvfors/hjemrejse/overgang andre	XG-0000030107-00033	323	323	323	323
Selvfors/hjemrejse/overgang udlændinge	XG-0000030107-00032	994	673	673	673
Integrationsprogram (private lev)	XG-0000030742	1.143	1.144	1.144	1.144
Udg.t/danskudd.-introduktionINL§24 priva	XG-0000030742-00012	1.059	1.060	1.060	1.060
Udg.t/danskudd.t/selvforsørg.INL§21 priv	XG-0000030742-00011	56	56	56	56
Udg.t/danskudd.t/ydelsesmodt.INL§21priva	XG-0000030742-00010	28	28	28	28

### 05.46.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven.

Udlændinge- og Integrationsministeriet har fastsat landstallet for flygtninge i 2025 til 600 (mod 550 i 2024). Af disse forventes 141 at blive boligplaceret i Syddanmark. Personer der er fordrevet fra Ukraine tæller ikke med i dette tal.

Det betyder at ud af de 141 vil Ærø skulle modtage 2 flygtninge i 2025.

### 05.46.61 Selvforsørgelses- og hjemrejseudbetaling samt overgangsydelse m.v.

Budgettet er lagt med en forventning på ca. 10 helårspersoner, omfattet af program og ca. 4 helårspersoner, andre.

## Førtidspension personlige tillæg (overførselsindkomst)

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>47.607</b>	<b>46.989</b>	<b>45.714</b>	<b>44.367</b>
Førtidsp. + pers.til	154080		47.607	46.989	45.714	44.367
49200200020	Ærø Kommune		47.607	46.989	45.714	44.367
49200201	Administrationen		1.807	1.805	1.805	1.805
Personlige tillæg m.v.	XG-0000010071		1.739	1.737	1.737	1.737
Andre personlige tillæg, ex. grp 1-5	XG-0000010071-00001		166	166	166	166
Briller (helbredstillæg)	XG-0000010071-00002		49	47	47	47
Fodbehandling (helbredstillæg)	XG-0000010071-00007		139	140	140	140
Fysioterapi/fodterapi (helbredstillæg)	XG-0000010071-00006		83	82	82	82
Høreapparater grp 014 (helbredstillæg)	XG-0000010071-00008		262	262	262	262
Medicin (helbredstillæg)	XG-0000010071-00003		647	647	647	647
Tandlægebehandling (helbredstillæg)	XG-0000010071-00004		198	198	198	198
Tandprotese (helbredstillæg)	XG-0000010071-00005		195	195	195	195
Helbredstillæg/Førtidspension pers tilæg	XG-0000010074		68	68	68	68
Supplerende pension	XG-0000010074-00001		68	68	68	68
49200203	Kultur og Social		45.800	45.184	43.909	42.562
Personlige tillæg m.m. - netto	XG-0000030109		-346	-346	-346	-346
Refus./pers.tillægoghelbredstillæg	XG-0000030109-00020		-900	-900	-900	-900
Varmetillægmed75pct.refusion	XG-0000030109-00014		554	554	554	554
Førtidspension m. 50 % refusion - netto	XG-0000030110		476	477	424	424
Alm/forhøjet førtidspens. 50%ref, sk.fri	XG-0000030110-00011		207	207	155	155
Betaling til/fra kommuner rigtig funktio	XG-0000030110-00012		269	270	269	269
Førtidspension tilk. efter d. 1. juli 14	XG-0000030399		20.882	21.855	21.856	21.856
Førtidspension 70 % komm medfinan	XG-0000030399-00003		111	111	111	111
Førtidspension 80 % komm medfinan	XG-0000030399-00004		20.771	21.744	21.745	21.745
Førtidspension tilk. før 1. juli 14	XG-0000030409		17.303	15.819	14.703	13.356
Almindelig og forhøjet 65% sk.pl	XG-0000030409-00004		507	507	508	197
Førtidspension 65% komm medfinan	XG-0000030409-00005		12.736	11.390	10.356	9.320
Høj. og mell. førtidspension 65% sk.fri	XG-0000030409-00009		797	798	777	777
Høj. og mell. førtidspension 65% sk.pl	XG-0000030409-00003		2.037	1.960	1.960	1.960
Høj/mell. førtidspens. 50% sk.fri.	XG-0000030409-00008		196	197	186	186
Høj/mell. førtidspens. 50% sk.pl.	XG-0000030409-00001		994	931	880	880
Invaliditetsydelse 65% sk.fri	XG-0000030409-00010		36	36	36	36
Seniorpension	XG-0000030785		7.485	7.379	7.272	7.272
Seniorpension med 80% komm.medf.	XG-0000030785-00001		7.485	7.379	7.272	7.272

## Førtidspension samt varmetillæg til pensionister

**Budgetramme i alt 47.607 tkr.**

### Sekretariat og Borgerservice

- personlige tillæg og helbredstillæg

### Job og Voksen

- senior- og førtidspension
- personlige tillæg i form af varmetillæg til pensionister
- samtlige statsrefusioner vedr. de personlige tillæg, incl. dem som dannes via Sekretariat og Borgerservice

## Sekretariat og Borgerservice

### 05.48.67 Personlige tillæg og helbredstillæg

**Budgetramme i alt 1.807 tkr.**

Personlige tillæg og helbredstillæg, herunder medicin, tandproteser, høreapparater mv. (xg-0000010071-00001 - 00008)

Der er afsat budget. til udgifter i IM-funktionerne 5.48.67-1-006 til 5.48.67-1-014 vedr. uforudsete personlige udgifter til:

- Almindelige helbredstillæg (tandbehandling, kiropraktor og fysioterapeut, høreapparater og medicin)
- Udvidede helbredstillæg (briller, tandproteser, fysioterapi, og fodbehandling)
- Andre personlige tillæg efter individuel konkret vurdering (førtidspensionister før 2003 og folkepensionister)

Der er tale om et område i vækst, fordi:

- flere personer er berettiget til helbredstillæg,
- udgifterne til specielt tandproteser og høreapparater er stigende,
- antallet af personer, der har behov for andre personlige tillæg er voksende.

Der er pr. 1/7-2021 indgået de nye prisaftaler på de områderne tandbehandling og tandproteser. Det var ikke muligt at indgå prisafale på fodbehandling. De indgåede prisafale løber til 30/6-2024.

Refusionsbudgettet er budgetlagt under Job- og voksenchefens ansvar, da ansvaret for statsrefusionerne for de sociale ydelser ligger der.  
Se xg-30109-20.

## Førtidspension - Job og Voksen

### 05.48.65 Seniorpension

For at få tilkendt seniorpension skal man opfylde en række betingelser:

- Have 6 år eller mindre til folkepensionsalderen.
- Arbejdet mindst 27 timer om ugen i mindst 20 år. Hvis ansat i fleksjob, er kravet til antal timer mindre.
- At arbejdslevnen er væsentligt og varigt nedsat til højst 15 timer om ugen i forhold til seneste job.

Ordnningen trådte i kraft med virkning fra midt i 2021. Tilgangen fra start af var svær at vurdere. Som det fremgår af nedenstående årsudgifter, var tilgangen til ordningen stor fra start af, hvilket også ses af udgiftsudviklingen nedenfor, som viser de seneste 3 årsudgifter samt forventningen til 2024:

2021	1.405 tkr.
2022	4.336 tkr.
2023	6.551 tkr.
2024 en forventning om	6.840 tkr.

Som det fremgår ovenfor har der været en meget stor stigning i den kommunale medfinansiering fra start af 2021 til 2023. Som nævnt var der tale om en helt ny pensionsordning og kun med tilgang til ordningen fra 2021 til og med 2023 og stort set ingen afgang. Først i løbet af 2024 begynder der at være en form for "ligevægt" mellem til- og afgang til ordningen. Budgettet for 2025 er lagt med en forventning på 43 helårspersoner. Det er Seniorpensionsenheden i ATP som afgør ansøgninger om seniorpension, mens kommunen bistår med at belyse borgerens ansøgning.

Budget 7.485 tkr.

### 05.48.66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

Der kan søges om førtidspension, hvis en borger er mellem 18 år og folkepensionsalderen, såfremt:

- Ens arbejdsevne er varigt og væsentligt nedsat
- Ens arbejdsevne er nedsat, så man ikke er i stand til at forsørge sig selv – heller ikke i fleksjob
- Hvis alle muligheder for at forbedre ens arbejdsevne er afprøvet.

Overordnet gælder det, at borgeren skal have gennemgået et ressourceforløb, før der kan tilkendes førtidspension. For borgere over 50 år skal det afklares på tre år, om der skal bevilges fleksjob eller søges om førtidspension. Det er kommunens rehabiliteringsteam som afgør om der kan tilkendes førtidspension.

De seneste fem års medfinansiering:

2020	8.420 tkr.
2021, stigning ca. 20% fra 2020	10.027 tkr.
2022, stigning ca. 30% fra 2021	12.993 tkr.
2023, stigning ca. 25% fra 2022	16.231 tkr.
2024, forventet stigning ca. 15% fra 2023	18.532 tkr.

Som det fremgår af ovennævnte har stigningen i medfinansieringen og dermed antallet af tilkendte førtidspensionister været stor igennem årene. Der er tilkendt/kommet langt flere førtidspensionister til end der er gået fra, fx overgang til folkepension. Som det fremgår af ovenstående procentvise stigninger gennem årene, er det vanskeligt at give et præcist bud på tilgangen af nye tilkendte førtidspensioner for 2025. Stigningen fra den forventede medfinansiering for 2024 på 18.532 tkr. til den forventede medfinansiering for 2025 på 20.882 kr. er på 12% med en forventning om ca. 110 – 115 helårspersoner på førtidspension.

Budget 20.882 kr.

#### 05.48.67 Personligt tillæg – varmhjælp

Kun udgiften til medfinansiering af varmhjælp er budgetlagt under Job og Voksenområdet. Øvrige personlige tillæg, medicinkort, udgifter til tandbehandling m.m. er budgetlagt under Borgerservice, hvorimod de samlede statsrefusioner for både varmhjælp og øvrige personlige tillæg er budgetlagt under Job & Voksen.

Varmhjælp, medfinansiering til Udbetaling Danmark	554 tkr.
Statsrefusion (de samlede udgifter under Borgerservice)	<u>-900 tkr.</u>
Budget i alt	-346 tkr.

#### 05.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

Alle som er blevet tilkendt førtidspension før den 1. juli 2014 medfinansieres på kontoområdet. Over tid vil udgiften blive mindre her.

Her registreres medfinansieringsudgifterne til personer som er tilkendt førtidspension før 1. juli 2014. Kun eventuelle tilflyttere med førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 vil kunne trække i modsat retning her. Der er budgetlagt en ramme i forhold til forventet forbrug. Nedenfor kan ses udviklingen i medfinansieringen igennem siden 2021:

2021	23.369 tkr.
2022	21.824 tkr.
2023	19.951 tkr.
2024 med en forventning om	18.865 tkr.

Budget i alt 17.779 tkr.



## Kontante ydelser (overførselsindkomst)

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>27.332</b>	<b>27.324</b>	<b>27.324</b>	<b>27.324</b>
Kontante ydelser	154085		27.332	27.324	27.324	27.324
49200200020	Ærø Kommune		27.332	27.324	27.324	27.324
49200203	Kultur og Social		27.332	27.324	27.324	27.324
Sygedagpenge	XG-0000030113		12.306	12.303	12.303	12.303
Refusion sygedagpenge 20% ref	XG-0000030113-00029		-1.657	-1.658	-1.658	-1.658
Refusion sygedagpenge 30% ref	XG-0000030113-00028		-828	-829	-829	-829
Refusion sygedagpenge 40% ref	XG-0000030113-00027		-2.260	-2.261	-2.261	-2.261
Refusion sygedagpenge 80% ref	XG-0000030113-00026		-2.788	-2.788	-2.788	-2.788
Regresindtægter vedrørende sygedagpenge	XG-0000030113-00007		-23	-23	-23	-23
Sygedagpenge	XG-0000030113-00024		19.862	19.862	19.862	19.862
Merudgifter Børn og Unge	XG-0000030114		218	216	216	216
Hjælp til enkeltudgifter	XG-0000030114-00006		110	108	108	108
Hjælp til udg. Til sygebehandling	XG-0000030114-00005		108	108	108	108
Merudgifter Voksne §100	XG-0000030116		81	82	82	82
Merudgifter til voksne § 100	XG-0000030116-00001		81	82	82	82
Sociale formål	XG-0000030118		1.257	1.257	1.257	1.257
Løntilskud udd.aft. ledige 100%ref.	XG-0000030118-00012		327	327	327	327
Tilskud til tandpleje øk.vansk.st. §82a	XG-0000030118-00009		54	54	54	54
Udgifter til undgomsuddannelse	XG-0000030118-00016		876	876	876	876
Kontanthjælp	XG-0000030119		3.434	3.430	3.430	3.430
Betaling til kommuner	XG-0000030119-00002		271	270	270	270
Kontanthjælp	XG-0000030119-00005		2.794	2.794	2.794	2.794
Kontanthjælp til førtidspensionister	XG-0000030119-00035		171	171	171	171
Refusion af kontanthjælp 20%	XG-0000030119-00039		-453	-454	-454	-454
Refusion af kontanthjælp 30%	XG-0000030119-00038		-70	-71	-71	-71
Refusion af kontanthjælp 40%	XG-0000030119-00037		-119	-119	-119	-119
Refusion af kontanthjælp 80%	XG-0000030119-00036		-56	-56	-56	-56
Refusion af uddannelseshjælp 20%	XG-0000030119-00043		-157	-156	-156	-156
Refusion af uddannelseshjælp 30%	XG-0000030119-00042		-11	-12	-12	-12
Refusion af uddannelseshjælp 40%	XG-0000030119-00041		-34	-33	-33	-33
Refusion af uddannelseshjælp 80%	XG-0000030119-00040		-22	-23	-23	-23
Særlig støtte, 60% kom.medfinansiering	XG-0000030119-00061		10	10	10	10
Særlig støtte, 80% kom.medfinansiering	XG-0000030119-00063		274	272	272	272
Tilbageb. termin m.v.ydet m/35% ref	XG-0000030119-00016		-57	-56	-56	-56
Uddannelseshjælp	XG-0000030119-00029		893	893	893	893
Boligydelser - netto	XG-0000030123		4.135	4.136	4.136	4.136
Betalingertil/fraandrekommuner	XG-0000030123-00010		-11	-11	-11	-11
Efterreguleringer	XG-0000030123-00008		-48	-48	-48	-48
Lån	XG-0000030123-00006		6	6	6	6
Låntiløjereafenogtofamilieshuse	XG-0000030123-00003		8	9	9	9
Tilskud	XG-0000030123-00005		8	8	8	8

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Tilskudtillejebetalingjædreboliger	XG-0000030123-00007	1.712	1.712	1.712	1.712
Tilskudtillejere	XG-0000030123-00002	2.460	2.460	2.460	2.460
Boligsikring - netto	XG-0000030124	1.346	1.346	1.346	1.346
Almindeligboligsikring	XG-0000030124-00010	1.346	1.346	1.346	1.346
Dagpenge forsikrede	XG-0000030125	4.951	4.950	4.950	4.950
Dagpenge 20% komm medfinan.	XG-0000030125-00014	99	98	98	98
Dagpenge 60% komm medfinan.	XG-0000030125-00015	1.380	1.379	1.379	1.379
Dagpenge 70% komm medfinan.	XG-0000030125-00016	640	641	641	641
Dagpenge 80% komm medfinan.	XG-0000030125-00017	2.809	2.809	2.809	2.809
Medfinans.50%befordringLAB§82+109	XG-0000030125-00004	23	23	23	23
Refusion Sociale formål	XG-0000030332	-500	-500	-500	-500
Refusion sociale formål 05.57.72-2-002	XG-0000030332-00001	-174	-174	-174	-174
Refusioner	XG-0000030332-00003	-326	-326	-326	-326
UDK-PENSION	XG-0000030810	104	104	104	104
Afskrivning/udgift diverse til UDK	XG-0000030810-00004	52	52	52	52
Afskrivningsydelse Folkepension 100%	XG-0000030810-00008	52	52	52	52

## Kontante ydelser (overførselsindkomst)

### 05.57.71 Sygedagpenge

Budgettet til:

Sygedagpengemodtagere er baseret på 99 helårspersoner.

Sygedagpenge 12.306 tkr

### 05.57.72 Sociale formål

Her registreres bl.a. undervisningsudgifter i forhold til Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse, STU samt udgifter og indtægter i form af kontante ydelser til sygebehandling, tandpleje til økonomisk vanskeligt stillede, enkeltudgifter samt løntilskud i.f.m. uddannelsesaftaler. Der er tale om et rammebudget.

Budget i alt 1.160 tkr.

### 05.57.73 Kontant og uddannelseshjælp

Budgettet til:

Kontanthjælpsmodtagere er baseret på 15 helårspersoner

Uddannelseshjælp med 9 helårspersoner

Budget i alt 3.434 tkr.

### 05.57.76 Boligstøtte

Boligstøtte (boligyldelse) er til pensionister.

Det er Udbetaling Danmark som bevilger og udbetaler boligydelsen. Kommunerne er medfinansierende for en del af udgifterne.

Budget i alt 4.135 tkr.

### 05.57.77 Boligsikring

Boligsikring er til borgere som ikke er pensionister.

Det er Udbetaling Danmark som bevilger og udbetaler boligsikringen. Kommunerne er medfinansierende for en del af udgifterne.

Budget i alt 1.346 tkr.

### 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige

A-kasserne udbetaler dagpengene. Kommunerne er medfinansierende for en del af udgifterne.

Budgettet til:

Forsikrede ledige er baseret på 30 helårspersoner.

Budget i alt 4.951 tkr.

## Revalidering (overførselsindkomst)

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>21.970</b>	<b>21.666</b>	<b>21.612</b>	<b>21.539</b>
Revalidering/fleksjob	154090	21.970	21.666	21.612	21.539
49200200020	Ærø Kommune	21.970	21.666	21.612	21.539
49200203	Kultur og Social	21.970	21.666	21.612	21.539
Revalidering	XG-0000030129	1.043	698	590	487
Fleksbidrag fra Staten	XG-0000030129-00045	-3.631	-3.631	-3.631	-3.631
Fleksløn, fleksjob	XG-0000030129-00026	4.409	4.063	3.955	3.852
Refusion revalideringsydelse 20 %	XG-0000030129-00032	-68	-67	-67	-67
Revalideringsydelse	XG-0000030129-00016	333	333	333	333
Løntilskud til perso. i Flexjob	XG-0000030130	18.640	18.759	18.813	18.843
Betalinger til/fra andre kommuner	XG-0000030130-00078	375	375	375	375
Fleksløntilskud til personr i fleksjob	XG-0000030130-00074	17.532	17.532	17.532	17.532
Løntilskud § 51	XG-0000030130-00002	29	30	30	30
Løntilskud 2/3 af løn 65%	XG-0000030130-00006	2.922	2.845	2.795	2.691
Pulje til fleksjob under ØEU komp	XG-0000030130-00011	1.999	1.999	1.999	1.999
Ref af udg til løntilskud, flexjob mm	XG-0000030130-00016	-4.756	-4.482	-4.378	-4.244
Ref. Af løntilskud 50% ref.	XG-0000030130-00013	-14	-15	-15	-15
Refusion fleksløntilskud/flexjob 20%	XG-0000030130-00048	-3.499	-3.499	-3.499	-3.499
Refusion ressourceforløbsydelse 20%	XG-0000030130-00060	-459	-455	-455	-455
Refusion ressourcef. jobafklaring 20%	XG-0000030130-00064	-491	-486	-486	-486
Refusion ressourcef. jobafklaring 30%	XG-0000030130-00063	-164	-155	-155	-155
Ressourceforløbsydelse under jobafklarin	XG-0000030130-00054	2.980	2.897	2.897	2.897
Ressourceforløbsydelse under ressourcefo	XG-0000030130-00053	2.186	2.173	2.173	2.173
Ledighedsydelse	XG-0000030398	2.287	2.209	2.209	2.209
Ledighedsydelse efter lov om kom.finansi	XG-0000030398-00001	2.260	2.173	2.173	2.173
Ledighedsydelse i passive perioder	XG-0000030398-00006	453	445	445	445
Ledighedsydelse ikke ref.beret.	XG-0000030398-00004	54	53	53	53
Ledighedsydelse til pers aktivering 30%	XG-0000030398-00007	107	106	106	106
Refusion af ledighedsydelse 20%	XG-0000030398-00023	-451	-434	-434	-434
Refusion af udg. til ledighedsydelse 30%	XG-0000030398-00016	-136	-134	-134	-134

## Revalidering/fleksjob

### 05.58.80 Revalidering

Her budgetteres udgifter til revalidering efter kapitel 6 i lov om aktiv socialpolitik. Budgettet til modtagere af revalideringsydelse er baseret på et rammebeløb og ikke beregnet efter et bestemt antal helårspersoner.

Budget i alt 265 tkr.

### 05.58.81 Løntilskud mv. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger

På funktionen budgetteres udgifter til løntilskud til personer med varige begrænsninger i arbejdsevnen, som er ansat i fleksjob og løntilskudsstillinger i målgrupperne § 2, nr. 6 og 8 ifølge Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats. Tillige en særlig pulje til mikroflexjob.

Budgettet til:  
Fleksjob efter "gammel ordning" er baseret på 13 helårspersoner.  
Fleksløntilskud tilkendt før 1. juli 2014 er baseret på 17 helårspersoner.  
Fleksløntilskud tilkendt efter 1. juli 2018 er baseret på 82 helårspersoner.  
I alt 112 helårspersoner.

Særlig pulje til mikroflexjob	1.999 tkr.
<u>Fleksjob / fleksløntilskud – efter statsrefusion</u>	<u>12.992 tkr.</u>
Budget i alt	14.991 tkr.

### 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Her registreres udgifter, der vedr. forsørgelse af personer, der er visiteret til ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Budgettet til:  
Ressourceforløb er baseret på 16 helårspersoner  
Jobafklaringsforløb er baseret på og 16 helpersoner

Budget i alt 4.427 tkr.

### 05.58.83 Ledighedsydelse

Her budgetteres udgifter til ledighedsydelse. Det er borgere som er visiteret til fleksjob men endnu ikke har et fleksjob.

Tillige udgifter til ledighedsydelse i passive perioder.

Budgettet til:  
Ledighedsydelse er baseret på 10 helårspersoner  
Ledighedsydelse i passive perioder er baseret på 2 helårspersoner

Budget i alt 2.287 tkr.

## Øvrige forsørgelsesydelse

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>447</b>	<b>447</b>	<b>447</b>	<b>447</b>
Øv.Forsørgelsesydels	154095	447	447	447	447
49200200020	Ærø Kommune	447	447	447	447
49200203	Kultur og Social	447	447	447	447
Besk. Indsats forsikr.	XG-0000030132	51	50	50	50
Løntilskud forsik.ledig hos privat arbej	XG-0000030132-00087	27	28	28	28
Løntilskud ressourceforløb	XG-0000030132-00064	28	27	27	27
Løntilskud vedr kontant og uddan.hjælp	XG-0000030132-00057	70	70	70	70
Ref. løntilskud ressourceforløb 20%	XG-0000030132-00078	-27	-27	-27	-27
Refusion løntilskud fors.ledige priv 20%	XG-0000030132-00093	-5	-6	-6	-6
Refusion løntilskud fors.ledige priv 30%	XG-0000030132-00092	-42	-42	-42	-42
Beskæftigelsesordninger	XG-0000030136	396	397	397	397
Befordringsgodtgørelse til akt kt.hj.mod	XG-0000030136-00046	103	104	104	104
Hjælpe midler til akt kontanthjmodt.	XG-0000030136-00044	93	92	92	92
Pers.ass. handic i efter og videreudd 50	XG-0000030136-00051	10	10	10	10
Pers.ass. handic i erhv. 50% ref	XG-0000030136-00048	534	534	534	534
Ref.50%Grp.011,012,017	XG-0000030136-00019	-59	-58	-58	-58
Refusion af udgifter til hjælpemidler	XG-0000030136-00049	-29	-29	-29	-29
Refusion udg pers.ass. 50%	XG-0000030136-00052	-267	-267	-267	-267
Regional uddannelsespulje erhvr.kurser	XG-0000030136-00029	11	11	11	11

### 05.68.94 Løntilskud

Her registreres løntilskud for borgere som modtager overførselshjælp, så som kontant- og uddannelsesmodtagere, sygedagpengemodtagere, selvforsørgende m.fl.

Budget i alt

51 tkr.

### 05.68.98 Beskæftigelsesordninger

Udgifter til personlig assistance til handicappede i erhverv med 50% refusion budgetlægges her. Tillige udgifter til befordring og hjælpemidler mv. til kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.

Budget i alt

396 tkr.

## Sociale formål – Børn og Unge

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
Sociale formål - Børn og Unge	154100	513	512	512	512
Børn og Unge Chef - eget område		513	512	512	512
SOCIALE FORMÅL BØRN OG UNGE	345000013	513	512	512	512
Merudgifter Børn og Unge	XG-0000030704	108	108	108	108
Merudg. børn nedsat funk.evne §41	XG-0000030704-00001	108	108	108	108
Tabt arbejdsfortjeneste	XG-0000030705	915	915	915	915
Tabt arbejdsfortjeneste § 42	XG-0000030705-00001	915	915	915	915
Refusioner merudgifter børn	XG-0000030706	-510	-511	-511	-511
Refusion merudgifter børn § 42	XG-0000030706-00001	-510	-511	-511	-511

### Sociale formål

Her budgetteres udgifter til dækning af merudgifter ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne efter Barnets Lov §86, samt dækning af tabt arbejdsfortjeneste efter Barnets Lov §87. Der er 50 % statsrefusion på udgifterne.

#### Merudgiftsydelse v/forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne (xg-30704-1)

I budgettet afsættes 108 t.kr. til merudgifter mv. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne.

#### Tabt arbejdsfortjeneste (xg-30705-1)

Der afsættes 915 t.kr. til hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste til personer, der i hjemmet forsørger et barn under 18 år med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller indgribende kronisk eller langvarig lidelse.

#### Refusion merudgifter børn (xg-30706-1)

Her budgetteres med hjemtagelse af refusion for 50 % af udgifterne.

## Anlæg

	Regnskabsår	2025
		Udgiftsbaseret
Kapitalmidler		DKK
157000	Anlægsbevillinger	200
9150000001	SKOLERNE	200
XA-0000000284	Faglokaler Marstal Skole Prio 2024	200
Faglokaler Marstal Skole forbedringer	XA-0000000284-00001	200

### Anlægsbevillinger

Bevillingskompetence: Kultur- og Socialudvalget

### Skolerne

Der blev ved PRIO 2025 afsat 200 tkr. til udarbejdelse af rapport, der skal afdække behov for forbedringer af faglokaler på Marstal skole. Afsat 200 tkr.

# Økonomi- og Erhvervsudvalget



## Bevillingsoversigt ØEU

Kapitalmidler	t.kr.	2025	2026	2027	2028
<b>Økonomi- og Erhvervsudvalg</b>		-428.713	-447.895	-462.639	-479.596
<b>Rammebevillinger med overførselsadgang</b>		88.602	87.753	86.064	86.517
192115	Bus og telekørsel	17.115	17.112	17.112	17.112
192120	Færgedrift	18.306	17.608	16.171	16.728
192135	Kultur-Social Direktør afdelingens ramme	787	785	785	785
192140	Sekretariat og borgerservice	7.583	7.585	7.585	7.585
192145	Løn og Økonomi	7.423	7.424	7.424	7.424
192150	Teknisk afdeling	6.836	6.833	6.800	6.800
192155	Adm. Job og Vokscenter	11.885	11.877	11.877	11.877
192160	Adm. Børn og unge-området	3.390	3.388	3.388	3.388
192165	Kommunaldirektøren egen ramme	29	29	29	29
192170	Øvrige områder under kommunaldirektøren	8.004	7.791	7.654	7.550
192175	Tværgående uddannelsespulje	160	159	159	188
192180	IT-Afdelingen	6.984	7.062	6.980	6.980
192185	Teknik og Miljø Direktør, egen ramme	58	58	58	29
192190	Kultur-Social Direktør egen ramme	42	42	42	42
<b>Rammebevillinger uden overførselsadgang</b>		38.058	38.171	37.542	37.542
195110	Lederløn	16.010	16.025	16.025	16.025
195115	Centrale puljer	2.766	3.493	3.493	3.493
195120	Konsulentpulje	337	336	336	336
195125	ØEU driftsramme	18.945	18.317	17.688	17.688
<b>Kalkulatoriske bevillinger</b>		5.707	5.543	5.551	5.551
194105	Kontorelever	877	715	723	723
194110	Tjenestemandspensioner	4.830	4.828	4.828	4.828
<b>Anlæg</b>		3.977	20.746	13.414	
197600	2 nye grønne EI-færger	3.164			
95100	2 nye grønne EI-færger	3.164			
197000	Anlægsbevillinger	813	20.746	13.414	
120	Udvidelse Søby Havn Prio 2017	813	20.746	13.414	
<b>Finansielle bevillinger</b>		-565.057	-600.108	-605.210	-609.206
198010	Forskydninger i likvide aktiver	-1.010	-16.027	-23.454	2.233
198015	Finansforskydninger	38	129	25	-17
198025	Langfristede tilgodehavender	0	0	-204	-204
198030	Renteindtægter	-1.191	-1.182	-1.129	-1.077
198035	Renteudgifter	5.216	5.009	4.982	4.832
198040	Afdrag på lån og leasingforpl.	23.651	23.996	24.185	24.513
198045	Låneoptagelse	-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
198050	Tilskud og udligning samt momsudligning	-286.331	-286.693	-283.532	-303.151
198055	Skatter	-300.518	-317.608	-321.730	-331.274

## Rammebevillinger med overførselsadgang

### Bus- og telekørsel

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>17.115</b>	<b>17.112</b>	<b>17.112</b>	<b>17.112</b>
Bus og telekørsel	192115	17.115	17.112	17.112	17.112
49200200020	Ærø Kommune	17.115	17.112	17.112	17.112
49200202	Transport	17.115	17.112	17.112	17.112
busdrift	XG-0000020002	14.939	14.936	14.936	14.936
Befordring af elever	XG-0000020002-00015	2.816	2.816	2.816	2.816
Busdrift generelt	XG-0000020002-00002	341	340	340	340
Fri internet	XG-0000020002-00027	27	27	27	27
Individuel handicapkørsel	XG-0000020002-00007	856	857	857	857
Kørsel elever særlige behov og instit.kø	XG-0000020002-00016	480	479	479	479
Kørsel til klubber, dagcentre mv.	XG-0000020002-00023	2.434	2.433	2.433	2.433
Åben kørsel inkl. Administrationsbidrag	XG-0000020002-00011	7.985	7.984	7.984	7.984
Sundheds- og socialomr. privat lev.	XG-0000020023	2.076	2.076	2.076	2.076
Kørsel til genoptræning - privat leveran	XG-0000020023-00001	1.710	1.710	1.710	1.710
Lukket kørsel Ærøhus mm privat leveran	XG-0000020023-00004	192	192	192	192
Sundh. Lukket kørsel privat leverandør	XG-0000020023-00002	8	8	8	8
Sundh. Lukket lægekørsel - privat lev.	XG-0000020023-00003	166	166	166	166
Dubleringsbusser sommerperiode	XG-0000020032	100	100	100	100
Diverse udgifter dubleringsbusser	XG-0000020032-00001	100	100	100	100

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

#### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 17.115 tkr.

#### Overførselsadgang

For nettobevillingen kan der maksimalt overføres

Overskud	5%	856 tkr.
Underskud	5%	856 tkr.

### Specielle bemærkninger Bus- og telekørsel

#### FynBus - Flextrafik

Bestilt kørsel som administreres delvist af FynBus mod administrationsvederlag og Ærø Kommune. Kørslen udføres af private vognmænd på baggrund af udbud.

Der er følgende kørselstyper i Flextrafik:

**SBH:** Kørsel for særligt bevægelseshæmmede (administreres af FynBus)

**Lægekørsel:** Kørsel til læge og speciallæge, kørsel med kropsbårne hjælpemidler (administreres af FynBus)

**Centerkørsel:** Kørsel til genoptræning og specialiseret genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel (Administreres af Ærø Kommune)

**Specialskelekørsel:** Da specialskole er en lovbestemt ydelse får børnene betalt befordring. Hvis ikke kommunen leverer denne ydelse, skal forældrene kompenseres individuelt via socialområdet, hvilket vil være en mere omkostningsfyldt foranstaltning bl.a. som følge af tabte stordriftsfordele. (administreres af Ærø Kommune)

**Siddende patienttransport:** For Region Syddanmark (administreres af FynBus)

Administrationsbidraget vedr. SBH opkræves månedligt a conto efter oprindeligt Fynbus-budget og indeholder alle faste omkostninger til løn, inkl. andel af fællesomkostninger i Fynbus samt omkostninger til markedsføring, husleje, it, konsulentbistand, kontorhold og forsikringer.

## Kollektiv trafik – Busdrift

### Individuel handicapkørsel (XG-20002-7)

#### SBH-kørsel samt adm. af SBH-kørsel (FynBus)

Ærø Kommune har overtaget ansvaret for handicapkørslen (SBH-kørsel). Til at forestå kørslen har Ærø Kommune indgået aftale med FynBus om varetagelse af bestillingsmodtagelse på visiteret kørsel på Ærø og på Fyn.

Visitationen foretages af Voksenafdelingen. Der er 3 parametre i forbruget: kørselstid fra depotet, servicetid i forbindelse med at hjælpe ind og ud af vognen, samt administrationsbidrag. Derudover er der en brugerbetaling, som også indgår.

Der modtages månedlige statistikopgørelser fra Fynbus og der faktureres kvartalsvist bagud.

Administrationsudgifter opkræves aconto og efterreguleres i efterfølgende år.

### Lukket kørsel – Fast betaling (XG-20002-8)

**Lukket buskørsel varetages af Ærø turistfart – Fast månedlig betaling til dækning af busafhængige omkostninger for de nødvendige busser iht. kontrakt budgetlægges her. Den variable betaling findes under de respektive områder.**

Denne buskørsel dækker over fastlagte ruter og afgangstider for forskellige brugere/institutioner, herunder er skolekørsel, kørsel for Handicap- og Psykiatri, kørsel til og fra ældrecentre og kørsel til og fra genoptræning.

Der foretages løbende prisregulering efter omkostningsindex for trafikskaberne (<http://www.trafikskaberne.dk>).

### Åben buskørsel inkl. Administrationsbidrag (XG-20002-11)

Ruter der er åbne og gratis at benytte for alle borgere. Ærø Kommune har pr. 1. januar 2016 overtaget driften af den åbne kørsel fra FynBus. Ærø Turistfart, som har kontrakten på den åbne kørsel, afregnes månedligt a conto og afregnes endeligt for måneden i anden måned efter den måned opgørelsen vedrører.

### Befordring af elever (XG-20002-15)

#### Variabel afregning for skolekørsel og ungdomsskole.

Der blev oprindeligt skønnet et fald i elevtallet, som begrundede et fald i kørselsudgifterne fra skoleåret 2016/2017 og frem. For at et fald i elevtallet kan reducere udgifterne, skal faldet være så stort, at der kan tages en bus ud.

Dette svarer til, at det kørte elevtal falder med 21, hvilket svarer til et samlet fald på 42 elever. På den baggrund har antallet af busser ikke kunnet ændres.

### Befordring af elever med særlige behov (XG-20002-16)

Institutionskørsel og kørsel med elever med særlige behov.

Kørsel af børn med særlige behov blev 1/1- 2017 flyttet fra Marstal Skoles budget til Ærøfærgernes budget.

Der foretages løbende prisregulering efter omkostningsindeks for trafikskaberne (se nedenfor).

Kørslen sker i henhold til kontrakt efter udbud.

### Kørsel til klubber, dagcenter, ældreidræt mv. (XG-20002-23)

Variabel afregning Ærø turistfart vedr. Dagcenter Vest og Marstal Ældrecenter.

Der kan komme regulering fra puljemidler fra Ældreområdet.

### Dubleringsbusser i sommerperioden (XG-20032-1)

Der blev ved prio 2018 afsat midler til dubleringsbusser i sommerperioden.

### Fri internet

Denne udgift er ikke budgetteret

## Færgedrift

Kapitalmidler		tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Færgedrift</b>		<b>192120</b>	<b>18.306</b>	<b>17.608</b>	<b>16.171</b>	<b>16.728</b>
Transport			18.306	17.608	16.171	16.728
ÆRØFÆRGERNE			18.306	17.608	16.171	16.728
<b>Omkostninger færgeruterne, delvis moms</b>			<b>97.371</b>	<b>95.869</b>	<b>94.432</b>	<b>94.989</b>
OMKOSTNINGER FÆRGERUTERNE DELVIS MOMS	2100900001		97.371	95.869	94.432	94.989
Lønfordeling færgerne	XG-000022000		47.188	47.188	47.188	47.188
Budget Lønfordeling	XG-000022000-00004		47.188	47.188	47.188	47.188
Miljø- og Velfærdsafgift SAR	XG-000022001		77	77	77	77
Budget Miljø- og Velfærdsafgift SAR	XG-000022001-00004		77	77	77	77
Beklædning	XG-000022003		165	165	165	165
Budget Beklædning	XG-000022003-00004		165	165	165	165
Fodtøj	XG-000022004		78	78	78	78
Budget Fodtøj	XG-000022004-00004		78	78	78	78
Kurser og uddannelse	XG-000022005		245	245	245	245
Budget Kurser og uddannelse	XG-000022005-00004		245	245	245	245
Møder og Rejser	XG-000022006		5	5	5	5
Budget Møder og rejser	XG-000022006-00004		5	5	5	5
Læge og kiropraktik	XG-000022007		99	99	99	99
Budget Læge og kiropraktik	XG-000022007-00004		99	99	99	99
Personalegaver	XG-000022008		28	28	28	28
Budget Personalegaver	XG-000022008-00004		28	28	28	28
Diverse vedr. personale	XG-000022009		680	679	679	679
Budget Diverse vedr personale	XG-000022009-00004		680	679	679	679
Olie og El til Ellen	XG-000022010		19.071	18.357	18.357	18.357
Budget Olie	XG-000022010-00004		15.718	15.012	15.012	15.012
Ellen EL	XG-000022010-00005		3.353	3.345	3.345	3.345
Smøreolie	XG-000022012		448	448	448	448
Budget Smøreolie	XG-000022012-00004		448	448	448	448
Reparation og vedligehold SKIB	XG-000022013		3.887	3.815	4.013	3.994
Budget Rep og vedl. Skib	XG-000022013-00004		3.887	3.815	4.013	3.994
Reparation og vedligehold SKIB DOKNING	XG-000022014		10.118	9.808	7.951	8.491
Budget Rep og vedl. Skib Dokning	XG-000022014-00004		10.118	9.808	7.951	8.491
Sikkerhed	XG-000022019		2.080	1.769	1.991	2.027
Budget Sikkerhed	XG-000022019-00004		2.080	1.769	1.991	2.027
Øvrig vedligehold	XG-000022020		605	605	605	605
Budget vedligehold	XG-000022020-00005		605	605	605	605
Rengøring	XG-000022021		860	860	860	860
Budget Rengøring	XG-000022021-00004		860	860	860	860
Renovation	XG-000022022		184	184	184	184
Budget Renovation	XG-000022022-00004		184	184	184	184
Tømning af spildolie	XG-000022023		41	41	41	41
Budget Tømning af spildolie	XG-000022023-00004		41	41	41	41
Tømning af gråvand	XG-000022024		12	12	12	12
Budget Tømning af gråvand	XG-000022024-00004		12	12	12	12
Skibsafgifter	XG-000022025		1.248	1.248	1.248	1.248
Budget Skibsafgifter	XG-000022025-00004		1.248	1.248	1.248	1.248
Apotekervarer/medicinkiste	XG-000022026		22	22	22	22

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Budget Apotekervarer	XG-0000022026-00004	22	22	22	22
Vand	XG-0000022027	61	60	60	60
Budget Vand	XG-0000022027-00004	61	60	60	60
El og Varme	XG-0000022028	368	368	368	368
Budget El og Varme	XG-0000022028-00004	368	368	368	368
Leasing Billemaskiner	XG-0000022034	223	223	223	223
Budget Leasing Billemaskiner	XG-0000022034-00004	223	223	223	223
Billemaskiner i øvrigt	XG-0000022037	175	175	175	175
Budget Billemaskiner i øvrigt	XG-0000022037-00004	175	175	175	175
Opmarchbåse, arealleje	XG-0000022040	32	30	30	30
Budget Opmarchbåse arealleje	XG-0000022040-00004	32	30	30	30
Vedligehold landarealer	XG-0000022042	14	14	14	14
Budget Vedligehold landarealer	XG-0000022042-00004	14	14	14	14
Venteværelser	XG-0000022043	66	66	66	66
Budget, Venteværelse	XG-0000022043-00004	66	66	66	66
Garageleje	XG-0000022045	103	104	104	104
Budget, Garageleje	XG-0000022045-00004	103	104	104	104
Reparation Færgelejer inkl. evt erstatni	XG-0000022047	573	573	573	573
Budget Reparation af Færgeleje	XG-0000022047-00004	573	573	573	573
Forsikring Assurance Sø Kasko	XG-0000022049	2.834	2.834	2.834	2.834
Budget Forsikring Assurance Sø-kasko	XG-0000022049-00004	2.834	2.834	2.834	2.834
Forsikring P&I Præmie	XG-0000022050	174	174	174	174
Budget Forsikring P&I Præmie	XG-0000022050-00004	174	174	174	174
Forsikring Færgelejer mm	XG-0000022052	181	180	180	180
Budget Forsikring færgelejer	XG-0000022052-00004	181	180	180	180
Forsikring Venteværelser	XG-0000022053	7	7	7	7
Budget Forsikring venteværelse	XG-0000022053-00004	7	7	7	7
Forsikring Erstatninger	XG-0000022054	66	65	65	65
Budget Forsikring Erstatninger	XG-0000022054-00004	66	65	65	65
Kontorartikler Færgerne	XG-0000022055	29	30	30	30
Budget Kontorartikler	XG-0000022055-00004	29	30	30	30
Færgerne Telefon, fax mm	XG-0000022056	80	80	80	80
Budget Telefon, fax mm	XG-0000022056-00004	80	80	80	80
Færgerne Abonnementer	XG-0000022057	54	53	53	53
Budget Abonnementer	XG-0000022057-00004	54	53	53	53
Færgerne EDB	XG-0000022058	174	174	174	174
Budget Færgerne EDB	XG-0000022058-00004	174	174	174	174
Færgerne Licens	XG-0000022059	-8	-8	-8	-8
Budget Færgerne Licens	XG-0000022059-00004	-8	-8	-8	-8
Færgerne Telestyrelsen	XG-0000022060	3	3	3	3
Budget Telestyrelsen	XG-0000022060-00004	3	3	3	3
Inventar	XG-0000022064	36	36	36	36
Budget Inventar	XG-0000022064-00004	36	36	36	36
Moms og afgifter	XG-0000022069	4.985	4.895	4.895	4.895
Moms - ej afløftbar	XG-0000022069-00001	3.275	3.185	3.185	3.185
Lønsumsafgift	XG-0000022069-00002	1.710	1.710	1.710	1.710
<b>Færgedrift indtægter</b>		<b>-94.315</b>	<b>-93.513</b>	<b>-93.513</b>	<b>-93.513</b>
FÆRGEDRIFT, TILSKUD FRA STATEN 25% MOMS	2100800003	-37.788	-37.789	-37.789	-37.789
Tilskud fra Staten	XG-0000020039	-37.788	-37.789	-37.789	-37.789
Landevejstilskud, pax, biler og gods	XG-0000020039-00001	-43.593	-43.594	-43.594	-43.594

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Landevejstilsud videref. pax og auto	XG-0000020039-00002	5.518	5.518	5.518	5.518
Landevejstilsud, viderf. Gods	XG-0000020039-00003	287	287	287	287
<b>FÆRGEDRIFT INDTÆGTER FAKTURERING U/MOMS</b>	2100800002	-29.169	-29.169	-29.169	-29.169
Færgedrift Indtægter uden moms	XG-0000020021	-29.169	-29.169	-29.169	-29.169
Personer Budgetpulje	XG-0000020021-00002	-28.083	-28.083	-28.083	-28.083
Prio. 2024 Afskaffelse ø-kortordning	XG-0000020021-00020	-1.086	-1.086	-1.086	-1.086
<b>FÆRGEDRIFT INDTÆGTER 25% MOMS (FRA 2015)</b>	2100800001	-27.358	-26.555	-26.555	-26.555
Færgedrift Indtægter med 25% moms	XG-0000020022	-27.358	-26.555	-26.555	-26.555
Biler budgetpulje	XG-0000020022-00002	-17.034	-17.034	-17.034	-17.034
Lastbiler og gods Budgetpulje	XG-0000020022-00008	-4.489	-4.489	-4.489	-4.489
Vareafgifter Budgetpulje	XG-0000020022-00031	2.778	2.778	2.778	2.778
Andre indtægter uden moms	XG-0000020022-00042	-4.337	-4.337	-4.337	-4.337
Energitillæg budget	XG-0000020022-00045	-4.276	-3.473	-3.473	-3.473
<b>Fællesudgifter</b>		<b>178</b>	<b>178</b>	<b>178</b>	<b>178</b>
<b>FÆLLESUDGIFT FÆRGERERNE Delvis moms</b>	2100700001	178	178	178	178
Reparation og havari	XG-0000020018	178	178	178	178
Reparation og haveri	XG-0000020018-00002	464	464	464	464
Finansiering ydelse lån ladestation	XG-0000020018-00003	-286	-286	-286	-286
<b>Administration</b>		<b>7.057</b>	<b>7.057</b>	<b>7.057</b>	<b>7.057</b>
<b>ADMINISTRATION, DELVIS MOMS</b>	2100300003	7.057	7.057	7.057	7.057
Lønninger	#	5.121	5.121	5.121	5.121
Lønninger	#	5.121	5.121	5.121	5.121
Marketing og Salgsudgifter	XG-0000020009	322	321	321	321
Diverse udgifter	XG-0000020009-00005	322	321	321	321
Administration	XG-0000020010	1.351	1.352	1.352	1.352
Kurser og uddannelse, Adm.	XG-0000020010-00001	100	100	100	100
Møder og rejser, Adm	XG-0000020010-00002	29	29	29	29
Personalegaver, Adm	XG-0000020010-00003	50	49	49	49
Diverse Administrationsudgifter	XG-0000020010-00009	88	88	88	88
Kontorudgifter	XG-0000020010-00014	365	365	365	365
Diverse kontorartikler, Adm	XG-0000020010-00015	30	31	31	31
Faglitteratur, Adm	XG-0000020010-00016	10	9	9	9
Bladhold, Adm	XG-0000020010-00017	17	17	17	17
Portomaskine, Adm	XG-0000020010-00019	12	12	12	12
Porto, Adm	XG-0000020010-00020	2	2	2	2
Fragt, Adm.	XG-0000020010-00021	22	22	22	22
Inventar, Adm	XG-0000020010-00022	55	55	55	55
Kopimaskine, Adm	XG-0000020010-00023	4	4	4	4
Blomster/dekorationer, Adm	XG-0000020010-00024	3	3	3	3
Telefon / telefax, Adm.	XG-0000020010-00025	44	45	45	45
EDB, Adm.	XG-0000020010-00029	163	163	163	163
Konsulentudgifter, Adm	XG-0000020010-00039	32	32	32	32
Licens, Adm	XG-0000020010-00040	2	2	2	2
Koda-afgift, Adm.	XG-0000020010-00041	5	5	5	5
Dankort, Adm	XG-0000020010-00046	32	33	33	33
Kontanthåndtering, Adm	XG-0000020010-00053	286	286	286	286
Administrationsbygning	XG-0000020012	263	263	263	263
Indvendig vedligeholdelse	XG-0000020012-00001	42	42	42	42

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
El, vand og varme	XG-0000020012-00002	71	71	71	71
Rengøring	XG-0000020012-00007	150	150	150	150
<b>Catering</b>		<b>6.453</b>	<b>6.455</b>	<b>6.455</b>	<b>6.455</b>
CATERING 25 % moms	2100300004	6.453	6.455	6.455	6.455
Lønninger	#	10.707	10.707	10.707	10.707
Lønninger	#	10.707	10.707	10.707	10.707
Omsætning, Catering	XG-0000020013	-9.147	-9.147	-9.147	-9.147
Salg, Catering	XG-0000020013-00001	-9.120	-9.120	-9.120	-9.120
Anden indtægt, Catering	XG-0000020013-00006	-27	-27	-27	-27
Omkostninger	XG-0000020014	4.627	4.628	4.628	4.628
Varekøb, Catering	XG-0000020014-00002	4.507	4.507	4.507	4.507
Personaleudgifter, Catering	XG-0000020014-00008	17	17	17	17
Brændstof bil catering	XG-0000020014-00030	21	21	21	21
Rep. og vedligeholdelse bil catering	XG-0000020014-00031	6	6	6	6
Vægtafgift og forsikringer bil catering	XG-0000020014-00032	12	12	12	12
div. Udgifter catering	XG-0000020014-00033	64	65	65	65
Kapacitetsomkostninger, Catering	XG-0000020015	266	267	267	267
EDB-udstyr, Catering	XG-0000020015-00015	11	11	11	11
Telefon / telefax, Catering	XG-0000020015-00019	13	13	13	13
Dankort	XG-0000020015-00023	73	72	72	72
øv. Gebyrer, Catering	XG-0000020015-00028	41	42	42	42
Gebyr Fødevarestyrelsen, Catering	XG-0000020015-00031	4	5	5	5
Inventar, Catering	XG-0000020015-00034	110	110	110	110
Diverse kontorartikler, Catering	XG-0000020015-00035	14	14	14	14
<b>Birkholmsbåden</b>		<b>1.562</b>	<b>1.562</b>	<b>1.562</b>	<b>1.562</b>
BIRKHOLMSBÅDEN, DELVIS MOMS	2100400002	12	12	12	12
Birkholm, øvrige udgifter med moms	XG-0000020043	12	12	12	12
El ved Birkholmsbåden	XG-0000020043-00001	12	12	12	12
BIRKHOLMSBÅDEN (momsfritaget)	2100400001	1.550	1.550	1.550	1.550
Birkholmsbåden ex. moms	XG-0000020016	1.550	1.550	1.550	1.550
Enterprise	XG-0000020016-00001	1.508	1.507	1.507	1.507
Transportudg. Hjortøbåd incl. Issejlads	XG-0000020016-00002	20	20	20	20
Kontingent Fælles færagesekretariat	XG-0000020016-00004	22	23	23	23



## Rammebevilling Færgedrift

Bevillingskompetence: Kim Nielsen

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

Overførsel af over/underskud beregnes ud fra nettobevillingen.

Nettobevillingen fastsættes konkret for et kalenderår ad gangen i oktober det foregående år. Fastsættelsen sker ud fra aktuelt kendte forudsætninger på budgetlægningsstidspunktet.

Nettobevillingen kan som udgangspunkt kun reguleres i løbet af budgetåret, såfremt budgetforudsætningerne ændrer sig væsentligt som følge af forhold, bevillingshaveren har begrænset eller ingen indflydelse på.

Takstregulering finder sted primo 2025.

### Regulering af rammen

- Takster.  
Basisbudgettets takster reguleres med samme procentsats som tilskuddet vedr. nedsættelse af færgetakster. Taksterne fastlægges foreløbigt ved budgetlægningen i maj måned året før. Taksterne fastlægges endeligt, når stigningen i tilskuddet fra staten kendes.
- Overførselstal:  
Overførselstallene er udregnet på baggrund af de faktiske tal for september 2023 til og med august 2024.
- Mellemregning med borgerne. (Regulering for udsving i el- og olieprisen).  
I forbindelse med forårets budgetopfølgning vurderes det om årets elpris og gnsn. oliepris pr. m3 inkl. olieprissikring vil afvige fra den budgetterede oliepris pr. m3 med 5% eller mere. Er dette tilfældet reguleres billetpriserne således at, mer-/mindre udgiften dækkes af takstforhøjelser/reduktioner.  
  
Der er i budget 2025 budgetteret med energitillæg vedr. personer, biler og lastbiler. Energitillægget vurderes i forbindelse med forårets, samt efterårets budgetopfølgning.  
Der efterreguleres ikke.
- El- og Oliepris: I forbindelse med budgetlægningen i maj måned, fastsættes el- og olieprisen, der skal lægge til grund for det kommende kalenderårs budgettering. Prissætningen revurderes i august. Leveringen af olie til rederiets færger har i efteråret 2022 været i udbud med en aftale på 2 år med en option der også dækker 2025. Denne option er benyttet gældende for 2025. Der er indgået aftale om olieprissikring i 2025 og 2026. Der er således ikke indgået aftale for 2027 til 2028, men er budgetsat til samme pris som 2026.  
Der er indgået el-prissikring i 2025, der forventes i årene 2026 – 2027 et lille prisfald.
- Reparation, vedligeholdelse inkl. dokning samt sikkerhed afsættes på art 4.5 og budgetteres særskilt til rammen hvert år.

### Omplaceringsret

Der kan omplaceres særskilt inden for bevillingen.

### Bevilling

Der er tildelt en nettobevilling på 18.306 tkr. der fordeler sig således:

	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Færgedrift</b>	<b>192120</b>	<b>18.306</b>	<b>17.608</b>	<b>16.171</b>	<b>16.728</b>
OMKOSTNINGER FÆRGERUTERNE DELVIS MOMS	2100900001	97.371	95.869	94.432	94.989
FÆRGEDRIFT, TILSKUD FRA STATEN 25% MOMS	2100800003	-37.788	-37.789	-37.789	-37.789
FÆRGEDRIFT INDTÆGTER FAKTURERING U/MOMS	2100800002	-29.169	-29.169	-29.169	-29.169
FÆRGEDRIFT INDTÆGTER 25% MOMS (FRA 2015)	2100800001	-27.358	-26.555	-26.555	-26.555
FÆLLESUDGIFT FÆRGERERNE Delvis moms	2100700001	178	178	178	178
BIRKHOLMSBÅDEN, DELVIS MOMS	2100400002	12	12	12	12
BIRKHOLMSBÅDEN (momsfritaget)	2100400001	1.550	1.550	1.550	1.550
CATERING 25 % moms	2100300004	6.453	6.455	6.455	6.455
ADMINISTRATION, DELVIS MOMS	2100300003	7.057	7.057	7.057	7.057

### Overførselsadgang

For nettorammebevillingen kan der maksimalt overføres 5 % af overskuddet og 5 % af underskuddet, dog max 1. mio. kr., se endvidere overførselsadgang under generelle bemærkninger.



Overskud max overførselsadgang	915 tkr.
Underskud max. overførselsadgang	915 tkr.

#### Øvrige områder med budgetansvar

Uden for rammebevillingen har den decentrale leder endvidere ansvar for budget, budgetopfølgning og regnskab for følgende områder:

Bus (åben og lukket kørsel), taxi, Færgesekretariat og diverse anlægsprojekter.

## Specielle bemærkninger til Færgedrift

### Specielle bemærkninger

#### Omkostninger Færgeruterne, delvis moms 2100900001

##### Lønfordeling Færgerne (XG-22000-4)

Budgettet er afsat på baggrund af den på budgetteringstidspunktet kendte fartplan, der blev vedtaget i januar 2023. På baggrund af 2022 er der budgetteret med en sygdomsprocent på 4,19.

Ærøfærgerne er pt. ikke omfattet af Ærø Kommunes kompensation for langtidssygdom. Dette kan overvejes senere. Fratrædelsesgodtgørelse er ikke budgetteret særskilt på lønsummen. Budgettet er placeret på en særskilt konto under de centrale puljer og der er afsat 259 tkr. pr. år.

##### Miljø- og Velfærdsafgift SAR (XG-22001-4)

Ærø Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet, og færgerne er dækket herunder.

Ærøfærgerne er omfattet af den lovpligtige miljøafgift og velfærdsafgift, som opkræves af Ulykkesforsikringsforbundet for Dansk Søfart.

##### Beklædning og Fodtøj (XG-22003-4, XG-22004-4)

Budget vedr. udgifter til beklædning og fodtøj – beklædning har i 2024 været i udbud.

##### Læge og Kiropraktik (XG-22007-4)

Budget vedr. udgifter til læge, kiropraktik og fornyelse af krævede certifikater, f.eks. sønæringsbevis og radiocertifikat.

##### Olie og El til Ellen samt Oliesikring (XG-22010-4+xg-22011-4)

Mængden af olie er budgetteret uændret til 3.528 m<sup>3</sup>. Der er i 2025 indgået oliesikring på 3.528 m<sup>2</sup> og i 2026 er der ligeledes indgået oliesikring, men på 3.000 m<sup>3</sup>. I 2027 og 2028 er forventet samme pris som i 2026.

Markedsprisen er 2. juni 2023 4,1154 kr. pr. liter.

Ekskl. Ej afløftbar moms er der i budget 2025 er der afsat 15.718 tkr. og i 2026 - 2028 15.012 tkr. pr. år

Elforbruget til "Ellen" er budgetteret på baggrund af et forbrug på 974 KWh pr. tur. Der er regnet med 3.640 ture. Der er indgået prissikring for 2025 til en gennemsnitlig pris inkl. ikke refusionsberettigede afgifter på 0,95 kr. pr. KWh. I 2026 - 2028 er der forventet en pris på 0,94 kr. pr. KWh, beløbene er ekskl. ej afløftbar moms.

##### Reparation og vedligeholdelse (XG-22013-4)

Budgettet afsættes på art 4.5 og budgetteres særskilt til rammen hvert år.

Reparationsudgifterne er afsat i henhold til de krævede eftersyn og overhalingsintervaller, eksempelvis overhaling af hovedmotorerne, som i henhold til klassifikationsselskabets krav skal følge motorleverandørens anvisninger.

Som anført under profitcenter 2000700001, Fællesudgifter færger, er der endvidere afsat en selvrisiko på 464 tkr. til imødegåelse af eventuelle havariomkostninger.

##### Reparation og vedligehold skib (XG-22013-4)

Budgettet vedr. udgifter til løbende daglig reparation og vedligeholdelse af skibene samt ladehuset i Søby.

##### Dokning (XG-22014-4)

Budgettet vedr. udgifter afholdt i forbindelse med dokning af skibene. Hvert 5 år skal der ske "special survey" af færgerne, som er et mere omfattende syn/godkendelse af skibets stand/sikkerhed.

##### Sikkerhed (XG-22019-4)

Omkostninger til sikkerhed dækker bl.a. udgifter til Søfartsstyrelse, Bureau Veritas, Eftersyn og vedligehold af brandudstyr og redningsflåder m.v. Budgettet er i lighed med reparationsudgifterne budgetteret ud fra de forventede

udgifter de enkelte overslagsår. Der er i budgettet taget højde for, at udgiften til redningsflåder på tvillingefærgerne er steget da de er 25 år og kræver yderligere eftersyn.

**Øvrige vedligeholdelsesudgifter (XG-22020-5)**

Her bogføres øvrige driftsudgifter. bl.a. køb af trosser, afmærkningsmateriel, nøgler.

**Rengøring (XG-22021-4).**

Her bogføres udgifter vedr. rengøring af færger samt vask af måtter.

**Renovation (XG-22022-4).**

Her bogføres udgifter vedr. tømning af container dagrenovation samt pap og papir.

**Skibsafgifter (XG-22025-4)**

Der er afsat 1.209 tkr. i budgettet for 2024, fordelt på alle færger

**Apotekervarer (XG-22026-4)**

Her bogføres udgifter til opfyldning af medicinkister m.m.

**El og varme (XG-22028-4)**

Budget til el på havnene samt i lejet lokale Ærøskøbing Havn 7.

**Opmarchbåse, arealleje (XG-22040-4)**

Her bogføres udgifter til leje af areal til opmarchbåse på Søby Havn, Transformerhus og Hydraulikhus ligeledes på Søby Havn.

**Vedligehold landarealer (XG-22042-4)**

Budget til f.eks. opstribning af opmarchbåse og indkøb af skilte.

**Venteværelser (XG-22043-4)**

Budget til husleje, rengøring og vand.

**Garageleje (xg-22045-4)**

Der er afsat budget til leje af garage og bygning/lagerrum i Ærøskøbing og Søby.

**Reparation færgeleje inkl. evt. erstatning (xg-22047-4)**

Budget til normalt vedligehold, større renoveringsopgaver er ikke inkluderet i budgettet.

**Forsikringer (XG-22049-4, xg-22050-4, xg-22052-4, xg-22053-4)**

Det afsatte budget vedr. kasko og P&I forsikring, forsikring færgelejer\* samt venteværelse.  
\*Forsikringspræmien dækker færgelejerne i Søby (Skjoldnæs' leje), Ærøskøbing, Svendborg.  
Sø kasko, P&I.

**Abonnementer (XG-22057-4)**

Der er afsat budget til diverse abonnementer, bl.a. Falck, Søfart, Fyns Amtsavis, og div. lovstof.

**EDB (XG-22058-4)**

Der er afsat budget til anskaffelser samt abonnementer mobilt bredbånd og trådløst internet.

**Moms og afgifter (xg-20011)**

**Lønsumsafgift (xg-20011-2)**

Lønsumsafgiften er for visse virksomheder, der leverer varer og ydelser, som er fritaget for moms. Offentlige virksomheder er som hovedregel undtaget, dvs. at Ærøfærgerne kan trække ca. 50 % af moms fra. En stor del af de momspligtige varekøb udgøres af marinegasolien og el til Ellen.

**Moms – splitmoms (xg-20011-5)**

For de fleste momspligtige varekøb gælder, at der kun er fradrag for i samme forhold som omsætningssammensætningen, dvs. at Ærøfærgerne kan trække ca. 50 % af moms fra. En stor del af de momspligtige varekøb udgøres af marinegasolien og el til Ellen.

## Færgedrift indtægter med 25% moms og uden moms 2100800001+ 2100800002

### Overførselstal og indtægter

Indtægterne er beregnet på baggrund af de forventede overførselstal samt de forventede enhedspriser. De forventede konsekvenser af godstilskuddet og tilskuddet fra Indenrigs- og Boligministeriet til indførelse af landevejsprincippet er indregnet.  
Viderefordeling af landevejsprincippet til Ærøxpressen er beregnet på baggrund af indgået aftale mellem Ærøxpressen og Ærø Kommune. Endelig viderefordelt landevejstilskud opgøres på baggrund af faktisk overførte passager, biler og gods pr. kilometer på ruten mellem Marstal og Rudkøbing.

#### Overførselstal:

	2025	2026	2027	2028
Personer.	590.872	590.872	590.872	590.872
Biler	171.897	171.897	171.897	171.897
Gods	14.648	14.648	14.648	14.648

Forventede overførselstal = faktiske tal september 2023 august 2024

#### Indtægter:

Tkr.	2025
Personer	28.083
Personbiler	17.034
Lastbiler, inkl. Vareafgifter kb. Sep 2018	4.489
Energitillæg	4.276
Vareafgifter	-2.778
Prio 2024 Afskaffelse ø-kort ordning samt forventet besparelse/merindtægt budget 2025	5.423
Landevejstilskud personer, biler og gods	44.172
Viderefordelt landevejstilskud Pax og Auto	-5.518
Viderefordelt landevejstilskud Gods	-287
Ærøfærgernes momstab i forbindelse med moms af landevejstilskud	-579
<b>Indtægter</b>	<b>94.315</b>

#### Tilskud til nedsættelse af takster (xg-20039-1 og XG-20039-2)

##### Tilskud til nedsættelse af taksterne for godstransport til og fra Øerne.

Efter § 21a i lov om kommunal udligning og generelle tilskud ydes der tilskud til nedsættelse af færgetaksterne for godstransport til og fra øer. Tilskuddet ydes til kommuner med mindre øer og til kommuner på øer uden fast forbindelse, der består af én kommune. Private færger kan modtage tilskud gennem en kommune. Det samlede tilskud til alle kommuner udgør i 2025 44,1 mio. kr.

Tilskuddet fordeles efter en nøgle for godsomsætning eksklusiv vareafgift opkrævet af havnene på de enkelte færgeruter. Nøglen for fordeling af tilskuddet er fastsat på grundlag af godsomsætningen på de enkelte ruter ekskl. moms og vareafgift opkrævet af havnene, baseret på et gennemsnit over tre år fra 2011 til 2013. Fra og med Regnskabsår 2017 budgetteres og indtægtsføres beløbet på hovedkonto 02 af hensyn til servicedriftsudgifterne.

Tilskuddene reguleres med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor.

Ærø Kommune har budgetteret med indtægt på 10.236 tkr.

##### Tilskud til nedsættelse af færgetakster for biler, passagerer m.v. til og fra visse øer

Efter § 21b i lov om kommunal udligning og generelle tilskud til kommuner ydes der tilskud til nedsættelse af færgetakster for biler, passagerer m.v. til og fra visse øer. Tilskuddet ydes til kommuner med mindre øer og til kommuner på øer uden fast forbindelse, der består af én kommune. Private færger kan modtage tilskud gennem en kommune. Det samlede tilskud til alle kommuner udgør i 2024 103,2 mio. kr.

Fordelingen af tilskuddet mellem kommunerne sker med udgangspunkt i et teknisk beregnet tilskudsbehov for hver enkelt færgerute. Tilskudsbehovet for de enkelte færgeruter beregnes som differencen omsætningen for passagerbefordring i tilskudsperioden og den samlede billetindtægt, der ville være i samme periode, hvis alle billetter blev afregnet efter et landevejsprincip. De færgeruter, hvor det teknisk beregnede tilskudsbehov udgør under 20 pct. af omsætningen, får hævet tilskuddet, så det svarer til 20 pct. af rutens omsætning for passagerbefordring i tilskudsperioden.

Fra og med Regnskabsår 2017 budgetteres og indtægtsføres beløbet på hovedkonto 02 af hensyn til servicedriftsudgifterne.

Tilskuddene reguleres med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor.

Ærø Kommune har budgetteret med indtægt på 33.936 tkr.

Der er i alt budgetteret med en indtægt på 44.172 tkr. i 2025 vedr. godstransport og færgetakster, herudover er der afsat 579 tkr. til dækning af Ærøfærgernes momstab.

Der er budgetteret med viderefordeling af tilskuddet til Ærøxpressen vedr. pax, auto og gods. Viderefordelingen er beregnet på baggrund af overførselstal omregnet til person- og gods kilometer.

#### **Vareafgifter budgetpulje (xg-20022-31)**

Vedr. betaling til Svendborg Havn, Søby Havn, Faaborg Havn, Fynshavn og Ærøskøbing havn.

#### **Fællesudgifter (2100700001)**

##### **Reparation og Havari omkostninger (xg-20018-2)**

Her er afsat 449 tkr. til selvrisiko. Beløbet anvendes enten til en større skade eller til dækning udbedring af mindre skader, som beløbsmæssigt ligger under for selvrisiko.

#### **Administration, delvis moms (2100300003)**

##### **Personale**

Der er budgetteret med løn til administration samt servicepersonale på landarealer.

##### **Administration xg-20010**

Udgiften omfatter kurser, uddannelse, møder og rejser vedr. det administrative personale. Personalegaver, diverse kontorholdsudgifter, porto/fragt, inventar, edb, diverse abonnementer, telefon, kopimaskiner, konsulentudgifter f. eks. i forbindelse med udbud samt betaling for kontanthåndtering

#### **Catering 25% moms (2100300004)**

##### **Personale.**

Lønudgifterne vedrører sikkerhedsbesætning i henhold til bemandingsfastsættelsen samt nødvendig yderligere salgafhængig bemanning.

##### **Omsætning (xg-20013-1) og varekøb m.m. (xg-20014-2)**

Omsætningen er reguleret efter forventede overførselstal og enhedspriser. Ud over almindelig prisstigning er der ikke regnet med omsætningsstigning. Budget til varekøb afsættes som 50% af omsætningen.

##### **Omkostninger.**

##### **Personaleudgifter (xg-20014-8)**

Budgettet omfatter diverse udgifter i forbindelse med personalet samt udgifter i forbindelse med messedeltagelse.

##### **Bil (xg-20014-29-32)**

Budgettet vedr. udgifter til benzin, reparationer, vægtafgift og forsikringer.

##### **Kapacitetsomkostninger**

##### **Administration**

###### **EDB (xg-20015-15)**

Udgifter vedr. abonnement software kasseapparater, bonruller m.m.

###### **Telefon/telefax (xg-20015-19)**

Budget til mobilabonnementer og anskaffelser.

###### **Dankort abonnement (xg-20015-23)**

Udgifter vedr. betalinger til Nets, licenser, gateway og abonnementer m.m.

#### **Birkholmsbåden (2100400001)**

##### **Enterprise (xg-20016-1)**

Der er afsat budget til entreprenør for besejling af ruten inkl. gratis gods.

##### **Transportudgifter inkl. Is sejlads (xg-20016-2)**

Vedr. betaling til Svendborg Kommune for transportudgifter inkl. is sejlads.

## Kultur- og Socialdirektør afdelingens ramme

Kapitalmidler		tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Samlet resultat</b>			<b>787</b>	<b>785</b>	<b>785</b>	<b>785</b>
Kultur-Social Direktør afdelingens ramme	192135		787	785	785	785
4920020303	Kultur og Socialdirektør - eget område		787	785	785	785
KULTUR-SOC.DIREKTØR	3000000001		787	785	785	785
Lønninger			750	751	751	751
Personale	XG-0000030446		7	7	7	7
Uddannelse	XG-0000030446-00001		7	7	7	7
Administration	XG-0000030447		3	3	3	3
Øvrig administration	XG-0000030447-00004		3	3	3	3
Møder Rejser og repræsentation	XG-0000030448		27	24	24	24
Møder og rejser	XG-0000030448-00001		27	24	24	24

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 787 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 39 tkr.

Underskud 39 tkr.

### Øvrige områder med budgetansvar

Se bemærkninger under Kultur- og Socialudvalgets driftsramme

## Sekretariat og Borgerservice

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>7.583</b>	<b>7.585</b>	<b>7.585</b>	<b>7.585</b>
Sekret. og borgerser	192140	7.583	7.585	7.585	7.585
49200200020	Ærø Kommune	7.583	7.585	7.585	7.585
49200201	Administrationen	7.583	7.585	7.585	7.585
492/ikke allokeret	#	6.615	6.616	6.616	6.616
Lønninger	#	6.615	6.616	6.616	6.616
Sekretariat og Borgerservice	XG-000010018	177	179	179	179
Bosætningsindsats	XG-000010018-00021	36	36	36	36
Drift BIL	XG-000010018-00023	6	6	6	6
Drift IT-systemet	XG-000010018-00004	93	93	93	93
Gebyr vedr folkeregister	XG-000010018-00009	-2	-1	-1	-1
Gebyr vedr sygesikringsbeviser	XG-000010018-00010	-20	-20	-20	-20
IT system - Sygesikring	XG-000010018-00027	29	30	30	30
Kørekortbooking (KOMBIT)	XG-000010018-00026	12	12	12	12
Udgifter/indtægter Pas og Kørekort	XG-000010018-00012	11	11	11	11
Udvidet ICS opgaver (samarb med Odense)	XG-000010018-00028	12	12	12	12
Ærø Rådhus	XG-000010019	6	6	6	6
Tyverialarm	XG-000010019-00002	6	6	6	6
Ejendom - Vielseskontor og IT- afdeling	XG-000010046	115	116	116	116
Ejendomsskat	XG-000010046-00005	2	2	2	2
EI, vand, varme samt renovation	XG-000010046-00004	84	85	85	85
Indvendig vedligehold/forbedring	XG-000010046-00007	15	15	15	15
Rengøring	XG-000010046-00006	14	14	14	14
Personale	XG-000010053	42	41	41	41
Uddannelse	XG-000010053-00001	42	41	41	41
Administration	XG-000010054	24	23	23	23
Dankort / MobilPay udgifter og gebyrer	XG-000010054-00006	12	12	12	12
Kontorartikler	XG-000010054-00001	12	11	11	11
Møder Rejser og repræsentation	XG-000010055	60	60	60	60
Møder og rejser	XG-000010055-00001	60	60	60	60
Anskaffelser	XG-000010056	7	8	8	8
Anskaffelser under 100 tkr	XG-000010056-00001	7	8	8	8
Personale	XG-000010058	15	14	14	14
Uddannelse	XG-000010058-00001	11	9	9	9
Øvrige personaleudgifter	XG-000010058-00002	4	5	5	5
Ejendom	XG-000010059	411	412	412	412
Abonn. TV mm	XG-000010059-00009	4	4	4	4
EI, vand og varme samt renovation	XG-000010059-00001	219	219	219	219
Indvendig vedligeholdelse	XG-000010059-00004	100	101	101	101
Rengøring	XG-000010059-00003	79	78	78	78
Vedligehold udenoms arealer	XG-000010059-00006	9	10	10	10

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Kommunikationspolitik	XG-0000010073	28	27	27	27
Diverse udgifter vedr Kommunikationspol.	XG-0000010073-00001	28	27	27	27
Administration - vielseskontor	XG-0000010075	83	83	83	83
Kontorhold	XG-0000010075-00003	45	45	45	45
Lønninger vidner	XG-0000010075-00002	116	116	116	116
Vielser- indtægter	XG-0000010075-00001	-78	-78	-78	-78

## Rammebevilling Sekretariat og Borgerservice

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 7.583 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 379 tkr.  
Underskud 379 tkr.

### Særlige bemærkninger Sekretariat og Borgerservice

- I Sekretariat og Borgerservice er der regnet med løn til 14 administrative medarbejdere (ca. 9,7 fuldtidsansatte). Beløbet er inkl. løn til vielsesmedarbejdere og fleksjobbere. I konsekvens af budgetbesparelserne på lønninger fra og med 2024 er medarbejderstaben reduceret og arbejdsopgaver er flyttet rundt for at skabe den mest hensigtsmæssige model for løsning.
- Der er afsat budget til drift af IT-systemer vedrørende arbejdsopgaver i Borgerservice, sygesikring, ID-kort, pas, kørekort og kørekortbooking, udgifter til drift af ICS, bosætning og kommunikation samt diverse udgifter i relation til personalet (uddannelse, møder og rejser, kontorhold m.v.)

### Særlige bemærkninger Ærø Rådhus

- Der er afsat budget til aflønning af pedelteam incl. rengøring og køkkenmedhjælp samt diverse udgifter i relation til personalet (uddannelse, beklædning og arbejdsmobiler). Teamet omfatter serviceledere/-medarbejdere og rengørings- og køkkenmedarbejdere på rådhuset, IT/vielseskontoret, Job- og Vokscenteret og Svømmehallen/Torvecenteret.
- Budgettet omfatter også aflønning af flagmand ved Rådhuset og det gl. Rådhus i Ærøskøbing. Udgiften til aflønning har siden bevilling er givet været stigende for at tiltrække og fastholde flagmand.
- Alle ejendomsudgifter vedrørende Ærø Rådhus er samlet her, bl.a. udgifter til rengøringsartikler, tyverialarm, el, vand og varme samt indvendig vedligehold.

### Særlige bemærkninger Vielsesafdelingen

- Alle ejendomsudgifter, der vedrører ejendommen, hvor Vielseskontor/IT-kontor hører til, er samlet her, bl.a. el, vand, varme og indvendig vedligehold.
- Udgift til kontorhold på vielseskontoret, honorering af vidner i forbindelse med vielser samt indtægt for vielser ud af huset.

## Løn og Økonomi

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>7.423</b>	<b>7.424</b>	<b>7.424</b>	<b>7.424</b>
Løn og Økonomi	192145	7.423	7.424	7.424	7.424
49200200020	Ærø Kommune	7.423	7.424	7.424	7.424
49200201	Administrationen	7.423	7.424	7.424	7.424
492/ikke allokeret	#	6.945	6.945	6.945	6.945
Lønninger	#	6.945	6.945	6.945	6.945
Løn og økonomi	XG-0000010033	15	15	15	15
Arbejds miljø - møder, rejser og kontorho	XG-0000010033-00015	15	15	15	15
Personale	XG-0000010061	200	199	199	199
Uddannelse	XG-0000010061-00001	200	199	199	199
Administration	XG-0000010062	17	17	17	17
Kontorartikler	XG-0000010062-00001	17	17	17	17
Møder Rejser og repræsentation	XG-0000010063	14	14	14	14
Møder og rejser	XG-0000010063-00001	14	14	14	14
Øvrig drift	XG-0000010064	110	112	112	112
Faste udgifter	XG-0000010064-00004	85	87	87	87
Konsulentbistand	XG-0000010064-00001	25	25	25	25
Overf. mellem år samt rammebesparelser	XG-0000010066	-307	-307	-307	-307
Rammebesparelser	XG-0000010066-00001	-307	-307	-307	-307
Udgifter Indkøbsfællesskab/SKI	XG-0000010086	387	387	387	387
SKI aftale (indkøbsaftale)	XG-0000010086-00002	36	36	36	36
Udgifter indkøbsfællesskab	XG-0000010086-00001	351	351	351	351
Kontrolenhed - samarbejde med Odense	XG-0000010096	42	42	42	42
Kontrolenhed, samarbejde med Odense	XG-0000010096-00001	42	42	42	42

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 7.423 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 371 tkr.

Underskud 371 tkr.

### Delegation m.v.

Forhandlingskompetencen vedr. Ny løn er uddelegeret fra direktionen til afdelingslederen jfr. direktionsmøde d. 7/9 2007.

## Specielle bemærkninger Løn og Økonomi

### Personale

#### Løn:

Ved PRIO 2025 blev der afsat 600 tkr. til opnormering af central HR, Rekruttering, Tilknytning og Trivsel.



## Teknisk afdeling

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>6.836</b>	<b>6.833</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>
Teknisk afdeling	192150		6.836	6.833	6.800	6.800
49200200020	Ærø Kommune		6.836	6.833	6.800	6.800
49200204	Teknik og miljø		6.836	6.833	6.800	6.800
492/ikke allokeret	#		6.175	6.175	6.175	6.175
Lønninger	#		6.175	6.175	6.175	6.175
Teknisk afdeling	XG-0000030035		440	444	444	444
Div. stillingsopslag OFIR	XG-0000030035-00002		28	28	28	28
EDB og digitale systemer	XG-0000030035-00005		315	317	317	317
Konsulentbistand	XG-0000030035-00004		97	97	97	97
Kontorhold	XG-0000030035-00001		55	56	56	56
Miljøtilsyn	XG-0000030035-00008		-55	-54	-54	-54
Personale	XG-0000030466		148	147	147	147
Uddannelse	XG-0000030466-00001		101	100	100	100
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030466-00002		47	47	47	47
Møder Rejser og repræsentation	XG-0000030468		74	74	41	41
Møder og rejser	XG-0000030468-00001		74	74	41	41
Overf. mellem år samt rammebesparelser	XG-0000030470		-8	-7	-7	-7
Rammebesparelser	XG-0000030470-00001		-8	-7	-7	-7
Varmeplanlægning Grøn energi (Aktstykke)	XG-0000030833		7			
Varmeplanlægning Grøn Energi	XG-0000030833-00001		7			

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 6.836 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 342 tkr.

Underskud 342 tkr.

## Specielle bemærkninger Teknisk afdeling

### Personale:

Der er afsat løn til 10 faste medarbejdere .inkl. tilførsel som følger direktørstillingen.

Der er tilført lønbudgettet løn fra energy-lab

Der blev desuden ved budget 2021 tillagt budgettet 570 tkr. til oprettelse af stilling plan- og anlæg i Teknisk afdeling.

Ved prio 2022 blev afsat budget til fastholdelse af planlæggerstillingen.

### Konsulentbistand (xg-30035-4)

Afsat i alt midler vedr. konsulentbistand.

For 2023 er der afsat 250 tkr. vedr. udgifter til udfærdigelse af trafikikkerhedsplan.

Anvendes til indkøb af eksterne konsulenter. Herudover kører eventuelle tilkøb af timer blandt administrativt personale på denne konto.

### Edb og digitale systemer (xg-30035-5)

Abonnement og licenser på kort, databaser og digitale systemer.

Der er afsat 309 tkr. som bl.a. dækker:

U-gis hostingaftale

BBR/Kombit

GEO Fyn og GEODanmark

EG Netforvaltning, Ejendomshandel

KL Danmarks Miljøportal

MapInfo-licenser

KMD BBR/EASY

## Adm. Job- og Vokscenter

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>11.885</b>	<b>11.877</b>	<b>11.877</b>	<b>11.877</b>
Adm. Job- og voksenc	192155	11.885	11.877	11.877	11.877
49200200020	Ærø Kommune	11.885	11.877	11.877	11.877
49200203	Kultur og Social	11.885	11.877	11.877	11.877
492/ikke allokert	#	10.595	10.592	10.592	10.592
Lønninger	#	10.595	10.592	10.592	10.592
Ydelsesafdelingen	XG-0000030065	-117	-119	-119	-119
Konsulentbistand	XG-0000030065-00021	150	150	150	150
Overførte administrationsudgifter	XG-0000030065-00003	-367	-369	-369	-369
Rehabteam/Sundhedskoordinatorfunktion	XG-0000030065-00015	100	100	100	100
Jobcenter	XG-0000030203	60	61	61	61
El, vand, varme Bet.fra Hjælpmid.depot	XG-0000030203-00010	58	58	58	58
Fremmødesystem (call-center) KB 16-12-20	XG-0000030203-00015	2	3	3	3
Personale	XG-0000030522	42	41	41	41
Møder og rejser	XG-0000030522-00003	24	24	24	24
Uddannelse	XG-0000030522-00001	12	12	12	12
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030522-00002	6	5	5	5
Administration	XG-0000030523	268	266	266	266
Abonnementer	XG-0000030523-00003	36	35	35	35
It systemer, Kombit (KY, KSD m.fl)	XG-0000030523-00005	232	231	231	231
Overførsel mellem årene samt rammebespar	XG-0000030524	-16	-16	-16	-16
Rammebesparelser	XG-0000030524-00001	-16	-16	-16	-16
Personale	XG-0000030526	65	66	66	66
Møder og rejser	XG-0000030526-00003	13	14	14	14
Uddannelse	XG-0000030526-00001	46	46	46	46
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030526-00002	6	6	6	6
Administration	XG-0000030527	202	202	202	202
Abonnementer	XG-0000030527-00004	229	229	229	229
Øvrig administration	XG-0000030527-00005	-27	-27	-27	-27
IT og inventar	XG-0000030528	67	67	67	67
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030528-00001	67	67	67	67
Øvrig drift	XG-0000030529	202	201	201	201
Øvrig drift	XG-0000030529-00004	202	201	201	201
Ejendom	XG-0000030530	505	503	503	503
El, vand og varme samt renovation	XG-0000030530-00001	403	403	403	403
Indvendig vedligehold	XG-0000030530-00004	12	10	10	10
Tekniske installationer	XG-0000030530-00007	90	90	90	90
Rekrutteringsservice Fyn	XG-0000030793	7	8	8	8
Rekrutteringsservice Fyn	XG-0000030793-00001	7	8	8	8
L&C 2024 pkt. 27 +29 Målrettet tilbud	XG-0000030843	5	5	5	5
Målrettet tilbud - video samtaler mm	XG-0000030843-00001	5	5	5	5

## Administration Job- og Vokscenter

### Bygninger – 06.48.50

Dækker udgifter til EI, vand, varme samt indvendig vedligeholdelse, herunder de tekniske installationer

Budget	563 tkr.
--------	----------

### Sekretariatet (samt ydelsen og voksenområdet) – 06.48.51

Budget - løn	5.878 tkr.
Budget – drift *)	177 tkr.

### Jobcenteret – 06.48.53

#### Personale, lønbudget

Budget - løn	4.717 tkr.
Budget – drift *)	550 tkr.

\*) et samlet driftsbudget på i alt 727 tkr. som skal dække:

- it systemer/abonnementer, der alene tegner sig for ca. 520 tkr. af det samlede budget
- kurser, uddannelse, møder
- transportudgifter
- forplejning
- inventar
- øvrige personaleudgifter

## Administration Børn og Ungeområdet

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>3.390</b>	<b>3.388</b>	<b>3.388</b>	<b>3.388</b>
Adm. Børn/unge omr	192160	3.390	3.388	3.388	3.388
49200200020	Ærø Kommune	3.390	3.388	3.388	3.388
49200203	Kultur og Social	3.390	3.388	3.388	3.388
492/ikke allokeret	#	3.056	3.056	3.056	3.056
Lønninger	#	3.056	3.056	3.056	3.056
Tilsyn med daginstitutioner	XG-0000030286	23	22	22	22
Tilsyn med daginstitutioner	XG-0000030286-00001	23	22	22	22
Samarbejdsplatform for dagtilbud og skol	XG-0000030444	58	58	58	58
Samarbejdsplatform dagtilbud/skole KOMBIT	XG-0000030444-00001	58	58	58	58
Personale	XG-0000030550	46	46	46	46
Uddannelse	XG-0000030550-00001	16	16	16	16
Øvrige personaleudgifter	XG-0000030550-00002	30	30	30	30
Administration	XG-0000030551	112	111	111	111
IT abonnementer	XG-0000030551-00004	80	80	80	80
Kontingenter	XG-0000030551-00003	5	4	4	4
Kontorartikler	XG-0000030551-00001	9	9	9	9
Øvrig administration	XG-0000030551-00006	18	18	18	18
Møder rejser og repræsentation	XG-0000030552	48	48	48	48
Møder og rejser	XG-0000030552-00001	48	48	48	48
IT og inventar	XG-0000030553	47	47	47	47
Inventar	XG-0000030553-00002	17	17	17	17
Udgifter og anskaffelser IT	XG-0000030553-00001	30	30	30	30

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er på 3.390 t.kr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 169 t.kr.

Underskud 169 t.kr.

### Specielle bemærkninger Administration Børn og Ungeområdet

#### Personale

Der er budgetteret med 3.056 t.kr. i 2025 til lønudgifter til børn- og ungerådgivere samt centrale administrative medarbejdere. Herudover er der via Barnets Lov afsat yderligere 414 t.kr. Disse midler skal hovedsagligt dække øgede udgifter til børn- og ungerådgivere som resultat af indførelsen af Barnets Lov.

Herudover er der afsat 46 t.kr. til uddannelse og øvrige personaleudgifter.

## Kommunaldirektør

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Kommunaldirektøren egen ramme	192165	29	29	29	29
Sekretariat og Borgerservice		29	29	29	29
KOMMUNALDIREKTØR	1000000006	29	29	29	29
Uddannelse, møder, rejser mv	XG-0000010051	29	29	29	29
Uddannelse	XG-0000010051-00001	8	8	8	8
Rejser	XG-0000010051-00002	17	17	17	17
Kontorhold	XG-0000010051-00003	4	4	4	4

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 29 tkr. vedr. øvrig drift.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud                   25 tkr.

Underskud                 10 tkr.

### Særlige bemærkninger.)

Budgettet dækker udgift til uddannelse, møder og rejser samt nedenstående:

Kontingent Kommunaldirektørforeningen  
Køb af bøger mv  
Udsmykning af kontor, gaver ved ophør m.v.

## Øvrige områder under Kommunaldirektøren

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>8.004</b>	<b>7.791</b>	<b>7.654</b>	<b>7.550</b>
Øv.omr.u.kommunaldir	192170		8.004	7.791	7.654	7.550
49200200020	Ærø Kommune		8.004	7.791	7.654	7.550
49200201	Administrationen		8.004	7.791	7.654	7.550
492/ikke allokeret	#		323	322	322	322
Lønninger	#		323	322	322	322
Licencer	XG-0000010005		4	4	4	4
Microsoft Teams	XG-0000010005-00007		4	4	4	4
Fællesudgifter	XG-0000010016		2.192	2.227	2.158	2.054
Annoncering Ærø Ugeavis	XG-0000010016-00006		293	293	293	293
Borgerblikket	XG-0000010016-00056		35	36	36	36
Digital tilgængelighed	XG-0000010016-00055		56	57	57	57
E-Boks, drift	XG-0000010016-00049		6	6	6	6
E-rekruttering HR-Manager/OFIR	XG-0000010016-00007		52	52	52	52
First Agenda	XG-0000010016-00062		128	128	128	128
Fotokopiering	XG-0000010016-00005		17	17	17	17
Hjemmesidens drift	XG-0000010016-00035		204	203	203	203
Intranet prio 2017	XG-0000010016-00044		188	188	188	188
IT og Inventar	XG-0000010016-00040		45	45	45	45
Kantine	XG-0000010016-00012		111	112	112	112
Karnov Kommune og Jura Online	XG-0000010016-00050		69	69	69	69
KMD Sag og KMD NOVA	XG-0000010016-00063		200	200	200	200
KMD-Arkivering NOVA (hvert 5. år)	XG-0000010016-00058		173	173	0	0
Kommunernes pensionssystem	XG-0000010016-00057		60	61	61	61
Kontorhold	XG-0000010016-00003		126	124	124	124
Køb af færgekort	XG-0000010016-00002		66	66	66	66
L&C 2024 pkt 69 Fælleskomm digitaliserin	XG-0000010016-00061			35	35	35
Obligatorisk digital selvbetjening	XG-0000010016-00025		91	90	90	90
Porto Digital post (KMD)	XG-0000010016-00032		107	107	107	107
Porto fjernprint KMD - fagsystemer	XG-0000010016-00033		11	12	12	12
Porto og fragt øvrigt	XG-0000010016-00034		39	39	39	39
Rigsarkivet	XG-0000010016-00043		12	11	115	11
SAPA	XG-0000010016-00064		96	96	96	96
Udsmykning Rådhus	XG-0000010016-00009		7	7	7	7
Diverse under Løn og Økonomi	XG-0000010068		4.477	4.305	4.305	4.305
Betalingsaftale KMD-OPUS	XG-0000010068-00007		888	888	888	888
Elever møder, rejser og annoncer	XG-0000010068-00003		12	14	14	14
FLIS	XG-0000010068-00004		53	53	53	53
Gebyrer	XG-0000010068-00001		322	322	322	322
Kontraktstyring og E handel Mercell	XG-0000010068-00015		144	144	144	144
Revision	XG-0000010068-00002		742	568	568	568
Simuleringsværktøj - Dataproses	XG-0000010068-00014		15	15	15	15

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
System Singel Sign On	XG-0000010068-00012	16	16	16	16
System tidsregistrering	XG-0000010068-00009	50	50	50	50
System Visma - digital underskrift	XG-0000010068-00016	3	3	3	3
Whistleblowordning DIR 9-8-21	XG-0000010068-00006	37	37	37	37
Øvrige KMD systemer	XG-0000010068-00008	2.195	2.195	2.195	2.195
Betalingsaftaler	XG-0000010069	133	134	134	134
Cisco Videokonferencesystem Rådhus	XG-0000010069-00009	110	111	111	111
KOMBIT-Serviceplatform	XG-0000010069-00004	23	23	23	23
Monopolbrud	XG-0000010070	176	176	176	176
Infrastruktur	XG-0000010070-00004	176	176	176	176
Compliance system til GDPR	XG-0000010083	78	77	77	77
ComplyCloud - system til GDPR og informa	XG-0000010083-00001	78	77	77	77
Persondata - møder/rejser/uddann./kontor	XG-0000010085	21	23	23	23
Møder og rejser	XG-0000010085-00001	10	12	12	12
Uddannelse	XG-0000010085-00002	11	11	11	11
GDPR og IT sikkerhed	XG-0000010088	387	310	242	242
Baseline GDPR Toolbox	XG-0000010088-00003	145	68		
Fælleskommunalt Databehandlersekretariat	XG-0000010088-00002	112	112	112	112
GDPR og Cybersikkerhedskursus	XG-0000010088-00005	104	104	104	104
VIPRE Security - SafeSend	XG-0000010088-00004	26	26	26	26
NSIS - Nye Erhvervsidener	XG-0000010093	213	213	213	213
NSIS - Nye Erhvervsidener	XG-0000010093-00001	213	213	213	213

## Rammebevilling Øvrige områder under Kommunaldirektøren

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er **8.004 tkr.**

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud	400 tkr..
Underskud	400 tkr..

## Specielle bemærkninger Øvrige områder under Kommunaldirektøren

Rammen er opdelt med tre budgetansvarlige Leder af IT-afdelingen, Leder af Løn og økonomi samt leder af Sekretariat og Borgerservice.

### IT-afdelingen (100000004) 1.291 tkr.

Følgende områder hører under leder af IT-afdeling:

#### Licenser

- **Microsoft Licenser**
  - Microsoft Entra ID - Løsning til identitets- og adgangsstyring i skyen til beskyttelse af data.

#### Betalingsaftaler

- **KOMBIT-Serviceplatform**
  - Der er afsat midler til aconto betaling for brug af Den Fælleskommunale Infrastruktur, herunder Buffetmodellen og CPR Snitflade.
- **Cisco Videokonferencesystem Rådhus**
  - Der er afsat midler til en professionel Cisco videokonferenceløsning til mødelokaler og byrådssal. Der er indgået en aftale med TDC Netdesign, som også varetager supportfunktion til løsningen.

#### Monopolbrud

- **Infrastruktur**
  - Der er afsat midler til aconto betaling for brug af Den Fælleskommunale Infrastruktur med 25 kr. pr. borger

#### Compliance system til GDPR

- **ComplyCloud – system til GDPR og informationssikkerhed**
  - Systemet skal bruges til at skabe overblik og styre arbejdet med persondata og informationssikkerhed.

#### GDPR og IT sikkerhed

- **Fælleskommunalt Databehandlersekretariat**
  - Det fælleskommunale Databehandlersekretariat (DBS) fører tilsyn med medlemskommunernes databehandleraftaler, forhandler databehandleraftaler på vegne af medlemskommunerne og foretager risikovurderinger af databehandlingerne.
- **Baseline GDPR Toolbox**
  - Baseline GDPR Toolbox er et system, som hjælper med at finde personfølsomme oplysninger frem, så de kan slettes og således være med til at sikre overholdelse af GDPR-regler.
- **VIPRE -security - SafeSend**
  - Værktøj, der skal sikre, at personfølsomme data ikke sendes til forkerte modtagere via email.
- **GDPR og Cybersikkerhedskursus**
  - Uddannelse i awareness - det er lovpligtigt, at medarbejderne løbende skal gennemgå awareness kurser.

#### NSIS – Nye Erhvervsidenter

- **Nye Erhvervsidenter**
  - NSIS (National Standard for Identiteters Sikringsniveauer). Formålet med standarden er at skabe en fælles ramme for tillid til digitale identiteter og digitale identitetstjenester gennem en række tekniske og organisatoriske krav. Der er indgået aftale med Identity Stack A/S om en full-service Lokal IdP, der sikrer medarbejderne en sikker og pålidelig erhvervsidentitet via MitID Erhverv.

Herudover ligger området vedr. Persondataforordningen under Leder af IT-afdelingens ansvar.

- **Det er udgift til løn, møder og rejser samt uddannelse.**



## Sekretariat og Borgerservice (11000006) 2.192 tkr.

Følgende områder vedrørende fællesadministration hører under leder af Sekretariat og Borgerservice:

- **Køb af færgekort**  
Dækker rådhuspersonalets færgeudgift når der rejses til møder og kurser – samt udgift til brobizz.
- **Kontorhold herunder bl.a. fotokopiering, annoncering, porto mm**  
Rådhuset og decentrale\* enheders forbrug af kontorartikler jævnfør nedenfor:  
Der er tale om diverse kontorartikler som blokke, ringbind, skriveartikler, kuverter, lommeregner, chartek, m.m., Årskalender og andre specielle indkøb er ikke en del af kontorhold.  
Herudover afholdes udgifter til:
  - Tonerpatroner
  - Copydan-afgift
  - SKI-storkundeabonnement
  - KL-ømnestatistik

Afregning af decentrale\* enheders forbrug af kontorartikler, er forenklet således at den decentrale enhed er klippet i sin rammebevilling en gang for alle, mod at kunne bestille og få leveret (afhente) kontorartikler fra rådhuset, uden efterfølgende intern afregning.

Som et led af en ny indkøbsprocedure og for at overholde budgetterne, er der udarbejdet et internt katalog i Acentio (Ærø Kommunes indkøbssystem) med udvalgte kontorartikler, for de decentrale enheder der er klippet i rammerne og hører under rådhusets kontorhold.

\*De decentrale enheder, der er omfattet, er: Bibliotek, Børnehaverne, Handicap- og Psykiatri, Havnene og Ældre og sundhedsområdet (klip foretaget på baggrund af 2008-forbrug) samt Job- og Voksencenteret (jf. beregning efter hjemtagelse 2012).

Der er fra 2020 foretaget en reduktion af budgettet med kr. 25 tkr. som led i effektiviseringsprojektet fællesindkøb.

Der er afsat budget til annoncering i Ærø Ugeavis vedrørende rene kommunale formål. For at reducere udgifterne er alle enheder opfordret til at begrænse omfanget af annoncetekst i Ugeavisen, f.eks. ved indrykning af mindre annoncer med henvisning til kommunens hjemmeside, hvor den fulde tekst offentliggøres.

Et eksempel herpå er stillingsannoncer, hvor der indrykkes en mindre annonce i Ugeavisen, der "kun" skal indeholde hvilken stilling, der slås op, henvisning til kommunens hjemmeside samt ansøgningsfrist.  
Den fulde stillingsannonce vil altid være indrykket på hjemmesiden, OFIR og Jobnet.

Som supplement til annoncering i Ugeavisen anvendes Ærø Kommunes Facebook og LinkedIn og Flyt-til-Ærø's Facebook

Der er afsat budget til e-rekrutteringssystemet HR-Manager, der anvendes af hele organisationen, samt til udgifter vedrørende fysisk og digital post / fjernprint (inkl. porto) / e-boks.
- **Udsmykning af Rådhus**  
Til fælles udsmykning. Beløbet administreres af rådhusets udsmykningsudvalg
- **Udgifter drift kantine**  
Der er afsat budget til køb af mad og drikkevarer i forbindelse med administrative møder, samt køb af kaffe m.m.  
For at reducere udgifterne på kontoen skal alle være mådeholdne i forhold til at bestille fortæring og drikkevarer til møder.  
Følgende gælder vedr. kontering af nødvendige udgifter:  
Fortæring og drikkevarer til:
  - internt aftalte møder/kurser, der afholdes inden for en enkelt decentral enhed, konteres på enhedens konto.
  - kurser eller møder for flere decentrale enheder, der afholdes efter beslutning i de deltagende enheder, konteres på enhedernes konti.
  - møder i Lederforum, Hovedudvalget og Rådhusets Medudvalg samt i udvalg, arbejdsgrupper mv., der er nedsat politisk eller af direktionen, konteres på kantinekontoen.
  - møder med borgere, andre myndigheder, leverandører og andre eksterne samarbejdspartnere, hvor de kommunale deltagere repræsenterer hele kommunen, konteres på kantinekontoen.
- **Obligatorisk selvbetjening**  
Afsat til drift af obligatoriske digitale selvbetjeningsløsninger, herunder EG On Helbredstillæg samt til drift af selvbetjening.nu.

- **Drift hjemmeside**  
Afsat til årlig drift af kommunens hjemmeside. I 2023 er kommunen overgået til ny og opdateret software med forbedrede funktioner i forhold til webtilgængelighed, Cookie kontrol mm. Abonnement omfatter hosting, op til 10 subsites, cookiebanner, persongalleri, statistik, link tjek mm. Budgettet finansierer derudover udbudsportal, søgeløsning og domænenavne. Udgift til Høringsportalen afholdes af Teknisk Afdeling.
- **IT og inventar**  
Afsat til indkøb af inventar i fællesarealer samt herunder kaffemaskine (evt. ved leasing). Afdelingernes indkøb af inventar finansieres af egne rammer.
- **Udgifter til Rigsarkivet**  
Afsat til afholdelse af udgifter til afleverede materialer til Rigsarkivet.
- **Intranet**  
Afsat til årlig drift af fælles intranet for alle ansatte ved kommunen samt kommunalbestyrelsens medlemmer (500-1000 brugere). I 2022 blev værktøjet "Intra rundtur" implementeret, med dette får brugeren en guidet rundtur på intranettet, og lærer hvordan man finder det mest væsentlige. Intranettet kan tilgås på PC, tablet og mobile enheder, bl.a. via en app.
- **Karnov**  
Afsat til abonnement på onlinedatabasen Karnov Kommune og Jura for hele organisationen. Karnov giver overblik over love, bekendtgørelse, forarbejder, afgørelser m.v. samt indeholde forskellige lovguides.
- **Digital tilgængelighed**  
Afsat til varige udgifter vedrørende digital tilgængelighed (inkl. web-tilgængelighed) bl.a. til Adobe Pro licenser, EG Smart Design og it-værktøj, der hjælper brugerne med hvordan man lever op til kravene om digital tilgængelighed.
- **Borgerblikket**  
Afsat til den KOMBIT-indkøbte løsning "Borgerblikket", der løbende implementeres bredt i organisationen og giver borgerne mulighed for visning af informationer om borgerne selv.
- **Kommunernes pensionssystem**  
Afsat til den KOMBIT-indkøbte løsning "Kommunernes Pensionssystem".
- **KMD arkivering (kun hvert 5 år)**  
Der afsættes budget til arkivering af KMD-Nova hvert 5. år. Aflevering af arkivkørsel til Rigsarkivet kan ske med fordeling af budget over to kalenderår.
- **First Agenda Publication**  
Udgifter til publicering af dagsordener og referater for medlemmer af politiske og administrative udvalg m.v. samt for borgerne via kommunens hjemmeside
- **KMD Sag og KMD-NOVA**  
Årlig drift af kommunens ESDH-løsning KMD-Nova og byggesag
- **Udgifter SAPA**
  - Udgifter til den KOMBIT-indkøbte løsning SAPA (Sags- og Partsoverblik), der løbende udfoldes til at omfatte forskellige fagområder i organisationen.

## Løn og Økonomi (1200000001) 4.477 tkr.

### Følgende områder hører under leder af Løn og Økonomi

- **Diverse gebyrudgifter**
  - Vedr. PBS, Edi-fact. elektronisk betaling af regninger m.m.
- **Udgift til Revision**
  - Til revisionshonorar samt særlige serviceydelser herunder udstedelse af MitID-revisorerklæring.
- **Diverse udgifter vedr. kontorelever (møder, rejser og annoncer)**
- **Udgift til FLIS (Fælleskommunalt ledelsessystem)**
- **Udgift til Whistleblow ordning**
- **Betalingsaftale KMD-OPUS**
- **Udgifter øvrige KMD-systemer**
- **Udgift system Singel Sign on**
- **Udgifter simuleringsværktøj – Dataproces**
- **Kontraktstyring og E-handel Acentio**
- **Udgift Visma – digital underskrift**

## Tværgående uddannelsespulje

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Tværgående uddannelsespulje	192175	160	159	159	188
Løn og Økonomi		160	159	159	188
FÆLLESUDGIFTER LØN OG ØKONOMI	1200000001	160	159	159	188
Tværgående uddannelsespulje	XG-0000010027	160	159	159	188
Uddannelsespulje	XG-0000010027-00001	160	159	159	188

Der er ansøgningsfrist til puljen 2 gange årligt.  
Direktionen behandler ansøgningerne på et direktionsmøde efter ansøgningsfristen.  
Hovedkriterierne for puljen er, at ansøgninger tjener et fælles formål.

## IT-afdelingen

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>6.984</b>	<b>7.062</b>	<b>6.980</b>	<b>6.980</b>
IT-Afdelingen	192180		6.984	7.062	6.980	6.980
49200200020	Ærø Kommune		6.984	7.062	6.980	6.980
49200201	Administrationen		6.984	7.062	6.980	6.980
492/ikke allokeret	#		2.677	2.677	2.677	2.677
Lønninger	#		2.677	2.677	2.677	2.677
Licencer	XG-0000010005		1.166	1.248	1.166	1.166
Antivirus	XG-0000010005-00004		57	57	57	57
Certero - Licensstyringssystem	XG-0000010005-00015		43	43	43	43
Distribueringsværktøj til programmer PDQ	XG-0000010005-00009		7	7	7	7
Firewall Sonicwall	XG-0000010005-00008		42	42	42	42
Mailfilter og DNS sikkerhed	XG-0000010005-00014		54	54	54	54
Microsoft licencer	XG-0000010005-00001		110	109	109	109
Novell	XG-0000010005-00002		88	88	88	88
Office 365 - Licenser	XG-0000010005-00017		703	704	704	704
Videokonferencesystem mødefaciliteter	XG-0000010005-00010		62	62	62	62
VMware	XG-0000010005-00006			82		
Drift IT	XG-0000010006		1.264	1.262	1.303	1.303
Azure - Cloud opbevaret dokumentation	XG-0000010006-00007		16	16	16	16
Backupløsning - Veeam	XG-0000010006-00011		141	141	141	141
Blackstoneone - scanning netværk	XG-0000010006-00022				41	41
Connectwise - faktor login servere	XG-0000010006-00018		17	17	17	17
Ekstern bistand	XG-0000010006-00006		59	59	59	59
Hardware	XG-0000010006-00002		90	89	89	89
Køling serverrum	XG-0000010006-00012		5	6	6	6
Netværkssegmentering - Colortokens	XG-0000010006-00019		83	83	83	83
Outsourcing driftsaft. managed services	XG-0000010006-00015		286	286	286	286
PAM Løsning - overvågning netværks	XG-0000010006-00023		45	45	45	45
Print/kopiløsning	XG-0000010006-00008		314	313	313	313
Serviceaftale UPS	XG-0000010006-00005		20	20	20	20
Software	XG-0000010006-00001		27	27	27	27
TDC - Logmanagement	XG-0000010006-00020		73	73	73	73
Tilbehør	XG-0000010006-00004		10	9	9	9
TopDesk - helpdesksystem	XG-0000010006-00017		78	78	78	78
Fælles IT udgifter	XG-0000010007		1.530	1.530	1.489	1.489
Abonnement elektroniske systemer	XG-0000010007-00007		68	68	68	68
Fiberløsning STOF A ERHVERV	XG-0000010007-00010		847	847	847	847
Fælles telefonudgifter	XG-0000010007-00013		252	252	252	252
Logiva	XG-0000010007-00009		35	34	34	34
MDM System	XG-0000010007-00026		107	106	106	106
Mobile Data abonnementer TDC 50.48	XG-0000010007-00028		117	117	76	76
NemID medarbejdere	XG-0000010007-00012		2	2	2	2

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Nye systemer i årets løb	XG-0000010007-00003	55	57	57	57
Trådløst net til rådhus	XG-0000010007-00016	47	47	47	47
Leje/Leasing PC'er	XG-0000010008	146	146	146	146
leasing pc'er	XG-0000010008-00001	146	146	146	146
Hjælpe midler it	XG-0000010009	9	8	8	8
Mousetrapper og headsæt	XG-0000010009-00001	9	8	8	8
Personale	XG-0000010048	13	13	13	13
Uddannelse	XG-0000010048-00001	13	13	13	13
Møder Rejser og repræsentation	XG-0000010049	6	6	6	6
Møder og rejser	XG-0000010049-00001	6	6	6	6
Administration	XG-0000010067	87	86	86	86
Drift BIL	XG-0000010067-00002	32	31	31	31
Kontorhold	XG-0000010067-00001	55	55	55	55
Flytning af serverplatform PRIO 2024	XG-0000010097	86	86	86	86
Flytning af serverplatform	XG-0000010097-00001	86	86	86	86

## Rammebevilling IT-afdelingen

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 6.984 tkr.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres: svarende til 5% af oprindeligt budget.

Overskud 349 tkr.

Underskud 349 tkr.

## Specielle bemærkninger IT-kontoret

**Der er afsat løn svarende til 7 fuldtidsmedarbejdere samt udgift til uddannelse, møder og rejser til disse.**

**Der er afsat budget til Licenser, som dækker følgende:**

- Vedligehold på Office licenser samt CAL til Exchange og Windows servere
- Vedligeholdelse på Zenworks programdistribution
- Antivirus til beskyttelse af klientpc'ere og serverpark
- 3-årig licens til VMWare – Servervirtualiseringssoftware til IT-plattform. Der er tale om en bevilling, der afsættes hvert 3. år
- Årlig licens til drift af FireWall
- Licens til distribueringsværktøj til brug for udrulning af programmer
- Abonnementsudgift til videokonferencesystem til brug for mødefaciliteter
- Filtrering af mailløsning og DNS-sikkerhed
- System til styring af licenser
- Microsoft 365 licenser

**Der er afsat budget til drift, som dækker følgende:**

- Indkøb af nyt software
- Indkøb af hardware såsom ekstra pc'ere, servere, switche o.lign.
- Indkøb af netværkskabler, strømforsyninger, harddiske, trådløse mus, tastaturer, RAM o. lign
- Serviceaftale på UPS (nødstrømsanlæg), der skal tage over i forbindelse med strømafbrydelser, så servere og switche kan fortsætte i et vist tidsrum, og blive nedlukket korrekt, så risikoen for skader mindskes

- Ekstern konsulentbistand
- Cloud opbevaring af system teknisk dokumentation
- Print-/kopiaftale på SKI vedr. printere og multifunktionsmaskiner samt software til SafeQ print (followme løsning) til kommunens rådhus og decentrale enheder.
- Backupløsning – Veeam – Løsningen hos Stratu dækker backup af servere og enkeltstående systemer, såsom Pas pc, Økort pc, Scanner pc, Teknisk scanner pc m.fl.
- Køling Serverrum - Køling af serverrum skal sikre udstyr som servere, switche o.lign mod for høj temperatur. Udgiften er flyttet fra bygningsvedligehold til IT-afdelingens budget. Beløbet er anslået drift pr. år.
- Outsourcing driftsaft. Managed services - Aftale med ekstern samarbejdspartner omkring håndteringen af den løbende opdatering af serverplatform og funktionen "kritisk beredskab". Dette skal aflaste afdelingen til frigivelse af ressourcer til digitaliseringsopgaver osv. og sikre kommunen i tilfælde af it-nedbrud.
- TopDesk – helpdesksystem hjælper med at holde styr på opgaver fra brugerne samt dokumentere overfor IT-revision o.lign.
- Connectwise – 2 faktor login på servere er en sikring af, at de brugere, der tilgår serverne, er dem, de udgiver sig for at være.
- Netværkssegmentering – Colortokens er en sikkerhedspraksis, der er designet til at gøre netværkssikkerheden så detaljeret som muligt ved at opdele netværket i isolerede segmenter. Skaden ved opnåelse af uberettiget adgang til netværket kan dermed begrænses.
- TDC Logmanagement er et krav i det kommende NIS2 krav, hvor der indsamles og opbevares logs fra enheder i infrastrukturen.
- Blackstoneone – scanning af netværk er en sikring, hvor der løbende scannes for kritiske sårbarheder.
- PAM Løsning – overvågning er et system til overvågning, registrering og forebyggelse af uautoriseret privilegeret adgang til kritiske ressourcer.

#### **Der er afsat budget til Fælles IT-udgifter, som dækker følgende:**

- Der er budget til indkøb af nye mindre systemer i årets løb.
- Der er aftale omkring følgende abonnementer:
  - Vielsessystem
  - OIB Borger
  - Netblanket inkl. Integration til dokumenthåndtering
  - Blanketlicens til KL
- Logiva – Licensafgift til Logiva (løsning til sikker postforsendelse via email).
- Fiberløsning STOFA ERHVERV
  - STOFA/NORLYS ERHVERV er leverandør af fiberforbindelser til sammenbinding af kommunens rådhus, institutioner og hjemmeopkoblinger. Her ud over løsning til KMD VLAN (opkobling til KMD) og Securemobil (sikker kommunal mobil løsning).
- MitID medarbejdere – indkøb af bl.a. kodevisere til løsningen.
- Fælles Telefonudgifter:
  - Teams/Webex Telefoni
  - Dataforbrug til mobil i DK
  - MMS og andre variable data
  - Service og vedligehold
  - Uforudsete udgifter
- Trådløst net til rådhus - årlig drift af Cisco Meraki løsning til rådhus, velseskantor og IT-afdeling. Det trådløse net er opdelt i et sikret kommunalt net og et gæstetværk.
- MDM System - MDM (Mobile Device Management) er et system til styring af mobile enheder, såsom smartphones og tablets. Mistes den mobile enhed, er det muligt fra dette system at fjerne styre og slette konfigurationen, således evt. følsomme oplysninger ikke kommer til uvedkommendes kendskab. Ligeledes er det muligt at distribuere programmer ud til enhederne centralt fra.
- Mobile Data abonnementer TDC 50.48 - afsat til iPads og bærbare pc'ere. Aftalevilkårene er indgået på en forpligtende SKI aftale (50.48).

#### **Der er afsat udgifter til Leasingudgifter til administrative pc'ere på rådhus og kommunens decentrale enheder.**

#### **Der er afsat udgifter til Hjælpemidler vedr. IT - headsets, ergonomiske tastaturer og skærmbriller.**

#### **Der er afsat udgifter til kontorhold.**

#### **Der er afsat udgifter til drift af bil.**

## Teknik- og Miljødirektør – egen ramme

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
192185	Teknik og Miljø Direktør, egen ramme	58	58	58	29
3100000008	TEKNIK- OG MILJØDIREKTØR	58	58	58	29
XG-0000030458	Teknisk og miljø direktør egen ramme	58	58	58	29
Møder og rejser	XG-0000030458-00002	29	29	29	29
Uddannelse	XG-0000030458-00003	29	29	29	

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 58 tkr. vedr. uddannelse, møder og rejser.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:  
Overskud 25 tkr.  
Underskud 10 tkr.

## Specielle bemærkninger Teknik og Miljødirektør

### Budget afsat til uddannelse, møder, rejser

Der er for 2025-2027 tilført midler fra den Tværgående uddannelsespulje til uddannelsesforløb for den Tekniske Direktør.

## Kultur- og Socialdirektøren – egen ramme

I dette afsnit anføres undtagelser fra og tilføjelser til de overordnede gældende regler for rammebevillinger.

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Kultur-Social Direktør egen ramme	192190	42	42	42	42
Kultur og Socialdirektør - eget område		42	42	42	42
KULTUR- OG SOCIALDIREKTØR EGEN RAMME	3000000004	42	42	42	42
Uddannelse, møder og rejser	XG-0000030663	42	42	42	42
Møder og Rejser	XG-0000030663-00002	42	42	42	42

### Nettobevilling

Den samlede nettoramme er 42 tkr. vedr. øvrig drift.

### Overførselsadgang

Der kan maksimalt overføres:

Overskud 25 tkr.

Underskud 10 tkr.

## Specielle bemærkninger Kultur- og Socialdirektøren

Budget afsat til uddannelse, møder og rejser.



## Rammebevillinger uden overførselsadgang

### Lederløn

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>16.010</b>	<b>16.025</b>	<b>16.025</b>	<b>16.025</b>
Lederløn	195110	16.010	16.025	16.025	16.025
Ærø Kommune		16.010	16.025	16.025	16.025
Administrationen		16.010	16.025	16.025	16.025
Lederløn		16.010	16.025	16.025	16.025
Lederløn Kommunaldirektør	1200500002	1.460	1.460	1.460	1.460
Lederløn Sekretariat og Borgerservice	1200500003	831	831	831	831
Lederløn Løn og økonomi	1200500004	893	893	893	893
Lederløn Flyvepladsen	1200500005	672	672	672	672
Lederløn Færger	1200500006	1.237	1.237	1.237	1.237
Lederløn Kultur- Socialdirektør	1200500007	1.277	1.277	1.277	1.277
Lederløn Havnen	1200500008	657	657	657	657
Lederløn Park og vej	1200500009	704	704	704	704
Lederløn Teknik- og miljø direktør	1200500011	1.180	1.180	1.180	1.180
Lederløn Job og Voksenchef	1200500012	923	923	923	923
Lederløn Ældre og sundhedschef	1200500013	953	962	962	962
Lederløn Bofællesskaberne	1200500014	705	704	704	704
Lederløn Bibliotek	1200500015	707	707	707	707
Lederløn Børn og Ungeafdelingen	1200500016	916	917	917	917
Lederløn Dagpleje	1200500017	659	666	666	666
Lederløn Marstal Skole	1200500021	897	896	896	896
Lederløn Viften Musikskolen	1200500022	259	259	259	259
Lederløn Viften ungdomsskolen	1200500023	258	258	258	258
Lederløn IT-AFDELINGEN	1200500024	822	822	822	822

## Lederløn

Alle lederløninger (direktion, rammebevillingshavere mv.) på tværs af organisationen er samlet i denne tværgående bevilling.

Pensionsbidrag vedr. nuværende ansatte tjenestemænd budgetlægges på 06.52.72 som kalkulatorisk bevilling under Økonomiudvalget.

Der er i alt afsat 16.010 tkr. på rammen.

## Særlige bemærkninger

### Kommunaldirektør

Tiltrådt 01.08.2017 (ej tjenestemand)

### Kultur- socialdirektør

Tiltrådt 01.01.2014 (ej tjenestemand).  
Nuværende direktør fratræder i 2025.

### Miljø- og teknikdirektør

Tiltrådt 01.11.2022 (ej tjenestemand)

### Skolen

Lederløn Toftebo er overført til Marstal Skoles rammebevilling (3.05).  
Resterende andel af ledernes samlede løn føres under enhedens rammebevilling i lighed med øvrige basismedarbejdere.

### Lederløn til børnehaverne

Løn til børnehavelederne er flyttet til driftsrammerne for Mopælappen og Kernehuset.  
Dette blev gjort i forbindelse med tildeling af midler vedr. minimums normeringer.

### Dagplejeleder

Dagplejeleder er på fuld tid – ren ledelse

### Viften

Der er budgetlagt 32,85% af løn til leder af Viften på gruppering vedr. Musikskole, de andre 32,85% er budgetteret på gruppering vedr. ungdomsskole. De resterende 2 x 17,15% bogføres på Viftens ramme, hhv musikskolen og ungdomsskolen.

### Flyvepladsen

Der budgetteres både med lederløn og basisløn under denne bevilling. Baggrunden herfor er at basismedarbejderen forhandles med under lederløn af direktionen ved NY-løn forhandlinger.

Weekend-/helligdagsåbning: Fra marts til og med september vil der blive holdt åbent hver lørdag og søndag, samt skæve helligdage (Skærtorsdag, Langfredag, 2. påskedag, St. bededag og 2. pinsedag). I marts, april, maj og september vil der være åbent i 2 timer hver lørdag og søndag. I juni, juli og august vil der være åbent 6 timer hver lørdag og søndag, samt 6 timer på skæve helligdage. I alt 66 dage/236 timer.

Løn til weekend-/helligdagsåbning og rengøring er flyttet til lederløn, jf. dok. #492-2010-29097 og indgår i det samlede budgetbeløb. Opgøres og afregnes i december for indeværende år.  
Vikarudgift er ligeledes budgetlagt under lederløn, da der vikarieres internt.  
Udbetales om merarbejde.

Beløb til rådighed 547 tkr. (2015 pris)  
Afsat budget omregnet til 2025 priser. 672 tkr.

## Centrale puljer

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>2.766</b>	<b>3.493</b>	<b>3.493</b>	<b>3.493</b>
Centrale puljer	195115	2.766	3.493	3.493	3.493
49200200020	Ærø Kommune	2.766	3.493	3.493	3.493
49200201	Administrationen	2.766	3.493	3.493	3.493
Centrale puljer	XG-0000010026	2.766	3.493	3.493	3.493
AKUT-midler	XG-0000010026-00006	15	15	15	15
Dagpenge refusion til fordeling	XG-0000010026-00005	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580
Fratrædelsesgodtgørelse Færger	XG-0000010026-00004	259	258	258	258
Jubilæumsgratiale	XG-0000010026-00001	65	65	65	65
Pulje barsel/Langtidssygdom	XG-0000010026-00002	6.007	6.007	6.007	6.007
Treparatsmidler ej udmøntet 2026 og frem	XG-0000010026-00023		728	728	728

### Bevillingskompetence: Direktionen

Fordeling af midler fra de centrale puljer til decentrale enheders rammebevillinger sker løbende i budgetåret uden særskilt politisk behandling.

### Lønpuljer

Når evt. økonomiske konsekvenser er opgjort i samarbejde mellem decentral enhed og Løn & Økonomi, omplaceres budgetbeløbet til den pågældende decentrale enheds budget efter retningslinjerne i generelle regler for lønsumsstyring (lønstyringsnotatet).

### Jubilæumsgratiale (xg-10026-1)

Puljen overføres løbende til decentrale enheder.

### Pulje barsel/langtidssygdom (xg-10026-2)

Puljen er afsat er. til at dække kompensationer vedr. barsel og langtidssygdom.

Kompensationer flyttes fra puljen til Rammebevillingerne kvartalsvis efter udskrifter fra lønsystemet. Fra 2012 udbetales der først kompensation 31. dagen mod tidligere 16. dagen. Ændringen er en konsekvens af regeringens genopretningsplan hvor arbejdsgiverperioden forlænges fra 21 til 30 dage. Den beregnede konsekvens er indregnet i ovennævnte budgetbeløb. Færgeområdet og Handicap og Psykiatri kan ikke søge kompensation.

### Dagpengerefusion til fordeling (xg-10026-5)

Denne gruppering ses altid i sammenhæng med xg-10026-2.

Flyttes kvartalsvis fra puljen til de decentrale enheder efter udskrifter fra lønsystemet.

Fra 2012 udbetales der først kompensation 31. dagen mod tidligere 16. dagen. Ændringen er en konsekvens af regeringens genopretningsplan hvor arbejdsgiverperioden forlænges fra 21 til 30 dage. Den beregnede konsekvens er indregnet i ovennævnte budgetbeløb.

I forbindelse med den nye sygedagpengereform (ikrafttrædelse 01.07.14), er det blevet bestemt at arbejdsgiveren fremadrettet, som hovedregel kun kan indhente sygedagpengerefusion i maks. 22 uger mod tidligere 52 uger, såfremt de udbetaler løn i tilsvarende periode. Refusionen vil efterfølgende være en sats svarende til kontanthjælp.

### Fratrædelsesgodtgørelse Færger. (xg-10026-4)

Der er overført 101 tkr. fra Ærøfærgernes budget samt afsat yderligere 101 tkr. i 2013 pris, prisfremskrevet til 2025 prisniveau til 2489tkr.

### Akutmidler (xg-10026-6)

Fra 2014 er det aftalt i O13, at AKUT midler skal være fast afsat. Midlerne skal bruges af tillidsvalgte efter nærmere bestemte regler. Hovedudvalgets medarbejderrepræsentanter disponerer over puljen.

Lov og Cirkulæreprogrammet for budget 2024 forventer en besparelse vedr. det fælleskommunale ejendomsregister. Besparelsen er lagt som en besparelse på de centrale puljer på 109 tkr. Puljen er ikke udmøntet.

## Konsulentpulje

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>337</b>	<b>336</b>	<b>336</b>	<b>336</b>
Konsulentpulje	195120	337	336	336	336
49200200020	Ærø Kommune	337	336	336	336
49200201	Administrationen	337	336	336	336
Pulje Arbejdsmiljø	XG-0000010028	288	287	287	287
Apv-undersøgelse	XG-0000010028-00003	87	87	87	87
Arr. og andre aktiviteter	XG-0000010028-00001	28	28	28	28
Konsulentbistand Dansk Krisekorps	XG-0000010028-00002	173	172	172	172
Konsulentbistand	XG-0000010034	49	49	49	49
Konsulentbistand	XG-0000010034-00001	49	49	49	49

I alt budgetteret med 337tkr. pr. år.

### Pulje Arbejdsmiljø (xg-10028) 288kr.

#### Arrangementer og andre aktiviteter (xg-10028-1)

Der er afsat 28tkr. til kursus/undervisning og foredrag.

#### Dansk Krise Korps (xg-10028-2)

Der er afsat 173tkr.

I februar 2022 er det besluttet, at fortsætte aftalen med Dansk Krise Korps A/S. Hensigten med aftalen er, at give alle medarbejdere mulighed for at få akut professionel krisehjælp hos en krisepsykolog 24 timer i døgnet samt at få professionel hjælp til håndtering af arbejdsrelaterede påvirkninger/hændelser. Der afregnes efter hvert konkrete forløb, dog kan der som udgangspunkt via den centrale pulje bevilges op til 5 timer pr. forløb.

#### APV-undersøgelse (xg-10028-3)

Der er afsat 87tkr.

APV/arbejdspladsvurdering skal udarbejdes mindst hvert tredje år.

#### Konsulentbistand (xg-10034-1) 49tkr.

Der er afsat 49tkr. i en fælles pulje til ekspertbistand.

Puljen administreres af direktionen og kan ansøges af alle rådhusets afdelinger/stabsfunktioner.

Budgetansvarlig er afd. leder for Løn & Økonomi.

## Økonomi- og Erhvervsudvalgets driftsramme

		Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>18.945</b>	<b>18.317</b>	<b>17.688</b>	<b>17.688</b>
ØEU driftsramme	195125		18.945	18.317	17.688	17.688
49200200020	Ærø Kommune		18.945	18.317	17.688	17.688
49200201	Administrationen		17.929	17.302	16.673	16.673
Fælles formål	XG-0000010011		37	37	37	37
Partitilskud	XG-0000010011-00001		37	37	37	37
Kommunalbestyrelsen	XG-0000010012		4.177	5.009	4.401	4.401
Abonnementer	XG-0000010012-00017		43	43	43	43
Borgermøder mm	XG-0000010012-00008		53	52	52	52
Efter vederlag	XG-0000010012-00006			609	1	1
Fast vederlag	XG-0000010012-00004		1.683	1.683	1.683	1.683
Færgkort og Brobizz	XG-0000010012-00014		12	12	12	12
IT og telefon - Anskaffelser og drift	XG-0000010012-00016		102	325	325	325
Kontorhold	XG-0000010012-00011		29	29	29	29
Livestream KB møder KB 16-6-2021	XG-0000010012-00021		70	70	70	70
Markedsføring	XG-0000010012-00018		65	65	65	65
Mødediæter, tillægs- og udvalgsvederlag	XG-0000010012-00003		353	351	351	351
Møder og rejser	XG-0000010012-00012		120	120	120	120
Repræsentation	XG-0000010012-00015		74	75	75	75
Vederlag til borgmester og viceborgmeste	XG-0000010012-00001		992	993	993	993
Vederlag til udvalgsformænd	XG-0000010012-00002		581	582	582	582
Kommissioner, råd og nævn	XG-0000010013		224	222	222	222
Birkholmsudvalget	XG-0000010013-00006		7	8	8	8
Folkeoplysningsudvalget	XG-0000010013-00012		17	18	18	18
Fælleskomm. husleje og beboerklagenævn	XG-0000010013-00002		42	42	42	42
Handicaprådet	XG-0000010013-00022		23	22	22	22
Hegnsyn	XG-0000010013-00004		7	6	6	6
Seniorråd	XG-0000010013-00019		6	6	6	6
Skolebestyrelse Marstal Skole	XG-0000010013-00011		34	33	33	33
Ungdomsråd	XG-0000010013-00014		84	84	84	84
Ungdomsskolebestyrelse	XG-0000010013-00013		4	3	3	3
Fælles formål	XG-0000010014		6	7	7	7
Fælles formål	XG-0000010014-00001		6	7	7	7
Valg	XG-0000010015		478	234	234	234
Folketingsvalg	XG-0000010015-00001		198	197	197	197
Kommunevalg	XG-0000010015-00004		209			
Nyt valgsystem 2021-23	XG-0000010015-00005		37	37	37	37
Valg seniorråd (samme år som valg til KB)	XG-0000010015-00006		34			
Fællesudgifter	XG-0000010016		298	296	296	296
Kontingent komm. Sammenslutn.	XG-0000010016-00013		296	294	294	294
Tilskud til Offerrådgivning Fyn	XG-0000010016-00037		2	2	2	2
Udvikling af ydre- og landdistrikter	XG-0000010017		3.079	3.079	3.079	3.079

Kapitalmidler	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Rejsetilskud til unge fra Ærø	XG-0000010017-00002	55	55	55	55
Uddannelsesstøtte til unge fra Ærø	XG-0000010017-00001	3.024	3.024	3.024	3.024
Centrale puljer	XG-0000010026	1.522	523	523	523
Pulje til håndtering af risiko	XG-0000010026-00021	1.000	0	0	0
Uddannelsesforum	XG-0000010026-00016	522	523	523	523
Løn og økonomi	XG-0000010033	-238	-238	-238	-238
Gebyr rykkerskrivelser Opus debitor	XG-0000010033-00010	-238	-238	-238	-238
Effektiveringspuljer	XG-0000010045	-80	-80	-80	-80
Pulje forventet besparelse delebiler	XG-0000010045-00006	-92	-92	-92	-92
Pulje forventet merudgift ved delebiler	XG-0000010045-00005	12	12	12	12
Betaling til Udbetaling Danmark	XG-0000010047	1.467	1.339	1.318	1.318
Seniorpensionsenheden	XG-0000010047-00004	59	59	59	59
UDK.adm.bidrag gl. IT sys. (KMD)	XG-0000010047-00002	8	5	5	5
UDK.adm.bidrag Kundedrift+IT	XG-0000010047-00001	1.400	1.275	1.254	1.254
Udvikling af ydre- og landdistrikter	XG-0000010076	13	13	13	13
Medlemskab Landdistrikternes fællesråd	XG-0000010076-00006	13	13	13	13
Turisme (incl. ærø turistforening)	XG-0000010077	2.539	2.366	2.366	2.366
Analyse behov familie boliger ØEU 7/3-19	XG-0000010077-00017	80			
Big Five Projekt ØEU 14-5-2020	XG-0000010077-00026	93			
Danmark på Vippen/Balance Danmark	XG-0000010077-00014	6	6	6	6
Grundtilskud T og E - Forening (turisme)	XG-0000010077-00002	1.035	1.035	1.035	1.035
Husleje Udviklingsfond vedr Turistkontor	XG-0000010077-00007	85	85	85	85
Krone til Krone tilskud 2/3 del turisme	XG-0000010077-00004	441	441	441	441
Markedsføring af Ærø prio	XG-0000010077-00010	240	240	240	240
Tilskud til fundraiser	XG-0000010077-00009	250	250	250	250
Turistfor. Markedsfør.plan prio 2014	XG-0000010077-00006	309	309	309	309
Stradegi/Handkeplan udv. Fyn/Natur Turis	XG-0000010078	538	538	538	538
Besøgscenter Geopark prio 2021	XG-0000010078-00008	176	176	176	176
GeoFyn	XG-0000010078-00007	29	29	29	29
GeoPark	XG-0000010078-00005	206	206	206	206
Havørred-eldorado	XG-0000010078-00002	71	71	71	71
Udv. Fyn - Turismemarkedsføringsplan	XG-0000010078-00001	56	56	56	56
Div dg vedr erhv.serv og iværksættere	XG-0000010079	3.869	3.957	3.957	3.957
Erhvervshus Fyn (tidl Væksthuse)	XG-0000010079-00001	696	695	695	695
Film Fyn A/S rigtig funktion	XG-0000010079-00034	179	179	179	179
Fynsprojektet (Byregion Fyn)	XG-0000010079-00016	40	40	40	40
Fælles Fynsk Beredskab(erhvervshus Fyn)	XG-0000010079-00026	1.626	1.626	1.626	1.626
Fælles Syddansk EU-kontor i Bruxelles	XG-0000010079-00009	28	27	27	27
Grundtilskud T og E - forening (erhverv)	XG-0000010079-00005	529	529	529	529
Krone til krone tilskud 1/3 del Erhverv	XG-0000010079-00007	220	220	220	220
Markedsføringstilskud Turist og Erhverv	XG-0000010079-00008	62	62	62	62
Tilbud til iværksættere (medstrøm)	XG-0000010079-00032	118	117	117	117
Udv. Fyn - Miljøforum FYN (kmb 21-1-15)	XG-0000010079-00012	28	27	27	27
ØEU Erhvervsfremmepulje	XG-0000010079-00017	343	435	435	435
49200202	Transport	948	948	948	948

	Regnskabsår	2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
Taxa-ordning	XG-0000022100	948	948	948	948
Diverse udgifter taxa-kørsel	XG-0000022100-00001	914	914	914	914
Udbud Taxa 2019-2022	XG-0000022100-00002	34	34	34	34
49200203	Kultur og Social	68	67	67	67
Ydelsesafdelingen	XG-0000030065	68	67	67	67
"Sociale dødsboer"	XG-0000030065-00020	60	60	60	60
Integrationsråd (KMB 18-02-15)	XG-0000030065-00019	3	2	2	2
Tinglys.afg. af ejerpanteb/skadesløsb	XG-0000030065-00008	5	5	5	5

## Udvalgets driftsramme

Der er samlet afsat:

	2025	2026	2027	2028
tkr.	18.945	18.317	17.688	17.688

### **Sekretariat og Borgerservice 8.299 tkr.**

#### **Politisk organisation 110000002.**

##### **Partitilskud (xg-10011-1)**

I alt er der afsat budget til udbetaling af støtte til de politiske partier, der opnåede min. 100 stemmer ved kommunalvalget i 2021.

Støttebeløbet for 2025 er 8,00 kr. pr. vælger > 100. Støtten udbetales efter reglerne i partistøtteloven.

#### **Kommunalbestyrelsen 110000003.**

##### **Kommunalbestyrelsen xg-10012**

Budgettet dækker:

- Vederlag til borgmester og viceborgmester, udvalgsformænd og kommunalbestyrelsesmedlemmer iht. vederlagsbekendtgørelsen og kommunens styrelsesvedtægt.
- Kørselsgodtgørelse i forbindelse med møder i Kommunalbestyrelsen, Økonomi- og erhvervsudvalget, Kultur- og Socialudvalget, Teknik-, miljø- og havneudvalget samt lignende kommunale hverv i bestyrelser, råd og nævn.

Borgmesterspension budgetlægges på tjenestemandspension.

##### *Eftervederlag (xg-10012-6)*

I 2026 er der aftalt budget. til eftervederlag for borgmester og to udvalgsformænd.

*Borgermøder (xg-10012-08)* Der er afsat budget. til diverse udgifter ved afholdelse af kommunalbestyrelsen borgermøder.

#### **Materialer og aktiviteter**

##### Administration:

*Kontorhold (xg-10012-11)* Der er afsat 29 tkr. til køb af bøger, printerpapir og forbrugsstoffer (toner)

*IT og telefon – Anskaffelser og drift (xg-10012-16)* Der er afsat 98 årligt til dækning af IT-udgifter vedrørende kommunalbestyrelsen, herunder leasing af printere.

I 2026, hvor der tiltræder en ny kommunalbestyrelse, er der afsat 314 tkr. til anskaffelse af nye iPads, bærbare computere og printere.

*Abonnementer (xg-10012-17)* der er afsat budget., bl.a. til. abonnement på Danske Kommuner, "Kommunen" (2 eksemplarer)

*Markedsføring (xg-10012-18)* Der er afsat budget til bla informationssider og annoncer i "Den lille Gule, Ærø", Ærøguiden, samt øvrige annoncer i medier, der, efter aftale med borgmesteren, findes relevante.

*Livestream KB-møder (xg-10012-21)* Der er afsat budget. til streaming fra kommunalbestyrelsens ordinære møder.

##### Møder rejser og repræsentation:

*Møder og rejser (xg-10012-12).* Der skal ved budgetlægning for 2026 afsættes budget til kurser for den nye kommunalbestyrelse.

*Repræsentation (xg-10012-15)* Der er afsat budget til bl.a. indkøb af blomster til nye virksomheder, 100-års fødselsdage, diamant- og krondiamantbryllupper, fortjenstmedaljer samt øvrige kommunale repræsentationsgaver.

#### **Kommissioner, råd og nævn 110000004.**

##### **Kommissioner, råd og nævn xg-10013**

##### **Fælleskommunalt Huslejenævn og fælleskommunalt Beboerklagenævn (xg-10013-2)**

Der er afsat budget til Ærø Kommunes andel af udgifterne til "Det Fælleskommunale Huslejenævn for Svendborg, Langeland og Ærø Kommuner" og "Det Beboerklagenævn for Svendborg, Langeland og Ærø Kommuner".

Svendborg Kommune er administrationskommune.

##### **Hegnssyn (xg-10013-4)**

Der er afsat budget. til kurser og årskontingent for Hegnssynet. Udgifter til honorar i forbindelse med møder dækkes af sagsparten.

##### **Birkholmsudvalget (xg-10013-6)**

Udvalget består af 3 kommunalbestyrelsesmedlemmer og 2 beboerrepræsentanter fra Birkholm.

Der er afsat budget. til diæter til beboerrepræsentanter og udgifter i forbindelse med afholdelse af møder m.v.



#### **Skolebestyrelse Marstal Skole (xg-10013-11)**

Der er afsat budget til mødediæter m.m. Øvrige udgifter vedrørende skolebestyrelsens arbejde afholdes af skolens budget.

#### **Folkeoplysningsudvalg (xg-10013-12)**

Der er afsat i alt budget til mødediæter og øvrige udgifter i forbindelse med folkeoplysningsudvalgets arbejde.

#### **Ungdomsskolebestyrelsen (xg-10013-13)**

Der er afsat budget til mødeaktivitet.

#### **Ungdomsråd (xg-10013-14)**

Der er i alt afsat budget til ungdomsrådets aktiviteter.

#### **Seniorråd (xg-10013-19)**

Der er afsat budget til diæter til seniorrådets medlemmer. Øvrige udgifter afholdes af Ældre- og sundhedsområdet.

#### **Handicaprådet (xg-10013-22)**

Der er afsat budget til udgifter vedrørende Handicaprådet.

Bevillingen dækker udgifter ifm. med afholdelse af møder og aktiviteter (kurser) (Kommunalbestyrelsens repræsentanter samt Kultur- og socialdirektøren modtager ikke diæter).

#### **Valg 1100000005 - 365 tkr.**

**Valg fælles formål (xg-10014-1)** Der er afsat budget til fælles formål vedr. diverse valg.

**Folketingsvalg/Folkeafstemninger (xg-10015-1):** I hvert af budgetårene 2023-26 er der afsat budget til afholdelse af folketingsvalg, alternativt folkeafstemning.

**Kommunalvalg (xg-10015-04)** Der er i 2025 afsat budget til afholdelse af Kommunal- og regionsrådsvalg

**Nyt Valgsystem (Kombit-projekt) (xg-10015-5)** Der forventes implementeret et nyt valgsystem i 2025.

Der afsat 37 tkr. årligt fra 2025 (5,30 kr. pr. borger). Det nye valgsystem forventes at blive taget i brug ved KRV2025.

I forbindelse med implementering af det nye system, vil der være forskellige administrative opgaver i perioden 2023-2025, herunder afholdelse af skyggevalg. Der forventes udgifter til dette, men p.t. er der ikke budgetteret med disse.

**Seniorrådsvalg (xg-10015-6):**

KB har i november 2019 besluttet, at der afholdelse af valg til Seniorrådet hvert 4. år, og at det følger kadencen for valg til KB.

KB besluttede i 2023 at valg til seniorrådet fortsat afholdes som "brevvalg". Næste valg afholdes i 2025, hvor der er afsat budget.

#### **Fælles administrationsomkostninger Rådhuset 1100000006 - 3.263 tkr.**

#### **Kontingent til Kommunale Sæmmenslutninger (KL) .**

**Der er afsat budget til Tilskud offerrådgivning Fyn samt til kontingent til Udvikling af yder- og landdistriktsområder.**

#### **Uddannelsesstøtte (ø-støtte) til unge fra Ærø (xg-10017-1)**

Der er afsat budget til Uddannelsesstøtte (grund- og opholdstilskud), der ydes til unge fra Ærø, der tager en godkendt ungdomsuddannelse og bosætter sig uden for øen. Det er en betingelse, at mindst en af forældrene er bosiddende på Ærø.

Retningslinjer for tildeling, beregning og udbetaling af uddannelsesstøtte (ø-støtte) findes på kommunens hjemmeside.

KB godkendte den 16/6-2021 at sidestille FGU-elever under 18 år med andre uddannelsesøgende, der modtager ø-støtte, dog således at skoleydelsen løbende modregnes i støttebeløbet.

#### **Rejsetilskud til unge som pendler til og fra Ærø (xg-10017-2) i alt 50 tkr.**

Der er afsat budget. til rejsetilskud, der udbetales til de unge, som bliver boende på Ærø og dagligt pendler til og fra en godkendt ungdomsuddannelse på Fyn.

KB godkendte den 21/8-19 at den eksisterende rejsetilskudsordning udvides til også at omfatte FGU-elever. (dok. 2019-29421) Ved budgetlægningen for 2023 er budgetbeløbet reduceret med 50 tkr. årligt, da det har vist sig, at antallet af FGU-elever er lavere end først antaget.

Retningslinjer for tildeling, beregning og udbetaling af rejsetilskud findes på kommunens hjemmeside.

## Løn og Økonomi 9.630 tkr.

### Fællesudgifter Løn og Økonomi 1200000001 – -2.909 tkr.

Der er afsat 522 tkr. årligt til uddannelsesforum.

#### Effektiviseringspuljer:

Der er ved budget 2025 afsat en risikopulje på 1.000 tkr. i 2025. Puljen er Et-årig.

Pulje vedr. delebiler er fejlagtig ikke fjernet, det vil den blive ved førstkomende budgetopfølgning i 2025.

### Betaling til Udbetaling Danmark (xg-10047)

Afsat til betaling til Udbetaling Danmark.

Ærø Kommunes andel af kommunernes administrationsbidrag til UDK, kundedrift og bidrag til IT og til Seniorpensionsenheden.

## Løn og Økonomi 1200000003 -238 tkr

### Gebyr vedr. rykkerskrivelser (xg-10033-10/11)

Der er budgetteret med en indtægt vedr. Opus Debitor.

## Erhverv og Turisme 1200000006 6.956 tkr.

### Der er afsat budget til Medlemskab Landdistrikternes fællesråd (xg-10076-6)

#### Ærø Turistforening.

Ærø Kommune har i forbindelse med dannelsen af Ærø Turist- og Erhvervsforening besluttet at styrke kommunens tilskud til generel erhvervs- og turismefremme på Ærø væsentligt.

Med virkning fra 2009 fastsættes kommunens tilskud til Ærø Turist- og Erhvervsforening efter følgende retningslinjer godkendt i kommunalbestyrelsen 17/9 2008:

Der udbetales pr. 15. januar i hvert kalenderår et grundtilskud på 1 mio.kr. (2007-priser).

Der udbetales i hvert kalenderår et krone-til-krone tilskud, svarende til summen i det nærmest forudgående år af 1) kontingentindtægter fra foreningens medlemmer. Krone-til-krone tilskuddet udbetales på grundlag af foreningens reviderede og godkendte årsregnskab.

### Grundtilskuddet til Turist og Erhvervsforeningen udgør for 2025 1.564 tkr.

Beløbet fordeles med 1/3 del til erhverv og 2/3 del til turisme.

### Krone til Krone (xg-10077)

Der er skønsmæssigt budgetlagt med i alt 441 tkr. i Krone til Krone tilskud til turisme.

### Turist- og Markedsføringsplan (xg-10077-6)

Jvf. færgeundersøgelsen blev der i forbindelse med prioriteringsdebatten 2014 afsat 240 tkr. pr. år til en markedsføringsplan.

### Husleje til udviklingsfonden (xg-10077-7)

Afsat 85 tkr. til leje af lokaliteterne på Ærøskøbing Havn 4. jf. KMB 12.02.2014.

### Tilskud til fundraiser (xg-10077-9)

Trafik- og erhvervsudvalget har på sit møde den 12. december 2012 godkendt, at midlerne, der er afsat i kommunens budget til en fundraiserfunktion overføres til Ærø Turist- og erhvervsforening med henblik på, at foreningen arbejder videre med at realisere bestyrelsens forslag.

Der er afsat 250 tkr. til formålet.

#### **Markedsføring af Ærø (xg-10077-10)**

Der er ved Prio 2015 og igen ved Prio 2021 afsat midler til markedsføring af Ærø. Det er turist og erhvervsforeningen der administrer markedsføringen. Der er afsat i alt 240 tkr.

#### **Danmark på Vippen / Balance Danmark (xg-10077-14)**

Der er afsat 6 tkr. årligt.

#### **Strategi og handleplan udvikling Fyn:**

##### **Udvikling Fyn (xg-10078-1)**

Ærø Kommune har en samarbejdsaftale med Udvikling Fyn.

##### **Havørred Fyn (xg-10078-2)**

Ærø Kommunes tilskud til det fælles fynske samarbejde om udvikling af ørredbestanden og lystfisketurisme.

#### **Geopark – Naturturisme og interreg.**

Naturturisme I/S er et tværfagligt interessentskab mellem de 4 sydfynske kommuner, som har til formål at udvikle friluftsturisme i de 4 interessentkommuner.

#### **Erhvervshus Fyn (xg-10079-1)**

I alt afsat 696 tkr.

Sammen med de øvrige Fynske kommuner er der indgået fælles fynsk samarbejde på erhvervsområdet – Erhvervshus Fyn.

Områder, der er indeholdt i samarbejdet, er bla. Film Fyn, Beredskabet, Robotklynger, Byregion Fyn, Havørred Fyn og GeoFyn mm

#### **Tilskud til fælles Ærøsk erhvervsindsats**

##### Driftstilskud:

Der afsættes 1/3 af det samlede grund- og krone-til-kronetilskud til Ærø Turist- og Erhvervsforening. Se i øvrigt bemærkning ovenfor under Turisme. Skønmæssigt budgetlagt Grundtilskud 529 tkr. og krone til krone 220 tkr. i alt 749 tkr.

#### **Markedsføringstilskud (xg-10079-8)**

Der er afsat 62 tkr. pr. år.

Økonomiudvalget har på sit møde den 20-06-2012 besluttet, at afsætte en pulje på 25 tkr. i 2012 og 50 tkr. årligt samt med budgetår 2013, til at understøtte Turist – og erhvervschefens arbejde for at tiltrække og bringe journalister, reklame og andre mediepersoner el. lign til Ærø med henblik på at fremme disse konkrete ideer på turisme og Erhvervsområdet til at markedsføre og synliggøre øen andre steder i landet.

Puljen er målrettet til at dække færgebilletter til og fra Ærø samt i ganske særlige tilfælde tillige transport rundt på Ærø.

Turist- og Erhvervsforeningen har anmodet om at fremsende årligt regnskab for puljens anvendelse. Regnskabet fremsendes samtidig med opgørelse over kr. til k.-tilskud samt årsrapport for Turist- og Erhvervsforeningen.

#### **Fælles syddansk EU-Kontor i Bruxelles (xg-10079-9)**

For at styrke det internationale samarbejde i den nye syddanske region, er der etableret et fælles kontor i Bruxelles til at varetage de fælles internationale serviceopgaver primært rettet mod det europæiske fællesskab. Endvidere skal kontoret varetage serviceopgaver knyttet til erhvervsservice og servicering af kommuner og regionen. Kontoret etableres med baggrund i den organisation, der allerede er oprettet i South-Denmark House i Bruxelles.

Kontoret finansieres med ca. 3 kr. pr. indbygger. Der er således afsat 28 tkr. årligt. (Kommunalbestyrelsen d. 13/9 2006).

#### **Film Fyn (xg-10079-11)**

FilmFyn A/S er et offentligt/privat aktieselskab, der investerer i film- og TV-produktioner, som optages i det sydfynske område og som arbejder for at etablere et egentligt filmmiljø på Sydfyn. FilmFyn A/S ejes af de 3 sydfynske kommuner og TV 2/Danmark. Der betales et årligt beløb pr. indbygger (kr. 25). Indbyggertallet oprundes til nærmeste hele 1.000. For 2025 er afsat 179 tkr.

Film Fyn er en del af Det Fælles Fynske Erhvervsamarbejde Erhvervshus Fyn.

#### **Deltagelse i Miljøforum Fyn (xg-10079-12)**

Der er afsat 28 tkr., beregnes efter ca. 3 kr. pr. indbyggertal.

Ifølge vedtægterne har foreningen til formål at styrke en bæredygtig udvikling indenfor såvel den private som den offentlige sektor på Fyn. Foreningens formål søges opnået ved dialog mellem virksomheder og myndigheder, samarbejdsprojekter, erfaringsudveksling, og ved at tilskynde private og offentlige virksomheder til dokumenterede løbende forbedringer, som fremmer en bæredygtig udvikling og styrker virksomhedernes konkurrenceevne.

Foreningen etablerer miljøklubber med det formål at skabe et mødested for medlemmer, der dels ønsker at yde et frivilligt og forpligtende arbejde for en bæredygtig udvikling, og dels ønsker at indgå i et netværk, der sikrer medlemmerne inspiration og gode faglige miljøer uanset virksomhedens størrelse.

**Fynsprojektet (xg-10079-16)**

Der er afsat 40 tkr. årligt.

**ØEU's erhvervsfremme pulje (xg-10079-17)**

Der er afsat pulje til erhvervsfremme. Midlernes anvendelse besluttet løbende af fagudvalget.

**Fælles Fyns Beredskab (xg-10079-26)**

Der er afsat budget til Fælles Fyns Beredskab – samarbejde gennem Erhvervshus Fyn.

**Transportdirektør**

Taxa-kørsel:

Taxa-kørsel har været i udbud i 2019.

Der henvises til dok.nr. 2019-15889, hvoraf det fremgår, at der er godkendt budget til taxa-ordning for 2 år (2020 og 2021).

Ved godkendelsen blev det dog besluttet, at lægge budget vedr. taxa-kørsel ind i alle år.

Taxakørsel skal i udbud i 2025.

**Job og Voksenchef**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger**

Integrationsråd / Udsatteråd (Kommunalbestyrelsen 18.2.15)

Sociale dødsboer

Tinglysning af ejerpantebreve og skadesløsbreve

## Kalkulatoriske bevillinger

### Kontorelever

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
		DKK	DKK	DKK	DKK
Kapitalmidler					
<b>Samlet resultat</b>		<b>877</b>	<b>715</b>	<b>723</b>	<b>723</b>
Kontorelever	194105	877	715	723	723
49200200020	Ærø Kommune	877	715	723	723
49200201	Administrationen	877	715	723	723
Kontorelever	XG-0000010029	877	715	723	723
Løn og refusioner	XG-0000010029-00001	877	715	723	723

#### Kontorelever (194105):

Der er til kontorelever budgetteret med **877tkr. i 2025**

##### Kriterier

Beskrivelse af kriterier, der lægges til grund ved ansættelse af kontorelever.

Økonomiudvalget har den 1/10-2009, samt budgetforlig 2024, godkendt følgende anbefalinger fra direktionen:

- 1) Ansøgernes kvalifikationer og motivation i forhold til elevansættelsen.
- 2) Mulighederne for at benytte elevansættelsen til at fremme bosætning af unge mennesker på Ærø
- 3) Der kalkuleres med, at der er 2 elever ansat pr. år. Nyansættelse er fastsat til 1. september.
- 4) Budgetforlig 2024: Da det har vist sig, svært at rekruttere elever under 25 år, blev det besluttet, at der fremadrettet kan ansættes elever over 25 år.

Allround-uddannelse: Som udgangspunkt tilbydes en bred allround-uddannelse i kommunal forvaltning med rotation mellem alle afdelinger på Rådhuset.

I særlige tilfælde kan der dog aftales en særlig vinkling af uddannelsesforløbet, fx med henblik på varig ansættelse i en afdeling, hvor der er udsigt til, at en stilling vil blive opslået ledig.

##### Efterfølgende ansættelse efter udstået elevtid

Selvom det kan være med til at gøre en elevstilling mere attraktiv, anbefaler direktionen ikke, at der automatisk sker ansættelse af elever i 3-6 måneder efter udstået læretid.

##### Voksenlæringsordningen

Der er ikke indgået uddannelsesaftaler med voksenlæringer, hvortil der ydes et tilskud på 30 kr. pr time.

##### Refusion skoleophold

Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB) administrerer udbetaling af tilskud under elevers skoleophold.

## Tjenestemandspensioner

		Regnskabsår			
		2025	2026	2027	2028
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>		<b>4.830</b>	<b>4.828</b>	<b>4.828</b>	<b>4.828</b>
Tjenestemandspension	194110	4.830	4.828	4.828	4.828
49200200020	Ærø Kommune	4.830	4.828	4.828	4.828
49200201	Administrationen	4.830	4.828	4.828	4.828
Tjenestemandspensioner	XG-0000010030	4.830	4.828	4.828	4.828
Betaling af pension lærere lukket grp.	XG-0000010030-00009	112	112	112	112
Borgmesterspensioner	XG-0000010030-00007	1.445	1.444	1.444	1.444
Indb. fra pensionselskab kt. 0+2+6	XG-0000010030-00006	-4.395	-4.395	-4.395	-4.395
Udbetaling tj.mandspens. kt. 0+2+6	XG-0000010030-00005	7.668	7.667	7.667	7.667

Når en tjenestemand går på pension afhænger den udbetalte pension af tjenstemændens:

Alder (over eller under folkepensionsalder)  
Løn på fratrædelsestidspunktet  
Pensionsalder (antal år som tjenestemand, reguleres ift. beskæftigelsesgrad)

Hvis tjenestemanden er under folkepensionsalderen, vil der være et førtidstillæg og et førtidsfradrag. Førtidstillægget tillægges pensionen indtil pensionisten når folkepensionsalderen. Førtidsfradraget gælder resten af livet.

Løn og prisfremskrivning, der automatisk sker i budgetprocessen, er ikke blevet tilbageført, hvorfor dette vil ske i forbindelse med budgetopfølgning forår 2025 samt til budget 2026.

### Udbetaling tjenestemandspension mv. 7.668tkr.

#### Betaling andre offentlige myndigheder

Her er budgetteret med betaling på 279kr. til Moderniseringsstyrelsen for pensioneret skatte medarbejder.

#### Udbetaling tjenestemandspensioner

Her er budgetteret 7.389tkr. til udbetaling af pension til 30 tjenestemænd, der har været ansat i kommunen. Der er stor variation i udgiften til pension for den enkelte tjenestemand, den varierer mellem 85tkr. og 425tkr. årligt. Den gennemsnitlige udgift for 30 tjenestemænd er ca. 245tkr./årligt.

Herudover er indregnet:

- Skønnet tilgang af nuværende ansatte tjenestemænd med udgangspunkt i kendte fratrædelser og budgetforudsætning om pensionering ved 62 år for de øvrige.
- Skønnet tilgang opsat pension ved 62 år (medarbejdere, der ikke længere er ansat, men hvor Ærø Kommune skal betale, når de pensioneres).

### Indbetaling fra pensionselskaber, Sampension og PFA pension i alt -4.395 tkr.

Herudover er indregnet:

- Skønnet tilgang af nuværende ansatte tjenestemænd ud fra kendte fratrædelser og budgetforudsætning om pensionering ved 62 år for de øvrige.

### Borgmesterspensioner (XG-10030-7) I alt 1.445.

Borgmesterspension udbetales til 6 tidligere borgmestre.

### Medfinansiering lærere i den lukkede gruppe (XG-10030-9) I alt 112 tkr.

#### Pensionsindbetaling til staten

Bliver en lærer afskediget af helbredsmæssige årsager, er kommunen forpligtet til at refundere pensionsbeløbet til staten indtil pågældende fylder 63½ år. Herefter overtager staten den fulde pensionsforpligtelse. Der er i budget 2024-27 ikke afsat vakante midler.

Der er indarbejdet ny forpligtelse fra R13 vedr. den af staten indførte medfinansiering af lærere i den lukkede gruppe over statsligt trin 44, samt ledere i folkeskolen, der tildeles trin efter 01.07.2013. Der er pt. kalkuleret med medfinansiering af ni personer – 112tkr.

## Anlæg

		Regnskabsår	2025	2026	2027
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			<b>3.977</b>	<b>20.746</b>	<b>13.414</b>
2 nye grønne El-færg	197600		3.164		
49200200020	Ærø Kommune		3.164		
49200209	Anlæg		3.164		
1. Projektledelse, 25% moms	XA-0000095101		2.131		
Projektledelse forprojekt rejser og forp	XA-0000095101-00005		52		
Projektledelse forprojekt, løn	XA-0000095101-00004		2.079		
2. Ekstern rådgivning, 25% moms	XA-0000095102		1.033		
Miljø MKR, udbud	XA-0000095102-00006		1.033		
Anlægsbevilling	197000		813	20.746	13.414
49200200020	Ærø Kommune		813	20.746	13.414
49200209	Anlæg		813	20.746	13.414
Udvidelse af Søby Havn Prio 2017	XA-0000000120		813	20.746	13.414
Bevilling Udvidelse Søby Havn Prio 2017	XA-0000000120-00001		14.907	4.726	0
Tilskud fra Ærø kommune 32%	XA-0000000120-00002		-14.094	16.020	13.414

### Anlægsbevillinger

Bevillingskompetence: Økonomiudvalget.

### Havnene

#### Udvidelse Søby Havn (xa-120).

Der blev ved prio 2017 afsat budget til udvidelse af Søby Havn.

Budgettet er løbende blevet flyttet mellem årene.

Ved budgetlægning for 2025 blev budgettet tilrettet jf udbetalingsplan fra Søby Havn.

### 2 nye Grønne El-færger

#### For projekt.

Der er afsat midler til projektledelse, samt til miljøundersøgelse.

## Finansielle bevillinger Talmateriale

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Finansielle bevillinger</b>		<b>-565.057</b>	<b>-600.108</b>	<b>-605.210</b>	<b>-609.206</b>
<b>Forskydninger i likvide aktiver</b>	<b>198010</b>	<b>-1.010</b>	<b>-16.027</b>	<b>-23.454</b>	<b>2.233</b>
Balanceforskydninger		-1.010	-16.027	-23.454	2.233
Kontante beholdninger		-1.010	-16.027	-23.454	2.233
0801 - 021 Kassebeholdning	90100004	-1.010	-16.027	-23.454	2.233
<b>Finansforskydninger</b>	<b>198015</b>	<b>38</b>	<b>129</b>	<b>25</b>	<b>-17</b>
Balanceforskydninger		38	129	25	-17
Kirkeskat		38	129	25	-17
Forskud m.m. Kirkeskat		-9.837	-10.113	-10.535	-10.904
0853-001 Forskudsbeløb af kirkeskat	95300003	-9.331	-9.589	-9.993	-10.343
0853-006 Udligningstilskud	95300018	-1.818	-1.884	-1.949	-2.016
0853-013 Landskirkeskat	95300030	1.312	1.360	1.407	1.455
Lokale kirkelige kasser		9.875	10.242	10.560	10.887
0853-014 Ærø menighedsråd	95300116	9.519	9.872	10.178	10.493
0853-014 Provstiudvalget	95300118	356	370	382	394
<b>Langfristede tilgodehavender</b>	<b>198025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-204</b>	<b>-204</b>
Balanceforskydninger		0	0	-204	-204
Pantebreve		0	0	-204	-204
0820 - Ærø Efterskole	92000091	0	0	-204	-204
<b>Renteindtægter</b>	<b>198030</b>	<b>-1.191</b>	<b>-1.182</b>	<b>-1.129</b>	<b>-1.077</b>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.		-1.191	-1.182	-1.129	-1.077
Indskud i pengeinstitut mv		-400	-400	-400	-400
0705 Nordea	60500015	-400	-400	-400	-400
Obligationsbeholdning, REPO		-200	-200	-200	-200
0708 Renteindtægt realkreditobligationer	60800005	-200	-200	-200	-200
Tilgodehavender i betalingskontrol		-100	-100	-100	-100
Renteindtægter fra Opus Debitor	61407001	-100	-100	-100	-100
Andre langfristede udlån/tilgodeh.		-12	-12	-12	-12
0725 Renteindtægter	62500009	-12	-12	-12	-12
Garantiprovision		-479	-470	-417	-365
0777 Garantiprovision	67900005	-479	-470	-417	-365
<b>Renteudgifter</b>	<b>198035</b>	<b>5.216</b>	<b>5.009</b>	<b>4.982</b>	<b>4.832</b>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.		5.216	5.009	4.982	4.832
Anden kortfristet gæld indenl.betal.modt		5	5	5	5
0756 Renteudgifter	65600009	5	5	5	5
Kommunekredit		5.211	5.004	4.977	4.781
Lånoptagelse 2024		371	356	341	325
0770 Renter lån nr. 202457511 Færgelån	67004580	67	60	54	47
0770 Renter lån nr. 202457512 Øv. lånera	67004590	304	296	287	278
Lånoptagelse 2023		820	797	772	746
0770 Renter lån nr. 202356452 låneoptgel	67004560	307	298	289	279
0770 Renter lån nr. 202357098 Transforme	67004565	157	153	148	144
0770 Renter lån nr. 202357100 Ventilatio	67004570	94	91	87	83
0770 Renter lån nr. 202357110 Vejbelysni	67004575	262	255	248	240



Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
Lånoptagelse 2022		282	270	258	246
0770 Renter lån nr. 202255366 Færgeområd	67004530	30	28	27	26
0770 Renter lån nr. 202255367 øv. lånera	67004540	118	114	109	105
0770 Renter lån nr. 202256134 øv låneram	67004550	134	128	122	115
Låneomlægning 2022		565	482	493	451
Renter lån 202254906 (tidl. 201747484)	67000515	113	95	96	87
Renter lån 202254909 (tidl. 201848850)	67000517	67	58	61	58
Renter lån 202254907 (tidl. 201747485)	67000519	241	204	206	185
Renter lån 202254908 (tidl. 201848849)	67000521	144	125	130	121
Låneoptagelse 2021		66	62	57	51
0770 Renter lån nr. 202154521, Tvillingf	67000450	27	23	19	15
0770 Renter lån nr. 202153878 færgeanlæg	67000509	1	1	1	1
0770 Renter lån nr. 202153877, øv.lånera	67000510	43	42	40	38
0770 Renter lån nr. 202153875, lånedisp.	67000511	-5	-4	-3	-3
Lån nr 202052161 Færgeanlæg 2019		9	9	8	7
0770 Renter lån nr. 202052161 færgeanlæg	67000508	9	9	8	7
Lån nr 202052163 Øvrig låneramme 2019		20	19	18	17
0770 Renter Lån nr. 202052163 øvrig låne	67000676	20	19	18	17
Lån nr. 2019-51453 (tidl. 2018-49224)		481	421	359	294
0770 Lån nr. 2019-51453	67000670	481	421	359	294
Lån nr. 2019-51455 (tidl. 2015-43910)		129	121	113	105
0770 Lån nr. 2019-51455	67000671	129	121	113	105
Lån nr. 2019-51462 (tidl. 2016-45785)		49	45	41	36
0770 Lån nr. 2019-51462	67000672	49	45	41	36
Lån nr. 2019-51464 (tidl. 2018-49225)		72	64	55	46
0770 Lån nr. 2019-51464	67000673	72	64	55	46
Lån nr. 2019-51465 (tidl. 2018-49222)		31	17	3	0
0770 Lån nr. 2019-51465	67000674	31	17	3	0
Lån nr. 2019-51466 (tidl. 2018-49221)		271	234	196	157
0770 Lån nr. 2019-51466	67000675	271	234	196	157
Lån nr. 2019-50470 Øv. låneramme 2018		51	48	46	44
0770 Lån nr. 2019-50470 20,55% vedr. fær	67000471	11	10	9	9
0770 Lån 201950470 øv. låneramme 2018	67000470	40	38	37	35
Lån nr. 2018-49120 (tidl. 2015-45208)		36	36	35	35
0770 (Plantagevej 2018-49120)	67000391	36	36	35	35
El-færge		852	811	768	726
0770 Renter lån nr. 202052162 Elfærge 20	67000507	63	60	57	54
Renter lån 2018-48510	67000505	620	590	559	528
Renter lån nr. 2019 50467 (el-færge)	67000467	169	161	152	144
Lån nr 2016-45784 Låneramme 2015 Færger		2	2	2	1
0770 (BO) Låneramme 2015 Færger rente	67000350	2	2	2	1
(BN)		1			
0770 (BN) Likviditet 201545180	67000387	1			
Budgetpulje		1.103	1.210	1.412	1.494
0770 Forventet udnyttelse af låneramme	67000095	1.103	1.210	1.412	1.494
Lønmodtagernes feriemidler					46
0773 Lønmodtagernes feriemidler	67300100				46

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
<b>Afdrag på lån og leasingforpl.</b>	<b>198040</b>	<b>23.651</b>	<b>23.996</b>	<b>24.185</b>	<b>24.513</b>
Balanceforskydninger		23.651	23.996	24.185	24.513
Kommunekreditforeningen		14.663	14.934	15.046	15.090
Afdrag på lån		13.564	13.663	13.533	13.402
0870 Afd. Lån nr. 202457512 Øv. låneramm	97006590	273	281	290	299
0870 Afd. Lån nr. 202356452 Øv. låneramm	97006560	280	289	298	308
0870 Afd. Lån nr. 202255367 Øvrig lånera	97006540	254	258	263	268
0870 Afd. Lån nr. 202256134 Øvrig lånera	97006550	207	213	219	225
Afdrag lån 202254906 (tidl. 201747484)	97006515	288	288	288	288
Afdrag lån 202254909 (tidl. 201848850)	97006517	104	105	107	109
0870 Afd. lån nr. 202153877 øv.låneramme	97006510	317	319	321	323
0870 Afd. lån nr. 202153875 lånedisp. 20	97006511	4.000	4.000	4.000	4.000
0870 Afd. lån nr. 202052163 øvrig lånera	97006676	260	261	262	263
0870 (BN) Afdrag Lån nr. 201545180-likvi	97000320	126			
0870 Afd. lån nr. 201950470 tkr. 79,45 %	97006470	190	192	193	196
0870 Afd. lån nr. 2019-51453	97006670	2.923	3.038	3.156	3.280
0870 Afd. lån nr. 2019-51455	97006671	858	865	873	881
0870 Afd. lån nr. 2019-51462	97006672	427	431	435	439
0870 Afd. lån nr. 2019-51464	97006673	453	462	472	481
0870 Afd. lån nr. 2019-51465	97006674	696	710	360	0
0870 Afd. lån nr. 2019-51466	97006675	1.618	1.650	1.684	1.718
0870 Afd. Lån nr. 202357100 Ventilation	97006570	99	103	107	111
0870 Afd. Lån nr. 202357110 Vejbelysning	97006575	191	198	205	213
Budgetpulje forv udnyttelse af låneramme		1.099	1.271	1.513	1.688
0870 Afdrag - Forventet udnyttelse af lå	97000600	1.099	1.271	1.513	1.688
Lønmodtagernes feriemidler frivillig					208
0873 Lønmodtagernes feriemidler AFDRAG	97300100				208
Gæld vedr. Ældreboliger		363	376	390	404
0870 Afdrag lån nr. 201849120, Plantagev	97706502	363	376	390	404
Gæld vedr. Færgeinvestering		8.625	8.686	8.749	8.811
0878 Afd. Lån nr. 202457511 Færgelån 202	97806580	232	239	245	252
0878 Afd. Lån nr. 202255366 Færgeomr. 20	97806530	64	65	66	67
0878 Afd. Lån nr. 202357098 Transformers	97806565	114	118	123	127
Afdrag lån 202254907 (tidl. 201747485)	97806519	617	617	617	617
Afdrag lån 202254908 (tidl. lån 20184884)	97806521	257	260	262	265
0878 Afd. Lån nr. 202154521 Tvillingfærg	97806450	3.734	3.738	3.742	3.746
0878 Afd. Lån nr. 202153878 færgeanlæg 2	97806509	5	5	5	5
0878 Afd. Lån nr. 202052162 El-færg 201	97806507	840	843	846	849
0878 Afd. Lån nr. 202052161 færgeanlæg 2	97806508	116	116	117	117
Afdrag lån nr. 201950470 20,55% vedr. f	97806470	49	50	51	51
0878 Afd. Lån nr. 2019-50467 El-færg	97806467	793	801	810	818
0878 Afd. Lån nr. 2016-45784 Låneram fær	97800360	17	17	17	18
0878 Afd. Lån nr. 2018-48510 El-færg	97806505	1.787	1.817	1.848	1.879
<b>Låneoptagelse</b>	<b>198045</b>	<b>-4.912</b>	<b>-7.732</b>	<b>-4.353</b>	<b>-5.061</b>
Balanceforskydninger		-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
Kommunekreditforeningen		-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
Budgetpulje forv udnyttelse af låneramme		-4.912	-7.732	-4.353	-5.061

Kapitalmidler	tkr.	2025	2026	2027	2028
0870 Lånopt. - Forv. udn. af låneramme	97000650	-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
<b>Tilskud og udligning samt momsudligning</b>	<b>198050</b>	<b>-286.331</b>	<b>-286.693</b>	<b>-283.532</b>	<b>-303.151</b>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.		-286.331	-286.693	-283.532	-303.151
Tilskud og udligning		-188.835	-188.367	-182.510	-199.476
0780 Ekstra statstilskud/generelt tilsku	68000009	-3.100			
0780 Kommunal udligning	68000005	-96.924	-94.604	-95.733	-96.835
0780 Statstilskud til kommuner	68000007	-83.196	-87.326	-80.136	-96.218
0780 Efterreguleringer KMF	68000021	301			
0780 Udligning af selskabsskat	68000030	-5.844	-6.367	-6.571	-6.353
0780 Udligning af dækningsbidrag	68000031	-72	-70	-70	-70
Udligning og tilskud vedr. udlændinge		1.812	1.864	1.910	1.961
0781 Udligning vedr. udlændinge, statsti	68100000	-1.644	-1.703	-1.758	-1.814
0781 Udligning vedr. udlændinge, tilsva	68100005	3.456	3.567	3.668	3.775
Kommunale bidrag til regionerne		751	772	796	821
0782 Komm. udviklingsbidrag til regionen	68200020	751	772	796	821
Særlige tilskud		-100.176	-101.079	-103.845	-106.574
0786 Tilskud særligt vansk stillede komm	68600011	-9.996	-8.000	-8.000	-8.000
0786 Tilskud til kommune med vanskelige	68600022	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
0786 Tilskud til Ø-kommuner § 21	68600040	-59.076	-61.262	-63.161	-65.119
0786 Tilskud til Ø-kommuner § 20	68600041	-1.296	-1.344	-1.386	-1.429
0786 Tilskud styrke kvalitet ældrepleje	68600090	-2.160	-2.235	-2.307	-2.381
0786 Tilskud generelt løft af ældrepleje	68600100	-1.608	-1.668	-1.722	-1.777
0786 Tilskud til bedre kvalitet i dagtil	68600105	-360	-373	-385	-397
0786 Tilskud til styrkelse af kommunens	68600119	-5.412	-5.412	-5.412	-5.412
0786 Tilskud til Værdighedsmillion	68600132	-2.256	-2.237	-2.412	-2.489
0786 Pulje til bekæmpelse af ensomhed	68600134	-216	-224	-231	-238
0786 Tilskud til udsatte ø- og yder komm	68600136	-14.628	-15.155	-15.640	-16.140
0786 Kompensation vedr. nettotab dækning	68600145	-768	-769	-789	-792
Refusion af købsmoms		117	117	117	117
0787-002 Ref. af købsmoms - systemkonto	68702000	-20.036	-18.898	-19.127	-18.768
0787-003 Udg. til købsmoms - systemkonto	68703000	20.036	18.898	19.127	18.768
0787-004 Tilbageb ref Købsm.-systemkonto	68704000	117	117	117	117
<b>Skatter</b>	<b>198055</b>	<b>-300.518</b>	<b>-317.608</b>	<b>-321.730</b>	<b>-331.274</b>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.		-300.518	-317.608	-321.730	-331.274
Kommunal indkomstskat		-281.786	-296.162	-301.165	-309.439
0790 Forskudsbeløb af kommunal indk.skat	69000004	-282.463	-296.845	-301.857	-310.144
0790 Afr. Vedr. skrå skatteloft Tilb.	69000022	677	683	692	705
Selskabsskat		-1.183	-1.990	-2.107	-1.813
0792 Afregning af selskabsskat indt.	69200009	-1.183	-1.990	-2.107	-1.813
Anden skat pål. visse indkomster		-118			
0793 Indk.skat dødsboer, ej kil.skat.lov	69300019	-118			
Grundskyld		-17.276	-19.301	-18.303	-19.867
0794 Grundskyld	69400004	-19.715	-19.301	-19.593	-19.867
0794 Efterregulering grundskyld	69400008	2.439		1.290	
Anden skat på fast ejendom		-155	-155	-155	-155
0795 Dækningsafgift af off. ejend.grundv	69500003	-155	-155	-155	-155

## Finansielle bevillinger

### 198010 Forskydninger i likvide aktiver

#### Forskydninger i likvide aktiver - kassebeholdning

Jfr. likviditetsoversigt henlægges til eller træk på kommunekassen i det enkelte budgetår.  
198015 Finansforskydninger

#### Kirkeskat

Indtægter vedr. de kirkelige skatter er beregnet på baggrund af udmeldt statsgaranti 888.681 tkr. fremskrevet med kl's forventning til udviklingen i udskrivningsgrundlaget, samt demografireguleret 2026-2028 i forhold til forventet befolkningstal juni 2024.

Landskirkeskatten samt udligningstilskud fra Præsteembedets fællesfond er udmeldt af Kirkeministeriet. Langeland/Ærø Provsti har udmeldt beløb vedr. Ærø kirkekasse samt provstiuvalgskassen. Udgifterne er fremskrevet med KL's forventede udvikling på løn og priser i alt. Kirkeskatteprocenten er nedsat fra 1,07 til 1,05.

Kirkelig ligning 2024-2028					
tkr. og løbende priser	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo udlæg 1/1:	-154	-182	-144	-15	10
Forskudsbeløb af kirkeskat	-9.456	-9.331	-9.589	-9.993	-10.343
Udligningstilskud fra præsteembedets fællesfond	-1.669	-1.818	-1.884	-1.949	-2.016
Landskirkeskat	1.318	1.312	1.360	1.408	1.456
Kirkekasserne:	9.115	9.519	9.872	10.178	10.493
Provstiuvalgskasse	664	356	370	382	394
<b>Resultat (+ = underskud)</b>	<b>-28</b>	<b>38</b>	<b>129</b>	<b>25</b>	<b>-17</b>
<b>Saldo 31/12 (- = kirken tilgode)</b>	<b>-182</b>	<b>-144</b>	<b>-15</b>	<b>10</b>	<b>-7</b>

### 198030 Renteindtægter

Indskud i pengeinstitutioner og obligationsbeholdning REPO. Der er samlet budgetteret med en indtægt på 600 tkr.

#### Garantiprovision

Den budgetterede indtægt vedrører løbende garantiprovision, som kommunerne er pålagt at opkræve vedr. garantier for lån optaget af forsyningsvirksomhederne.

### 198035 Renteudgifter

#### Kommunekredit

Renter af langfristet gæld er afsat efter de eksisterende lån optaget april 2024 samt forventet låneoptagelse i 2024 - 2028 jfr. låneoversigt.

Der er afsat 4.108 tkr. vedr. eksisterende lån og 1.103 tkr. vedr. forventet lånoptag 2024/25.

Den langfristede gælds sammensætning på fast og variabel forrentning pr. 31/12.

tkr.	2024	%	2025	%
Lån med variabel rente	-17.986	5	-16.720	5
Feriepengeforpligtelsen, variabel	-18.341	5	-18.341	6
<b>Variabel forrentet lån i alt</b>	<b>-36.327</b>	<b>10</b>	<b>-35.061</b>	<b>11</b>
<b>Fastforrentet låneoptagelse</b>	<b>-294.388</b>	<b>84</b>	<b>-277.278</b>	<b>83</b>
Støttet boligbyggeri	-8.545	2	-8.182	2
Lån rente- og afdragsfri	-12.018	3	-12.018	4
<b>Fastforrentet låneopt.</b>	<b>-314.951</b>	<b>90</b>	<b>-297.478</b>	<b>89</b>
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-351.278</b>	<b>100</b>	<b>-332.539</b>	<b>100</b>

Se låneoversigt for specifikation af renter, afdrag og restgæld på de enkelte lån.

### 198040 Afdrag på lån og leasingforpligtelser

Afdrag er afsat efter de eksisterende lån optaget april 2024 samt forventet låneoptagelse i 2025 – 2028 jfr. låneoversigt. Evt. indfriede/konverterede lån er nulstillet.

Udvikling i langfristet gæld ex. leasing(tkr.)	2025	2026	2027	2028
<b>Forventet restgæld 1/1 2025</b>	-351.278	-332.539	-316.275	-296.443
Afdrag på eksisterende lån jfr. oversigt	22.552	22.725	22.672	22.617
Afdrag på lån som forventes optaget ifm låneramme 2023-2027	1.099	1.271	1.513	1.688
Afdrag Feriepengeforpligtelsen	0	0	0	208
Forventet låneoptagelse i budgetåret	-4.912	-7.732	-4.353	-5.061
<b>Forventet langfristet ultimo</b>	<b>-332.539</b>	<b>-316.275</b>	<b>-296.443</b>	<b>-276.991</b>

## 198045 Låneoptagelse

Der er i budget 2025 – 2028 budgetteret med låneoptagelse af anlægsudgifter som vist nedenfor:

	2025	2026	2027	2028
<b>"pulje til landsbyfornyelse"</b>	-385	-381	-381	-381
Havnens renoveringsplan	-3.907	-4.550	-3.352	-4.060
Låneoptagelse vedr. energibesparende foranstaltninger	-620	-620	-620	-620
Udskiftning broer i Mørstal Havn		-2.181		
<b>Låneoptagelse i alt</b>	<b>-4.912</b>	<b>-7.732</b>	<b>-4.353</b>	<b>-5.061</b>

## 198050 Tilskud og udligning samt momsrefusion

### Tilskud og udligning

I 2025 er der valgt selvbudgettering på baggrund af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og forventet befolkningstal på 5.962 pr. 1/1 2025. I overslagsårene er der budgetlagt ud fra forventet statsgaranti og Kl's tilskudsmodel.

I overslagsårene er der regnet med DST befolkningstal pr. 1/1 2026 på 5.914, 1/1 2027 på 5.907 og 1/1 2028 på 5.905 personer.

Faldet i befolkningstallet fra 1/1-2025 til 1/1-2026 skyldes bl.a., at særloven vedr. Ukrainer ophører i 2025 og Danmarks statistik dermed forventer at de Ukrainske borgere er udvandret.

### Tilskud og udligningsordninger

Det kommunale tilskuds- og udligningssystem består af:

- Et generelt udligningssystem inkl. særlig kompensationsordning
- Visse andre særskilte udligningsordninger
- Et statsligt bloktilskud til kommunerne
- En række separate tilskuds- og overgangsordninger.

Siden 2021 har det generelle udligningssystem bestået af en separat udligning af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov. Hertil kommer en særlig kompensationsordning for de kommuner, som stod til de største tab som følge af udligningsreformen fra 2020. Tilskuddet finansieres af bidrag fra de øvrige kommuner efter indbyggertal.

Udligningssystemet indeholder endvidere tre særskilte udligningsordningsordninger, herunder udligning af selskabsskat, udligning af dækningsafgift samt udligning af kommunernes merudgifter vedr. indvandrere, flygtninge og efterkommere.

Bloktilskuddet er statens samlede, årlige tilskud til kommunerne. Bloktilskuddet er fastsat ved et aktstykke. Bloktilskuddet finansierer to tilskudsordninger: Tilskud til kommuner med økonomiske vanskeligheder og kommunernes bidrag til finansieringen af tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Den resterende del af bloktilskuddet fordeles efter indbyggertal.

Det kommunale tilskuds- og udligningssystem indeholder endeligt en række målrettede tilskudsordninger, herunder et tilskud til udsatte ø- og yderkommuner, tilskud til grænsenære kommuner, tilskud til kommuner med høj kriminalitet i boligområder samt visse overgangsordninger i tilknytning til udligningsreformen fra 2020.

Reglerne om opgørelse af tilskud og bidrag samt datagrundlaget for opgørelserne fastsættes i Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse om opgørelse og afregning af kommunal udligning og tilskud til kommuner for 2025.

### Udligning af udgiftsbehov

Kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet modtager et tilskud på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et udgiftsbehov under landsgennemsnittet et bidrag på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Tilskud og bidrag balancerer, og der er således tale om en mellemkommunal ordning. For kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet er der herudover etableret et tillæg, som udgør 2 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Tillægget finansieres af et bidrag fra alle landets kommuner fordelt efter indbyggertal. Den samlede udligningsprocent for de kommuner, som modtager tilskud er således samlet på 95 pct. Det samlede udgiftsbehov for den enkelte kommune er beregnet som summen af et aldersbestemt og et socioøkonomisk udgiftsbehov. Ærø Kommune modtager 29.136 tkr.

### Udligning af beskatningsgrundlag

En kommunes beskatningsgrundlag opgøres som summen af provenuet af indkomstskat og grundskyld. Beskatningsgrundlaget udlignes omkring landsgennemsnittet i lighed med udligning af udgiftsbehovet. Kommuner med et beskatningsgrundlag under landsgennemsnittet modtager et tilskud på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et beskatningsgrundlag over landsgennemsnittet et bidrag på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet

Der er herudover etableret en tillægsordning i udligningen af beskatningsgrundlaget. Tillæg ydes til kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag, svarende til et beskatningsgrundlag under 90 pct. af landsgennemsnittet. Kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag modtager et tillæg på 20 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 90 pct. af landsgennemsnittet.

Finansiering af tillægget sker ved, at kommuner med et relativt højt beskatningsgrundlag betaler et bidrag på 18 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 125 pct. af landsgennemsnittet. Hvis tilskud og bidrag i tillægsordningen ikke modsvarer hinanden, fordeles en eventuel afvigelse på alle 98 kommuner efter indbyggertal.

For kommuner med et lavt beskatningsgrundlag er udligningsniveauet på samlet 95 pct. for den laveste del, og for kommuner med et højt beskatningsgrundlag er udligningsniveauet på samlet 93 pct. for den højeste del.

Ærø Kommune modtager 57.756 tkr. inkl. Korr. Overudligning.

### Særlig kompensation

Nogle kommuner fik som følge af udligningsreformen med virkning fra 2021 et byrdefordelingsmæssigt tab. Der ydes en særlig kompensation for tab på baggrund af omlægning af beskæftigelsestilskud, samlet omlægning til et nyt udligningsssystem og tilpasning af udgiftsbehovet, justering af overudligningsordningen, justering af udlændingeudligning, udligning af dækningsafgift på offentlige ejendomme samt justering af selskabsskatteandel. Kompensationen er fastlagt én gang for alle og afhænger af kommunens opgjorte tab og beskatningsgrundlag på tidspunktet for gennemførelsen af udligningsreformen, under følgende betingelser:

Betingelserne for at modtage særlig kompensation er følgende:

- For kommuner, hvis beskatningsgrundlag er mindre end 180.000 kr. pr. indbygger og som har et byrdefordelingsmæssigt tab, som overstiger 0,15 pct. af kommunens beskatningsgrundlag, fastsættes tilskuddet til den del af tabet, der overstiger 0,15 pct. af kommunens beskatningsgrundlag.
- For kommuner, hvis beskatningsgrundlag er større end 180.000 kr. pr. indbygger og som har et tab, som overstiger 0,4 pct. af kommunens beskatningsgrundlag, fastsættes tilskuddet til den del af tabet, der overstiger 0,4 pct. af kommunens beskatningsgrundlag.

Tilskuddet til de omfattede kommuner er fastlagt en gang for alle og finansieres af bidrag fra de øvrige kommuner efter indbyggertal.

Ærø Kommune modtager 10.032 tkr.

### Statstilskud

Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud) til kommunerne. Af bloktilskuddet finansieres tilskud til kommuner med økonomiske vanskeligheder samt kommunernes bidrag til tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Den resterende del af bloktilskuddet fordeles til kommunerne i forhold til deres indbyggertal.

Hovedreglen for fastsættelse af det samlede statstilskud for kommunerne set under ét er, at tilskuddet fastsættes til summen af følgende:

- Det foregående års tilskud ekskl. engangsreguleringer.
- Regulering for den forventede pris- og lønudvikling.
- Regulering for kommunale mer- eller mindreudgifter som følge af ændringer i udgifts- eller opgavefordelingen mellem kommunerne, staten og regionerne eller som følge af ændringer i den statslige regulering af kommunerne. (DUT)
- Regulering for kommunale mer- eller mindreudgifter som følge af ændringer i kommunernes udgifter til en række overførselsindkomster (budgetgarantien)

Bloktilskuddet kan endvidere reguleres for beløb i henhold til § 7 i lov om nedsættelse af statstilskuddet ved forhøjelser af den kommunale skatteudskrivning. Hertil kan finansministeren med tilslutning fra Folketingets Finansudvalg forhøje eller nedsætte tilskuddet, hvis hensynet til en balanceret udvikling i den kommunale økonomi taler herfor.

En andel af bloktilskuddet på i alt 3 mia. kr. er betinget af, at kommunerne efter finansministerens vurdering har budgetteret i overensstemmelse med de aftalte udgiftsrammer vedrørende serviceudgifterne. Endvidere kan finansministeren for det enkelte år beslutte, at op til 1 mia. kr. af bloktilskuddet gøres betinget af, at kommunerne budgetterer bruttoanlægsudgifterne inden for de aftalte rammer. For 2024 er der fastsat et betinget bloktilskud vedr. anlægsudgifterne på 1 mia. kr.

Ærø Kommunes andel af bloktilskudspuljen for 2025 udgør 779.212 tkr. og for det betingede tilskud 2.988 tkr. vedr. service og 996 tkr. vedr. anlæg. Efterfølgende har staten tildelt kommunerne en pulje på 1,8 mia. kr. i 2025, hvoraf Ærø kommune modtager 3.100 tkr. samlet statstilskud er herefter 86.296 tkr.

Andelen beregnes på baggrund af kommunens betalingskommunefolketal i forhold til landets samlede betalingskommunefolketal. pr. 1/1 2025 = 0,00100

Den individuelle modregning opgøres i forhold til størrelsen af den enkelte kommunes budgetoverskridelse.

#### **Efterreguleringer.**

Der er afsat 301 tkr. vedr. efterregulering Kommunal medfinansiering 2024.

#### **Udligning af selskabsskat.**

Der udlignes 50 % af forskellen mellem en kommunes provenu af selskabsskat pr. indbygger og landsgennemsnittet. For 2025 er der budgetteret med en indtægt på 5.844 tkr.

#### **Udligning af dækningsbidrag.**

Med udligningsreformen er der etableret en udligning i en særskilt ordning af det kommunale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme.

Kommuner, hvis provenu herfra er højere end landsgennemsnittet pr. indbygger yder tilskud til kommuner, hvis provenu er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger.

Kommunens tilskud eller bidrag pr. indbygger beregnes som 10 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger fra dækningsafgift på offentlige ejendomme og det landsgennemsnitlige provenu pr. indbygger. Denne værdi ganges med kommunens samlede indbyggertal, hvormed det samlede tilskud eller bidrag fastlægges.

Der er budgetteret med en indtægt på 72 tkr.

#### **Udligning af kommunernes merudgiftsbehov vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere**

Udligningsordningen vedrørende udlændinge har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration og sprogundervisning mv. til udlændinge. Kommunerne finansierer denne ordning under ét, så bidraget fordeles i forhold til kommunens folketal. Kommuner med få indvandrere, flygtninge og efterkommere vil således samlet yde et bidrag til ordningen, mens kommuner med mange indvandrere, flygtninge og efterkommere samlet vil modtage et tilskud. I udligningsordningen ydes der et generelt tilskud til dækning af merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere. Ordningen sigter på generelle merudgifter såsom rådgivning, administration, bibliotek og fritid, sociale og sundhedsmæssige udgifter vedr. børn m.m., samt merudgifter til danskundervisning af voksne og til folkeskoleundervisning.

Ærø Kommune bidrager med 3.456 tkr. og modtager 1.644 tkr.

#### **Kommunale bidrag til regionerne.**

Grundbidraget på udviklingsområdet skal iflg. Lov om regionernes finansiering reguleres med den regionale pris- og lønfremskrivnings pct. inkl. medicin.

Bidraget er i Aftalen for kommunernes Økonomi for 2025 fastsat til 126 kr. og fordeles på baggrund af Indenrigs- og Sundhedsministeriets skøn på kommunens folketal pr. 1. januar 2025 5.962 personer. jfr. Tabel 15 i udmelding statsgaranti. Der er budgetteret med en udgift på 751 tkr. i 2025.

## Særlige tilskud

### Tilskud til Ø-kommuner §20

#### § 20 "Støtte til kommuner med mindre øer"

Efter § 20 i lov om kommunal udligning og generelle tilskud ydes der til kommuner med mindre øer et årligt tilskud. Tilskuddet ydes som et generelt tilskud, men er begrundet i de særlige udgifter, der er forbundet med at have en eller flere mindre øer som en del af kommunen, herunder særligt færgedriften.

Det samlede ø-tilskud for 2025 udgør 135,6 mio. kr. Beløbene er udmeldt sammen med udmeldingen af tilskud og udligning for 2025. *Ærø Kommunes tilskud udgør for 2024 1.296 tkr.,*

1. 89,4 mio. kr. er fordelt forholdsmæssigt efter de gennemsnitlige kommunale nettodriftsudgifter vedr. færgedriften til de mindre øer i perioden 2007-2012.
2. 16,4 mio.kr. fordeles forholdsmæssigt efter befolkningstallet på de mindre øer.
3. 5,5 mio. kr. fordeles som grundtilskud, således at øer med mindre end 50 indbyggere modtager 150 tkr. øer med mellem 50 – 200 indbyggere modtager 250 tkr. og øer med mere end 200 indbyggere modtager 300 tkr.
4. Af resttilskuddet fordeles 45 pct. forholdsmæssigt efter folketal, 50 pct. forholdsmæssigt efter sejlafstand i km og 5 pct. efter øernes areal.

Hensigten med tilskuddet er, at indtægten svarende til pkt. 3 og 4 skal dække den årlige afskrivning på færger og færgeløjer. Ved at dække afskrivningen, bidrager tilskuddet således til enten betaling af nuværende afdrag eller opsparing til nye færgeinvesteringer.

### Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner.

Ærø Kommune er i 2025 tildelt 9.996 tkr. i pgf. 16 tilskud. I overslagsårene er der budgetteret med et forventet tilskud på 8.000 tkr. årligt.

### Tilskud efter § 17 til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår

Med virkning fra 2017 er der oprettet en ny særtilskudspulje. For 2025 udgør puljen 363,3 mio. kr. Puljen fordeles af indenrigs- og sundhedsministeren efter kriterier for lavt beskatningsgrundlag og kriterier for demografiske udfordringer i form af faldende indbyggertal og en stigende andel af ældre borgere, strukturelle udfordringer i form af lav befolkningstæthed og store afstande og beskæftigelsesmæssige udfordringer i form af et svagt arbejdsmarked som følge af forholdsvis få arbejdspladser i kommunen og forholdsvis store afstande til den nærmeste større by. Puljen fordeles i forhold til indbyggertallet for de kommuner, der efter disse kriterier modtager tilskud i det enkelte år.

Ærø Kommunes tilskud udgør for 2025 2.400 tkr

### Kompensationsordning for 2024 til kommuner med nettotab som følge af ændring i dækningsafgiften

Som følge af udmøntningen af boligskatteforliget ved lov nr. 291 af 27. februar 2021 og lov nr. 2614 af 28. december 2021 vedr. dækningsafgift øges provenuet fra dækningsafgift fra erhvervsejendomme, når disse udskrives på baggrund af vurderinger i det nye ejendomsvurderingssystem.

Det indgår også i økonomiaftalen for 2025, at kommuner med nettotab som følge af ændring i dækningsafgiften, kompenseres. Bloktilskuddet for 2025 er tilpasset et skønnet merprovenu på 769 mio. kr. baseret på oplysninger, der forelå ifm. kommunernes budgetlægning for 2024.

Den enkelte kommunes nettotab opgøres på baggrund af kommunens andel af nedjusteringen i bloktilskuddet for 2025 samt et skøn for kommunens merprovenu fra dækningsafgift på baggrund af promillen for dækningsafgift for 2022 for kommuner med nedsat dækningsafgiftspromille i 2023, 2024 eller 2025 og for øvrige kommuner på baggrund af promillen for 2025.

Ærø Kommune opkræver ikke dækningsafgift for erhvervsejendomme. I budget 2025 modtager Ærø Kommune den fulde kompensation for nedjustering af bloktilskuddet. 768 tkr.

### Tilskud til "Ø-kommuner" § 21.

#### § 21 "Tilskud til kommuner på øer uden fast forbindelse"

Efter udigningslovens § 21 ydes årligt et tilskud til kommuner på øer uden fast forbindelse, der består af én kommune. Tilskuddet er som led i udigningsreformen blevet forhøjet med 60 mio. kr. i 2020-niveau som en videreførelse og forhøjelse af det særlige ø-tilskud på samlet 30 mio. kr., som er ydet med finansloven for 2019 og 2020. Tilskuddet reguleres med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor.

Det samlede tilskud til Læsø, Samsø og Ærø Kommuner for 2025 udgør 169,0 mio. kr. og fordeles med 51,1 mio. kr. til Læsø Kommune, 58,8 mio. kr. til Samsø Kommune og 59,1 mio. kr. til Ærø Kommune.

Ærø Kommune tilskud fordeler sig således

1. Grundtilskud ydes som et fast beløb til hver kommune ..... 45.600 tkr.



2. Resten fordeles forholdsmæssigt ud fra en fordelingsnøgle der tager hensyn til antal passagerer, transport af gods og sejldistance på færgeruterne. ....

I alt ..... 13.476 tkr.  
59.076 tkr.

(kl tilskudskørsel, udmelding statsgaranti)

#### Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen

I forlængelse af finanslovsaftalen for 2007 fordeles der et statsligt tilskud til kommunerne ligeledes efter en demografisk nøgle på ældreområdet. Tilskudspuljen blev finanslovsaftalen for 2010 forhøjet med 300 mio.kr. Tilskudspuljen udgør for 2025 i alt 1.157,3 mio. kr.

Ærø Kommunes andel i 2025 udgør 2.160 tkr. Overslagsårene er beregnet jf. KL's tilskudsmodel.

#### Tilskud til generelt løft af ældreplejen

Tilskud til et generelt løft af ældreplejen blev indført med virkning fra og med 2002 i forlængelse af L399 af 6. juni 2002 om frit valg af ældreboliger m.v. pr. 1. juli 2002 og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp pr. 1. januar 2003. Tilskudspuljen for 2025 udgør 863,7 mio. kr. og reguleres årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling. Tilskudspuljen fordeles mellem kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet.

For 2025 er der afsat 1.608 tkr.

#### Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud

I forlængelse af finansloven for 2012 er der afsat 648,2 mio. kr. til bedre normeringer og kvalitet i dagtilbud fra 2013 og frem. Midlerne fordeles som et tilskud til kommunerne ud fra det skønnede antal af 0-5 årige børn i kommunerne pr. 1/1-2025. For 2025 er udmeldt 360 tkr.

#### Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet.

Siden 2021 er der givet et permanent finansieringstilskud til kommunerne på 3,5 mia. kr. årligt. Fordelingen af tilskuddet tager udgangspunkt i følgende model, hvor beregningen foretages på baggrund af parametrene fra opgørelsen af tilskud og udligning for 2020, dog med en årlig opdatering af udviklingen i kommunernes befolkningstal:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet på 14.218 kr.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.

Ærø Kommune modtager 5.412 tkr.

#### Værdighedsmilliard (tilskud til en værdig ældrepleje)

Tilskuddet til værdig ældrepleje er afsat fra finansloven for 2016. Midlerne var i årene 2016 til 2019 udmøntet som en statslig ansøgningspulje under Sundheds- og Ældreministeriet. Fra og med 2020 er de afsatte midler omlagt til et generelt tilskud som særtilskud under Social- og Indenrigsministeriet. For 2025 udgør tilskuddet 1.212,1 mio. kr. Tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

For 2025 er der udmeldt 2.256 tkr. Beløbet er viderefordelt til Ældre og Sundhedsområdet.

#### Tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet

Tilskuddet til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet er afsat fra finansloven for 2019 med henblik på at understøtte kommunernes arbejde med at opspore ensomme ældre og bekæmpe ensomhed, tab af livsmød, sorg og selvmord blandt ældre borger, herunder med inddragelse af civilsamfundet.

Midlerne er overført til et generelt tilskud som særtilskud under Indenrigs- og Boligministeriet ved aktstykke 125 af 25. april 2019. Tilskuddet udgør 115,6 mio. kr. for 2025. Tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

For 2025 er der udmeldt 216 tkr. Beløbet er viderefordelt til Ældre og Sundhedsområdet.

#### Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner

Det nye udligningssystem ledsages af et nyt tilskud, som er målrettet udsatte ø- og yderkommuner. Det samlede tilskud er i 2020-niveau fastsat til 1,5 mia. kr., hvor 0,5 mia. kr. finansieres af kommunerne selv efter indbyggertal gennem en nedsættelse af det kommunale bloktilskud. Det samlede tilskud reguleres årligt fra og med 2021 med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor og udgør på den baggrund 1.711,6 mio. kr. i 2025.

Tilskuddet ydes til 36 kommuner.

For hver tilskudsberettigede kommune er der fastsat en faktor på mellem 1 og 5, som årligt vil blive ganget med kommunens indbyggertal. Faktoren afspejler, hvor mange af de fastsatte kriterier som en kommune har opfyldt: jo flere opfyldte kriterier, des højere faktor. For at modtage tilskud, er det en nødvendig forudsætning, at kommunen er en yder- eller mellemkommune uden for hovedstadsområdet,

og at kommunens beskatningsgrundlag er mindre end 190.000 kr. pr. indbygger. Herudover har der været 7 kriterier, hvor kommunen mindst skulle opfylde 3 kriterier. Kriterierne omhandler:

- Andelen af 70+ årige.
- Landdistriktsgraden målt som antal indbyggere, der bor i landdistrikter eller by med op til 1.000 indbyggere i forhold til alle indbyggere i kommunen.
- Antal arbejdspladser pr. 100 17-64-årige.
- Ø- og selvstændig kommune.
- Beskatningsgrundlag under 178.000 kr. pr. indbygger.
- Andelen af "gamle" førtidspensionister pr. indbygger.
- Andelen af førtidspensionister.
- 

Kommunernes andel af finansieringen af denne ordning kommer fra det statslige bloktilskud til kommunerne. Ærø Kommune er tildelt 14.628 tkr. i 2025.

### Refusion af købsmoms

Refusion af købsmoms modsvares af udgifter til købsmoms.

### Tilbagebetaling af refusion af købsmoms

Vedrører indtægtsdækket driftsvirksomhed (huslejeindtægter). Der er afsat 117 tkr. i 2025.

## 198055 Skatter

Kommunerne har ved budgetlægningen valgfrihed mellem at basere budgettet på:

- Kommunens eget skøn over udskrivningsgrundlaget, folketal m.v. og foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb beregnet på disse forudsætninger (selvbudgettering)
- Et statsgaranteret udskrivningsgrundlag og hertil knyttede statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb

### Kommunal indkomstskat.

#### Forskudsbeløb kommunal indkomstskat

Der er for 2025 valgt selvbudgettering på baggrund af statsgaranteret udskrivningsgrundlag samt en uændret udskrivningsprocent på 26,1.

Overslagsårene er budgetteret efter forventet statsgaranti og ved hjælp af KL's tilskudsmodel.

År	Udskrivnings grundlag tkr.		Skatteprocent	Provenu tkr.
2025	1.082.234	Selvbudgettering	26,1	282.463
2026	1.137.337	Statsgaranti	26,1	296.845
2027	1.156.542	Statsgaranti	26,1	301.857
2028	1.188.293	Statsgaranti	26,1	310.144

Historik vedr. udskrivningsprocent % og valg selvbudgettering/statsgaranti:

År	Valg	Skatteprocent
2021	Statsgaranti	26,1
2022	Statsgaranti	26,1
2023	Statsgaranti	26,1
2024	Statsgaranti	26,1

#### Afregning vedr. det skrå skatteloft

Kommunernes medfinansiering af et eventuelt nedslag i topskatten (det skrå skatteloft) følger af lov om fordeling af skatenedslaget mellem staten og kommunerne som følge af personskattelovens skatteloft (lov nr. 468 af 30. juni 1993).

Den kommunale finansieringsreform indebærer, at ordningen er ændret, således at kommuner bliver omfattet af ordningen, hvis følgende to betingelser er opfyldt:

- Kommunens udskrivningsprocent er højere end i 2007 og
- Kommunens udskrivningsprocent er højere end 25,06.

En eventuel medfinansiering vil indgå ved midtvejsreguleringen for 2025. Beregningen af medfinansieringen er baseret på et skønnet topskattegrundlag, som beregnes som det faktiske grundlag

for topskatten for året to år før og fremskrevet med statens skøn for væksten i topskattegrundlaget fra to år før til skatteåret.

Skøn for medfinansiering af det skrå skatteloft udgør 677 tkr. i 2025. Budgettallene er taget ud fra KL's tilskudsmodel.

#### **Selskabsskat**

De kommunale selskabsskatteindtægter afregnes på baggrund af realiserede selskabsskat i hver enkelt kommune tre år tidligere. Selskabsskatten, der afregnes i 2024 vedr. således provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2022.

Provenuvurderingen i 2025-2028 er baseret på statslige tal for selskabsskatten på baggrund af indkomstår 2022 og statslige skøn over væksten i 2026-2028.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har udmeldt 1.183 tkr. i ordinær afregning i 2025

#### **Anden skat på lignet visse indkomster.**

Dødsboskatten vedr. afsluttede ansættelser udbetales uden om tolvtedelsafregningen til kommunerne. Den endelige afregning af dødsboskatten i 2025 vedr. afsluttede ansættelser for indkomståret 2022, er for Ærø Kommunes vedkommende opgjort til 118 tkr. Budgettallene er taget ud fra KL's tilskudsmodel.

#### **Grundskyld.**

Grundskyld er budgetteret på baggrund af skatteministeriets beregning af provenu på kommuneplan i årene 2024-2028. For 2025 vurderer skatteministeriet at Ærø Kommunes grundskyld vil være 19.715 tkr. Budgettet er med en vis usikkerhed.

Grundskyldspromillen er fastsat ved lov til max 11,100 promille og for produktionsjord er promillen 7,200.

Der er afsat en pulje på 2.439 tkr. i forbindelse med efterregulering af grundskyld.

#### **Anden skat på fast ejendom.**

Der opkræves dækningsafgift af offentlige ejendomme (ikke kommunens egne). I budget 2025 opkræves der et beløb svarende til skatteåret 2021 i alt 155 tkr., indtægten vedr. sygehuset.

## Låneoversigt til budget 2025

Lånenr	Tekst	Hovedstol	Optag	Udløb	Gæld ult. 2024 tkr.	Gæld ult. 2025 tkr.	Lån type	R	kto. renter	Renter 2025 i	kto. afdrag	Afdr 2025 i
<b>Kommunekredit</b>												
201545180	Likviditetslån	-1.000	2015	2025	-126	0	Kkbasis	F	670 00 387	1	970 00 320	126
201645784	Færgelån 2015	-353	2016	2041	-209	-192	Kkbasis	F	670 00 350	2	978 00 360	17
201848510	Låneramme 2017, el-færge	-49.000	2018	2043	-37.782	-35.995	KKfast	F	670 00 505	620	978 06 505	1.787
201849120	Tvangskonverteret lån Ældreboliger Plantaqevai	-11.067	2018	2045	-8.545	-8.182	RT-udlån	R T	670 00 391	36	977 06 502	363
201950467	El-færge låneramme 2018	-21.235	2019	2044	-17.011	-16.218	KKfast	F	670 00 467	169	978 06 467	793
201950470	Øv. Låneramme 2018	-6.404	2019	2044	-5.130	-4.891	KKfast	F				
201950470	fordeles med 79,45 % øvrig						KKfast	F	670 00 470	40	970 06 470	190
201950470	fordeles med 20,55 % færgelån						KKfast	F	670 00 471	11	978 06 470	49
201951453	Konverteret lån nr. 2018-49224	-37.967	2019	2032	-24.918	-21.995	KKfast	F	670 00 670	481	970 06 670	2.923
201951455	Konverteret lån nr. 2015-43910	-18.112	2019	2040	-13.935	-13.077	KKfast	F	670 00 671	129	970 06 671	858
201951462	Konverteret lån nr. 2016-45785	-7.231	2019	2036	-5.155	-4.728	KKfast	F	670 00 672	49	970 06 672	427
201951464	Konverteret lån nr. 2018-49225	-6.159	2019	2033	-4.024	-3.571	KKfast	F	670 00 673	72	970 06 673	453
201951465	Konverteret lån nr. 2018-49222	-5.048	2019	2027	-1.767	-1.071	KKfast	F	670 00 674	31	970 06 674	696
201951466	Konverteret lån nr. 2018-49221	-20.116	2019	2032	-12.494	-10.876	KKfast	F	670 00 675	271	970 06 675	1.618
202052161	Færganlæg 2019	-2.974	2020	2045	-2.459	-2.343	KKfast	F	670 00 508	9	978 06 508	116
202052162	El-færge 2019	-21.585	2020	2045	-17.844	-17.004	KKfast	F	670 00 507	63	978 06 507	840
202052163	Øvrig låneramme 2019	-6.694	2020	2045	-5.534	-5.274	KKfast	F	670 00 676	20	970 06 676	260
202153875	Lånedispension 2020	-40.000	2021	2031	-26.000	-22.000	KKfast	F	670 00 511	-5	970 06 511	4.000
202153877	Øv. Låneramme 2020	-8.351	2021	2046	-7.257	-6.940	KKfast	F	670 00 510	43	970 06 510	317
202153878	Færganlæg 2020	-128	2021	2046	-111	-106	KKfast	F	670 00 509	1	978 06 509	5
202154521	Køb Tvillingfærgerne	-37.400	2021	2031	-26.224	-22.490	KKfast	F	670 00 450	27	978 06 450	3.734
202254906	Konverteret lån 201747484	-4.396	2022	2037	-3.603	-3.315	Kkcibor	V	670 00 515	113	970 06 515	288
202254907	Konverteret lån 201747485	-9.402	2022	2037	-7.707	-7.090	Kkcibor	V	670 00 519	241	978 06 519	617
202254908	Konverteret lån 201848849	-5.195	2022	2041	-4.563	-4.306	Kkcibor	V	670 00 521	144	978 06 521	257
202254909	Konverteret lån 201848850	-2.369	2022	2043	-2.113	-2.009	Kkcibor	V	670 00 517	67	970 06 517	104
202255366	Færganlæg 2021	-1.894	2022	2047	-1.739	-1.675	KKfast	F	670 04 530	30	978 06 530	64
202255367	Øvrig låneramme 2021	-7.540	2022	2047	-6.924	-6.670	KKfast	F	670 04 540	118	970 06 540	254
202256134	Øvrig låneramme 2022	-5.179	2022	2042	-4.783	-4.576	KKfast	F	670 04 550	134	970 06 550	207
202356452	Endelig opg. Låneramme 2022	-10.058	2023	2048	-9.655	-9.375	KKfast	F	670 04 560	307	970 06 560	280
202357098	Transformerrhus	-4.419	2023	2048	-4.309	-4.195	KKfast	F	670 04 565	157	978 06 565	114
202357100	Ventilation, Marstal Skole	-2.750	2023	2043	-2.654	-2.555	KKfast	F	670 04 570	94	970 06 570	99
202357110	Vejbelysning	-7.379	2023	2048	-7.195	-7.004	KKfast	F	670 04 575	262	970 06 575	191
202457511	Færgelån 2023	-2.601	2024	2034	-2.487	-2.255	KKfast	F	670 04 580	67	978 06 580	232
202457512	Øv. Låneramme	-9.990	2024	2049	-9.857	-9.584	KKfast	F	670 04 590	304	970 06 590	273
<b>Kommunekredit ialt</b>		<b>-373.996</b>			<b>-284.114</b>	<b>-261.562</b>				<b>4.108</b>		<b>22.552</b>
<b>Rente- og afdragsfrit hos Stat og Hypotekbank</b>												
Marstal Navigationsskole		-12.018		-	-12.018	-12.018			-		964 00 024	
<b>Rente- og afdragsfrit lån i alt</b>		<b>-12.018</b>			<b>-12.018</b>	<b>-12.018</b>				<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Forventet låneoptagelse vedr. 2024/25 (optages ultimo året, renter og afdrag fra efterfølgende år)</b>												
Forventede lån 2024		-1.426	2024	2034	-1.426	-1.302	10 år	F	670 00 095	41	970 00 600	124
Forventede lån 2024		-1.355	2024	2044	-1.355	-1.305	20 år	F	670 00 095	40	970 00 600	50
Forventet lånoptag i 2024		-34.024	2024	2049	-34.024	-33.099	25 år	F	670 00 095	1.022	970 00 600	925
Forventet lånoptag i 2025		-4.912	2025	2050	0	-4.912	25 år	F	670 00 095	0	970 00 600	0
<b>Forventede optagne lån 2024/2025 i alt</b>		<b>-41.717</b>			<b>-36.805</b>	<b>-40.618</b>				<b>1.103</b>		<b>1.099</b>
<b>Feriepen</b>					<b>-18.341</b>	<b>-18.341</b>					973 00 100	<b>0</b>
<b>I alt langfristet restgæld ultimo</b>		<b>-427.731</b>			<b>-351.278</b>	<b>-332.539</b>				<b>5.211</b>		<b>23.651</b>

# Øvrige Bilag

## Budgetkalender 2024

Dato	Kl.	Aktivitet	Aktør
08-01-24		Behandling af budgetkalender og –proces for budget 2025	Direktion
01-02-24		Godkendelse af budgetkalender og –proces for budget 2025	ØEU
07-02-24		Temamøde i kommunalbestyrelsen. Indlæg om budgetkalender og –proces forud for politisk behandling	KB
20-02-24		Orientering om budgetkalender og –proces for budget 2025	KSU
20-02-24		Orientering om budgetkalender og –proces for budget 2025	TMHU
21-02-24		Orientering om budgetkalender og –proces for budget 2025	KB
<b>09-04-24</b>	<b>9-16</b>	<b>BUDGETOPSTART</b>	<b>KB, HOU og Lederforum</b>
17-04-24		Politisk behandling af konklusioner fra Budgetopstarten	KB
18-04-24		Orientering om konklusioner fra budgetopstart og eventuel indkaldelse til budgetønsker og budgetbidrag samt annoncering af eventuelt borgermøde.	Økonomi
30-04-24		Borgermøde. Reservation af borgermøde. Beslutning om mødet skal afholdes sker under budgetopstarten. Såfremt der er behov for afstemning om afholdelse af borgermøde kan invitation først udsendes efter KB møde den 17. april 2024.	KB og direktion
06-05-24		Deadline for anmodning om assistance til budgetønsker fra økonomiafdelingen.	Alle
13-05-24		Deadline for indsendelse af budgetønsker	KB, Direktionen og Lederforum
27-05-24		Deadline for indsendelse af budgetbidrag (Tekniske korrektioner)	Lederforum
27-05-24		Budgetønsker sendes til direktionen	Økonomi
03-06-24		Behandling af budgetønsker og indstilling til udvalg	Direktionen
17-06-24		Økonomi fremsender tekniske korrektioner til basisbudget til direktionen	Økonomi
18-06-24		Behandling af budgetønsker og indstilling til ØEU	TMHU
18-06-24		Behandling af budgetønsker og indstilling til ØEU	KSU
24-06-24		Behandling af første omgang af tekniske korrektioner til Basisbudget	Direktionen
05-07-24		Fremsendelse af lov- og cirkulære program til direktionen	Økonomi
05-08-24		Behandling af lov- og cirkulære program	Direktionen
08-08-24		Behandling af budgetønsker og indstilling til KB	ØEU
14-08-24		Budgetmateriale til 1. behandling af budget sendes til direktionen og ØEU	Økonomi
19-08-24		Direktionen behandler budget til 1. behandling og materiale til budgetseminar	Direktionen
<b>21-08-24</b>	<b>14-17</b>	<b>BUDGETSEMINAR</b>	<b>KB, Hovedudvalget og Lederforum</b>
22-08-24	10-12	Status på budget 2025 for Hovedudvalg og Lederforum. Der kan stilles spørgsmål til budget til 1. behandling	Hovedudvalg og lederforum samt direktion
22-08-24	16.00	Materiale vedr. 1. behandling samt konklusioner fra Budgetseminaret sendes til KB	Økonomi
22-08-24		<b>Ekstraordinært</b> møde i ØEU. 1. behandling af budget samt konklusioner på budgetseminar	ØEU
23-08-24	12.00	Høringsmateriale udsendes. Placeres på hjemmeside	Økonomi
06-09-24	08.00	Deadline for at afgive hørings svar	MED, LF, bruger bestyrelser.

06-09-24	13.00	Høringssvar udsendes til DIR, HOU og KB	Økonomi
11-09-24	10.00	HOU mødes og udarbejder høringssvar som fremsendes til Økonomi senest kl. 12.00	HOU
11-09-24	12.00	Ekstramøde om budgetforslag og høringssvar mellem HOU og ØEU. Budgettets konsekvenser for arbejds- og personaleforhold.	HOU ØEU
11-09-24	14.00	Økonomi videresender høringssvar fra HOU til ØEU, KSU, TMHU og KB	Økonomi
16-09-24		Forberedelse af prioriteringsdebatten	Direktion og økonomi
17-09-24		Behandling af høringssvar	KSU
17-09-24		Behandling af høringssvar	TMHU
18-09-24	18.00	Ekstraordinært møde i ØEU til behandling af høringssvar	ØEU
18-09-24	19.00	1. behandling af budgetforslag fra ØEU og høringssvar	KB
<b>25-09-24</b>	<b>13.00</b>	<b>PRIORITERINGSDEBAT (Ekstraordinært møde i KB)</b>	<b>KB</b>
26-09-24	10-12	Status på budget 2025 for Hovedudvalg og Lederforum.	Hovedudvalg og lederforum samt direktion
26-09-24	08.00	Deadline for politiske ændringsforslag til 2. behandling af budget 2025	KB
27-09-24	12.00	Materiale til 2. behandling af budget sendes til direktion og ØEU	Økonomi
30-09-24		Direktionens behandling af budget til 2. behandling	Direktionen
02-10-24	14.00	Ekstraordinært møde i ØEU. Behandling af budget til 2. behandling	ØEU
09-10-24	19.00	2. behandling af budget 2025	KB
15-10-24	23.59	Frist for vedtagelse af budget jf. Indenrigsministeriet	Økonomi

## Hovedkonklusioner budgetopstart den 9. april 2024

Referat af hovedkonklusioner

### Konklusion på budgetopstart

- Pejlemærkerne for budget 2025 er:
  - Driftsoverskud min. 22 mio. kr.
  - Likviditet min. ca. 36 mio. kr.
  - Serviceramme ca. 418 mio. kr.
  - Anlægsramme ca. 29 mio. kr.
- Administrationen udarbejder oplæg til et supplerende pejlemærke vedr. gældsætning som behandles politisk efterfølgende
- Ændringer i politisk mål behandles på temamøde den 7. maj 2024
- Der inviteres ikke til borgermøde den 30. april 2024
- Deadline for administrative og politiske budgetønsker er den 13. maj 2024.
  - Målet er at administrationen har kvalificeret alle budgetønsker forud for politisk behandling
- Der skal som udgangspunkt prioriteres budgetønsker som:
  1. Understøtter de politisk mål
  2. Er nødvendige for at kommunen overholder lovgivning
  3. Strategiske mål jf. investeringer som på sigt giver lavere driftsudgifter og som har en positiv business case målt over 5 år.





## Budgetaftale 2025

Budgetaftalen beskriver resultatet af prioriteringsdebatten i kommunalbestyrelsen den 25. september 2024 vedr. Budget 2025.

Et flertal i kommunalbestyrelsen har den 25. september 2024 indgået et forlig om Ærø Kommunes budget for 2025 og overslagsårene 2026-28.

Budgetaftalen består af Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag, der er fremlagt for kommunalbestyrelsen til 1. behandling på møde den 18. september 2024, korrigeret og suppleret med følgende:

1. Tekniske korrektioner fra 1. behandling inden prioriteringsdebatten
2. Tekniske korrektioner som følge af beslutninger på prioriteringsdebatten og øreafrunding, momsøkelse mv.
3. Resultat af prioriteringsdebatten den 25. september 2024, dvs. godkendelse af udvalgte budgetønsker samt øvrige politiske beslutninger og ændringer, som fremgår af nedenstående samt afledt pris- og lønfremskrivning (beregnes inden 2. behandling)

Budget 2025 skal ses i lyset af de betingelser som Ærø Kommune er underlagt i forbindelse med den årlige økonomiaftale mellem regeringen og KL. Økonomiaftalen for 2025 giver kommunerne under ét mulighed for at løfte serviceniveauet og anlægsniveauet, dog er kommunernes forudsætninger for at løfte serviceniveauet vidt forskellige, da finansieringen ikke automatisk følger med. I begyndelsen af budgetlægningen var situationen for Ærø Kommune, at finansieringen kun lige med nød og næppe rakte til at bibeholde det eksisterende serviceniveau.

Denne situation var en realitet i mange af landets kommuner og regeringen valgte derfor at yde et ekstraordinært finansieringstilskud til kommunerne i 2025. Ærø Kommune fik samtidigt svar på sin ansøgning om særtilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner. Endeligt fik Ærø Kommune også et positivt svar i forhold til sin ansøgning om låneadgang i den ordinære lånepulje, som giver mulighed for at optage lån til anlægsudgifter, som ligger ud over de anlæg, som kommunerne har automatisk låneadgang til.

Ærø Kommune har hermed for 2025 modtaget følgende midler ud over de indtægter, som kommer ind via skatter, generelle tilskud og udligning samt mulighed for lån til anlæg i den ordinære lånepulje:

Finansieringstilskud	Særtilskud	Ordinær lånepulje
3,1 mio. kr.	10 mio. kr.	7 mio. kr.

Ovenstående midler har i hovedtræk givet Ærø Kommune mulighed for at bibeholde serviceniveauet og i nogle tilfælde også råderum til at skabe forbedringer for borgerne samtidigt med at kommunen forventer at have et budget i balance i budgetperioden fra 2025 til 2028.

Kommunalbestyrelsen har i budgetaftalen for 2025 aftalt følgende forbedringer ud over det eksisterende serviceniveau:

<b>Kultur- og Socialudvalget</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Kvalitetsløft af folkeskolen.</b> Midlerne er tiltænkt initiativer i ny "Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram". Ex. styrkelse af undervisning i matematik og dansk og juniormesterlære. Aftalen indeholder bl.a. også frihedsinitiativer og en justeret fagrække.	0	277	340	585
<b>2.17</b> Ressourcer til Marstal Skole	0	700	850	150
<b>Kvalitetsløft af Ældreplejen</b> herunder budgetønske 2.2 "Udviklings- og implementeringsstøtte til Faste Teams" samt implementering af ny visitationsmodel.	647	694	988	985
<b>2.3</b> Hjælpe-middeldepot - MDF forordning i EU på medicinsk udstyr	260	260	260	260
<b>2.4</b> Koordinator til internt vikarkorps	480	0	0	0
<b>2.8</b> Læseindsats børnenes Ø	100	75	75	0
<b>2.11</b> Biler til Socialpsykiatrien	165	165	165	165
<b>P27</b> Opnormering af ledelsestimer i Mopælappen og Kernehuset	200	200	200	200

Nr. i oversigten refererer til budgetønsker som kan læses i sin helhed her: [Budget 2025](#). Alle beløb er i t.kr.

<b>Teknik-, Miljø- og Havneudvalget</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>1.6</b> Fuld udnyttelse af landsbypuljemidler	394	394	394	394
<b>1.8</b> Pulje til risikostyring på forsikringsområdet	100	100	100	100
<b>1.13</b> Implementering af trafikikkerhedsplan	250	250	250	250

Nr. i oversigten refererer til budgetønsker som kan læses i sin helhed her: [Budget 2025](#). Alle beløb er i t.kr.

<b>Økonomi- og Erhvervsudvalget</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>2.7</b> Ledelsesressource J&V	150	150	150	150
<b>3.2</b> Boliganalyse	80	0	0	0
<b>3.6</b> Opnormering af IT-afdelingen	500	500	500	500
<b>3.9</b> Opnormering af central HR. Rekruttering, tilknytning og trivsel.	600	600	600	600

Nr. i oversigten refererer til budgetønsker som kan læses i sin helhed her: [Budget 2025](#). Alle beløb er i t.kr.

Der er aftalt følgende konkrete omlægninger og investeringer på anlægsområdet:

<b>Anlæg</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Søby Havn</b> – Ny udbetalingsplan. (Bemærk at kolonnen for 2025 dækker både 2024 og 2025)	- 29.434	16.020	13.414	0
<b>1.14</b> Renovering af havne og broer - 10 års renoveringsplan	0	2.945	3.367	4.740
<b>Forundersøgelse af helhedsplan for Marstal Skole.</b> Udvikling af fremtidens skole herunder forbedring af faglokaler og badefaciliteter jf. budgetønske 2.12 samt ønske om at sammentænke brug af faciliteter på Marstal skole og Ærøhallen	200	0	0	0
<b>2.10</b> Renovering af Ærøhuset	3.000	0	0	0

<b>P14</b> Erhvervelse af jord til udstykning	350	0	0	0
<b>P16</b> Videreførelse af gågadebelægning til Marstal Torv	258	0	0	0

Nr. i oversigten refererer til budgetønsker som kan læses i sin helhed her: [Budget 2025](#). Alle beløb er i t.kr.

For Søby Havn gælder at der alene er tale om en tidsmæssig forskydning af hvornår Kommunens tilskud udbetales til Søby Havn jf. Aftale mellem Staten, Søby Havn og Ærø Kommune om udvidelse af Søby Havn.

Det aftales, at begrænse låneoptag mest muligt, finansiering af budgetforliget skal derfor ske så vidt muligt fra den pulje på 5,6 mio. kr., som kommunen allerede har optaget i forbindelse med udnyttelse af lånerammen for 2023. Dette kræver dog, at særligt udbedring af skader efter stormfloden forløber som planlagt og at der hermed ikke er brug for de midler, som er afsat til håndtering af risiko. Alternativt kan finansiering ske via kommunens ordinære låneramme på 7. mio. kr. i 2025.

Når forundersøgelsen for helhedsplan for Marstal Skole foreligger, skal der tages stilling til, om der skal hjemtages lån fra den ordinære lånepulje på 7 mio. kr. til finansiering af udførelsen af projektet.

Øget vejvedligehold tages der ligeledes stilling til, når der er fuldt overblik over omfanget af udgifter til reparationer efter stormfloden.

Renovering af havne og broer finansieres via kommunens automatisk låneadgang jf. lånebekendtgørelsen ved kommunekredit.

Renovering af Marstal torv finansieres med 258 t.kr. af Ærø Kommune og 387 t.kr. af Landsbypuljen. Den samlede investering udgør således 645 t.kr. Finansiering sker fra kassen.

## I øvrigt

- Det besluttes at afsætte 2.400 t.kr. i budgettet til efterregulering af grundskyld i 2025 på grund af den væsentlige usikkerhed der er på området.
- Det besluttes at afsætte 1.000 t.kr. i budgettet pr. år til håndtering af risiko generelt. Eksempelvis i forbindelse Arrebohallen, Rise plejehjem og midtvejsregulering mv.
- Ærø Kommune har i 2025 modtaget et finansieringstilskud på ca. 3,1 mio. kr. Det besluttes ikke at bugettere med finansieringstilskud i overslagsårene.
- Ærø Kommune har modtaget særtilskud på 10 mio. kr. i 2025. Det besluttes at budgettere med 8 mio. kr. vedr. særtilskud (§16-puljen) årligt i overslagsårene jf. at Ærø Kommune har modtaget særtilskud i de forudgående år på henholdsvis 8 mio. kr. i 2023, 9. mio. kr. i 2024 og 10 mio. kr. i 2025.

## Bemærkninger til serviceudvidelser og anlæg mv.

- Det aftales at udgifterne til flere ledelsestimer i daginstitutioner ikke skal medføre øget forældrebetaling. En udgiftsforøgelse på dette område udløser endvidere flere midler til de private daginstitutioner. Den samlede udgift ved at imødekomme forslag med 200 t.kr. årligt er ca. 228 t.kr. årligt. Midlerne til Mopælappen og Kernehuset fordeles efter børnetallet, der ligger til grund for budget 2025.



Dato: 25. september 2024

  
Peter Hansted


  
Hans Peter Rønn Bolding

  
Karin Thumilaire

  
Minna Henriksen

  
Leo Holm

  
Mads Boeberg Hansen

  
Jens Wels

  
Johannes Renneberg

  
Carl Jørgen Heide

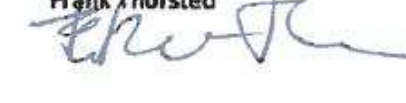
  
Knud Christian Borck

  
Flemming Boye

  
Iza Alftredsen

  
Bent Juul Sørensen

  
Frank Thorsted



## Bevilliget i prioriteringsdebat

Servicedrift over/underskud 2024			
Overskud	-5.694	Underskud	

Anlægsramme over/underskud 2025			
Difference	11.013	Difference ex. Søby Havn	11.826

Konsekvens af prioritering	2025	2026	2027	2028		2025	2026	2027	2028	
Konsekvens skattefinansieret drift	3.307	3.422	3.659	2.985		<b>Resultat af skattefinansieret drift</b>				
Konsekvens anlægsudgifter	-10.286	18.965	16.781	4.740	før prio	-38.992	-37.853	-24.499	-35.496	
Konsekvens brugerfinansieret drift	0	0	0	0	efter	-35.685	-34.431	-20.840	-32.511	
Konsekvens finansforskydninger og finansiering	0	-2.800	-3.276	-3.891		<b>Likvid beholdning ultimo efter prio</b>				
Konsekvens likviditet	-6.979	19.587	17.164	3.834		74.219	73.214	56.694	33.451	35.131
Råderum likviditet									117	

Type	Id nr.	Indsender:	Overskrift	2024	2025	2026	2027	2028	PRI O	d,a,f	s,b,f	e,v	kontering	kontering fortsat
TK			Ny udbetalingsplan Søby Havn	-15.340	-14.094	16.020	13.414	0	j	a	s	e	9200000001	xa-120-2 art 59000000
TK			Håndtering af ekstra pulje til reparation af stormflodsskader - Anlæg	-5.200	0	0	0	0	j	a	s	e	9050000001	xa-232-1 art 45
Pol			Midler til forbedring af faglokaler Marstal Skole		200	0	0	0	j	a	s	e	9150000001	xa-284-1 art 45
Adm	1.8	Teknisk afdeling	Pulje til risikostyring på forsikringsområdet - A		100	100	100	100	j	d	s	v	3101000017	xg-30408-11 art 40
Adm	1.13	Teknisk afdeling	Implementering af trafikikkerhedsplan - A		250	250	250	250	j	d	s	v	3100000003	xg-30029-38 art 49
Adm	2.7	Job- og Voksenteret	Ledelsesressource - A		150	150	150	150	j	d	s	v	3200000009	xg-30065-21 art 1091
Adm	2.11	Handicap og Psykiatri	Biler til Socialpsykiatrien - A		165	165	165	165	j	d	s	v	3350000010	xg-30856-1 art 27
Adm	3.6	IT	Opnormering af IT-afdelingen - A		500	500	500	500	j	d	s	v	1000000004	1000000004 art 1091
Adm	3.9	Direktionen	Rekruttering - A Opgradering af HR skal ligge under L&Ø		600	600	600	600	j	d	s	v	1200000003	1200000003 art1091
Adm	1.6a	Teknisk afdeling	Fuld udnyttelse af Landsbypuljemidler - udgift - B		1.165	1.165	1.165	1.165	j	d	s	v	3100000003	xg-30027-15 art 59
Adm	1.6b	Teknisk afdeling	Fuld udnyttelse af Landsbypuljemidler - tilskud fra staten - B		-771	-771	-771	-771	j	d	s	v	3100000003	xg-30027-17 art 76
Adm	1.14	Havne	Renovering af havne og broer - 10 års renoveringsplan - B		0	2.945	3.367	4.740	j	a	s	e	9200000001	xa-14-1 art 45
Adm	1.14a	Havne	Renovering af havne og broer - lånoptag - B		0	-2.800	-3.352	-4.060	j	f	f	e	1201000001	97000650

Adm	1.14 b	Havnen e	Renovering af havne og broer - Renter - B		0	0	87	188	j	d	s	v	1201000001	67000095
Adm	1.14 c	Havnen e	Renovering af havne og broer - Afdrag - B		0	0	76	169	j	f	f	v	1201000001	97000600
Adm	2.3	Ældre og Sundhed	Hjælpe midde ldepot - MDF forordning i EU på medicinsk udstyr - B		260	260	260	260	j	d	s	v	3250000009	xg-30796-6 art 49
Adm	2.8	Bibliote kerne	Læseindsats - Børnenes Ø - B		100	75	75	0	j	d	s	v	3400000001	xg-30537-1 art 49
Adm	3.2	Kommu naldirek tøren	Boliganalyse - B		80	0	0	0	j	d	s	v	1200000006	xg-10077-17 art 49
Adm	2.4	Ældre og Sundhed	Koordinator til internt vikarkorps - C		480	0	0	0	j	d	s	v	3250000001	3250000001 art 1091
Adm	2.10	Handica p og Psykiatr i	Renovering af Ærøhuset - C		3.000	0	0	0	j	a	s	e	9050000001	xa-286-1 art 45
Adm	2.17	Marstal Skole	Ressourcer til Marstal Skole		0	700	850	150	j	d	s	v	3450000001	xg-30846-1 art 40
Pol	P.1 4	Det Konserv ative Folkepa rti	Byggegrunde Marstal - <b>Administrativ bemærkning</b>		350	0	0	0	j	a	s	e	9050000007	xa-275-01 art 25
Pol	P.1 6	Det Konserv ative Folkepa rti	Belægning torvet (udgift) - <b>Administrativ bemærkning</b>		645	0	0	0	j	a	s	e	9050000001	xa-87-10 art art 45
Pol	P.1 6.a	Det Konserv ative Folkepa rti	Belægning torvet (indtægt) - <b>Administrativ bemærkning</b>		-387	0	0	0	j	a	s	e	9050000001	xa-87-9 art 76
Pol	P.2 7	KSU	Opnormering af ledelsestimer i Mopælappen uden øget forældrebetaling fordeles efter børnetal forældrebetalingen øges ikke		200	200	200	200	j	d	s	v	Mopælappen 3450200001 Kernehuset 3450300001	art 1091
Pol	P.2 8b	KSU	Opnormering af ledelsestimer i Mopælappen - Øget tilskud til Pippihuset		28	28	28	28	j	d	s	v	3450000012	xg-30613-11 art 59

## Opfølgning budgetforlig

	2024	2025	2026	2027	2028	Prio	Ansvarlig
<b>Tekniske korrektioner</b>							
Ny udbetalingsplan Søby Havn	15.340	14.094	16.020	13.414	0	j	JML
Håndtering af ekstra pulje til reparation af stormflodsskader - Anlæg	-5.200	0	0	0	0	j	JML
<b>Budgetønsker</b>							
Midler til forbedring af faglokaler Marstal Skole - Plan for udvikling af Marstal Skole og Ærøhallen		200	0	0	0	j	ALA/KSO
1.8 - Pulje til risikostyring på forsikringsområdet		100	100	100	100	j	PMN
1.13 - Implementering af trafikikkerhedsplan		250	250	250	250	j	PMN
2.7 - Ledelsesressorce		150	150	150	150	j	MBE
2.11 - Biler til Socialpsykiatrien		165	165	165	165	j	JKD
3.6 - Opnormering af IT-afdelingen		500	500	500	500	j	BRO
3.9 - Rekruttering - Opnormering af central HR		600	600	600	600	j	JML
1.6 a - Fuld udnyttelse af Landsbypuljemidler - Udgift		1.165	1.165	1.165	1.165	j	PMN
1.6 b - Fuld udnyttelse af Landsbypuljemidler - Tilskud fra staten		-771	-771	-771	-771	j	PMN
1.14 a - Renovering af havne og broer - 10 års renoveringsplan - Udførsel		0	2.945	3.367	4.740	j	CHP
1.14 b - Renovering af havne og broer - 10 års renoveringsplan - Lånoptag		0	-2.800	-3.352	-4.060	j	JML
2.3 - Hjælpe-middeldepot - MDF forordning i EU på medicinsk udstyr		260	260	260	260	j	MLM
2.8 - Læseindsats - Børnenes Ø		100	75	75	0	j	LWI
3.2 - Boliganalyse		80	0	0	0	j	PMN
2.4 - Koordinator til internt vikarkorps		480	0	0	0	j	MLM
2.10 - Renovering af Ærøhuset		3.000	0	0	0	j	PMN/JKD
2.17 - Ressourcer til Marstal skole		0	700	850	150	j	KSO
P.14 - Byggegrunde Marstal		350	0	0	0	j	PMN
P.16 a - Belægning torvet - Udgift		645	0	0	0	j	PMN
P.16 b - Belægning torvet - Indtægt		-387	0	0	0	j	PMN
P. 27 - Opnormering af ledelsestimer i Mopælappen og Kernehuset		200	200	200	200	j	ALA
P. 27 b - Opnormering af ledelsestimer i Mopælappen og Kernehuset - Øget tilskud til Pippihuset		28	28	28	28	j	JML
<b>Opgaver afledt af teksten i budgetaftalen</b>							
Kvalitetsløft af Ældreplejen herunder budgetønske 2.2 - "Udviklings- og implementeringsstøtte til faste teams" samt implementering af ny visitationsmodel		647	694	988	985	j	MLM
Kvalitetsløft af folkeskolen - Midlerne er tiltænt initiativer i ny "Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram"		0	277	340	585	j	KSO

## Godkendelsespåtegning

### Godkendelsespåtegning

Årsbudgettet for 2025 samt overslagsårene 2026-2028, er vedtaget på Kommunalbestyrelsens møde den 9. oktober 2024.



Peter Hansted  
Borgmester



Allan Krogh Filtenborg  
Kommunaldirektør



## Initialer anvendt i budgetprocessen

<b>B25 - Initialer anvendt i budgetmaterialet (sorteret alfabetisk)</b>		
ABE	Annie Beck	Løn & Økonomi
ADA	Anne Dorthe Albertsen	Teknisk afdeling
AKF	Allan Krogh Flintenborg	Kommunaldirektør
ALA	Annemette Laursen	Børn og Ungechef
AMB	Anne M. Bille	Sekretariats- og Borgerservicechef
BL	Birgitte B. Larsen	Løn & Økonomi
BRO	Bettina Rosenbæk	IT-chef
CHP	Christian Ørndrup	Leder Havnene
CK	Connie Kristensen	Løn & Økonomi
CKI	Charlotte Kisby	Leder Toftebo
EGU	Eyvind Gulbrandsen	Leder Viften
HGI	Heidi Ghiorzi	Ældre/Sundhed
HKW	Hanne Kwiatek	Biblioteker
JBL	Jesper Bo Larsen	Teknisk afdeling
JKD	Jørgen Knudsen	Handicap- og psykiatrichef
JML	Jørn Matstrup Lundsgaard	Økonomichef
KBB	Kasper Bruun Breinbjerg	Løn & Økonomi
KMN	Kim Nielsen	Transportdirektør
KNI	Karin Nielsen	Leder Kernehuset
KNO	Kurt Nørmark	Leder Park og Vej
KSO	Karsten Solberg	Leder Marstal Skole
LAN	Linda Andersen	Havnene
LEA	Lene ibsgaard Andersen	Daglejen
LFM	Lisa Friberg Møller	Børn og Unge
LGC	Louise Groth Clausen	Løn & Økonomi
LSP	Louise S. Pedersen	Marstal Skole
LWI	Lasse Wilsdahl	Leder Biblioteker
MAN	Maria Andersen	Løn & Økonomi
MBE	Morten Kastberg Beck	Job- og Voksenchef
MLM	Marianne Møller	Ældre- og Sundhedschef
MSI	Maria Sigsgaard	Marstal Skole
MTH	Mette Thruue	Marstal Skole
PEN	Peder Nordquist	Leder Flyvepladsen
PMN	Peter Michael Nielsen	Teknik- og miljødirektør
PSS	Per Sørensen	Job og Voksen
SLU	Sheila Lund	Mopælappen
TJN	Thomas Johannes Norrild	Ærøfærgerne

## Indenrigsministeriets aut. kontoplan hovedkonto 0-6

Dranst/Funktion	
1	Drift
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger
002202	Boligformål
002203	Erhvervsformål
002204	Offentlige formål
002205	Ubestemte formål
002510	Fælles formål
002512	Erhvervsjendomme
002513	Andre faste ejendomme
002515	Byfornyelse
002518	Driftssikring af boligbyggeri
002519	Ældreboliger
002820	Grønne områder og naturpladser
003231	Stadion og idrætsanlæg
004871	Vedligeholdelse af vandløb
005280	Fælles formål
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.
005593	Diverse udgifter og indtægter
005895	Redningsberedskab
02	Transport og infrastruktur
022201	Fælles og tværgående vejformål
022203	Arbejder for fremmed regning
022205	Driftsbygninger og -pladser
022811	Vejvedligeholdelse m.v.
022812	Belægnings m.v.
022814	Vintertjeneste
023231	Busdrift
023233	Færgedrift
023234	Lufthavne
023540	Havne
023541	Lystbådehavne m.v.
023542	Kystbeskyttelse
03	Undervisning og kultur
032201	Folkeskoler
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.
032205	Skolefritidsordninger
032206	Befordring af elever i grundskolen
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge
033042	Forberedende Grunduddannelse
033043	Forsøgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt

Dranst/Funktion	
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov
033250	Folkebiblioteker
033560	Museer
033561	Biografer
033562	Teatre
033563	Musikarrangementer
033564	Andre kulturelle opgaver
033870	Fælles formål
033872	Folkeoplysende voksenundervisning
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde
033874	Lokaletilskud
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven
033876	Ungdomsskolevirksomhed
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda
04	Sundhedsområdet
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering afsundhedsvæsenet
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning
046284	Fysioterapi
046285	Kommunal tandpleje
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse
046289	Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge
046290	Andre sundhedsudgifter
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v
052510	Fælles formål
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr
052820	Opholdssteder mv. for børn
052821	Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger
052822	Plejefamilier
052823	Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og u
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l
053028	Hjemmesygepleje
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t
053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a

Dranst/Funktion	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)
053851	Botilbudlignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramm
054865	Seniorpension
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere
054867	Personlige tillæg m.v.
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
055771	Sygedagpenge
055772	Sociale formål
055773	Kontant- og uddannelseshjælp
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering
055778	Dagpenge til forsikrede ledige
055880	Revalidering
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb
055883	Ledighedsydelse
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre
056898	Beskæftigelsesordninger
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål
06	Fællesudgifter og administration m.v
064240	Fælles formål
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer
064242	Kommissioner, råd og nævn
064243	Valg m.v.
064550	Administrationsbygninger
064551	Sekretariat og forvaltninger
064552	Fælles IT og telefoni
064553	Jobcentre
064555	Miljøbeskyttelse
064558	Det specialiserede børneområde
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensio
064862	Turisme
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder
065270	Løn- og barselspuljer
065272	Tjenestemandspension
065274	Interne forsikringspuljer
065276	Generelle reserver

Dranst/Funktion	
2	Statsrefusion
03	Undervisning og kultur
033563	Musikarrangementer
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning
053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram
054867	Personlige tillæg m.v.
055771	Sygedagpenge
055772	Sociale formål
055773	Kontant- og uddannelseshjælp
055880	Revalidering
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb
055883	Ledighedsydelse
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre
056898	Beskæftigelsesordninger
3	Anlæg
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger
002202	Boligformål
002510	Fælles formål
002515	Byfornyelse
005280	Fælles formål
02	Transport og infrastruktur
022822	Vejanlæg
023541	Lystbådehavne m.v.
03	Undervisning og kultur
032201	Folkeskoler
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)
06	Fællesudgifter og administration m.v
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling