



DRAGØR
KOMMUNE

Budget 2023-2026

Januar 2023



Indhold

1	Borgmesterens forord	3
1.1	Vanskelige, men nødvendige prioriteringer	3
1.2	Hånd om stigende udgifter	3
1.3	Nyt fokus for ældre og specialområdet	4
1.4	Andre vigtige emner	4
2	Generelle bemærkninger	5
2.1	Budgetprocedure	5
2.2	Økonomiaftale for 2023 mellem regering og KL	7
2.3	Befolknings- og elevprognose 2022-2032	10
2.4	Budgettering af udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning	14
2.5	Lån, gæld, renter og afdrag	23
3	Oversigter	28
3.1	Resultatopgørelse 2023-2026	28
3.2	Hovedoversigt	33
3.3	Sammendrag af budget	34
3.4	Takstoversigt	35
4	Sektorbeskrivelser	46
4.1	Sektor 1 Renovation	46
4.2	Sektor 2 Plan og Teknik	49
4.3	Sektor 3 Skoleområdet	55
4.4	Sektor 6b Det specialiserede børneområde	64
4.5	Sektor 4 Kultur og Fritid	68
4.6	Sektor 5 Dagtilbudsområdet	72
4.7	Sektor 6 Beskæftigelse, Integration og det specialiserede voksenområde	78
4.8	Sektor 7 Sundhed, Pleje og Rehabilitering	87
4.9	Sektor 9 Forvaltning og tværgående aktiviteter	94
4.10	Sektor 10 Renter	98
4.11	Sektor 11 Finansiering	100
4.12	Sektor 12 Anlæg	106

1 Borgmesterens forord

1.1 Vanskelige, men nødvendige prioriteringer

Langt de fleste kommuner har måttet træffe svære beslutninger i forbindelse med de kommunale budgetter for 2023. Det gælder også i Dragør Kommune, og det er der flere grunde til. Ikke mindst har resultatet af økonomiaftalen mellem staten og KL (Kommunernes Landsforening) medført behov for hårde prioriteringer. Vi har i Dragør truffet vanskelige, men også nødvendige beslutninger. Og det vil kunne mærkes. For servicen vil på flere områder ændres, og der vil være færre medarbejdere fremover.

Jeg vil gerne takke flertallet bag næste års budget, som ud over Konservative også tæller Socialdemokratiet og Venstre. Jeg vil også gerne kvittere Tværpolitisk Forening (Liste T) og Sydamergerlisten for saglige drøftelser, som vidner om, at alle tager den økonomiske situation alvorligt. Også tak for de mange hørings svar fra borgere i hele kommunen.

1.2 Hånd om stigende udgifter

Vi står over for særligt to områder med stigende udgifter. Det er ældreområdet og det specialiserede børneområde, herunder specialundervisning. Dertil er kommet en voldsom stigende inflation og udgifter til varme og el, som også påvirker økonomien i kommunen. Det skal vi tage hånd om nu, for det er helt afgørende at knække den økonomiske kurve.

Vores plan er at skabe en robusthed i kommunens økonomi. Heri ligger, at vi skal kunne betale for en tilstrækkelig vedligeholdelse af veje og bygninger, og vi skal have nok penge på kistebunden til at modstå uforudsete udgifter – uden at skulle lave større budgetrevisioner i løbet af året. Derfor holder vi fast i den økonomiske politik, hvor kodeordene er stabil økonomi og overholdelse af budgettet. Det betyder for det første, at vi i gennemsnit vil have mindst 50 mio. kr. på kistebunden, for det andet at vi kan holde os inden for den såkaldte service- og anlægsramme, og for det tredje at vi hen over de næste fire år skal opbygge et overskud på driften på mindst 60 mio. kr.

1.3 Nyt fokus for ældre og specialområdet

Vi lever lykkeligvis længere, og dermed bliver vi også flere ældre, som får brug for pleje og omsorg i kommunen. Vi håber, at vi ved at omlægge indsatserne kan tilbyde hjælp til de flere ældre, som kommer over årene, inden for de eksisterende ressourcer.

Først og fremmest sætter vi fokus på rehabiliterende hjemmepleje. Det vil sige, at borgere, som visiteres til hjemmepleje for første gang, får tilbudt en indsats, som styrker muligheden for at genvinde et tabt funktionsniveau, så borgeren så vidt muligt bliver selvhjulpnen igen. At blive selvhjulpnen igen giver større livskvalitet og kan udsætte tidspunktet for, at et behov for varig hjælp opstår.

Dertil kommer, at vi i 2023 udvider Enggården med fem boliger, da vi omdanner fem midlertidige døgnpladser til permanente boliger.

Det specialiserede børneområde er komplekst og økonomisk tungt. Det handler om børn og unge, som har særlige behov, vi ikke kan dække i vores almene skoler. De har brug for et specialiseret tilbud, og i dag sender vi dem ud af kommunen. Vi ved, at det desværre ofte er svært at vende tilbage til almen- og nærområdet igen. Vi ønsker bl.a. derfor på lidt længere sigt at oprette en dagbehandlingskole i Dragør Kommune og vil gå i udbud og se, om nogen kan og vil drive et sådan tilbud for os.

En ting er sikkert, børn og unge skal have det tilbud, de har brug for, men vi kan vinde på at have et specialtilbud i kommunen.

1.4 Andre vigtige emner

Der er naturligvis andre vigtige emner i kølvandet på Budget 2023-26. Her vil jeg nøjes med at kort at nævne lukning af biblioteksfilial i Hollænderhallen, fortsat fokus på grøn omstilling og forundersøgelse af mulig etablering af ladestandere, koblingen af arbejdet med kystbeskyttelse og udvikling af Dragør Havn, nyt fritidstilbud til børn og unge og færre ledere på skoleområdet.

Det – og meget andet – kan du se mere om på de følgende sider.

Venlig hilsen, Kenneth Gøtterup

2 Generelle bemærkninger

2.1 Budgetprocedure

Det har været et væsentligt mål i budgetlægningen for 2023 at overholde den vedtagne økonomiske politik, jf. principperne i de politiske fremsatte mål i Dragør Kommunes økonomiske politik. Pejlemærkerne er her:

- Den gennemsnitlige kassebeholdning skal holde sig over 40 mio. kr. og udgøre 50 mio. kr. i slutningen af perioden.
- Der skal i budgetperioden arbejdes for at opnå et driftsoverskud på ca. 60 mio. kr. Driftsoverskuddet skal kunne finansiere renter, afdrag og anlægsinvesteringer, der ikke lånefinansieres samt en kasse- og likviditetsforøgelse i perioden.

Derudover har det også været et omdrejningspunkt for budgetlægningen at bidrage til overholdelse af økonomiaftalen mellem KL og Regeringen, ved at Dragør kommunes budget holder sig inden for sigtepunktet for budgettering af serviceudgifter.

Udgangspunkt for budgetlægningen 2023 samt overslagsårene 2024-2026 er det tidligere vedtagne budget, hvor budget 2026 blot er baseret på 2025. Heri foretages der en række tekniske korrektioner, jf. nedenfor.

Tekniske korrektioner defineres som:

- Ændringer som følge af opdateringer til tildelingsmodeller (for eksempel på daginstitutionsområdet og ældreområdet)
- Ændrede forudsætninger, der kan dokumenteres. Eksempelvis ikke styrbare mængdeændringer og/eller udefra kommende ændringer i priser. Ændringer, der har karakter af udvidelse, skal fremsendes som forslag til aktivitetsændringer.
- Berigtigelser som følge af konstaterede budgetfejl.
- Ændringer som følge af Kommunalbestyrelsens beslutninger

Nye skøn for tilskud, udligning og skat, som følge af udmelding fra Bolig- og Indenrigsministeriet ultimo juni, indarbejdes ligeledes i de tekniske korrektioner.

Det budgetforslag for 2023, som fremkommer efter tekniske korrektioner, er det administrative budgetforslag. Dette danner grundlag for de politiske budgetforhandlinger.

2.2 Økonomiaftale for 2023 mellem regering og KL

Regeringen og KL indgik i juni 2022 en aftale om kommunernes økonomi for 2023. I det følgende afsnit listes de væsentligste hovedpunkter med en kort beskrivelse af de dele af aftalen, som er af væsentlig betydning for Dragør Kommune.

2.2.1 Serviceramme og bloktilskud

Følgende gør sig gældende for 2023:

- Kommunernes serviceramme udgør for kommunerne under ét 287,4 mia. kr. Det svarer til at rammen hæves med 1,3 mia. kr. i forhold til 2022
- Kommunernes ramme til anlægsinvesteringer udgør i 2023 18,5 mia. kr. Kommunernes skal selv finansiere den ene mia. kr. Kommunernes anlægsramme er nedskrevet og var således i 2022 19,9 mia. kr.
- Økonomiaftalens skøn for samlede overførselsudgifter er 93,2 mia. kr.

I KL's sigtepunkter for servicerammen udgør Dragør Kommunes andel et måltal for servicerammen på 737,7 mio. kr., når Dragørs Kommunes andel af stigningen i serviceramme medregnes.

Inden budgetforhandlingerne var der serviceudgifter på 737,3 mio. kr. i det tekniske budget. Som følge af budgetforhandlingerne er der blevet forhandlet en aftale på plads, som øgede serviceudgifterne i forhold til det tekniske budget med 0,4 mio. kr. Det svarer til KL's udmeldte sigtepunkt på 737,7 mio. kr., inkl. det ekstra rum der blev forhandlet ind i kommuneaftalen. Det betyder, at hele servicerammen udnyttes i 2023.

Tabel 1. Serviceramme efter budgetforhandlinger, mio. kr

Opgørelse af serviceramme	2023
Serviceudgifter i det tekniske budget	737,3
+ Forøgelse af serviceudgifter, budgetforliget	0,4
Serviceudgifter i budget som vedtaget	737,7
Sigtepunkt for Serviceramme, KL	734,8
Ekstra rum for serviceudgifter efter forhandling mellem de 98 kommuner	2,9
Administrative ændringer til serviceudgifter (nulsum)	2,9
Serviceudgifter i endeligt budget	737,7
Sigtepunkt inkl. ekstra rum fra øvrige kommuner	737,7
Afvigelse endelig serviceramme (budget) i forhold til KL's sigtepunkt	0,0

2.2.2 Sanktioner vedr. servicerammen

I alt 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er betinget af, at kommunernes vedtagne budgetter for 2023 overholder af den fastsatte serviceramme. Kommunernes regnskaber skal ligeledes holde sig inden for det aftale niveau for serviceudgifter.

- Servicerammen defineres som de samlede nettodriftsudgifter på hovedkonto 0-6 fratrukket;
- Nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder
- Nettodriftsudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering
- Nettodriftsudgifter til ældreboliger
- Indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkelsager
- Nettodriftsudgifterne til overførsler.

Ved opgørelsen af om Servicerammen for 2022 overholdes, vil der blive set på kommunerne samlet.

Budgetsanktionen træder i kraft, hvis kommunernes vedtagne budgetter for 2022 set under ét overskrider den aftalte serviceramme. Kommunernes indberetninger til KL indikerer, at den samlede ramme for serviceudgifter er overholdt. **Regnskabssanktionen** træder i kraft, hvis kommunernes endelige regnskaber for 2023 set under et overskrider det aftalte niveau. Det gælder også den individuelle del.

2.2.3 Anlægsniveau

Regeringen og KL er enige om, at kommunernes investeringer i 2023 udgør 18,5 mia. kr., hvilket er en reduktion på 1,4 mia. kr. i forhold til 2022, hvor kommunernes samlet anlægsramme udgjorde 19,9 mia. kr. Der er en budgetsanktion, men ingen regnskabssanktion.

Der er dog enighed om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at de kommunale anlægsudgifter i 2023 både i budgetterne og regnskaberne ligger inden for rammerne af aftalen.

I 2023 er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes vedtagne budgetter for 2023 overholder den fastsatte anlægsramme. En overskridelse vil betyde, at bloktilskuddet reduceres med op til 1 mia. kr. fordelt på de enkelte kommuner ud fra folketal. For Dragør Kommunes vedkommende svarer det til maksimalt 2,5 mio. kr. November 2022 ser det ud til at kommunerne samlet set har overholdt den samlede anlægsramme for 2023, hvorfor der ikke forventes sanktion.

2.2.3.1 Dragør Kommunes anlægsbudget

Anlægsbudgettet 2023 for Dragør Kommune er på 20,5 mio. kr. Heraf en mio. kr. som ikke medregnes i anlægsrammen (anlægsudgifter vedrørende ældreboliger). Dragør Kommunes anlægsbudget i forhold til anlægsrammen udgør derfor i 2023 19,5 mio. kr. En relativ fordeling af kommunernes samlede anlægsramme ud fra befolkningstal, giver kommunen en beregnet andel på 40,7 mio. kr. Det er første gang kommunerne får en individuel anlægsramme.

2.2.4 Skat

Efter vedtagelse af udligningsreformen skal kommunerne samlet set holde skatten i ro. Foreløbige tal i oktober 2022 indikerer, at kommunerne har samlet set for 2023 hævet skatten med 300 mio. kr. Heraf forventes godt 75 mio. kr. at medføre kollektiv sanktion for skattestigninger (ved nedsat bloktilskud). Det svarer til at Dragør kommunes bloktilskud forventeligt reduceres med 0,8 mio. kr. De endelige tal kendes i første kvartal 2023.

Den samlede [Økonomiaftale mellem regeringen og KL](#) ligger på KL's hjemmeside.

2.3 Befolknings- og elevprognose 2022-2032

2.3.1 Befolkningsprognose

Til brug for den fremtidige planlægning har Dragør Kommune udarbejdet en befolkningsprognose for perioden 2022-2032. Prognosen tager udgangspunkt i folke- og boligtal tilskrevet den forventede udvikling i kommunens boligmasse frem til år 2032.

Den forventede udvikling i boligmassen er anslået af Dragør Kommune på baggrund af planlagte udbygninger. Det øvrige datagrundlag for Dragør Kommune er indhentet af rådgivningsvirksomheden COWI. Prognosen er beregnet af Dragør Kommune i samarbejde med COWI ved brug af prognosemodellen Demografix.

Befolknings- og elevprognosen blev godkendt til brug for årets budgetlægning på kommunalbestyrelsens møde den 30. juni 2022.

Befolkningstallet var den 1. januar 2021 på 14.565 indbyggere. Den 1. januar 2022 var det vokset med 73 indbyggere til i alt 14.638 indbyggere. Befolkningstallet er således vokset med 41 flere indbyggere end ventet i forhold til tidligere prognoser. Den lidt større stigning kan henføres til at der blev født 147 børn i Dragør, hvilket var 26 flere end tidligere forventet, og antallet af døde var 159 personer hvilket var 5 færre end ventet. Samlet set betyder det, at det faktiske fødselsoverskud var -12 mod de anslåede -42. I 2021 var der både en større fraflytning og større tilflytning til bestående boligmasse end ventet. Dragør har fortsat en positiv flyttebalance på nu 87, mens der var forventet en positiv flyttebalance på 75.

I kommunens budgetlægning er udviklingen i årene 2022-26 af særlig interesse. De faktiske folketal for 2022, samt den forventede befolkningsudvikling for perioden 2022-2026 fordelt på aldersgrupper, er opgjort i tabel 1 nedenfor.

I prognosen forventes, at den største ændring sker i antallet af 85+ årige, som viser en stigning fra 434 personer til 531 personer, mens antallet af børn i den skolepligtige alder er næsten uændret.

Tabel 1: Faktisk og forventet befolkningsudvikling 2022-2026 (1. januar i året)

Aldersgruppe	2022	2023	2024	2025	2026
0-5 år	1.049	1.038	1.042	1.053	1.042
6-16 år	2.157	2.159	2.166	2.162	2.167
17-64 år	7.813	7.818	7.804	7.789	7.781
65-84 år	3.185	3.183	3.164	3.192	3.205
85+ år	434	462	507	509	531
I alt	14.638	14.660	14.684	14.705	14.727

Kilde: COWI-demografix, 2022

Af tabel 1 fremgår det at befolkningstallet forventes at være svagt stigende i budgetperioden. I nedenstående tabel 2 gennemgås udviklingen på en udvidet opdeling af aldersgrupperne.

Tabel 2: Faktisk og forventet befolkningsudvikling 2022-2032, hele kommunen

Aldersgrupp e	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
0-2 år	496	484	475	458	456	454	454	453	452	451	450
3-5 år	553	553	567	595	586	578	566	565	564	562	561
6-16 år	2.157	2.159	2.166	2.162	2.167	2.171	2.201	2.213	2.223	2.222	2.237
17-24 år	866	900	908	912	927	937	930	927	922	928	919
25-34 år	922	899	868	858	848	845	843	846	847	847	848
35-49 år	2.925	2.904	2.926	2.897	2.899	2.889	2.868	2.843	2.826	2.824	2.837
50-64 år	3.100	3.115	3.101	3.122	3.108	3.092	3.126	3.131	3.125	3.097	3.037
65-74 år	1.798	1732	1717	1700	1690	1701	1694	1707	1735	1765	1802
75-84 år	1.387	1.451	1.448	1.492	1.515	1.530	1.498	1.481	1.458	1.436	1.415
85+ år	434	462	507	509	531	545	594	636	662	694	731
I alt	14.638	14.660	14.684	14.705	14.727	14.743	14.774	14.802	14.815	14.827	14.838

Overordnet set kan følgende udledes af tabel 2 om den forventede udvikling i kommunens befolkning frem til 2032 fordelt på aldersgrupper:

- Den samlede ændring i befolkningstallet i Dragør kommune er relativ beskeden med kun 1 pct. frem mod 2032. Ændringen er dog ujævnt fordelt, således at kommunens alderssammensætning ændres.
- Antallet af børn i aldersgruppen 0-2 år forventes at falde med 9 pct, men de 3-5 år forventes at stige de første år og så falde fra 2026 og frem mod 2032
- Antallet af børn i den skolepligtige alder forventes at stige med en 4 pct. frem mod 2032.
- For de unge mellem 17 og 24 år forventes antallet at vokse med 6 pct til 2.237 personer, mens gruppen fra 25 år til 34 år der er den klassiske børnefamiliealder, forventes at falde med 8 pct. Udviklingen skyldes tilflytningen og fraflytningen inden for de enkelte grupper, og forventningen bygger desuden på det grundlæggende antal i aldersgrupperne.
- For aldersgruppen 35- 49 årige forventes der et fald på 3 pct.

- Aldersgruppen fra 50 år til 64 år forventes at falde med 2 pct. Gruppen af 65-74 årige forventes at være faldende de første år for så at sige og ende på omtrent samme niveau som i 2022
- Gruppen af borgere i aldersgruppen 75-84 år ventes at stige moderat i perioden svarende til 2 pct.
- Aldersgruppen 85+ årige ventes at være konstant stigende over hele perioden med 68 pct. i 2032.
- Samlet betyder ovenstående ændringer en forskydning af befolkningssammensætningen, så kommunen forsat vil opleve at få flere væsentligt flere ældre borgere i fremadrettet. Særligt gruppen af borgere ældre end 85 år forventes at stige i samlet andel af befolkningen.

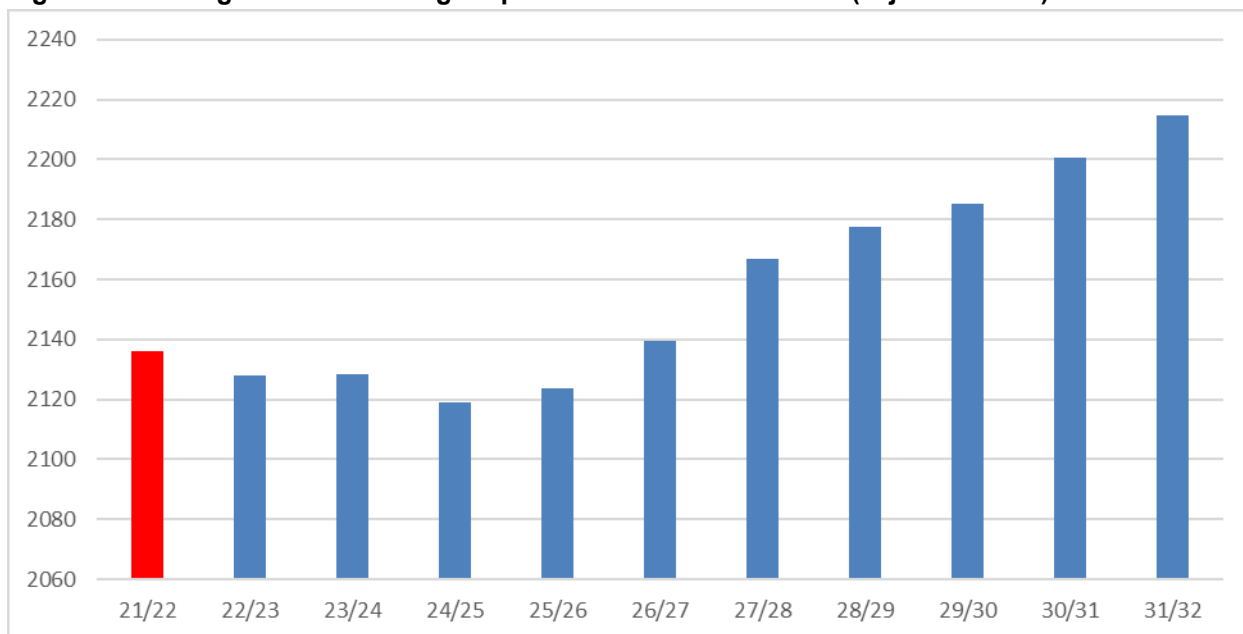
2.3.2 Elevantalsprognose

På baggrund af børnetallene i befolkningsprognosen for 2022-2032 er der udarbejdet en særskilt elevantalsprognose til brug for skolernes planlægning. Børnetallene er kombineret med data udtrukket fra Dragør Kommunes elevadministrationssystem (KMD Elev), der indeholder oplysninger om alle skolebørn, som bor i Dragør Kommune samt de elever, der går i skole i Dragør Kommune, men er bosat uden for kommunen.

Elevantalsprognosen venter et svagt stigende antal elever over de næste 10 år fra 2.136 elever i skoleåret 2021/22 til 2.215 elever i skoleåret 2031/32. Den samme udvikling forventes i de kommende fire år, der er mest relevante for budgetlægning 2023-2026. Udviklingen i antal folkeskoleelever forventes i samme periode ligeledes at være stabilt. Udviklingen i elevtal for kommunen samlet set er illustreret af nedenstående figur.

Udviklingen i elevtal for kommunen samlet set er illustreret af nedenstående figur 1.

Figur 1: Udviklingen i elevtal i Dragør i perioden 2021/22 – 2031/32 (1. januar i året)



Kilde: COWI-Demografix, 2022 på basis af KMD-elev

2.4 Budgettering af udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning

2.4.1 Dragør Kommunes skatteprocenter

I budgetforslaget for 2023-2026 er der budgetteret med uændrede skatteprocenter i forhold til budget 2022. Der foreligger på nuværende tidspunkt ingen politiske beslutninger, som ændrer skattesatser fra 2022 til 2023.

Skatteprocenterne for Dragør Kommune i 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 1. Budgetterede skatteprocenter i Dragør Kommune, 2023

	2023
Udskrivningsprocent for kommunal indkomstskat	24,8
Grundskyldspromille	24,47
Dækningsafgiftspromille på forretningsejendomme	8,5
Dækningsafgiftspromille på offentlige ejendommers grundværdi	12,235
Dækningsafgiftspromille på offentlige ejendommers forskelsværdi	5,5*

**Note: som konsekvens af ny lovgivning fra ultimo 2021 er dækningsafgiften ændret fra 8,5 promille til 5,5 promille.*

2.4.1.1 Økonomiaftalens rammer for fastsættelse af skatten

Der er med Aftale om reform af det kommunale tilskuds- og udligningssystem af den 5. maj 2020 enighed om at understøtte, at kommunernes indkomstskat under ét ikke stiger som følge af udligningsreformen. I forlængelse heraf øges rammen til nedsættelser af udskrivningsprocenten med op til 26 mio. kr. for at understøtte en neutralisering af en evt. samlet skattestigning, som kan tilskrives en overudligningsvirkning ved skatteforhøjelser til indfasningen af tab i udligningsreformen i 2023. Tilskud fordeles efter vilkår fastsat med udligningsreformen.

Regeringen og KL er i økonomiaftalen for 2023 blevet enige om, at understøtte skattefleksibilitet i kommunerne inden for en samlet uændret kommunal skat. Der er derfor etableret en ramme til skattenedsættelser med tilskud i kommunerne på op til 150 mio. kr. samt en tilsvarende ramme til skatteforhøjelser i 2023. Tilskudsprocenten kan højest udgøre 75 pct. af provenutabet i 2023, 50 pct. i 2024 og 2025 samt 25 pct. i 2026.

Kommunerne har haft mulighed for at ansøge Indenrigs- og Boligministeriet om adgang til at få andel i tilskuddet til skattenedsættelse samt rammen til skatteforhøjelser. På den baggrund

fastsættes rammerne til nedsættelser og forhøjelser med henblik på at understøtte en samlet uændret skat.

Kommunalbestyrelsen har på mødet den 4. august 2022 besluttet ikke at gøre brug af rammen for skatteforhøjelser.

2.4.1.2 Statsgaranteret udskrivningsgrundlag

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for samtlige kommuners indkomstskat fastlægges for et enkelt år ad gangen med udgangspunkt i det faktiske udskrivningsgrundlag tre år før.

Ved fastlæggelse af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2023 fremskrives det korrigerede udskrivningsgrundlag for 2020 med 11,9 pct.

2.4.1.3 Valg mellem statsgaranteret udskrivningsgrundlag for skatteindtægter eller selvbudgettering

Dragør Kommune har – som tidligere år – haft valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering for skatteindtægter. Tilskud og udligning påvirkes også af udskrivningsgrundlaget.

Statsgaranti er den sikre løsning, mens selvbudgettering er den risikable løsning, som primært anbefales såfremt, der er en markant befolkningstilvækst i kommunen, dvs. hvor kommunens egen befolkningsprognose forventer flere indbyggere end befolkningsprognosen fra Danmarks Statistik, som danner grundlag for statsgarantien.

Statsgarantien indebærer, at kommunens indtægter fra kommunal indkomstskat og selskabsskat i 2023 lægges fast ved budgetvedtagelsen i 2022, og at disse ikke senere efterreguleres. Kommunen vil modtage de beløb i udligning, tilskud og skat, som Indenrigs- og Boligministeriet har meldt ud i juli 2022.

Ved **selvbudgettering** modtager kommunen skat, udligning og tilskud i budgetåret (2023) baseret på kommunens egne budgetforudsætninger (beskatningsgrundlag, udgiftsbehov og betalingskommunefolketal m.m.). Indtægterne i selve budgetåret 2023 lægges fast ved budgetvedtagelsen i 2022 på samme måde som ved statsgaranti. Til gengæld bliver de efterreguleret tre år efter (i 2026), når opgørelser af de faktiske indtægter foreligger. Højere indtægter ved indkomstskat vil delvist blive opvejet af en højere udligning.

2.4.1.4 Tidligere års valg imellem statsgaranti og selvbudgettering

Dragør Kommune har i de seneste år skullet vælge imellem statsgaranti og selvbudgettering. Dragør Kommune har senest selvbudgetteret i 2009 og blev efterreguleret herfor i 2012.

Valget for de seneste år har set således ud:

Tabel 2. Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering i Dragør Kommune

	2018	2019	2020	2021	2022
Statsgaranti	X	X	X	X	X
Selvbudgettering					

Statsgarantien forudsætter KLs fremskrevne befolkningstal på 14.795 pr. 1. januar 2023.

Dragør Kommunes egen befolkningsprognose forventer et befolkningstal 14.660 pr. 1. januar 2023. Det er administrationens vurdering, at Dragør Kommunes befolkningsprognose er i mere overensstemmelse med forventningen til 2023.

Administrationens beregninger viser, at Dragør Kommune ville tabe ca. 9 mio. kr. ved selvbudgettering såfremt budgetteringen baseres på kommunens egen forventning til befolkningstallet - særligt på grund af et højere befolkningstal der ligger til grund for statsgaranti. Når kommunens egen prognose korrigeres for fordrevne ukrainere, viser beregningerne også et tab på ca. 3. mio. kr. ved selvbudgettering. Budgettet for 2023 er derfor beregnet med afsæt i statsgarantien.

2.4.1.5 Budgetposter fra KL's tilskuds- og udligningsmodel

Indkomstskat, selskabsskat, skat fra dødsboer og samtlige budgetposter vedr. tilskud og udligning for overslagsårene 2024-2026 er baseret på KL's tilskuds- og udligningsmodel.

Tilskuds- og udligningsmodellen for 2023-2026 indeholder data for økonomiaftalen mellem regeringen og KL kommunernes økonomi for 2023.

2.4.1.6 Budget 2023 vedr. tilskud og udligning

Beregningsgrundlaget for skatte- og tilskudsmodellen for budgetåret 2023 er økonomiaftalen for 2022 samt KLs opdaterede skøn for perioden 2022-2026, og herunder udviklingen i bloktilskud, skattegrundlag og nettodrifts- og anlægsudgifter mm.

Kommunerne finansieres delvist af egne skatteindtægter og delvist af statens bloktilskud.

Sidstnævnte er sammensat af følgende komponenter:

- regulering for den forventede pris- og lønudvikling
- budgetgarantien på overførselsområdet
- kompensation for mer- eller mindre udgifter som følge af nye eller ændrede opgaver (DUT)
- balancetilskud, som sikrer at der er balance mellem det udgiftsniveau, der aftales i økonomiaftalen for kommunerne under ét og de kommunale indtægter.

Nettoudgifter: Dragør Kommunes nettoudgifter til tilskud og udligning udgør 120,0 mio. kr. i 2023. Nettoudgiftsbudgettet er 35,8 mio. kr. højere end det oprindelige budget for 2023.

De stigende nettoudgifter skyldes således de forhøjede indtægter fra kommunal indkomstskat, som skyldes primært en hurtigere genopretning af dansk økonomi end tidligere forudsat.

Derudover spiller et højere lønskøn samt nyt skøn for beskæftigelsen ind, så balancetilskuddet falder og udgifter til udligning stiger.

Tabel 3. Tilskud og udligning 2022 – 2023

Mio. kr.	Budget 2022	Budget 2023 (forudsat i B2022)	Budget 2023 (teknisk budget)	Difference
Udligning	331.547	320.655	329.638	7.383
- heraf midtvejsreg.	7.500	-	1.600	1.600
Statstilskud	-239.556	-236.444	-209.604	26.840
Netto	99.491	84.211	120.034	35.823

+ er udgifter/- er indtægter

Udligning: Dragør Kommunes udgifter til udligning udgør 329,6 mio. kr. i 2023, hvilket er 7,4 mio. kr. højere i forhold til forventningen for 2023 foretaget sidste år. Heri indgår afsat budget på 1,6 mio. kr. til midtvejsregulering. Stigningen i udligningen skyldes dels, at udviklingen i udgiftsbehovet pr. indbygger i Dragør Kommune er lavere end udviklingen af udgiftsbehovet på landsplan dels, at udviklingen i beskatningsgrundlaget pr. indbygger er højere end på landsplan.

Den budgetterede midtvejsregulering på 1,6 mio.kr. skyldes en forventet regulering af bloktilskud i 2023 som følge af lavere forventet antal fordrevne fra Ukraine end forventet ved indgåelse af kommuneaftalen.

Statstilskud: Dragør Kommunes indtægter i form af statstilskud udgør 209,6 mio. kr., hvilket er 26,8 mio. kr. lavere i forhold til det budgetterede for 2023 ved budget 2022.

Det samlede bloktilskud til fordeling mellem landets kommuner baseret på udgiftsbehovet pr. indbygger udgør 75 mia. kr. i 2023, mens bloktilskuddet udgjorde 86 mia. kr. i 2022.

Faldet i bloktilskuddet skal ses i sammenhæng med ændringer i balancetilskuddet og ændrede forudsætninger om budgetgarantireguleringen. På landsplan er balancetilskuddet faldet med 8 mia. kr. i forhold til det tidligere skønnede, som primært skyldes at forventningerne til skatteindtægter er forhøjet med 11,5 mia. kr. på landsplan. Forudsætninger om udgifter til overførsler der indgår i budgetgaranti, såsom A-dagpenge, kontanthjælp mm. er ligeledes nedjusteret i forhold til tidligere skøn.

2.4.1.7 Budget 2023 vedr. kommunal indkomstskat og selskabsskat

I budgettet for 2023 er der budgetteret med en uændret skatteprocent for indkomstskat på 24,8 pct., samt valg af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Den kommunale indkomstskat er fremskrevet med KL's nye skøn for væksten i udskrivningsgrundlaget frem mod 2023 med udgangspunkt i skattedata fra 2020.

Tabel 4. Kommunal indkomstskat og selskabsskat, 2022 – 2023

1000 kr.	Budget 2022	Budget 2023 (forudsat i B2022)	Budget 2023 (teknisk budget)	Difference
Indkomstskat	-873.017	-894.321	-918.070	-23.749
Selskabsskat	-5.943	-5.038	-7.936	-2.898

Dragør Kommunes forventede indtægter fra kommunal indkomstskat i 2023 er 23,7 mio. kr. højere i forhold til det budgetterede for 2023 ved budget 2022, hvilket skyldes den generelle udvikling på landsplan, som tidligere nævnt.

KLs skøn for selskabsskatteindtægter er baseret på opdaterede skøn i Finansministeriets Økonomiske Redegørelse fra maj 2021. Den kommunale andel er baseret på afregnet selskabsskat tre år tidligere.

Selskabsskatteindtægterne er steget med 2,9 mio. kr. i 2023 i forhold til det hidtil budgetterede, som følge af stigning i opkrævningen for 2020.

2.4.1.8 Tilskud og udligning og kommunal indkomstskat i overslagsårene 2024-2026

Mens det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2023 ligger fast og er udmeldt af Indenrigs- og Boligministeriet, er det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for overslagsårene 2024-2026 et skøn beregnet med hjælp af KL's tilskuds- og udligningsmodel. Modellen beregner et skøn for skat, tilskud og udligning for overslagsårene 2024-2026 ud fra KL's skøn over samlet udvikling i alle de parametre som har betydning for den kommunale udligning.

Dragør Kommune budgetterer med 118,2 mio. kr. i 2024, 118,7 mio. kr. i 2025 og 120,1 mio. kr. i 2026 i tilskud og udligning i alt, som er fremkommet i skatte- og tilskudsmodellen.

Den kommunale indkomstskat og selskabsskatten fremskrives i KL's tilskuds- og udligningsmodel. I tilskudsmodellen kan man vælge, om modellen skal angive skøn for statsgaranterede indtægter, eller eget skøn for indtægter såfremt der vælges selvbudgettering. Der er valgt statsgaranti, da forvaltningen vurderer, at det er mest realistisk i forhold til at budgettere indtægtsgrundlaget for 2024-2026, da der på nuværende tidspunkt ikke forventes en mere gunstig udvikling i Dragør Kommune end statsgarantien.

Den kommunale indkomstskat er beregnet med afsæt i skatten for 2020, og fremskrives med en stigning på 29 mio. kr. i 2024, 36 mio. kr. i 2025 og 69 mio. kr. i 2026 i tilskudsmodellen, mens selskabsskatten i overslagsårene er nogenlunde uændret, dog lavere niveau end i 2023.

Budgetteringen af tilskud og udligning samt kommunal indkomstskat og selskabsskat i 2024-2026 fremgår af tabel 5.

Tabel 5. Tilskud og udligning, indkomstskat og selskabsskat, 2024-2026

1000 kr.	2024	2025	2026
Tilskud og udligning i alt	118.202	118.669	120.110
Indkomstskat	-945.669	-975.268	-1.007.723
Selskabsskat	-5.000	-5.000	-5.000

Budgetteringen i det tekniske budgetforslag er foretaget på baggrund af den statsgaranterede befolkningsudvikling, og det heri forudsatte befolkningstal.

Ud over indkomstskat og selskabsskat består kommunens skatteindtægter også af indtægter fra kommunal ejendomsskat. Budgetteringen heraf uddybes efterfølgende.

2.4.1.9 Ejendomsskatter – grundskyld og dækningsafgift

Budgetteringen af kommunal ejendomsskat – grundskyld og dækningsafgift - har indtil nu været baseret på Dragør Kommunes egen fremskrivning af værdier af grunde og erhvervsjendomme.

Tabellen nedenfor viser udviklingen i de forudsatte grundværdier og budgetterede grundskyld i perioden 2019-2022, 1.000 kr.

Tabel 6. Grundskyld 2019-2022

	2019	2020	2021	2022
Grundskyldspromille	24,47	24,47	24,47	24,47
Grundværdi	5.470.000	5.535.650	5.590.650	5.660.000
Grundskyld	133.808	135.521	136.760	138.456

De offentlige ejendomsvurderinger har været i suspenderet i en årrække. Det betyder, at for langt de fleste ejendomme er den vurdering, som kommunerne baserer grundskyldsopkrævningen, beregnet på baggrund af ejendomsvurderingen fra 2011 for ejerboliger og 2012 for øvrige ejendomme.

Det er derfor besluttet, at der foretages nye ejendomsvurderinger som led i aftalen 'Tryghed om boligbeskatningen, maj 2017' med virkning fra 2022.

Vurderingsstyrelsen, Skatteministeriet har udviklet et nyt vurderingssystem, der skal sikre mere retvisende og gennemskuelige ejendomsvurderinger, som bygger på flere og mere detaljerede oplysninger end hidtil.

Fra KL's budgetvejledning er følgende oplyst vedr. indfasningsplanen af de nye vurderinger.

2.4.1.10 Indfasningsplan af de nye vurderinger

- efterår/vinter 2021/2022: første etape af nye ejendomsvurderinger udsendt for 50.000 parcel- og rækkehuse. Fremgår af kommunernes ejendomsskattesystemer maj 2022
- maj 2022: udsendes vurderinger til yderligere ca. 100.000 parcel- og rækkehuse, som forventes at optræde i kommunernes ejendomsskattesystem i august/september
- 2023: forventes udsendt vurderinger til 700.000 resterende parcel- og rækkehuse i løbet af 1. halvår. Fra 2. kvartal 2023 udsendes vurderinger for sommerhuse og ejerlejligheder og fra 4. kvartal 2023 udsendes vurderinger for "særligt komplicerede ejerboliger".
- 2025: Udsendelse af erhvervsvurderinger mv. er mere usikker og forventes pt. først at kunne udsendes fra og med 2025.

Skatteministeriet har tidligere oplyst, at en andel af vurderingerne muligvis først kan udsendes i løbet af 2024. Udsendelsen af erhvervsvurderinger mv. er mere usikker og forventes pt. først at kunne udsendes fra og med 2025. KL vurderer på baggrund af den udmeldte tidsplan, at der er tale om en relativ lang proces for udsendelse af de nye vurderinger, som formentlig først endeligt vil være færdig i løbet af 2025. Det bemærkes, at tidsplanen kan blive ændret efterfølgende.

De nye vurderinger betyder, at Dragør Kommunes indtægter vedrørende grundskyld kommer til at stige væsentlig fremover, jf. tabel.

KL gør opmærksom på, at de skønnede provenuer for de enkelte år ikke nødvendigvis vil være fuld afregnet i løbet af de pågældende år. Det samlede provenu for 2023 vil derfor først være opkrævet, når de sidste vurderinger er udsendt og efterreguleret i forhold til det foreløbigt udsendte. Der vil derfor ske en vis periodisering af de endelige beløb til et senere tidspunkt, og muligvis helt frem til 2025.

Administrationen har ud fra dette udgangspunkt valgt at budgettere med en periodisering af stigningen i indtægten fra grundskyld for 2023 og 2024, hvor 50 pct. af stigningen i det forventede grundskyldsprovener vedrørende 2023 kommer i 2023, mens den resterende halvdel samt 90 pct. af provenuet vedrørende 2024, kommer i 2024. De resterende 10 pct. af provenuet vedrørende 2024 samt det fulde provener vedrørende 2025 budgetteres i 2025, mens der i 2026 bliver budgetteret med det fulde provener for 2026.

Udvikling i grundværdi, grundskyldsprovener og den forudsatte periodisering fremgår af tabel 7.

Tabel 7. Beregnet grundskyldsprovener 2022-2026

	2022	2023	2024	2025	2026
Grundværdi	5.660.000	6.223.336	6.429.407	6.594.263	6.635.477
Gammel grundskyldsprovener	138.456	140.117	141.799	143.500	143.500
Ny grundskyldsprovener		152.285	157.328	161.362	162.370
Stigning		12.168	15.529	17.862	18.870
Ekstra provener indlæst		6.084	20.060	19.414	18.870
- 50% af 2023-effekt		6.084			
- 50% af 2023-effekt			6.084		
- 90% af 2024-effekt			13.976		
- 10% af 2024-effekt				1.553	
- 100% af 2025-effekt				17.861	
- 100% af 2026-effekt					18.870

Indenrigs- og Boligministeriets statsgaranterede udmelding af tilskud og udligning for 2023 er opgjort på baggrund af de kommende vurderinger fra Vurderingsstyrelsen, selvom langt størstedelen af vurderingerne ikke er meldt ud endnu.

Ved budgetlægningen for 2023 er budgetteringen af tilskud/udligning foretaget på baggrund af de udmeldte grundværdier og grundskyldsprovenu. Ved brug af skatte- og tilskudsmodellen til fastlæggelse af det tekniske budget for 2024-2026 for tilskud/udligning er ligeledes anvendt de nye grundværdier på baggrund af de nye vurderinger, efter KL's anbefaling.

2.4.1.11 Dækningsafgift

Der er budgetteret med 3,1 mio. kr. i perioden 2023-2026, svarende til det nuværende niveau og en forventning om, at indtægten fra dækningsafgiften ikke vil opjusteres i højere grad før tidligst fra budget 2025. Jf. afsnit vedrørende indfasning af grundskyld mht. tidsplan.

2.5 Lån, gæld, renter og afdrag

2.5.1 Udvikling i langfristet gæld

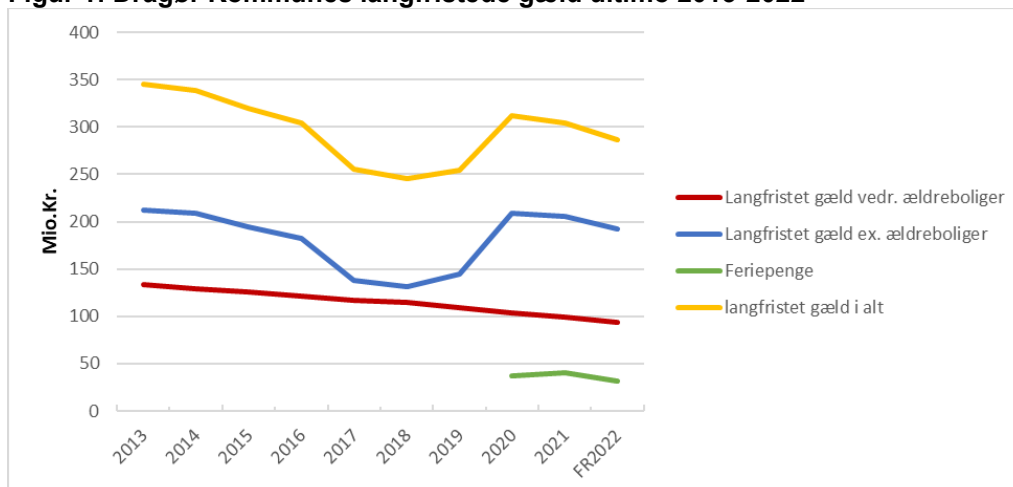
Størrelsen af kommunens langfristede gæld er vigtig i forhold til at sikre en sund kommunal økonomi. Det er dog ikke i sig selv et mål at være gældfri. En kommune i udvikling kan have brug for at investere, og det kan være relevant at lånefinansiere visse anlægsinvesteringer ud fra en betragtning om, at fremtidige skatteydere skal bidrage til faciliteter, som fremtidige borgere også får glæde af. En stor nettogæld vil imidlertid begrænse kommunens handlefrihed som følge af årlige udgifter til renter og afdrag.

Dragør Kommunes langfristede gæld har været faldende fra udgangen af 2013 til og med 2018. Det gælder både gæld vedrørende ældreboliger og gæld ex. ældreboliger. Fra 2018 til 2020 er den langfristede gæld ex. ældreboliger steget fra 131 mio. kr. til 208 mio.kr. Ved udgangen af 2022 forventes gælden at være reduceret til 193 mio. kr.

Stigningen fra 2018-2020 skyldes, at Dragør Kommune havde et øget lånoptag i 2019 og 2020 med et nyt lån på 5,6 mio. kr. i 2019 samt yderligere lånoptagelse i 2020 for 50,8 mio. kr. i 2020 (fordelt over 4 lån). Derudover er der med udgangen af 2020 medregnet langfristet gæld svarende til indefrosne midler i forbindelse med den nye ferielov. Beløbet er medarbejdernes optjening af feriepenge for perioden 1. september 2019 til 31. august 2020, som Dragør Kommune på et tidspunkt skal betale til lønmodtagernes feriefond.

Ved anvendelse af deponerede midler fra salg af HMN-aktier er der i november 2022 besluttet at foretage ekstraordinært afdrag på gældsforpligtigelse vedr. indefrosne feriemidler. Gælden forventes at udgøre 31,1 mio. kr. ved udgangen af 2022. Der er derudover budgetteret med årligt afdrag på 1,5 mio. kr.

Figur 1: Dragør Kommunes langfristede gæld ultimo 2013-2022



Langfristet gæld vedrørende ældreboliger afdrages af beboerne over huslejen og tilskud fra staten. Denne gæld påvirker dermed kommunens handlefrihed, som de øvrige gældsposter, hvor udgifter til renteudgifter og afdrag skal afholdes af de løbende skatteindtægter. Den langfristede gæld vedrørende ældreboliger har været faldende fra 134 mio.kr. ultimo 2013 til forventet 94 mio.kr. ultimo 2022.

Figur 1 viser udviklingen i den samlede langfristede gæld (den gule linje), og hvoraf gæld til ældreboliger er angivet med den røde linje og gæld til indefrosne feriepenge med den grønne linje. Den blå linje angiver den langfristede gæld fraregnet gæld vedr. ældreboliger.

2.5.2 Udvikling i udlån til indefrosen ejendomsskat

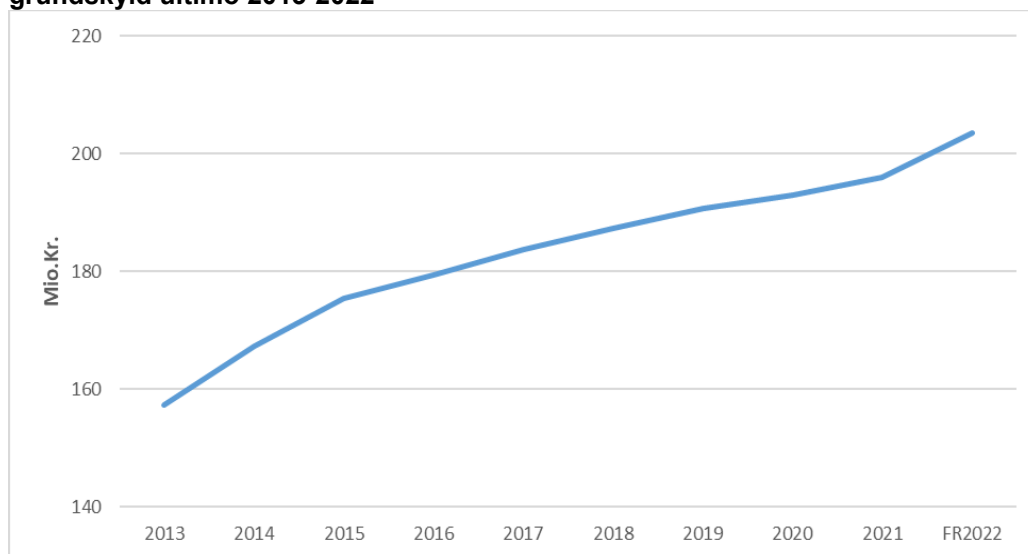
Foruden langfristet gæld har kommunen mulighed for at optage lån til finansiering af netto-likviditetstabet ved indefrysning af kommunal ejendomsskat (grundskyld).

Dragør Kommune havde ultimo 2013 157 mio. kr. til gode hos borgere, der har indefrosset deres betaling af ejendomsskatter. Ultimo 2022 forventes tilgodehavendet at udgøre 204 mio. kr.

Stigningen i niveauet fra 2018 skyldes indførelsen af en midlertidige ordning om tvungen indefrysning af stigninger i grundskylden, der løber fra 2018 til og med 2020 (forlænget til 2023), hvorefter ordningen bliver frivillig. Ordningen blev besluttet i forbindelse med vedtagelsen af

Boligskatteformen i 2017. Indefrysningen af stigninger i grundskylden forventes at udgøre 14,2 mio. kr. ved udgangen af 2022.

Figur 2: Dragør Kommunes udlån til indefrosne ejendomsskatter til pensionister samt grundskyld ultimo 2013-2022



2.5.3 Langfristet gæld til indefrosne feriepenge

Ved udgangen af 2021 udgjorde den langfristede gældsforpligtigelse til indefrosne feriepenge 41,4 mio.kr. I 2022 har Dragør Kommune (tiltrådt af KB i november 2022) besluttet at foretage ekstraordinær gældsafdragelse på netto 10,3 mio.kr..

Der er årligt budgetteret med at der afdrages med 1,5 mio. kr. Hvert år påløber indeksering af gældsforpligtigelsen vedrørende indefrosne feriemidler. Indekseringen i 2021 og 2022 udgør samlet 1,3 mio. kr.

Indekseringen følger den generelle lønudvikling i samfundet og er derfor betydeligt højere end den forrentning som Dragør Kommune selv kan sikre. Det vil derfor være en betydelig økonomisk fordel at afvikle gælden hurtigere end hvad der er forudsat i det tekniske budgetforslag. Hurtigere afvikling af gælden vil udfordre kommunens likviditet, så længe der ikke kan lånes penge til at afvikle gældsforpligtigelsen vedrørende indefrosne feriemidler.

2.5.4 Budgetteret låneoptagelse

Dragør Kommune budgetterer med, at der optages langfristede lån på baggrund af den forventede låneramme, der fastlægges af Lånebekendtgørelsen.

Den budgetterede låneoptagelse i budgetperioden udgøres dels af lån til indefrysning af ejendomsskat herunder den midlertidige indefrysningsordning for 2018-2020 (forlænget til 2023). Dels et budgetteret låneoptag til investeringer i ESCO-projekter på 6 mio. kr. i budgetperioden.

Ifølge Boligskattereformen skal kommunerne yde et lån til grundejerne svarende til stigningen i grundskylden fra 2017. Derved opbygger kommunen et tilgodehavende hos grundejerne. For at kommunerne ikke behøver at finansiere den midlertidige indefrysningsordning af kassen, giver Lånebekendtgørelsen adgang til at optage lån til finansieringen på samme måde som den gamle indefrysningsordning. Den budgetterede indtægtspost til låneoptagelse til midlertidig indefrysningsordning for grundskyld modsvares af en udgiftspost udlån til grundejerne svarende til den forventede stigning i grundskylden fra 2017.

Det budgetterede låneoptag til midlertidig indefrysning af ejendomsskat er hævet væsentlig som følge af den budgetterede stigning heri. Det forventes fortsat, at langt størstedelen af borgere vil indefryse stigningen, og derfor stiger det budgetterede lånebehov.

Dragør Kommunes tekniske budget for 2023-2026 indeholder følgende låneberettigede udgifter, som udgør den forventede låneramme:

Table 1: Opgørelse af forventet låneramme

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Indefrysning af lån til ejendomsskatter for pensionister (gl. ordning)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Låneoptagelse til midlertidig indefrysningsordning for grundskyld	10,1	23,8	23,2	22,7
ESCO	6,0	6,0	6,0	6,0
Forventet låneramme	16,0	29,7	29,1	28,6

2.5.5 Budgetterede renter og afdrag

Dragør Kommune har budgetteret med følgende renter og afdrag

Mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Renter:				
Kommunens egne lån	1,8	1,7	1,6	1,7
Ældreboliglån	0,3	0,3	0,3	0,2
Ejendomsskat	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Garantiprovision	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Øvrige	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Renter, i alt	0,2	0,0	-0,0	0,0
Afdrag:				
Kommunens egne lån	12,7	13,3	13,6	13,3
Ældreboliglån	5,3	5,3	5,3	5,3
Afdrag, i alt	17,9	18,6	18,8	18,6

2.5.6 Øvrige poster

Dragør Kommune modtager renteindtægter fra de pensionister, der har indfrosset deres ejendomsskatter efter den gamle ordning. Der er budgetteret med en indtægt på 1,3 mio. kr. i 2023 på baggrund af en lånerente, der fastsættes af SKAT.

Derudover har Dragør Kommune renteindtægter for samlet 0,1 mio. kr. for opkrævning af garantiprovision fra HOFOR samt en række øvrige renteindtægter på samlet 0,5 mio. kr.

3 Oversigter

3.1 Resultatopgørelse 2023-2026

Resultatopgørelsen viser alle udgifts- og indtægtsposter i det vedtagne budget 2023-2026. Resultatet (Driftsbalancen) viser nettodriftsbudgettet, som skal finansiere anlæg, renter og afdrag på lån.

Det samlede resultat (kassebevægelsen) viser årets overskud eller underskud.

1.000 kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026
Indtægter				
Skatter	-1.079.799	-1.120.075	-1.150.729	-1.182.640
Tilskud og udligning	120.034	118.201	118.669	120.110
Indtægter i alt	-959.765	-1.001.874	-1.032.059	-1.062.530
Skattefinansierede driftsudgifter				
 Servicerammen	737.691	749.092	772.059	795.592
Sektor 2 Teknik og miljø	34.838	35.183	35.059	35.195
Sektor 3 Folkeskolen	175.226	174.894	174.553	173.226
Sektor 4 Kultur og fritid	42.331	38.792	38.950	38.922
Sektor 5 Dagtilbud	77.448	76.906	76.953	76.953
Sektor 6b Specialiserede børneområde	28.246	28.235	28.235	27.055
Sektor 6a Borger og social	80.305	80.230	79.186	79.186
Sektor 7 Sundhed og omsorg	180.487	181.018	182.480	184.987
Sektor 9 Forvaltning	118.809	111.323	110.855	110.140
PL-regulering		22.510	45.787	69.928
 Udenfor servicerammen	187.485	192.570	198.451	204.749
Sektor 1 Renovation	-197	-197	-197	-197
Sektor 2 Teknik og miljø	112	112	112	112
Sektor 6b Specialiserede børneområde	319	319	319	319
Sektor 6a Borger og social	124.917	125.010	125.728	125.862
Sektor 7 Sundhed og omsorg	61.240	61.240	61.240	61.240
Sektor 9 Forvaltning	1.094	1.094	1.094	1.810
PL-regulering		4.991	10.156	15.604
Nettodriftsudgifter i alt	925.175	941.662	970.510	1.000.341
Resultat af ordinær drift (Driftsbalancen)	-34.590	-60.212	-61.549	-62.188
Anlægsudgifter	20.535	35.060	40.689	37.039
Renter, netto	196	23	-38	34
Lån	-15.976	-29.654	-29.073	-28.583
Afdrag på lån	17.920	18.560	18.846	18.590
Finansforskydninger	11.640	25.318	24.737	24.247
Samlet resultat (Kassebevægelse)	-275	-10.906	-6.387	-10.861

Resultatoversigten viser, at Dragør Kommune i 2023 budgetterer med indtægter på i alt 959,8 mio. kr. Kommunens samlede nettodriftsudgifter udgør 925,2 mio. kr. fordelt på hhv. udgifter til service (Servicerammeudgifter) og overførsler (uden for servicerammen). Resultat af den ordinære drift giver således et overskud på 34,6 mio. kr. (Driftsbalancen).

Driftsbalancen anvendes til anlæg, udgifter til renter og afdrag på lån. Hertil kommer kommunens låneoptagelse. Når der tages højde for disse udgifter og låneoptagelse bliver resultatet for Dragør Kommune i budget 2023 en forøgelse af kassebeholdningen på 275 t.kr.

Når der ses på det samlede budget over hele budgetperioden fra 2023-2026, budgetteres der med en forøgelse af kassebeholdningen på 28,4 mio. kr.

3.2 Strukturel balance

1.000 kr. løbende priser	2023	2024	2025	2026
Indtægter				
Skatter	-1.079.799	-1.120.075	-1.150.729	-1.182.640
Tilskud og udligning	120.034	118.201	118.669	120.110
Indtægter i alt	-959.765	-1.001.874	-1.032.059	-1.062.530
Skattefinansierede driftsudgifter				
 <i>Serviceammen</i>	737.691	749.092	772.059	795.592
Sektor 2 Teknik og miljø	34.838	35.183	35.059	35.195
Sektor 3 Folkeskolen	175.226	174.894	174.553	173.226
Sektor 4 Kultur og fritid	42.331	38.792	38.950	38.922
Sektor 5 Dagtilbud	77.448	76.906	76.953	76.953
Sektor 6b Specialiserede børneområde	28.246	28.235	28.235	27.055
Sektor 6a Borger og social	80.305	80.230	79.186	79.186
Sektor 7 Sundhed og omsorg	180.487	181.018	182.480	184.987
Sektor 9 Forvaltning	118.809	111.323	110.855	110.140
PL-regulering	0	22.510	45.787	69.928
 <i>Udenfor serviceammen</i>	187.485	192.570	198.451	204.749
Sektor 1 Renovation	-197	-197	-197	-197
Sektor 2 Teknik og miljø	112	112	112	112
Sektor 6b Specialiserede børneområde	319	319	319	319
Sektor 6a Borger og social	124.917	125.010	125.728	125.862
Sektor 7 Sundhed og omsorg	61.240	61.240	61.240	61.240
Sektor 9 Forvaltning	1.094	1.094	1.094	1.810
PL-regulering	0	4.991	10.156	15.604
Nettodriftsudgifter i alt	925.175	941.662	970.510	1.000.341
Renter, netto	196	23	-38	34
Overskud til anlæg og afdrag på lån	-34.394	-60.190	-61.587	-62.155
Anlægsudgifter	20.535	35.060	40.689	37.039
Afdrag på lån	17.920	18.560	18.846	18.590
Balance	4.061	-6.570	-2.052	-6.526

- = kasseforøgelse

+ = kasseforbrug

3.3 Tværgående artsoversigt 2023

Hele 1.000 kr.		Udgifter	Indtægter
Samlet resultat		1.475.618	-1.475.618
1	Lønninger	449.060	0
22	Fødevarer	5.391	0
23	Brændsel og drivmidler	9.473	0
27	Anskaffelser	902	0
29	Øvrige varekøb	38.317	0
40	Tjenesteydelser uden	103.121	0
45	Entrepreneur- og hånd	37.200	0
46	Betalinger til staten	54.181	0
47	Betalinger til kommuner	102.531	0
48	Betalinger til regioner	80.299	0
49	Øvrige tjenesteydelser	83.039	0
51	Tjenestemandspension	9.551	0
52	Overførsler til pers	110.693	0
59	Øvrige tilskud og ov.	36.717	0
6	Finansudgifter	358.390	
71	Egne huslejeindtægter	0	-11.712
72	Salg af produkter og	0	-45.781
76	Betalinger fra staten	0	-5.026
77	Betalinger fra kommuner	0	-20.528
79	Øvrige indtægter	0	-45.065
8	Finansindtægter	0	-1.109.436
86	Statstilskud	0	-238.070
91	Overførte lønninger	13.962	0
94	Overførte tjenesteydelser	139	0
97	Interne indtægter	-17.346	0

3.4 Hovedoversigt

Hele 1.000 kroner	2023		2024		2025		2026	
	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	28.894	-17.196	28.099	-16.795	27.237	-16.795	27.373	-16.795
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	21.372	-21.458	21.372	-21.458	21.372	-21.458	21.372	-21.458
2. Transport og infrastruktur	33.677	-8.675	33.617	-8.681	33.617	-8.688	33.617	-8.688
3. Undervisning og kultur	220.982	-20.803	219.257	-20.725	219.091	-20.741	217.764	-20.770
Heraf refusion	0	-375	0	-375	0	-375	0	-375
4. Sundhedsområdet	89.263	-13	89.804	-13	89.958	-13	90.261	-13
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	563.229	-101.659	559.811	-100.501	559.625	-98.292	560.275	-97.070
Heraf refusion	0	-43.113	0	-42.407	0	-42.371	0	-41.761
6. Fællesudgifter og administration	140.458	-2.795	133.120	-2.748	130.964	-1.310	130.249	-1.310
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0	0	0
Driftsvirksomhed i alt	1.097.874	-172.599	1.085.080	-170.919	1.081.863	167.295.912	1.080.911	-166.102
Heraf refusion	0	-43.488	0	-42.782	0	-42.745	0	-42.136
B. ANLÆGSVIRKSOMHED								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.287		14.915		18.415		5.415	
1. Forsyningsvirksomheder mv.	0		0		0		0	
2. Transport og infrastruktur	8.819		16.266		18.945		28.895	
3. Undervisning og kultur	3.200		2.650		2.100		1.500	
4. Sundhedsområdet	91		91		91		91	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.625		625		625		625	
6. Fællesudgifter og administration	513		513		513		513	
Anlægsvirksomhed i alt	20.535		35.060		40.689		37.039	
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0	0	32.202	-5.089	65.283	-10.105	99.557	-15.278
C. RENTER	2.518	-2.322	2.337	-2.314	2.277	-2.314	2.348	-2.314
D. BALANCEFORSKYDNINGER								
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	339	0	11.458	0	7.316	0	12.280	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	0	11.476	0	25.154	0	24.573	0	24.083
Balanceforskydninger i alt	339	11.476	11.458	25.154	7.316	24.573	12.280	24.083
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	17.920	0	18.560	0	18.846	0	18.590	0
SUM (A + B + C + D + E)	1.139.186	-163.446	1.184.697	-153.169	1.216.274	-155.142	1.250.724	-159.612
F. FINANSIERING								
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	0	0	0
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-15.976	0	-29.654	0	-29.073	0	-28.583
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	328.038	-208.004	336.120	-217.919	345.136	-226.467	351.963	-231.853
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0	0	0	0	0	0	0	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	-1.079.799	0	-1.120.075	0	-1.150.729	0	-1.182.640
Finansiering i alt	328.038	-1.303.779	336.120	-1.367.648	345.136	-1.406.269	351.963	-1.443.076
BALANCE	1.467.224	-1.467.224	1.520.816	-1.520.816	1.561.411	-1.561.411	1.602.687	-1.602.687

3.5 Sammendrag af budget

Hele 1.000 kroner	2023		2024		2025		2026	
	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion	Udgifter	Indtægter inkl. refusion
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0022 Jordforsyning	3	-488	3	-488	3	-488	3	-488
0025 Faste ejendomme	10.085	-13.739	10.084	-13.739	9.090	-13.739	9.090	-13.739
0028 Fritidsområder	205	-32	205	-32	205	-32	205	-32
0032 Fritidsfaciliteter	12.938	-1.799	12.088	-1.799	12.088	-1.799	12.088	-1.799
0038 Naturbeskyttelse	171	0	171	0	171	0	171	0
0048 Vandløbsvæsen	112	0	112	0	112	0	112	0
0055 Diverse udgifter og indtægter	753	-1.138	753	-736	753	-736	753	-736
0058 Redningsberedskab	4.627	0	4.683	0	4.815	0	4.951	0
Hovedkonto 0 i alt	29	-17	28	-17	27	-17	27	-17
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0
0122 Forsyningsvirksomheder	112	0	112	0	112	0	112	0
0138 Affaldshåndtering	21.260	-21.458	21.260	-21.458	21.260	-21.458	21.260	-21.458
Hovedkonto 1 i alt	21	-21	21	-21	21	-21	21	-21
2. Transport og infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0	0
0222 Fælles funktioner	14.017	0	14.060	0	14.060	0	14.060	0
0228 Kommunale veje	5.844	-91	5.840	-91	5.840	-91	5.840	-91
0232 Kollektiv trafik	7.994	0	7.894	0	7.894	0	7.894	0
0235 Havne	5.822	-8.585	5.822	-8.591	5.822	-8.597	5.822	-8.597
Hovedkonto 2 i alt	34	-9	34	-9	34	-9	34	-9
3. Undervisning og kultur	0	0	0	0	0	0	0	0
0322 Folkeskolen m.m.	194.133	-19.573	194.239	-19.573	193.898	-19.573	192.571	-19.573
0330 Ungdomsuddannelser	3.590	0	3.590	0	3.590	0	3.590	0
0332 Folkebiblioteker	8.292	-168	7.592	-168	7.592	-168	7.592	-168
0335 Kulturel virksomhed	8.535	-1.107	8.267	-1.118	8.267	-1.135	8.267	-1.163
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	6.304	45	5.442	135	5.617	135	5.617	135
0345 Fælles funktioner	126	0	127	0	127	0	127	0
Hovedkonto 3 i alt	221	-21	219	-21	219	-21	218	-21

Sammendrag af budget (fortsat)

4. Sundhedsområdet	0	0	0	0	0	0	0	0
0462 Sundhedsudgifter m.v.	89.263	-13	89.804	-13	89.958	-13	90.261	-13
Hovedkonto 4 i alt	89	0	90	0	90	0	90	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0	0	0
0522 Central refusionsordning	0	-4.122	0	-4.122	0	-4.122	0	-4.122
0525 Dagtilbud til børn og unge	112.387	-26.192	110.290	-26.192	110.337	-26.192	110.337	-26.192
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	28.024	-456	28.013	-456	28.013	-456	26.833	-456
0530 Tilbud til ældre	186.064	-26.628	185.440	-26.175	184.577	-24.004	186.167	-23.391
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	65.955	-4.238	65.630	-4.238	65.606	-4.265	65.606	-4.265
0546 Tilbud til udlændinge	10.216	-4.165	9.930	-4.102	9.341	-4.039	9.055	-3.976
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg	39.241	-753	40.313	-753	41.310	-753	42.217	-753
0557 Kontante ydelser	70.587	-18.879	68.944	-18.236	68.944	-18.236	67.547	-17.689
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	42.482	-14.966	42.728	-14.966	42.973	-14.966	43.274	-14.966
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	7.714	-1.261	7.964	-1.260	7.963	-1.260	8.679	-1.260
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	560	0	560	0	560	0	560	0
Hovedkonto 5 i alt	563	-102	560	-101	560	-98	560	-97
6. Fællesudgifter og administration	0	0	0	0	0	0	0	0
0642 Politisk organisation	4.979	0	4.879	0	5.093	0	4.617	0
0645 Administrativ organisation	119.323	-2.795	111.824	-2.748	109.455	-1.310	109.215	-1.310
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	514	0	512	0	512	0	512	0
0652 Lønpuljer m.v.	15.642	0	15.905	0	15.905	0	15.905	0
Hovedkonto 6 i alt	140	-3	133	-3	131	-1	130	-1
Driftsvirksomhed i alt	1	0	1	0	1	0	1	0

Sammendrag af budget (fortsat)

B. ANLÆGSVIRKSOMHED	0	0	0	0	0	0	0	0
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	0	0	0	0	0	0
0025 Faste ejendomme	4.092	0	10.220	0	10.220	0	4.220	0
0032 Fritidsfaciliteter	195	0	195	0	195	0	195	0
0038 Naturbeskyttelse	2.000	0	4.500	0	8.000	0	1.000	0
Hovedkonto 0 i alt	6	0	15	0	18	0	5	0
2. Transport og infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0	0
0228 Kommunale veje	4.245	0	6.095	0	5.645	0	4.895	0
0235 Havne	4.574	0	10.171	0	13.300	0	24.000	0
Hovedkonto 2 i alt	9	0	16	0	19	0	29	0
3. Undervisning og kultur	0	0	0	0	0	0	0	0
0322 Folkeskolen m.m.	3.200	0	2.650	0	2.100	0	1.500	0
Hovedkonto 3 i alt	3	0	3	0	2	0	2	0
4. Sundhedsområdet	0	0	0	0	0	0	0	0
0462 Sundhedsudgifter m.v.	91	0	91	0	91	0	91	0
Hovedkonto 4 i alt	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0	0	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	625	0	625	0	625	0	625	0
0530 Tilbud til ældre	1.000	0	0	0	0	0	0	0
Hovedkonto 5 i alt	2	0	1	0	1	0	1	0
6. Fællesudgifter og administration	0	0	0	0	0	0	0	0
0645 Administrativ organisation	513	0	513	0	513	0	513	0
Hovedkonto 6 i alt	1	0	1	0	1	0	1	0
Anlægsvirksomhed i alt	0	0	0	0	0	0	0	0
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0	0	32.202	-5.089	65.283	-10.105	99.557	-15.278
7. Renter, skatter tilskud og udligning	0	0	0	0	0	0	0	0
0722 Renter af likvide aktiver	0	-375	0	-375	0	-375	0	-375
0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-100	0	-100	0	-100	0	-100
0732 Renter af langfristede tilgodehavender	400	-1.700	400	-1.700	400	-1.700	400	-1.700
0752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	5	0	5	0	5	0	5	0
0755 Renter af langfristet gæld	2.113	0	1.932	0	1.872	0	1.943	0
0758 Kurstab og kursgevinster	0	-147	0	-139	0	-139	0	-139
0762 Tilskud og udligning	328.038	-208.004	336.120	-217.919	345.136	-226.467	351.963	-231.853
0768 Skatter	0	-1.079.799	0	-1.120.075	0	-1.150.729	0	-1.182.640
Hovedkonto 7 i alt	331	-1.290	338	-1.340	347	-1.380	354	-1.417
8. Balanceforskydninger	0	0	0	0	0	0	0	0
D. BALANCEFORSKYDNINGER	0	0	0	0	0	0	0	0
0822 Forskydninger i likvide aktiver	339	0	11.451	0	7.301	0	12.256	0
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	11.476	0	25.154	0	24.573	0	24.083
0855 Forskydninger i langfristet gæld	17.920	-15.976	18.560	-29.654	18.846	-29.073	18.590	-28.583
Hovedkonto 8 i alt	18	-5	30	-5	26	-5	31	-5
Balance	1.467.224	-1.467.224	1.520.816	-1.520.816	1.561.411	-1.561.411	1.602.687	-1.602.687

3.6 Takstoversigt

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Dagpleje	3.107
Vuggestuer	3.502
Vuggestue 30 timer pr. uge	2.144
Vuggestue 10 timer pr. uge	715
Børnehaver	1.592
Børnehave 30 timer pr. uge	975
Børnehave 10 timer pr. uge	325
SFO	1.586
Fritidsklub	497
Frokostordning, vuggestuer	968
Medlemskontingent:	
Ungdomsklub	0
Dragør Søbad	
Voksne, enkelt billet	25
Voksne, sæsonkort	350
Børn, enkelt billet	15
Børn, sæsonkort	170
Dragør Svømmehal	
Voksne, enkelt billet	40
Voksne, 10-turs kort	350
Voksne, 1/2 års kort	2.000
Børn, enkelt billet	25
Børn, 10-turs kort	205
Børn, 1/2 års kort	725
Pensionister, Enkelt billet	25
Pensionister, 10-turs kort	205
Pensionister, 1/2 års kort	725
Familie 2+2, enkelt billet	90
Familie 2+2, 10-turs kort	790

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Renovationsgebyrer	
Haveboliger (årligt)	
110 l sæk Dragør gl. by (ugetømning)	2.881
110 l ekstrasæk Dragør gl. by	919
240 l beholder (14-dages tømning)	2.965
360 l beholder (14-dages tømning)	3.707
Ekstrabeholder (240 l)	1.002
Ekstrabeholder (360 l)	1.545
ekstra sæk (stykpris)	31
Etageboliger og institutioner (52 tømninger årligt)	
110l sæk	2.492
240l beholder	4.761
240 l madaffald og 360 l restaffald	9.034
360 l beholder ekstra tømning	3.091
240 liter madaffald og 660 l restaffald	14.617
660 l beholder ekstra tømning	5.513
660l beholder (Tømmes 2 gange ugentligt)	22.308
8 m3 container	105.380
12 m3 container	158.360
16 m3 container	218.986
16 m3 container (Tømmes 2 gange ugentligt)	352.636
16 m ³ ekstra tømning	133.650
Haveforening/Sommerhuse årligt	
110l sæk, Haveforeninger (26 årligt)	1.260
110l sæk sommerhuse (32 tømninger årligt)	1.366
110l sæk sommerhuse ekstrapose (32 tømninger årligt)	565
240 l todelt (16 tømninger årligt)	1.641
660 l beholder sommerhus (26 tømninger årligt)	7.100
Maxi container (8-32 m3)pr. boligenhed samt pr. 100 l affalds volumen	1.084
Ekstrabeholder 240 l, u-delt , 13 gange om året	501

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Erhvervsaffald 52 tømninger årligt	
110 l sæk Dragør gl. by	919
110 l ekstrasæk Dragør gl. by	919
240l beholder	2.005
240l beholder (Tømmes 2x ugentligt)	4.010
240l beholder (Tømmes 2x ugentligt)	
360 l beholder	3.007
360l beholder (Tømmes 2x ugentligt)	6.014
660 l beholder	5.513
660 l beholder ekstra tømning	11.026
16 m3 container	133.650
240l u-delt beholder	2.005
Genbrugsplads, erhverv	
Personbil*	120
Kassevogn*	156
Ladvogn*	188
Farligt affald 0 - 10 kg	112
Farligt affald 10 – 25 kg	196
* bemærk årsabonnement, er pr. besøg/billet	
HAVNEN	
Fartøjer under 10 m. længde, pr. døgn	230
Fartøjer på 10 – 15 m. længde	275
Fartøjer på over 15 m.	460
Rabatkort gældende for 10 døgn for fartøjer Under 10 m. længde.	1.850
Rabatkort gældende for 10 døgn for fartøjer ml. 10 og 15 meter	2.220
Rabatkort gældende for 10 døgn for fartøjer over 15 meter	3.700
Afgift ved opkrævning på broer	75
chipkort til strøm og badefaciliteter	50
Landingsafgift af fisk. Af lastens pris	3,5 pct.
Løs pladsleje pr. m2 pr. påbegyndt uge	45
Anløb med erhvervsfartøj under 25 m. længde – pr. døgn	735
Anløb med erhvervsfartøjer over 25 m. længde – pr.m2/døgn	6

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Kajplads til erhvervsfartøjer pr. m ² båd (årsleje)	200
Lystfartøjer pr. m² plads	
Takstklasse A	300
Takstklasse B	220
Takstklasse F (flydebro/Y-bomme)	385
Lystfartøjer pr. plads	
Takstklasse C	2.755
Takstklasse D	970
Pramplads, pr. plads	245
Sejlijoller på land, pr. plads	1.450
Vinterliggere, pr. m ² båd	215
Areal til fiskeskure og lignende, pr. m ²	80
Areal til havebrug, pr. m ²	70
Areal til særligt pladskrævende erhverv, pr. m ²	85
Areal til øvrige erhverv, pr. m ²	175
Administrationsgebyr ved optagelse på venteliste	345
Administrationsgebyr ved midlertidig opsigelse	540
Årligt ventegebyr	220
Opkrævningsgebyr	255
Arbejdsafgift. pr. påbegyndt time	540
Indskud takstklasse A pr. m ² plads	220
Indskud takstklasse B pr. m ² plads	185
Indskud takstklasse C og D	2440
Brug af slæbested pr. bomåbning	50
Betaling af el	Dagspris
Betaling for vand (pr. m ³)	85
Salg af diesel	Dagspris
Beddingsafgift pr. ton de første 5 tons	1640
Beddingsafgift pr. ton udover de første 5 tons	165
Priser pr. år for leje af bådstativ for havnens lejere af havnepladser	
Stativ for både op til 3 tons	670

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Ekstra støtteben for både op til 3 tons pr. sæt	255
Stativ for både op til 6 tons	875
Ekstra støtteben for både op til 6 tons pr. sæt	280
Stativ for både op til 12 tons	1.155
Ekstra støtteben for både op til 12 tons pr. sæt	360
Stativ for både op til 18 tons	2.670
Ekstra støtteben for både op til 18 tons pr. sæt	515
Hæk/stævnstøtte for 3 – 6 – 12 tons – pr. stk.	155
Korttidsleje af bådstativ for havnens lejere af havnepladser	
Stativ for både op til 3 tons - leje 1. uge	305
Stativ for både op til 3 tons - leje pr. følgende uge	100
Ekstra støtteben for både op til 3 tons pr. sæt	100
Stativ for både op til 6 tons - leje 1. uge	360
Stativ for både op til 6 tons - leje pr. følgende uge	130
Ekstra støtteben for både op til 6 tons pr. sæt	130
Stativ for både op til 12 tons - leje 1. uge	410
Stativ for både op til 12 tons - leje pr. følgende uge	155
Ekstra støtteben for både op til 12 tons pr. sæt	155
Hæk/stævnstøtte for 3 – 6 – 12 tons – pr. stk.	155
Priser pr. år for leje af bådstativ for gæster	
Stativ for både op til 3 tons	1.335
Ekstra støtteben for både op til 3 tons pr. sæt	515
Stativ for både op til 6 tons	1.795
Ekstra støtteben for både op til 6 tons pr. sæt	565
Stativ for både op til 12 tons	2.310
Ekstra støtteben for både op til 12 tons pr. sæt	720
Stativ for både op til 18 tons	4.000
Ekstra støtteben for både op til 18 tons pr. sæt	1.025
Hæk/stævnstøtte for 3 – 6 – 12 tons – pr. stk.	155
Korttidsleje af bådstativ for gæster	
Stativ for både op til 3 tons - leje for 3 dage	410
Stativ for både op til 3 tons - leje pr. pr. følgende dag	50
Ekstra støtteben for både op til 3 tons pr. sæt	105
Stativ for både op til 6 tons - leje for 3 dage	515

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Stativ for både op til 6 tons - leje pr. pr. følgende dag	60
Ekstra støtteben for både op til 6 tons pr. sæt	125
Stativ for både op til 12 tons - leje for 3 dage	615
Stativ for både op til 12 tons - leje pr. pr. følgende dag	70
Ekstra støtteben for både op til 12 tons pr. sæt	155
Stativ for både op til 18 tons	1.025
Ekstra støtteben for både op til 18 tons pr. sæt	255
Hæk/stævnstøtte for 3 – 6 – 12 tons – pr. stk.	155
Kran og stativhåndtering, både op til 5 tons	640
Kran og stativhåndtering, både op til 12 tons	745
Stativhåndtering	255
BIBLIOTEKET	
Gebyr ved for sen aflevering af lånte materialer:	
De første 2 uger:	
Voksne	20
Børn	10
Når afleveringsfristen er overskredet med 1-7 dage, og der sendes hjemkaldelse:	
Voksne	50
Børn	20
Når afleveringsfristen er overskredet med 8-14 dage, og der sendes hjemkaldelse:	
Voksne	120
Børn	40
Når afleveringsdatoen er overskredet med hjemkaldelse efter 15 dage, betragtes materialet som bortkommet og regning sendes.	
Materialerne erstattes efter bibliotekets standardpriser.	
Regning:	
Saldoopgørelse, voksne	230
Saldoopgørelse, børn	120
Benyttelse af printer og kopimaskine:	
A4, pr. kopi	2
A4, pr. farvekopi	6
A3, pr. kopi	4
A3, pr. farvekopi	12
startgebyr for igangsættelse af prints	1

<i>Dragør Kommune takstblad, kr.</i>	2023 takster
Musik, billede og dramaskole	
Musikskole, 2 måneder af 5 gange	430
Billedskole og Dramaskole, 2 måneder af 5 gange.	280

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
Pleje:	
Madservice:	
Morgenmad	35
Hovedret	59
Biret	35
Hovedret og biret	80
Aftensmad	47
Betaling for mad, artikler mv. daghjem og midlertidigt ophold på Enggården (pr. dag):	
Daghjem halvdag, borgere udefra (ekskl. mad)	40
Daghjem heldag, borgere udefra betaling for mad og artikler	114
Betaling for mad, linned, rengøringsmidler og toiletartikler under Midlertidigt ophold på Enggården	148
Døgnkost	3.985
Rengøringsmidler	62
Toiletartikler	69
Fuld servicepakke (døgnkost, rengøringsmidler, toiletartikler)	4.116
Tilkøb af borgervask 8 kg.(enlige)	542
Egenbetaling på levering under indkøbsordningen (pr. måned, uanset forbrug)	100
Tøjkask 8 kg. (enlige)	149
Tøjkask 12 kg. (par)	193
Omsorgstandpleje (årligt)	570
Diverse gebyrer:	
Nyt sundhedskort	220
Legitimationskort til unge over 16 år	150
Knallertkørekort(Ved mistet knallertkørekort)	130
Knallertbevis	470
Folkeregisterattester og adresseoplysninger	52
Rykningsgebyr for betaling af restancer, pr. skrivelse	250
Leje af lokaler til møder, fester og arrangementer:	
1/1 dags arrangementer	550
Aftenarrangementer	380

Dragør Kommune takstblad, kr.	2023 takster
(herudover kan udlejer opkræve betaling for dækning for institutionens ekstraudgifter til medhjælp, rengøring m.v.)	
Stadeleje på offentligt vej- og parkareal:	
Fast stadeplads (kr./m ² /måned)	326
Kortvarig stadeplads f.eks. ved arrangementer (kr./stade/dag)	162
Juletræstader (kr./sæson)	1.630
Byggetilladelse efter fast time pris:	690
Byggetilladelse/anmeldelse efter fast gebyr:	1.235
Rottebekæmpelse	
Rottebekæmpelsesgebyr beregnes med en promille af ejendomsværdien	0,0698 o/oo af ejendomsværdien
Gebyr for skorstensfejerarbejde:	
Takstvedtagelsen vedr. skorstensfejerarbejde sker ved forhandling mellem skorstensfejerlauget og KL og er uden kommunernes indflydelse.	
For første skorsten indtil 10 meters højde	118
For efterfølgende skorstene af højde indtil 10 meter på samme ejendom	92
For skorstene over 10 meter for hver påbegyndt meter over 10 meget yderligere	4
For rensning af: centralkedler	269
For rensning af: brændeovne	135
For skorstene og ildsteder af størrelse fra 35 - 116 kW forhøjes foranstående gebyrer med 50 %, fra 116 - 232 kW forhøjes med 100 % og fra 232 kW forhøjes med 150 %	
For rør og kanaler med indtil 35 x 35 cm. indvendigt mål for første meter	62
For efterfølgende påbegyndt meter	30
For rør og kanaler med indvendigt mål på over 35 x 35 cm. betales for første meter	125
For efterfølgende påbegyndt meter	62
For brændpræventivt syn, herunder syn i forbindelse med afmelding af skorsten, betales, uanset antallet af skorstene på en ejendom.	118
For udfræsningen af skorstene og tilkaldelse til skorstensild betales efter tidsforbrug den, til enhver tid, gældende svendetimeløn samt befodringsgodtgørelse efter samme takst som statens tjenestemænd.	
For tilmelding af nye skorstene/ildsteder, også hvis kun én af delene udskiftes	434
Påtegning af prøvningsattest (Brændeovnsbekendtgørelsen).	119

4 Sektorbeskrivelser

4.1 Sektor 1 Renovation

4.1.1 Sektorens budget og opgaver

Under sektor 1 budgetteres kommunens udgifter og indtægter til renovation. Tabel 1 viser et budget i balance med en netto-indtægt i 2023 og overslagsårene på 0,2 mio.kr.

Kommunens renovation skal være indtægtsdækket, så derfor skal indtægter over en årrække svare til udgifterne. Der er tale om et område, som over tid skal hvile i sig selv, dvs. at udgifterne til renovation svarer til indtægterne fra private og erhvervsdrivende i Dragør kommune.

Indtægterne kommer fra private borgere og erhvervsvirksomheder i Dragør Kommune som betaler for afhentning af renovation.

Tabel 1. Budget 2023-2026: Renovation (Sektor 1)

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	-197.338	-197.338	-197.338	-197.338
Renovation – udgifter	21.260.202	21.260.202	21.260.202	21.260.202
Renovation – indtægter	-21.457.540	-21.457.540	-21.457.540	-21.457.540

Kilde: Dragør Kommune budget 2022-2025

Indsamlingen af restaffald- og madaffald, plastik/metal/mad- og drikkekartoner, pap/papir, storskrald, glas og haveaffald varetages af ARC (Amager ressourceter). Dragør Kommune opkræver betaling for denne opgavevaretagelse og står for betalingen af ARC.

Indtægterne kommer fra private borgere og erhvervsvirksomheder i Dragør Kommune som betaler for afhentning af renovation.

Der er i budget 2023 ikke foretaget tekniske korrektioner af budgettet, hvilket bl.a. skyldes at der i budgetlægningsfor budget 2022 blev foretaget tekniske korrektioner af budgettet til et større antal afhentningsformer, primært øgede udgifter til dagrenovation og storskrald. Dette medførte øgede udgifter på i alt 6,9 mio.kr. Beløbet vedrørte primært dagrenovation, storskrald/haveaffald samt glas, papir og pap. En del af udgifterne var dog engangsudgifter der førte til den store stigning, men fra 2022 til 2023 er beløbet faldet med 1,3 mio. kr., hvilket dog stadig er en nettostigning på 5,6 mio. kr.

Der blev i budgetforliget ikke foretaget justeringer i budgettet til renovation.

4.1.2 Aktivitetsforudsætninger

Der indsamles årligt 5.000 ton ved husstandene, 11.000 ton indsamles via genbrugspladsen og resten bortskaffes via private vognmænd til godkendte modtageranlæg.

Tabel 2 viser udviklingen i afhentning af renovation fordelt på private husstande og erhvervsvirksomheder, med en underopdeling på de enkelte typer af renovation.

I 2023, er samtlige husstande i Dragør Kommune overgået til en ny affaldsordning, hvor der sorteres i 10 affaldsfraktioner. Af Tabel 2 kan vi derfor se et kraftigt fald i antallet af tilmeldte husstande på den almindelige poseordning, hvorimod standard løsningen med 3 x 240L beholdere favner den gængse affaldsordning ude hos borgeren. I 2023 vil den nye affaldssortering i 10 fraktioner, også gælde for vores erhverv, hvorfor vi kan forvente at antallet af tilmeldt erhvervsrenovation i Dragør Kommune vil falde. Dette skyldes at større erhverv og virksomheder, fremover henvises til en privat aktør, til at varetage deres affald.

Tabel 2. Udvikling i afhentning af renovation

Antal	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Private							
110L Ugetømning	4.490	4.462	4.417	4.306	3.676	4.172	232
110L 14 dg tømning	350	287	267	264	244	225	0
110L Haveforeninger	656	656	656	656	Udgår	0	0
110L Sommerhustømninger	117	116	115	114	110	122	0
Ophaler lukket- småt brændbart					2	5	5
240L spand ugetømning				182	389	602*	0
360L spand ugetømning	64	74	72	107	82	99	0
660L spand ugetømning	308	313	313	344	133	266	0
Etageboliger 660L, restaffald					170	170	215
Etageboliger 660L, genanvendelse							213
Etagebolig 1100L, genanvendelse							169
360L beholder							15
3 x 240L sortering 14 dagstømning							10.753
Rød boks til farligt affald							3.843
Erhverv							
110L Ugetømning	53	53	53	45	41	50	47
240L spand ugetømning				2	1	23	11
360L spand ugetømning	12	13	13	15	14	20	19
660L spand ugetømning	127	127	127	110	133	97	81
Vipcontainer 6-8m3	1	1	1	1	1	2	2
Vipcontainer 10-16m3	1	1	1	1	1	2	2
Maxicontainer <25 m3	1	1	1	1	2	0	0

Kilde: Center for Plan, Teknik og Erhverv

4.1.3 Fokusområder i budgetperioden 2023 til 2025

I den kommende budgetperiode har sektor 1 særligt fokus på:

- Udarbejdelse ny affaldsplan
- Implementering af ordning for afhentning af tekstil.
- Kommunikationskampagner
- Forsøg med sensorer i glascontainerne

4.2 Sektor 2 Plan og Teknik

4.2.1 Sektorens budget og opgaver

Sektoren varetager områderne vej- og gartner, beredskab, Dragør havn, kollektiv trafik, bygningsvedligehold og miljøindsats.

Vej og Gartner varetager driftsopgaver, som omfatter vedligeholdelse af veje, stier, fortove, grønne områder, naturpleje, glatførebekæmpelse, drift af afvandingssystemer, strandrensning, vedligehold af diger og opgaver inden for beredskabet ved stormflod mv.

I budgettet indgår udgifter til redningsberedskab. Beredskabet varetages af Hovedstadens Beredskab og omfatter brand, myndighedsbehandling på beredskabsområdet, redning, beredskab ved større ulykker og stormflod mv.

Dragør Havn omfatter al havnedrift såsom, drift og vedligehold af havtekniske anlæg, bygninger på havnen, udlejning af havnepladser, optagning af både og vinteropbevaring af både på land.

Kollektiv trafik omfatter kommunens økonomiske bidrag til den kollektive busdrift, som varetages af trafikselskabet Movia.

Bygningsvedligehold omfatter kommunens udgifter til drift og vedligehold af kommunens bygninger, dvs. skoler, institutioner, sportshaller, boliger og den kommunale andel af plejecentret Enggården. Området omfatter bygningsvedligehold af ca. 50.000 m².

Tabel 1 viser sektorens budget fordelt på profitcentre. Nettobudgettet er på 34,8 mio. kr., og dækker udgifter for 47,1 mio. kr. og indtægter for 12,1 mio. kr. Heraf vedrører hovedparten indtægter fra Havnen og de resterende Udlejning og Skadedyrsbekæmpelse

Tabel 1. Budget 2023-2026: Plan og Teknik (Sektor 2)

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	34.950.015	35.295.588	35.171.416	35.307.416
Energipulje + OPP	435.126	435.126	435.126	435.126
Udlejning	-1.379.403	-1.379.403	-1.379.403	-1.379.403
Flygtningeboliger Rødtjørnen	55.501	55.501	55.501	55.501
Enggården	336.652	336.652	336.652	336.652
Rådhuset	679.488	679.488	679.488	679.488
Fælles pulje til bygningsvedligeholdelse	2.760.440	2.760.440	2.760.440	2.760.440
Kongelundsfortet	247.563	247.563	247.563	247.563
Stationsvej 5	140.045	140.046	140.048	140.048
Offentlige toiletter	200.745	200.745	200.745	200.745
Miljøbeskyttelse	2.702.096	2.652.096	2.402.096	2.402.096
Skadedyrsbekæmpelse	-385.307	16.104	16.104	16.104
Forebyggelse redningsberedskab	4.574.000	4.630.000	4.762.000	4.898.000
Fælles funktioner Vej og Gartner	17.675.455	17.719.179	17.719.179	17.719.179
Vejvedligeholdelse	2.299.434	2.299.434	2.299.434	2.299.434
Kollektiv trafik	7.752.118	7.652.731	7.652.732	7.652.732
Havnen	-3.315.287	-3.321.463	-3.327.638	-3.327.638
Naturpulje	171.349	171.349	171.349	171.349

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

Miljøindsatsen i Dragør Kommune varetages af Tårnby Kommune. Udgiften hertil finansieres over sektor 9 men de supplerende udgifter til miljøteknisk undersøgelser, badevandsanalyse mv. afholdes over sektor 2.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på området Plan og Teknik

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	34.796.539	34.602.117	34.334.356	34.334.356
Tillægsbevilling (marts 2022)	133.091	133.091	133.091	133.091
Tekniske korrektioner	-123.844	172.427	316.016	452.016
Budgetforlig 2022	144.229	387.953	387.953	387.953
Effektiviseringspuljen	0	-162.047	-162.047	-162.047
Rammebesparelse	-205.771	0	0	0
Fald i havnens indtægter som følge af udskudt udbygning af antal havnepladser	0	250.000	500.000	500.000
Grøn omstilling, projektmidler	600.000	550.000	300.000	300.000
Justering af takster i lejekontrakterne	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
I alt	34.950.015	35.295.588	35.171.416	35.307.416

Kilde: Budgetforliget 2023-2026, Budgetmappen 2023-2026

Tabel 2 viser, at nettodriftsbudgettet i 2023 for Center for Plan, Teknik og Erhverv er steget med 0,2 mio. kr. i forhold til overslagsåret fra seneste budget. Der har været en stigning på 0,1 mio. kr. i budgetforliget og et fald i budgettet på 0,1 mio. kr. i de tekniske korrektioner jf. nedenstående, og en flerårig tillægsbevilling fra marts medfører en stigning på 0,1 mio. kr.

4.2.1.1 Tekniske korrektioner

De væsentligste tekniske korrektioner for sektor 2 er angivet herunder.

Fælles pulje til bygningsvedligeholdelse, St. Magleby Hovedgaden og Jægervejens SFO er solgt, og vedligeholdelsesbudget bortfalder derfor: -0,1 mio. kr.

Skadedyrsbekæmpelse, der er i årene 2020-2021 i alt opkrævet 0,4 mio. kr. for lidt hos borgerne til skadedyrsbekæmpelse. Da området skal "hvile i sig selv" opkræves de manglende indtægter i 2023: -0,4 mio. kr.

Forebyggelse redningsberedskab, budgettet er tilpasset udmeldingen fra Hovedstadens Beredskab: 0,1 mio. kr.

Kollektiv trafik, budgettet er øget med 0,2 mio. kr. så det passer til Movias estimat for kommunens bidrag til det kommende års busdrift: 0,2 mio. kr.

4.2.1.2 Budgetforlig

I forbindelse med budgetforliget for 2023-2026 er der truffet beslutning om følgende:

- Rammebesparelse på 205 t-kr. i 2023, samt effektivisering på 162 t-kr. i 2024 og øvrige overslagsår.
- Forøgede takster for havnen på 0,4 mio. kr. i 2022 og overslagsår
- Som følge af at havneudvidelsen er udskudt forventes der færre indtægter i 2024 på 250 t-kr. og 500 t-kr. i 2025 og frem.
- Der afsættes midler til Grøn omstilling, hvor projektmidlerne er placeret på sektor 2 med 600 t-kr. i 2023, 550 t-kr. i 2024 og 300 t-kr. herefter.
- Indtægterne fra udlejning ønsker forøget med 250 t-kr. fra 2023 og frem.

4.2.2 Aktivitetsforudsætninger

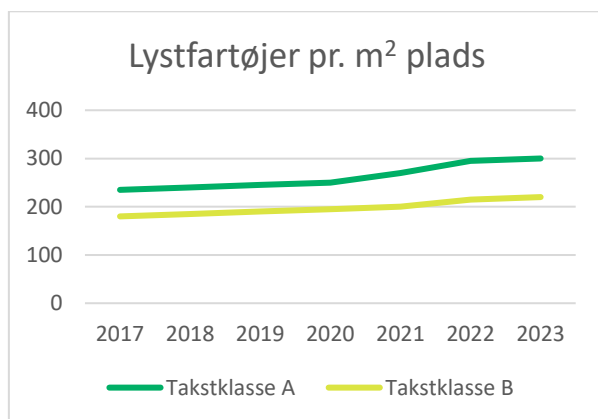
4.2.2.1 Dragør Havn

Havnens indtægter kommer primært fra udlejning af bådpladser og skurgrunde til faste lejere.

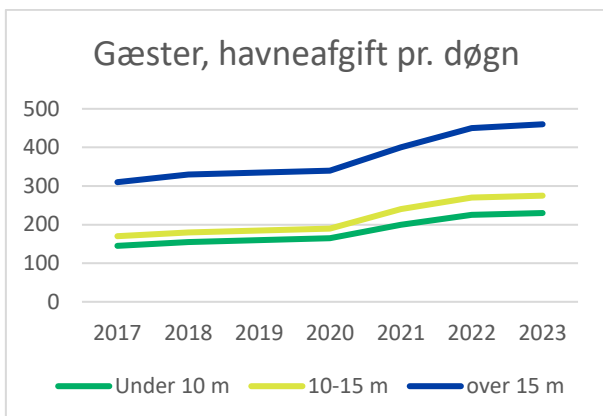
79 % af indtægterne kommer fra denne gruppe. Heraf udgør fritidsfartøjer langt den største del (92 %), mens indtægter fra pladser til erhverv og skurgrunde udgør 8 %.

De resterende 21 % kommer fra fremmede fritids- og erhvervsfartøjer. Igen står fritidsfartøjer for langt den største del (97 %).

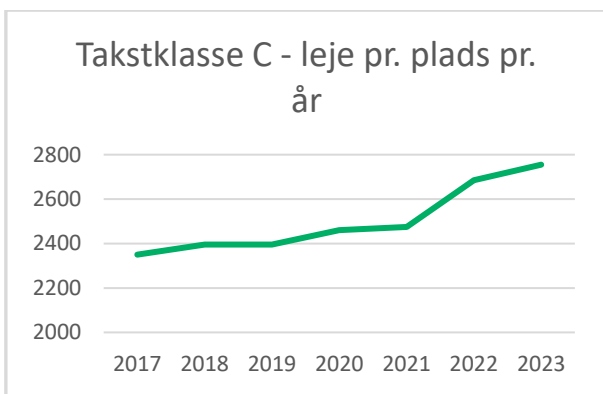
Taksterne for 2023 for lystfartøjer og gæstesejlere er prisfremskrevet.



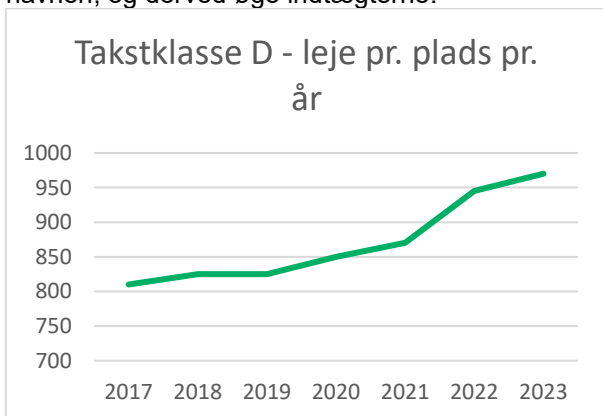
Ovenstående figur viser at udnyttelsen af havnens bådpladser har været jævnt stigende igennem årene, dog har stigningen været størst fra 2020 til 2022, men 2023 forventes at være på samme høje niveau som 2022.



Ovenstående grafer for de tre båd størrelser viser at Dragørs havn fra 2020 til 2022 oplevede en stor vækst i antal gæstesejlere, og dette indenfor alle tre kategorier af både. Fra 2023 forventes det at antal gæstesejlere vil være på samme høje niveau som 2022.



Graferne i figurene ovenfor og nedenfor viser udviklingen i taksterne for Takstklasse C og D, som er de relativt "dyre" lejekategorier for bådene. Fra 2021 til 2022 var der en kraftig vækst, både for takstklasse C og D, hvilket afspejler en politisk beslutning om at øge taksterne for havnen, og derved øge indtægterne.



Kilde: Havnekontoret, Dragør Kommune

4.2.2.2 Byggesagsbehandling

Tabel 3. Byggetilladelser i Dragør Kommune

	2018	2019	2020	2021	*2022
Erhverv/ etageboliger	7	12	4	0	6
Kolonihave godkendelser	28	21	14	22	8
Nedrivningstilladelser	24	17	15	24	19
Øvrige byggetilladelser	65	69	78	91	72
Fasketilladelser					24
I alt	124	119	111	137	129

Kilde: Plan og Teknik, Dragør Kommune

*pr. 18 november 2022

Bemærkninger til året 2022 i ovenstående tabel:

- Der er parallelt med ovennævnte afvikling 85 lovliggørelses- og klagesager i 2022.
- "Øvrige tilladelser" i tabellen omfatter byggetilladelser til bl.a. bevaring, enfamiliehuse m.v.

For alle kategorierne i tabel 3 er antallet af byggetilladelser meget varierende mellem de enkelte år. Dog var det samlede antal byggetilladelser steget i 2021, ligesom antallet må forventes at være på minimum med 2021 når den endelige opgørelse for 2022 foreligger.

4.2.2.3 Bygningsvedligehold

Budgettet for bygningsvedligehold dækker vedligehold af ca. 50.000 kvadratmeter bygninger, hvor antal kvadratmeter har været stabilt i de senere år (kilde: Center for Plan, Teknik og Erhverv). Det er planlagt at frasælge en række bygninger, men disse skal stadig vedligeholdes indtil et eventuelt salg er gennemført.

4.2.3 Fokusområder i budgetperioden 2023 til 2026

I den kommende budgetperiode har sektor 2 særligt fokus på:

- Effektiv drift og vedligehold af de kommunale ejendomme ved mindst mulig brug af el, vand og varme. Dette er en fortsættelse af tidligere indsats, og gennem de sidste 10 år er forbruget således reduceret med ca. 25 pct.
- At drive en god og effektiv havn som brugerne har lyst til at bruge og gæster har lyst til at besøge
- At sikre en god og vedligeholdt infrastruktur, sikre skoleveje, gode sportsfaciliteter og en effektiv glatførebeholdelse så alle kan færdes sikkert i kommunen.

4.3 Sektor 3 Skoleområdet

4.3.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 3 omfatter drift af kommunens tre folkeskoler inklusiv SFO' er, Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR), specialundervisning, specialskoler, kommunens udgifter til børn på privatskoler, efterskoler, produktionsskoler og befordring af elever.

Tabel 1 viser et samlet budget i 2023 på 175,2 mio. kr. Budgettet er fordelt på fællesudgifter samt de tre folkeskoler inkl. skolefritidsordningerne.

Nettodriftsudgifterne på skoleområdet er fastlagt på grundlag af budgetoverslagsårene i budget 2022-2025, tekniske korrektioner (bl.a. som følge af ændrede elevtal, takster mv.) samt ændringer i budgetforliget 2023-2026.

Tabel 1. Budget 2023-2026: Skoleområdet

Faste priser 2023 pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	175.226.485	174.894.275	174.553.372	173.226.178
Fællesudgifter skolevæsen	32.797.549	32.566.982	32.566.982	30.832.516
Befordring af elever i grundskolen/bus	313.875	313.875	313.875	313.875
Fællesudgifter skolevæsen	5.990.093	6.021.101	6.021.101	5.286.635
Objektiv finansiering - Regionale tilbud	52.686	52.686	52.686	52.686
Bidrag til private og statslige skoler	2.803.410	2.803.410	2.803.410	2.803.410
Efterskoler og ungdomskostskoler	2.712.175	2.712.175	2.712.175	2.712.175
Ungdommens Uddannelsesvejledning	3.318.696	3.318.696	3.318.696	3.318.696
Specialpæd.bistand til voksne	488.088	488.088	488.088	488.088
Fælles SFO	-10.391.904	-10.391.904	-10.391.904	-10.391.904
Befordring af elever	1.782.849	1.782.849	1.782.849	1.782.849
Kommunale specialskoler	22.137.281	21.875.706	21.875.706	20.875.706
Ungdomsuddannelser	3.590.300	3.590.300	3.590.300	3.590.300
Nordstrandskolen inkl. SFO	53.782.610	53.461.831	53.461.832	53.858.785
Nordstrandskolen	45.691.752	45.370.973	45.370.974	45.767.927
Nordstrandskolen SFO	8.090.858	8.090.858	8.090.858	8.090.858
Dragør skole inkl. SFO	36.564.042	36.064.720	36.064.721	36.134.628
Dragør Skole	29.377.943	28.878.621	28.878.622	28.948.529
Dragør Skole SFO	7.186.099	7.186.099	7.186.099	7.186.099
St. Magleby skole inkl. SFO	52.082.284	52.800.742	52.459.837	52.400.249
St. Magleby Skole	43.863.947	44.423.403	44.196.071	44.295.485
St. Magleby Skole SFO	8.218.337	8.377.339	8.263.766	8.104.764

Tabel 2 viser, at skoleområdets nettodriftsbudget er forøget med 1,7 mio. kr. i 2023 i forhold til budgetgrundlaget, heraf en reduktion af budgettet på 0,1 mio. kr. i de tekniske korrektioner samt en forøgelse på samlet 1,8 mio. kr. for 2023 i budgetforliget.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på skoleområdet

Fast priser 2023 pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	173.548.264	173.337.135	173.337.138	173.337.138
Tekniske korrektioner	-87.313	811.040	470.134	142.940
Budgetforlig i alt:	1.765.534	746.100	746.100	-253.900
Rammebesparelse 2023	-734.466	0	0	0
Effektiviseringspulje 2024-2026	0	-753.900	-753.900	-753.900
Ændret ledelsesstruktur	-500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Skoler specialundervisning	3.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
I alt	175.226.485	174.894.275	174.553.372	173.226.178

Kilde: Budgetforliget 2020-2023, Budgetmappen 2023-2026

4.3.1.1 Tekniske korrektioner

De tekniske korrektioner på netto -0,1 mio. kr. vedrører følgende justeringer:

4.3.1.2 Fællesudgifter i skolevæsenet

Budgettet til Fællesudgifter er reduceret med samlet 0,6 mio.kr.

Befordring af elever

Kørsel til specialskoler er øget med 0,7 mio. kr. for at tilpasse vores nye kørselsordning med VBT.

Frit skolevalg

Udgifter til frit skolevalg er reduceret med 0,4 mio. kr. svarende til 47 helårselever fra Dragør som er indskrevet på skoler i andre kommuner sammenholdt med 70 elever fra andre kommuner i Dragør Kommunes folkeskoler.

Privat skoler

Budgettet til privat skoler er øget med 0,1 mio. kr., hvilket er en opjustering af taksten og svarende til 68 privatskoleelever i år 2023.

Efterskoler

Budgettet til efterskoler er øget med 0,5 mio. kr., hvilket er en opjustering på 1 elev samt korrektion af takster på baggrund af 2022 elever og svarende til 71 efterskoleelever i år 2023.

Fælles Skole-FritidsOrdning (SFO)

Indtægtsbudgettet til SFO er forøget med -0,6 mio. kr. hvilket skyldes højere indtægter af forældrebetaling på SFO jf. 9. spor.

Specialskoler

Indtægtsbudgettet til de kommunale specialskoler er øget med -0,6 mio. kr, da det tidligere har været betalingsfrit at gå i special SFO. I 2023 forventes færre SFO specialbørn, da der visiteres færre hertil samt at der i budgetvedtagelsen for 2022-2025 er besluttet en forældrebetaling på området. Vi forventer samlet 11 børn på SFO.

Specialundervisning voksne er budget tilpasset med 0,1 mio. kr. til niveau før Corona. Der forventes at flere undervisningsforløb igangsættes efter området har været i bero.

Ungdomsuddannelser (herunder FGU, EGU samt STU)

Samlet reduceres området med 0,4 mio. kr., da vi forventer 3,2 elever på STU ordning i år 2023, mod et budget i år 9,5 elever i år 2022.

4.3.1.3 Nordstrandskolen, Dragør Skole og St. Magleby Skole

De tekniske korrektioner på skolerne vedrører tilpasning af budget til rengøring på skolerne samt 9. spor på Store Magleby Skole. I alt forøgelse med 0,6 mio.kr.

4.3.1.4 Budgetforliget for 2023-2026:

I budgetforliget for 2023-2026 er der øget med 1,8 mio. kr. på skoleområdet. Korrektionerne er som følgende:

- Tilføres 3 mio. kr. i år 2023 til specialskoletilbud
- Reduktion af ledelseslaget på skolerne 0,5 mio. kr. i år 2023.
- Rammebesparelsen på 0,7 mio. kr. i år 2023

4.3.2 Aktivitetsforudsætninger

Skoleområdet omfatter en række områder, hvor budgettet er aktivitetsafhængigt. De efterfølgende tabeller viser aktivitetsgrundlaget for de vedtagne budgetter i 2023.

4.3.2.1 Skoleområdet

Tabel 3. Antal elever og klasser fordelt på folkeskolerne 2020 - 2022

	2020		2021		2022	
	Elever	klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser
Nordstrandskolen	719	33	725	31	769	32
Dragør Skole	457	20	470	20	456	20
Store Magleby Skole	730	31	728	30	709	31
I alt	1.906	84	1.923	81	1.934	83

Kilde: Center for Børn, Skole og Kultur, elevtalsopgørelser pr. november 2022

4.3.2.2 Skolefritidsordninger

Tabel 4. Antal børn fordelt på skolefritidsordninger 2020 - 2022

Antal børn	2020	2021	2022
Nordstrandens SFO	274	264	281
Dragør Skoles SFO	189	184	179
Store Magleby SFO	273	272	288
I alt	736	720	748

Kilde: Center for Børn, Skole og Kultur, elevtalsopgørelser pr. november 2022

4.3.2.3 Øvrige aktivitetsforudsætninger

Ud over folkeskolen og skolefritidsordningerne er der på Fællesudgifter budgetteret med følgende forudsætninger på skoleområdet:

Tabel 5. Aktivitetsforudsætninger på skoleområdet, Fællesudgifter

Område	2021		2022		2023	
	Elever	Takst	Elever	Takst	Elever	Takst
Frit skolevalg						
Elever fra Dragør i andre kommuner	38	65.000	50	69.000	47	69.000
Elever fra andre kommuner i Dragør	59	-65.000	75	-69.000	70	-69.000
Privat- og efterskoler						
Privatskoleelever (netto, inkl. statsbidrag)	78	39.662*	62	40.344	68	42.383
Privatskole SFO-elever	16	7.940*	15	8.027	16	8.340
Efterskole-elever	54	37.949*	54	38.366	71	39.862
Specialskoler						
Kommunale specialskoler*	24,5	391.000	31*	361.824	33	362.000
Specialskoler privat leverandør	24	264.000	22	246.500	26	
SFO specialskoler	15	173.000	14	174.000	11	174.000
Kørsel til specialskoler	24	54.913	19,3	55.000	28	55.000
Ungdomsuddannelser						
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)	9,5	294.400	9,5	340.000	3,2	340.000

Kilde: Center for Børn, Skole og Kultur

Note: *) Der skal tages højde for, at der af budgettet på de 33 elever med en årlig forventet pris på 363 t.kr. pr. elev på ekstern specialskole, herfra tages også budget til 'egne integrerede elever'.

4.3.3 Fokusområder i budgetperioden 2023-2026

I den kommende budgetperiode har sektor 3 specielt fokus på skoleområdet:

- Skolerne vil også i 2023 arbejde med at virkeliggøre visionerne i skolepolitikken.
- Der vil også være et fokus på udeskole i 2023. Det er vedtaget at skolerne skal arbejde endnu mere med udeskole på baggrund af de gode erfaringer som allerede findes, især i samarbejde med og forankret ved Dragør Ungdomsskole.
- I 2023 vil der desuden sættes ekstra fokus på Teknologiforståelse, både som selvstændigt fag og som en række nye metoder til at skabe god og motiverende undervisning.
- Derudover vil der på hele skoleområdet blive arbejdet med at implementere beslutningerne fra Budgetaftalen for 2023, først og fremmest etableringen af en ny styringsmodel og en ny budgettildelingsmodel for skoleområdet, samt oprettelse af nye specialundervisningstilbud i kommunen.
- På SFO'erne vil et øget samarbejde mellem SFO'erne være i fokus, sammen med et ambitiøst kompetenceudviklingsprogram for alle 3 SFO'er.

4.3.4 Faktaark – ressourcetildelingsmodel på skoleområdet

Hvornår er modellen tiltrådt politisk:

Besluttet i kommunalbestyrelsen den 22. november 2018, med virkning fra og med budget 2020.

Hvilke udgifter reguleres:

Modellen omfordeler det samlede budget mellem skoleområdets 3 skoler efter antal elever pr. 5/9.

Tildelingsmodellen er opdelt i faste og variable udgifter. De faste udgifter omfatter ledelse, Administration, bygningsudgifter og 10. klasser. De variable udgifter omfatter lærerløn, personalerelaterede udgifter, undervisningsmidler mv. De variable udgifter reguleres mellem skolerne efter antal af elever.

Hvordan reguleres udgifter (i forhold til demografi):

Skolernes samlede budget til løn og undervisningsmidler omfordeles mellem skoleområdets 3 skoler efter antal elever pr. 5/9.

Hvornår reguleres i budgetåret/hvornår bringes modellen i spil:

Budgettet for efterfølgende år reguleres som teknisk korrektion i budgetforslaget efter antal indskrevne elever pr. 5/9. Den interne omfordeling af de variable udgifter sker før budgetvedtagelsen.

I tabellen er der oplyst en række væsentlige forudsætninger for modellen. I tabellen er der oplyst en række væsentlige forudsætninger for modellen.

Historik på anvendte parameter/forudsætninger i ressourcemodellen

	B2020	B2021	B2022	B2023
Nordstrandskolen, elever	719	725	745	741
Dragør Skole, elever	457	470	464	455
Store Magleby Skole, elever	730	728	712	732
Antal elever i alt	1906	1923	1921	1928
Antal klasser i alt	84	82	82	83
Sats pr. elev	44.425	44.335	49.920	49.927
Faste udgifter i alt	16.519.075	14.602.843	22.522.283	23.378.501
Variable udgifter i alt	84.673.459	85.256.342	93.974.671	95.555.141
Samlet budget i alt	101.192.534	99.859.185	116.496.954	118.933.642

Fra 2021 og til 2022 er der – i tråd med den autoriserede kontoplan - omplaceret budget til skolerne til skolernes betaling for deres rengøring og andel af IT-udgifterne.

4.3.5 Faktaark – ressourcetildelingsmodel på SFO-området

Hvornår er modellen tiltrådt politisk:

Besluttet i kommunalbestyrelsen den 8. september 2022 med virkning fra og med budget 2023.

Hvilke udgifter reguleres:

Modellen omfordeler det samlede budget mellem skolernes SFO'er efter antal indskrevet børn pr. 5/9.

Tildelingsmodellen er opdelt i faste og variable udgifter. De faste udgifter omfatter ledelse, administration og bygningsudgifter. De variable udgifter omfatter løn, personalerelaterede udgifter, driftsudgifter mv. De variable udgifter reguleres mellem SFO'erne efter antal af indskrevne børn.

Hvordan reguleres udgifter (i forhold til demografi):

SFO'ernes samlede budget til løn og driftsudgifter omfordeles mellem SFO'erne efter antal indskrevne børn pr. 5/9.

Hvornår reguleres i budgetåret/hvornår bringes modellen i spil:

Budgettet for efterfølgende år reguleres som teknisk korrektion i budgetforslaget efter antal indskrevne børn pr. 5/9. Den interne omfordeling af de variable udgifter sker typisk før budgetvedtagelsen.

I tabellen er der oplyst en række væsentlige forudsætninger for modellen.

Anvendte parameter/forudsætninger ved fordeling af skolernes budgetter:

	2023
Nordstrandskolen SFO børn	282
Dragør Skole SFO børn	180
Store Magleby Skole SFO børn	294
Antal elever i alt	756
Variable sats pr. barn	9.460
Faste udgifter i alt	16.343.860
Variable udgifter i alt	7.151.434
Samlet budget i alt	23.495.294

4.4 Sektor 6b Det specialiserede børneområde

4.4.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 6b omfatter det specialiserede børneområde. Tabel 1 viser et samlet budget i 2023 på 26,6 mio. kr. Budgettet er overordnet set fordelt på børn og unge med særlige behov, herunder; Plejefamilier og opholdssteder, forebyggende foranstaltninger, døgninstitutioner, sociale opgaver samt det forpligtende samarbejde med Tårnby Kommune.

Nettodriftsudgifterne på det specialiserede børneområde er fastlagt på grundlag af budgetoverslagsårene i budget 2022-2025, tekniske korrektioner (bl.a. som følge af ændrede elevtal, takster i behandlingsskolerne mv.) samt ændringer i budgetforliget 2023-2026.

Tabel 1. Budget 2023-2026: et specialiserede børneområde (Sektor 6b)

Faste priser 2023 pl (kroner)	Vedttaget budget	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	26.600.176	26.589.438	26.589.438	25.409.184
Den centrale refusionsordning	-2.006.288	-2.006.288	-2.006.288	-2.006.288
Plejefamilier og opholdssteder	7.794.376	7.794.376	7.794.376	6.614.122
Forebyggende foranstaltninger	16.508.576	16.497.838	16.497.838	16.497.838
Døgninstitution for børn og unge	1.978.144	1.978.144	1.978.144	1.978.144
Sociale formål	2.325.368	2.325.368	2.325.368	2.325.368

Specialundervisning for behandlingselever, særlige dag- og klubtilbud, misbrugsbehandling, midlertidigt ophold i boformer for kvinder, rådgivning og undersøgelse samt det handicapkompenserende ydelser i henhold til lov om social service er omfattet af det forpligtende samarbejde med Tårnby Kommune.

Tabel 2 viser, at det specialiserede børneområdes nettodriftsbudget er forøget med 2,2 mio. kr. i 2023 i forhold til budgetgrundlaget, heraf forøgelse af budgettet på 2,3 mio. kr. i de tekniske korrektioner samt en reduktion på 0,1 mio. kr. i budgetforliget.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på det specialiserede børneområde

Faste priser 2023 pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	24.453.719	24.428.219	24.402.719	24.402.719
Tekniske korrektioner	2.273.627	2.299.127	2.324.627	1.144.373
Budgetforlig i alt:	-127.170	-137.908	-137.908	-137.908
Rammebesparelse 2023	-127.170	0	0	0
Effektiviseringspulje 2024-2026	0	-137.908	-137.908	-137.908
I alt	26.600.176	26.589.438	26.589.438	25.409.184

Kilde: Budgetforliget 2020-2023, Budgetmappen 2023-2026

4.4.1.1 Tekniske korrektioner

De tekniske korrektioner på 2,3 mio. kr. vedrører det specialiserede børneområde, primært løft af budget til forebyggende foranstaltninger samt plejefamilier og opholdssteder, mens vi reducerer døgninstitutioner for børn og unge. Derudover forventer vi at kunne hjemtage højere refusion på området.

Den Centrale refusionsordning

Budgettet er reduceret med 1,2 mio. kr. til det forventede refusionsniveau jævnfør udgiftsniveauet.

Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge

Budgettet er øget med 1,5 mio. kr. da vi forventer flere børn med ophold på værelse, kollegier og lign.

Forebyggende foranstaltning for B&U

Budgettet er øget med 2,8 mio. kr. hvilket primært skyldes en stigning i benyttelsen af dagbehandlingstilbud.

Døgninstitution for B&U

Budgettet er reduceret med 0,9 mio. kr., da vi forventer færre børn på ordningen.

4.4.1.2 Budgetforliget for 2023-2026:

I budgetforliget for 2023-2026 er der reduceret med 0,1 mio. kr. hvilket skyldes rammebesparelsen i år 2023.

4.4.2 Aktivitetsforudsætninger

Det specialiserede børneområde omfatter en række områder, hvor budgettet er aktivitetsafhængigt. De efterfølgende tabeller viser aktivitetsgrundlaget for de vedtagne budgetter i 2023.

Tabel 3. Aktivitetsforudsætninger, det specialiserede børneområde

Område	2022			2023		
	Budget	Antal børn (helårs)	Årlig takst (gns.pris)	Budget	Antal børn (helårs)	Årlig takst (gns.pris)
Forebyggende indsatser	13.336.199			16.495.661		
Praktisk pædagogisk støtte (§52 stk.3 nr. 2)	520.927	3,2	160.000	332.574	2	163.200
Familiebehandling (§52 stk. 3 nr. 3)	2.115.741	19,2	110.000	2.356.828	21	112.200
Aflastning (§52 stk. 3 nr. 5 & § 84)	1.825.141	6,5	280.000	1.863.642	6,5	285.600
Kontaktperson (§52 stk. 3 nr. 6)	2.383.828	30	79.460	2.357.571	29	81.049,2
Dagbehandlingstilbud (§52 stk. 3 nr. 9)	5.333.840	13,3	400.000	8.486.297	20,7	408.000
Økonomisk støtte til efterskoleophold (§52A)	179.603	3	59.867	99.386	1,6	61.064
Støtteperson til forældre (§54)	214.921			219.219		
Anbringelser udenfor hjemmet (§52 stk. 3 nr. 7)						
Plejefamilier	1.492.423	3	497.333	936.851	2	4668.425
Opholdssted	4.684.004	4	1.171.001	6.857.525	6	1.142.920
Døgninstitution	2.528.872	1	1.500.000	1.625.834	1	1.530.000
Sikrede døgninstitution (abonnementspris)	343.766	0	0	343.766	0	0
Sociale formål	2.279.103			2.325.368		

Kilde: Center for Børn, Skole og Kultur – Paragraffer refererer til Serviceloven

Ud over de almene indsatser i dagtilbud og skoler, er der en række specialiserede indsatser, for børn og familier i særligt sårbare positioner. Disse er forankret dels i Børneteamet i Dragør kommune, dels i Familieafdelingen i Tårnby kommune.

- Også her vil der være fokus på implementering af budgetbeslutningerne fra Budgetaftalen for 2023, hvor særligt en ny visitationspraksis for specialundervisningsområdet, og en ny organisering på fritids-/ungdomsklubområdet vil få betydning for børneteamet.
- I 2023 vil der desuden være fokus på i endnu større høj at styrke samarbejdet med PPR, dagtilbud, og skoler og komme tættere på at opnå en smidig sagsbehandling til gavn for de borgere/familier, der har flere kontakter i det kommunale system.
- Der vil fortsat være fokus på den enkeltes ansvar for sig selv og sin familie. Afgørelser vil fortsat blive foretaget på baggrund af en konkret og individuel vurdering af den enkelte persons behov, de lovmæssige forudsætninger og i samarbejde med det enkelte barn og den enkelte familie.

4.5 Sektor 4 Kultur og Fritid

4.5.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 4 omfatter Dragør Kommunes kultur- og fritidstilbud, herunder; Hollænderhallen og de øvrige idrætsanlæg, Kongelundshallen, Dragør Søbad, Klub Dragør, Dragør Musik- og Kulturskole, Dragør Ungdomsskole, Dragør Bibliotekerne, lokalarkivet og andre kulturelle aktiviteter herunder tilskud til museum, biograf og andre kulturelle opgaver samt folkeoplysningsområdet.

I den følgende tabel vises budgettet for 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026. Budget 2023 udgør i alt 42,3 mio. kr. Tallene er opgjøret som nettodriftsudgifter i fastepriser (2023-niveau).

Tabel 1. Budget 2023-2026: Kultur og Fritid

Faste priser 2023- <i>pl</i> (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	42.331.317	38.792.010	38.950.153	38.922.054
Idrætsanlæg	326.407	326.407	326.407	326.407
Hollænderhallen	3.421.542	2.996.542	2.996.542	2.996.542
Kongelundshallen	320.084	320.084	320.084	320.084
Cafeterie i Hollænderhallen	40.520	40.520	40.520	40.520
Søbadeanstalten	188.058	188.058	188.058	188.058
Svømmehallen	5.710.687	5.285.687	5.285.687	5.285.687
Folkebiblioteker	8.090.685	7.390.685	7.390.685	7.390.685
Museum	4.417.295	4.347.295	4.347.295	4.347.295
Biograf	90.220	90.220	90.220	90.220
Andre Kulturelle opg.	732.876	624.811	799.811	799.811
Musikskolen	1.938.182	1.938.182	1.938.182	1.938.182
Billedskole - Musikskolen	85.796	80.175	71.747	57.697
Dramaskole - Musikskolen	85.796	80.175	71.746	57.697
Fælles formål - Folkeoplysning	648.426	648.426	648.426	648.426
Selvejende/privat Folkeoplysning	2.518.249	2.518.249	2.518.249	2.518.249
Ungdomsskolen	2.711.532	2.405.532	2.405.532	2.405.532
Klubber - Fælles	-2.609.432	-2.609.432	-2.609.432	-2.609.432
Klub Dragør	12.789.131	11.295.131	11.295.131	11.295.131
Kriminalpræventiv arbejde (SSP)	825.263	825.263	825.263	825.263

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
-------------------------------	-----------------	--------------------	--------------------	--------------------

Tabel 2 viser, at nettodriftsbudgettet for Kultur og Fritid er reduceret med 3,5 mio. kr. i 2023 i forhold til budgetgrundlaget, heraf en reduktion på 3,3 mio. kr. i budgetforliget og en reduktion af budgettet på 0,2 mio. kr. som tekniske korrektioner.

I forbindelse med udarbejdelse af budgettet er der vedtaget en række ændringer. Alle ændringer fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på Kultur og Fritid

Faste priser 2023-pl (kroner)	Oprindelige budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	45.899.751	45.882.485	45.853.844	45.853.844
Tekniske korrektioner:	-228.619	-132.934	-121.150	-149.249
Budgetforlig budget 2023-2026:	-3.339.815	-6.957.541	-6.782.541	-6.782.541
Turismehåndtering	245.000	175.000	175.000	175.000
Faste udgifter til turisme	95.000	95.000	95.000	95.000
Sammenlægning af bibliotekerne	-1.300.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Rammebesparelse	-54.815	0	0	0
Effektiviseringspulje	0	-252.541	-252.541	-252.541
Hollænderhallen	-650.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Klub Dragør og Ungdomsskolen	-1.500.000	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000
Tilskud til spejderhytten	-175.000	-175.000	0	0
I alt	42.331.317	38.792.010	38.950.153	38.922.054

4.5.2 Tekniske korrektioner:

De væsentlige korrektioner er beskrevet nedenfor

Budgettet til Klub Dragør er blevet tilpasset med 0,2 mio. kr. som følge af et lavere forventede antal børn.

4.5.2.1 Budgetforlig:

I forbindelse med budgetforliget blev området samlet reduceret med 3,3 mio.kr. De væsentligste ændringer er som følgende:

- Turismehåndtering er blevet forøget med 0,2 mio.kr. da man ønsker en aftale mellem Dragør Kommune og Museum Amager, hvor museet fremover står for driften af besøgscenteret og styre den del af den kommunale turismeopgave.
- Faste udgifter til turisme er blevet forøget med 0,1 mio. kr. da en tidligere besparelse betød, at der ikke var nok midler til at dække de faste udgifter.
- Bibliotekerne er blevet reduceret med 1,3 mio. kr. Det er et politisk ønske at lukke filialen i Hollænderhallen, hvorefter der kun er én afdeling.
- Rammebesparelse på 0,1 mio. kr.
- Hollænderhallens budget er blevet reduceret med 0,7 mio.kr. hvilket betyder at Hollænderhallen bliver reduceret med 3 årsværk til administrationen. Det har dog ikke fuldt gennemslag i 2023.
- Klub Dragør og Ungdomsskolens budget er blevet reduceret med 1,5 mio. kr. da der er et politisk ønske om at skabe et nyt fritidstilbud til børn og unge
- Tilskud til spejderhyttens budget er blevet reduceret med 0,2 mio. kr. Da det ikke har været muligt for Blushøjspejderne at arbejde videre med deres projekt.

4.5.3 Aktivitetsforudsætninger

Tabel 3. Aktivitetstal på Kultur og Fritid, 2018-2023

Antal	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dragør Musik- og Kulturskole, elever i alt	219	234	170	160	193	193
- Musikskolen					160	160
- Billedskolen					18	18
- Dramaskolen					15	15
Fritidsklub, antal børn i alt	451	494	479	479	482	435
Almen Ungdomsskole 13-18 år, elever i alt	334	415	400	400	400	400
Dragør Svømmehal, besøgende i alt		29.050	48.780	55.000	54.000	54.000

Kilde: Musikskolen, KMD Prokap, Ungdomsskolen, Svømmehallen

Dragør Musik- og Kulturskole har i 2022 genåbnet Billede- og Dramaskolen, som har betydet en fremgang i antallet af elever. Derudover har Musik- og Kulturskolen mødt 2.984 elever fra folkeskolen i løbet af skoleåret 2021/2022 og haft 1.549 publikummer til deres arrangementer.

Klub Dragør består af de tre klubber; Elisenborg, Krudthuset og Sølyst.

Dragør Ungdomsskole har 2,8 mio. kr. årligt til forskellige opgaver, dog primært med fokus på teenagere og folkeskolen (Friluftsskolen og Udeskolen). Ungdomsskolen underviser alle folkeskoleelever fra 0. klasse til og med 10. klasse hvert år i natur og friluftsliv. I gennemsnit kommer hver elev 2,5 gang til undervisning året rundt, ca. 5.000 elever. Ungdomsskolen har kontor på St. Magleby Skole og administrerer Maritimt Hus og Kongelundsfortet.

Dragør Svømmehal åbnede den 27. september 2019. I 2020 var det forventningen, at der i gennemsnit vil være i alt 103.600 besøgende. På grund af corona siden marts 2020 har antallet af gæster dog været markant lavere. De sidste 1,5 måned i 2022 er fremskrevet ud fra reelle besøgende i 2022. Foreninger og Svømmeklubben udgør ca. halvdelen af antal besøgende.

4.5.4 Fokusområder i budgetperioden 2023 til 2026

I den kommende budgetperiode har sektor 4 specielt fokus på:

- Pr. 1. januar 2023 lukker biblioteksfilialen i Hollænderhallen. 2023 vil derfor bære præg af at bibliotekerne bliver sammenlagt til et.
- Der arbejdes videre med at kigge udad i Dragør, til både samarbejdspartnere i kulturlivet, og til skoler og dagtilbud. Der er mange gode samarbejder allerede på tværs, men de ændringer budgetvedtagelse medfører kan ændrer i rammerne for samarbejdet og skabe nye.
- På baggrund af budgetvedtagelsen skal der ske en omorganisering af Klub Dragør og Ungdomsskolen med henblik på at lave et nyt børne- og ungetilbud.
- Der arbejdes videre med Kultur- og fritidspolitikken på området. Kultur- og fritidspolitikken er godt implementeret og bruges aktivt i alle kulturinstitutionerne.
- Generel fokus på sikker økonomisk drift. Der skal bl.a. laves en business-case for Dragør Svømmehal, som nu har haft et års normal drift efter at 2020 og 2021 har været påvirket af Corona.
- Fortsat udvikling af aktivitetstal på sektor 4

4.6 Sektor 5 Dagtilbudsområdet

4.6.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 5 omfatter dagtilbudsområdet, som dækker over de forskellige typer af pædagogiske tilbud og institutioner, der findes til børn på 0-6-årsområdet. Det vil sige dagplejen, en vuggestue, en børnehave, fire integrerede institutioner, Støttekorpset samt tilskud til to private daginstitutioner.

I den følgende tabel vises budgettet for 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026. Budgettet for 2023 er 77,4 mio. kr.

Tabel 1. Budget 2023-2026: Dagtilbudsområdet

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedttaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	77.448.020	76.906.035	76.953.175	76.953.175
Fælles formål Daginstitutioner	7.066.222	6.524.237	6.524.237	6.524.237
Støttekorps	5.582.041	5.582.041	5.582.041	5.582.041
Dagplejen	5.304.058	5.304.058	5.351.198	5.351.198
Vuggestue - fælles	-2.383.400	-2.383.400	-2.383.400	-2.383.400
Nordstrandens Vuggestue	7.095.912	7.095.912	7.095.912	7.095.912
Børnehave - Fælles	-1.661.372	-1.661.372	-1.661.372	-1.661.372
Børnehaven Sansehuset	5.476.413	5.476.413	5.476.413	5.476.413
Integrerede institution – fælles	-11.985.733	-11.985.733	-11.985.733	-11.985.733
Køjevænget	16.208.858	16.208.858	16.208.858	16.208.858
Hørevænget	10.580.884	10.580.884	10.580.884	10.580.884
Børnehuset Halvejen	10.243.327	10.243.327	10.243.327	10.243.327
Sølyst	8.851.494	8.851.494	8.851.494	8.851.494
Høgevænget	66.308	66.308	66.308	66.308
Frokostordning	9.284	9.284	9.284	9.284
Særlige dagtilbud/klubber	25.539	25.539	25.539	25.539
Tilskud til privatinstitutioner	16.968.185	16.968.185	16.968.185	16.968.185

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

I forbindelse med udarbejdelsen af budgettet er der indarbejdet en række ændringer. Alle ændringer fremgår af tabel 2.

Tabel 2 viser, at nettodriftsbudgettet for Dagtilbud er forøget med 2,2 mio. kr. i 2023 i forhold til budgetgrundlaget, heraf en forøget på 0,2 mio. kr. i budgetforliget og en forøgelse af budgettet på 2 mio. kr. i de tekniske korrektioner.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på Dagtilbudsområdet

Faste priser 2023-pl (kroner)	Oprindeligt budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	75.306.530	75.306.530	75.138.327	75.138.327
Tekniske korrektioner:	1.968.255	2.018.694	2.069.037	2.069.037
Budgetforlig budget 2023-2026:	173.235	-419.189	-254.189	-254.189
Dagplejen	0	0	165.000	165.000
Rammebesparelse	-380.756	0	0	0
Effektiviseringspulje	0	-419.189	-419.189	-419.189
Stigende gasudgifter	553.991	0	0	0
I alt	77.448.020	76.906.035	76.953.175	76.953.175

Kilde: Budgetforliget 2023-2026, Budgetmappen 2023-2026

4.6.1.1 Tekniske korrektioner

De væsentlige korrektioner er beskrevet nedenfor.

Daginstitutioner

Samlet er de kommunale institutioners budget øget med 2,1 mio. kr. som følge af et højere antal af børn jf. ressourcefordelingsmodellen. Antal af vuggestuebørn og børnehavebørn er steget med 15 børn.

Fælles udgifter

Budgetterede indtægter fra Forældrebetaling er samlet øget med 1 mio. kr. på grund af det stigende antal af børn. Tilskud til privat pasnings af eget barn er øget med 0,2 mio. kr. Budgettet til mellem kommunale betaling er blevet øget med 1,3 mio. kr. hvilket skyldes en stigning i antal af børn som går i institution i anden kommune

Tilskud til privat institutioner, dagpleje m.m.

Tilskud til privatinstitutioner er blevet reduceret med 0,7 mio. kr. hvilket skyldes at der forventes et lavere antal børn.

4.6.1.2 Budgetforlig

I forbindelse med budgetforliget blev området samlet øget med 0,2 mio. kr. De væsentligste ændringer er som følgende:

- Rammebesparelse på -0,4 mio. kr.
- Området har fået tilføjet 0,6 mio. kr. i Budget 2023 til stigende gasudgifter.

4.6.2 Aktivitetsforudsætninger

På dagtilbudsområdet er der aktivitetstal som har betydning for budgetlægning på området.

Udviklingen i Dragør Kommunes børnetal er vist i tabel 3.

Tabel 3. Udvikling i børnetallet for 0-5 årige i Dragør Kommune

Antal børn	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0-2 år	407	419	422	427	460	484
3-5 år	531	517	534	540	553	553
I alt	938	936	956	967	1.049	1.037

Kilde: Dragør Kommunes befolkningsprognose af 2022-2032

Det er ikke alle børn i aldersgrupperne, som bliver passet i dagpleje/institution.

Dækningsgraden viser, hvor stor en andel af alle børn i aldersgruppen, som bliver passet. I aldersgruppen 0-2 år vil der være en stor del af de 0-årige, som ikke bliver passet i daginstitution da mange vælger at gå på barsel det første år af barnets levetid. Dækningsgraden for denne aldersgruppe er derfor altid markant lavere end for aldersgruppen 3-5 år. I Dragør Kommune er dækningsgraden:

Tabel 4. Udvikling i dækningsgraden

Procent	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0-2 år	62	61	62	61	63	62
3-5 år	95	93	93	93	99	94

Kilde: KMD Prokap, samt befolkningsprognosen 2023 er den forventede dækningsgrad

4.6.2.1 De kommunale daginstitutioner

Daginstitutioners budgetter for 2023 er fordelt med udgangspunkt i ressourcefordelingsmodellen på dagtilbudsområdet (vedtaget af kommunalbestyrelsen den 27. september 2018).

Ressourcefordelingsmodellen har flere parametre som påvirker budgetterne, såsom åbningstider, antallet af børn osv.

Tabel 5. Børn i Kommunale institutioner

Antal	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vuggestuebørn	186	187	181	188	206	224
Børnehavebørn	411	379	347	358	374	371
I alt	597	566	529	546	580	595

Kilde: Center for Børn, Skole og Kultur

Tabel 5 viser, at der forventes at der skal passes 224 vuggestuebørn, samt 371 børnehavebørn i de kommunale daginstitutioner i 2023, hvilket svarer til budgettet. Herudover er der afsat budget til 32 børn i dagplejen i 2023

4.6.2.2 De private institutioner i Dragør Kommune

Dragør Kommune har to private daginstitutioner, Eventyrhuset og Dragør Menigheds børnehave. Dragør Kommune yder et tilskud pr. barn til den private institution jf. dagtilbudsloven.

Tabel 6. Børn i Private daginstitutioner

Antal	2018	2019	2020	2021	2022	2023*
Vuggestuebørn	43	45	46	48	50	45
Børnehavebørn	90	148	156	161	149	160
I alt	133	193	202	209	199	205

Kilde: KMD I2. *Forventede/budgetterede tilskud til private ud fra børnetal.

4.6.3 Fokusområder i budgetperioden 2023 - 2026

I den kommende budgetperiode har sektor 5 specielt fokus på:

- I efteråret 2021 blev der udarbejdet en ny Dagtilbudspolitik i Dragør. I 2023 vil der være fokus på at implementere den nye politik i alle dagtilbud, som en fælles ramme for udvikling af den pædagogiske praksis i institutionerne.
- I 2021 blev der desuden besluttet en ny tilsynsmodel for dagtilbuddene, som er implementeret fra efteråret 2021. I 2023 vil der blive arbejdet på at omsætte tilsynsresultaterne til udvikling af dagtilbuddene.
- Rekruttering er på landsplan en udfordring på de store serviceområder, og det gælder også på dagtilbuddene. I 2023 vil vi fortsat arbejde på at tiltrække og fastholde dygtige pædagoger og pædagogiske medarbejdere, herunder ved et forøget fokus på at skabe gode rammer for praktikophold og samarbejde med professionshøjskolerne.
- Kapaciteten i dagtilbuddene udnyttes maksimalt i disse år, og derfor følges udviklingen i børnetallet nøje, samtidig med at der er tæt dialog mellem forvaltningen og de enkelte dagtilbud om løbende tilpasning af kapaciteten.
- Der vil fremadrettet fortsat blive fulgt op på de enkelte institutioners normeringer – dvs. forholdet mellem børn og voksne, der skal være henholdsvis 1:3 og 1:6 – frem mod 2024 hvor lov om minimumsnormeringer træder i kraft.

4.6.4 Faktaark – Ressourcetildelingsmodellen på de kommunale dagtilbud

Hvornår er modellen tiltrådt politisk:

Ressourcetildelingsmodellen på dagtilbudsområdet blev godkendt af kommunalbestyrelsen d. 27.9. 2018, og er første gang anvendt med virkning for budget 2019.

Hvilke udgifter reguleres:

Med udgangspunkt i en fastlagt gennemsnitstimepris regulerer ressourcetildelingsmodellen lønudgiften til de kommunale daginstitutioner med det forventede antal børn i dagtilbud. Derudover reguleres børnerelaterede udgifter såsom legeredskaber, bøger, tusser og lignende ligeledes med det forventede antal børn.

I ressourcetildelingsmodellen indgår der også faste omkostninger, som ikke reguleres på baggrund af forventede antal børn, såsom ejendomsudgifter til el, vand og varme samt udgifter til ledelse.

Hvordan reguleres udgifter (i forhold til demografi):

Udgifterne reguleres efter det forventet antal af børn i dagtilbud fordelt på de enkelte kommunale institutioner i det efterfølgende år. Reguleringen sker på baggrund af det faktuelle børnetal fra indeværende år, opgjort på baggrund af indskrivninger i de kommunale daginstitutioner og justeres med den opdaterede befolkningsprognose.

Hvornår reguleres i budgetåret/hvornår bringes modellen i spil:

Den beregnede regulering for det kommende budgetår indgår som teknisk korrektion og er medtaget i det administrative budgetmateriale, der forelægges politisk medio august. Her korrigeres lønmidler og børnerelaterede udgifter efter forventet antal børn for kommende budgetår.

I indeværende budgetår anvendes modellen ligeledes - sidst på året - til at regulere efter det faktiske antal børn i året. Derudover anvendes modellen efter budgetvedtagelsen, hvor takstberegningen på de forskellige moduler og vuggestue samt børnehave takster udregnes.

Væsentlige forudsætninger/Parameter anvendt i modellen:

Antal børn, Det forventede antal børn som Børn, Skole og Kultur forventer der skal passes i de 6 kommunale institutioner og reguleres efter det faktuelle antal børn ved årets udgang, opgjort i

KMD Prokap

- **Belastningsgrad**, Antal børneenheder pr. voksen, hvor et børnehavebarn tæller for en enhed og et vuggestuebarn tæller for 2,2 jf. vuggestuefaktoren
- **Antal åbningsuger**, Den aktuelle åbningstid for de 6 institutioner målt i uger pr. år.
- **Lukkedage**, Der er aktuelt 10 lukkedage om året, hvor institutionerne holder lukket.
- **Vuggestue faktorer**, En faktor der tildeler større normering til vuggestuebørn i forhold til børnehavebørn. I modellen er der anvendt 2,2 jf. politisk beslutning (Kommunalbestyrelsen den 27. august 2018)
- **Anvendte moduler**, Institutionens åbningstider
- **Gennemsnit timepris**, Lønudgifter til de kommunale institutioner. Gennemsnit timepris er en sammenvejet pris af udgifter til pædagog og pædagogmedhjælper

Historik på anvendte parameter/forudsætninger:

	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Gennemsnit timepris	201,05 kr.	206,64 kr.	209,43 kr.	213,39 kr.	219,15
Børnerelateret udgifter	1841 kr.	1860 kr.	1881 kr.	1.901 kr.	1.928 kr.
Belastningsgrad	9,802	9,802	9,978	9,978	9,978
Antal åbningsuger	50	50	50	50	50
Lukkedage	10	10	10	10	10

Politiske beslutninger omkring ændring af forudsætninger:

- Vuggestue faktorer, Kommunal bestyrelsen 27. september 2018
- Belastningsgrad, Budgetforligt budget 2021-2024

4.7 Sektor 6 Beskæftigelse, Integration og det specialiserede voksenområde

4.7.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 6 inkluderer arbejdsmarkedsområdet, herunder kontanthjælp, aktivering, forsikrede ledige, ledighedsydelse, pension og sygedagpenge samt integration af flygtninge. Derudover er der hele det specialiserede område vedrørende støtte til voksne samt ligeledes §99 i sektor 6, inklusive administration og ledelse af botilbuddet Wiedergården

Sektorens samlede budget i 2023 er på 205,2 mio. kr.

Tabel 1 Sektorens budget fordelt på hovedområder

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Sektor 6 i alt	205.221.676	205.240.383	204.913.679	205.048.042
§99 Støtte og kontaktpersoner	1.033.129	1.033.129	1.033.129	1.033.129
Beskæftigelsesområde	74.942.400	74.188.613	74.432.906	73.884.056
Integration	8.746.453	8.523.038	7.004.172	6.781.081
Spec. Voksenområde & Pension	120.499.694	121.495.603	122.443.472	123.349.776

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

Tabel 2 underopdelt budget for Støtte og kontaktpersoner

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
§99 Støtte og kontaktpersoner I alt	1.033.129	1.033.129	1.033.129	1.033.129
Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	1.033.129	1.033.129	1.033.129	1.033.129

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

Table 3 Underopdelt budget for Beskæftigelsesområdet

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Beskæftigelsesområde I alt	74.942.400	74.188.613	74.432.906	73.884.056
Sygedagpenge	15.646.476	14.646.478	14.646.478	13.796.477
Sociale formål	357.851	357.811	357.694	357.694
Kontant- og uddannelseshjælp	9.958.942	9.958.945	9.958.944	9.958.944
Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	-51.235	-51.235	-51.235	-51.235
Dagpenge til forsikrede ledige	15.919.846	15.919.844	15.919.846	15.919.846
Revalidering	563.128	563.130	563.129	563.129
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	15.455.796	15.702.046	15.946.457	16.247.608
Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	7.039.927	7.039.926	7.039.925	7.039.925
Ledighedsydelse	4.457.014	4.457.013	4.457.013	4.457.013
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	4.991.772	4.991.772	4.991.772	4.991.772
Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	71.423	71.423	71.423	71.423
Beskæftigelsesordninger	531.460	531.460	531.460	531.460

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

Tabel 4 underopdelt budget for Integration

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Integration i alt	8.746.453	8.523.038	7.004.172	6.781.081
Beboelse	2.684.656	2.684.656	1.690.795	1.690.795
Driftssikring af boligbyggeri	51.000	51.000	51.000	51.000
Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram	952.709	952.615	651.348	651.348
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	5.098.285	4.874.964	4.651.226	4.428.135
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse	-40.197	-40.197	-40.197	-40.197

Tabel 5 underopdelt budget for Specialiserede Voksenområde & Pension

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget	Budget	Budget	Budget
	budget	overslagsår	overslagsår	overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Spec. Voksenområde & Pension i alt	120.499.694	121.495.603	122.443.472	123.349.776
Andre sundhedsudgifter	306.090	306.090	306.090	306.090
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-2.115.679	-2.115.679	-2.115.679	-2.115.679
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	5.576.054	5.576.054	5.576.054	5.576.054
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	1.552.948	1.552.948	1.579.483	1.579.483
Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede	1.326.940	1.326.940	1.326.940	1.326.940
Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101)	1.689.815	1.689.815	1.689.815	1.689.815
Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	10.378.033	10.379.396	10.379.396	10.379.396
Botilbudlignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3)	14.359.214	14.359.214	14.359.214	14.359.214
Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	14.376.800	14.300.300	14.223.800	14.223.800
Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	756.039	756.039	756.039	756.039
Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	2.886.936	2.886.936	2.886.936	2.886.936
Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	7.320.824	7.320.824	7.320.824	7.320.824
Seniorpension	8.543.555	8.543.222	8.473.339	8.473.339
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	17.148.028	18.551.333	19.951.158	21.189.282
Personlige tillæg m.v.	956.057	956.057	956.057	956.057
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	11.840.416	11.508.489	11.176.381	10.844.561
Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	5.203.647	5.203.647	5.203.647	5.203.647
Boligsikring - kommunal medfinansiering	2.387.390	2.387.390	2.387.390	2.387.390
Sekretariat og forvaltninger	16.006.587	16.006.588	16.006.588	16.006.588

I forhold til budgettet er der tekniske korrektioner samt korrektioner afledt af budgetforliget. De vedtagne korrektioner af budget 2023-2026 er angivet i tabel 6.

Tabel 6 viser, at nettodriftsbudgettet for sektor 6 i budget 2023 er samlet formindsket med 0,9 mio.kr. fra det oprindelige budgetgrundlag, heraf en forøgelse på 0,8 mio. kr. som følge af tekniske korrektioner samt en reduktion på 1,7 mio. kr. i budgetforliget.

Tabel 6. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026, sektor 6

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	206.076.489	203.600.452	204.070.464	204.070.464
Tekniske korrektioner:	800.310	4.293.691	3.496.975	4.481.338
Budgetforlig	-1.655.123	-2.653.760	-2.653.760	-3.503.760
Rammebesparelse	155.123			
Effektivisering		-153.760	-153.760	-153.760
Mindreforbrug bosteder	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Reduktion af udgifter indenfor jobcenterområdet (inkl. Statslige krav)		-1.000.000	-1.000.000	-1.850.000
I alt	206.937.302	205.240.383	204.913.679	205.048.042

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

4.7.2 Tekniske korrektioner

Der er foretaget tilpasning af en lang række budgetposter i den tekniske budgetlægning. De væsentligste ændringer er:

1. Uden for servicerammen

Underområdet beskæftigelse: -1,5 mio. kr.

Samlet nedskrives budgettet med 1,5 mio. kr. De store ændringer i budgettet på dette delområde er fremkommet ved at fremskrive resultatet i Dragør for 2021 med finansministeriets prognose for udviklingen i ledigheden til 2023. Det er samme prognose, der ligger til grund for kommuneaftalen. Budgettet til forsikrede ledige er yderligere nedskrevet med 3 mio. kr., grundet den catch-up effekt, der er i forhold til merledigheden der opstod i forbindelse med den delvise nedlukning af lufthavnen. Udgangspunktet bliver således at antallet af A-dagpengemodtagere i Dragør er under niveauet før Covid-19, ligesom på landsplan

Underområdet Integration: 2,1 mio. kr.

Grundet de fordrevne flygtninge fra Ukraine forventes der stigende udgifter på dette område på 2,1 mio. kr. Det gælder både de ydelser som flygtninge får og indsatsen til samme gruppe. Ydelsen er således opskrevet med 1,8 mio. kr. svarende til et samlet antal fordrevne fra Ukraine på 30.000 personer. De resterende 0,3 mio. kr. er for at kunne tilbyde den lovpligtige danskuddannelse og en aktiv beskæftigelsesindsats

Underområdet Specialiserede Voksenområde & Pension: -1,3 mio. kr.

Antallet af tilkendte seniorpensioner er højere end tidligere forventet, dels på landsplan og dels i Dragør kommune. Dragør har betalingsforpligtelsen, men ikke visiteringen. Budgettet opskrives med 2,2 mio. kr. til det forventede niveau for 2023. Udgifterne ved førtidspension nedskrives med samlet 3 mio. kr. som følge af lavere forventet aktivitet.

2. Inden for servicerammen.**Underområde Integration: 1,0 mio. kr.**

Der forventes flere udgifter til flygtningeboliger som følge af Ukrainesituationen. Således er området opjusteret med 1 mio. kr.

Underområde Specialiserede Voksenområde & Pension: 0,5 mio. kr.

Budgettet på dette område er opjusteret med 0,7 mio. kr. og kan blandet andet henføres til budgettet vedr. "botilbud m.v. til personer med særlige sociale problemer" som er opjusteres med 0,6 mio. kr. hvorved budgettet svarer til den historiske aktivitet.

Budgettet vedr. botilbud efter § 107 opjusteres samlet med 0,7 mio. kr., mens budgettet efter § 108 nedjusteres med 1,4 mio. kr. Forskellen mellem de to paragraffer er at § 107 er midlertidigt og § 108 er permanent. Det betyder at nogle borgere efter et par år på § 107 kan nøjes med en mindre indgribende støtte.

Der forventes stigende udgifter efter § 103 på 1,2 mio. kr. og faldende udgifter efter § 104 på 1,3 mio. kr. § 103 har til formål at give borgeren kompetencer til at nærme sig det ordinære arbejdsmarked, og § 104 har til formål at give borgeren struktur og sociale relationer.

Aftalen ift. det forpligtende samarbejde vedr. Wiedergården er bortfaldet, mens delaftalen vedr. beskæftigelse er opskrevet som følge af Covid-19 situationen, og den efterfølgende ledighedssituation. Samlet er det forpligtende samarbejde opjusteret med 0,3 mio. kr.

Budgetforliget for 2023-2026 har givet anledning en række ændringer af budgettet som fremgår af tabel 2. De besparelsen og effektiviseringen er opgjort som følge af området andel af serviceudgifter. Reduktionen af udgifterne på jobcenterområdet er placeret på sygedagpenge området.

4.7.3 Aktivitetsforudsætninger

Nedenfor er angivet aktivitetstal for hovedområderne: Beskæftigelse, Integration, specialiserede voksenområde inkl. pensioner.

Tabel 7. Aktiviteter og aktivitetsforudsætninger – Beskæftigelse

Antal helårspersoner	R2019	R2020	R2021	B2022	B2023
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	53	49	36	47	69
Førtidspension	187	195	206	228	208
Sygedagpenge	146	174	183	150	140
Dagpenge til forsikrede ledige	135	192	202	160	106
Revalidering	4	3	3	3	3
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob	100	105	112	105	134
Ledighedsydelse	25	24	27	27	29
Ressourceforløb*	18	22	26	45	28
Jobafklaring*	40	31	22		26
Kontanthjælp*	73	79	69	100	68
Uddannelseshjælp*	17	22	24		24

*Disse ydelser var opgjort i overensstemmelse med kontoplanen og derfor slået sammen to og to i budget 2022.

Tabel 8. Specialiseret voksenområde og pensioner, forventet antal

Helårspersoner	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023
Længerevarende botilbud for personer med nedsat fysisk funktion	12	8,7	9,4
Botilbudslignende tilbud for personer med nedsat fysisk funktion	13	14,6	15,6
Midlertidigt botilbud for personer med nedsat fysisk funktion	21	20,3	22,6
Aktivitets- og samværstilbud til personer med nedsat fysisk funktion	29	26,8	31,3
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	*	24,2	24,7

* Der findes ingen antal på personlig støtte og pasning med handicap mv. for budget 2022

4.7.4 Fokuspunkter i budgetperioden 2023-2025

For hele området er der i 2021-2022 arbejdet med implementering af Borgerblikket, hvilket fortsætter i 2023-25. I 2023 fortsætter implementeringen af MitID, som afløser for NemID. Dertil kommer et fortsat arbejde med KSD, KY og KP, sygedagpengesystem, kontantydelsessystemet og pensionssystemet. I 2023 implementeres endvidere det nye sygesikringssystem.

4.7.4.1 Beskæftigelse

For arbejdsmarkedsområdet (herunder kontanthjælp, aktivering, forsikrede ledige, ledighedsydelse, pension og sygedagpenge samt integration af flygtninge) vil initiativerne ved et stærkere samarbejde med Tårnby Kommune fortsættes.

Der er i af 2020 startet praksis om aktivitetsdata på beskæftigelsesområdet til månedlig orientering på Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsudvalget. Denne praksis er fuldt ud implementeret i 2022 og fortsættes i 2023. Hvert kvartal orienteres Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsudvalget (SSAU) om udviklingen i henholdsvis kontanthjælp, sygedagpenge, dagpengemodtagere samt førtidspensionister. I den forbindelse kommer forvaltningschefen for beskæftigelsesområdet i Tårnby Kommune i 2022 på besøg i Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsudvalget den 30. november 2022; en aftale, som der arbejdes på at gøre til et fast årligt besøg.

Der har i løbet af 2022 været fokus på kompetenceudvikling af kontering af driftsudgifter og tillægsydelser og en generel undervisning og forståelse inden for hele ydelsesområdet. For at højne kvaliteten i ydelsesteamet er der påbegyndt brugen af brevskebeloner samt udarbejdelsen af arbejdsgangsbeskrivelser, og denne proces fortsættes i 2023. Der har været en større udskiftning i personalet hvilket har resulteret i en højere faglighed.

Der er i 2022 endvidere udarbejdet et årshjul for faglig ledelsestilsyn/kvalitetskontrol. Tilsynet udføres med hjælp fra BDO kvalitetskontrolsystem. Der vil i 2023 blive udarbejdet et nyt årshjul med udgangspunkt i 2022 kontroller. Ligeledes indgår der en rutinemæssig kvalitetssikring af standardbreve, svarskebeloner m.m., så der er fuldt fokus på den gode service over for borgeren.

4.7.4.2 Integration

I forbindelse med krigen i Ukraine har Dragør Kommune modtaget 79 ukrainske flygtninge fordelt på 30 familier. Dragør kan forvente at modtage flere flygtninge i løbet af 2022 og start 2023. Modtagelsen har skabt en del udfordringer ift. placeringen i midlertidige boliger.

Familierne er boligplacerede på Rødtjørnen, Halvejen og hovedparten i Baggersmindelejer. Baggersmindelejer er ejet af Frelsens Hær og lejes delvis ud til Dragør Kommune.

Dragør Kommune har ansat en medarbejder til at varetage nogle af de opgaver som følger med i modtagelsen af ukrainske flygtninge sammen med kommunens integrationskonsulent. Opgaver som bl.a. tolkeopgaver, hjælp og støtte til børn i skolen, kontakt til kommunen osv. Der er i almindelighed store udfordringer med at boligplacere de flygtninge, som kommer til Dragør Kommune. Specielt permanent boligplacering kan Dragør Kommune ikke leve op til.

4.7.4.3 Specialiserede voksenområde og pension

Der er i relation til det specialiserede voksenområde også i gang sat arbejdet med både at revidere den nuværende handicappolitik samt på baggrund af det politiske ønske om etablering af både en veteranpolitik og en socialpolitik igangsat processer for samme.

4.8 Sektor 7 Sundhed, Pleje og Rehabilitering

4.8.1 Sektorens budget og opgaver

Budgettet på sektor 7 omfatter udgifter til bl.a. sygepleje, ældreplejeboliger, dag- og døgnophold, personlig og praktisk hjælp, forebyggende hjemmebesøg, hjælpemidler, genoptræning, medfinansiering af sundhedsudgifter, Dragør Kommunes aktivitetshus, Tandplejen og Sundhedsplejen.

Derudover indgår omkostninger til uddannelse af SOSU-assistentelever og SOSU-hjælperelever og sygeplejerskestuderende i sektor 7.

Tabel 1. Budget 2023-2026: Sundhed, Pleje og Rehabilitering

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	241.727.112	242.257.853	243.719.707	246.226.463
Tandplejen	5.198.573	5.494.043	5.795.963	6.099.634
Kommunal sundhedsplejersker	3.006.240	2.951.577	2.803.098	2.803.098
Salg af plejehjemspladser	-12.620.441	-12.008.088	-11.395.733	-10.783.379
Køb af plejehjemspladser - ejerforhold 3	5.528.151	6.194.219	6.194.219	6.194.219
Administration. Sundhed og Omsorg	5.548.023	4.523.556	4.530.709	4.530.709
Sundhedsudgifter	68.758.593	68.758.593	68.758.593	68.758.593
Aktivitetsbest medfinans sundhedsvæsnet	67.698.897	67.698.897	67.698.897	67.698.897
Sundhedsfremme og forebyggelse	109.050	109.050	109.050	109.050
Andre sundhedsudgifter	540.686	540.686	540.686	540.686
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	409.960	409.960	409.960	409.960
Forebyggende indsats ældre/handicappet	36.252	36.252	36.252	36.252
Plejevederlag mm.	742.371	742.371	742.371	742.371
Genoptræning	10.570.762	10.970.762	10.970.762	10.970.762
Hjælpemidler	14.991.538	14.991.538	14.991.538	14.991.538
Uddannelse	5.301.881	5.301.881	5.301.881	5.301.881
Hjemmeplejen	67.864.420	68.232.685	68.921.590	70.512.321
Privat leverandør hjemmehjælp	11.307.137	11.975.713	11.806.775	11.737.034
Den private indkøbsordning	342.560	317.560	317.560	317.560
Kommunal leverandør hjemmehjælp	56.214.723	55.939.412	56.797.255	58.457.727
Personlig hjælper	346.035	346.035	346.035	346.035
Enggården	66.805.023	66.801.071	66.801.071	66.801.071
Boligkontoret Danmark	-4.687.125	-5.237.458	-5.237.458	-5.237.458
Aktivitetshuset	4.336.816	4.158.816	4.158.816	4.158.816

Det samlede budget på sektor 7 udgør 241,7 mio. kr. i 2023. Heraf er 180,5 millioner kroner inden for servicerammen mens de resterende 61,2 mio. kr. er uden for servicerammen. Tallene er opgjort som nettodriftsudgifter i faste priser, jf. tabel 1.

Nettodriftsudgifterne er fastlagt på grundlag af budgetoverslagsårene i budget 2022-2025 samt korrektioner afledt af budgetforliget 2023-2026 og en række tekniske korrektioner, jf. tabel 2.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på sektor 7

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	235.922.233	233.189.155	231.565.553	231.565.553
Tekniske korrektioner	5.611.354	8.845.160	11.630.616	14.237.372
Budgetforlig	193.525	223.538	523.538	423.538
Husleje, den kommunale hjemmepleje	0	600.000	1.200.000	1.200.000
Gas	833.333	0	0	0
Vaskeordning	-11.250	-15.000	-15.000	-15.000
Egenbetaling på indkøbsordning	-75.000	-100.000	-100.000	-100.000
Genoptræning	400.000	800.000	800.000	800.000
Effektiviseringspulje	0	-961.462	-961.462	-961.462
Rammebesparelse	-953.558	0	0	0
Udmøntning af rehabilitering	0	-100.000	-400.000	-500.000
I alt	241.727.112	242.257.853	243.719.707	246.226.463

Kilde: Budgetforliget 2023-2026, Budgetmappen 2023-2026

Tabel 2 viser, at nettodriftsbudgettet for sektor 7 er forøget med 5,8 mio. kr. i 2023 i forhold til budgetgrundlaget, heraf en forøgelse på 0,2 mio. kr. i budgetforliget og en forøgelse af budgettet på 5,6 mio. kr. i de tekniske korrektioner.

4.8.2 Tekniske Korrektioner

De væsentligste tekniske korrektioner på sektor 7 er angivet herunder.

Tandpleje, budgettet til tandplejen er opjusteret med 0,1 mio. kr. Det opjusterede budget skal dække udgifterne forbundet med en lovbestemt udvidelse af tandplejens målgruppe (18-21 årige) frem mod 2025.

Plejevederlag m.m., budgettet er opjusteret med 0,3 mio. kr. på plejevederlag

Salg af plejehjems pladser, budgettet på salg af plejehjems pladser til udenbys borgere er netto nedjusteret med 0,2 mio. kr. Indtægtsbudgettet er opjusteret med 0,9 mio. kr., som vedrører salg af hjemmehjælpsydelse til udenbys borgere. Derudover er indtægtsbudgettet nedjusteret med 1,1 mio. kr. der i budgettet taget højde for antal stigende ældre borgere i Dragør, idet en stigning i antallet af egne borgere vil give færre pladser til udenbys borgere.

Køb af udenbys plejehjems pladser, budgettet er opjusteret med 1,1 mio. kr., idet det stigende antal ældre borgere i Dragør Kommune forventes at medføre stigende udgifter i forbindelse med køb af udenbys plejehjemspladser.

Administration, Sundhed og Omsorg, budgettet er opjusteret med 0,4 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er budget til nye tablets til hhv. Enggård og den kommunale hjemmepleje. Derudover er budgettet opjusteret med 0,2 mio. kr. vedrørende tøjvask.

Kommunal genoptræning, budgettet er opjusteret med 0,3 mio. kr. og tilpasset det konkrete aktivitetsniveau.

Kommunale sundhedsplejersker, budgettet er opjusteret med 50.000 kr. til IT-udgifter.

Enggård, budgettet er opjusteret med 1,1 mio. kr. I forbindelse med budgetlægningen er tildelingsmodellen anvendt for første gang, og der er taget højde for stigende antal ældre i Dragør Kommune.

Hjælpebidler, indtægtsbudgettet vedrørende mellemkommunale betalinger er opjusteret med 0,3 mio. kr. til faktiske forhold.

Den kommunale leverandør af hjemmehjælp, budgettet er netto opjusteret med 1,7 mio. kr. Dette dækker over en opjustering på 1,4 mio. kr. som følge af tildelingsmodellen, hvor der er taget højde for stigende antal visiterede timer som følge af flere ældre, der modtager hjemmehjælp, samt budget til APV hjælpebidler og leasing af nye biler.

Budgetforlig 2023-2026

Budgetforliget for 2023-2026 har givet anledning til følgende ændringer i budgettet på sektor 7 på i alt 0,2 mio. kr.:

Tilpasning af egenbetaling, en tilpasning af egen betaling for henholdsvis visiteret tøjvask og indkøb giver en merindtægt i budgettet på 115.000 kr.

Genoptræning, budgettet til genoptræning er opjusteret med 0,4 mio. kr. som følge af stigende aktivitetsniveau vedrørende §140, som varetages af Tårnby Kommune.

Varmeudgifter, budgettet er opjusteret med 0,8 mio. kr. som konsekvens af de stigende gaspriser.

Rammebesparelse, budgettet er reduceret med 1,0 mio. kr. Besparelsen er ligeligt fordelt mellem den kommunale hjemmepleje og Enggården.

Flyt af sundhedsfremme og forebyggelse, indsatsen for sundhedsfremme og forebyggelse er organisatorisk flyttet fra Aktivitetshuset til den kommunale hjemmepleje med henblik på i øget omfang at understøtte den rehabiliterende indsats.

4.8.3 Aktivitetsforudsætninger

Budgettet for Sektor 7 i 2023 bygger på en række forventninger til sektorens aktiviteter.

Tabel 4. Aktivitetsforudsætninger på Center for Sundhed, Pleje og Rehabilitering

	2022	2023
Antal boliger på Enggården	117	117
- heraf plejeboliger	104	109
- heraf pladser til midlertidige ophold	13	8
Antal forventede borgere som benytter sig af det frie plejehjemsvalg udenfor egen kommune	25	26
- Antal solgte pladser til udenbys borgere på Enggården	20	17
- Antal købte pladser til borgere fra som bor på andre kommuners plejehjem	5	9
Antal forventede Social- og Sundhedselever (helårseffekt)	34	40
- heraf Social- og Sundhedsassistentelever	26	30
- heraf Social- og Sundhedshjælperelever	8	10
Tandplejen		
- indskrevne børn i børnetandplejen	3.337	3.632
- indskrevne borgere i omsorgstandplejen	74	73
Sundhedsplejen		
- antal forventede fødsler	130	132
- antal forventede hjemmebesøg	780	780

Kilde: Center for Sundhed, Pleje og Rehabilitering

4.8.4 Fokusområder i budgetperioden 2023 til 2026

Kommunalbestyrelsen har i budgettet for budgetperioden 2023-2026 udpeget en række fokuspunkter på sundheds- og ældreområdet, som administrationen vil arbejde med i budgetperioden. Disse fokuspunkter er bl.a.:

Analyse af mulighederne for at udvide Enggården og flyt af hjemmeplejen

Kommunalbestyrelsen har vedtaget, at mulighederne for at udvide antallet af pladser på Enggården skal undersøges. Administrationen vil i 2023 i samarbejde med eksterne partnere undersøge mulighederne for at udvide kapaciteten på Enggården. I denne forbindelse vil der være fokus på at fastlægge pladsbehovet, samt hvad de økonomiske konsekvenser af en udvidelse vil være. Undersøgelsen vil også belyse mulighederne for at flytte den kommunale hjemmepleje til Enggården.

Styrket fokus på rehabilitering i hjemmeplejen

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en styrket rehabiliteringsindsats på ældre- og sundhedsområdet. Formålet hermed er at øge borgernes funktionsevne og dermed livskvalitet i og med, at borgerne kan forblive aktive og uafhængige af hjælp fra andre i længere tid. Samtidigt kan der frigives ressourcer fra mindre plejkrævende borgere til de borgere, der har mest brug for pleje. Administrationen foretager i 2023 en prøvehandling med rehabilitering i den kommunale hjemmepleje med henblik på at opbygge organisatorisk viden om og erfaring med rehabilitering.

Udvidelse af Tandplejens målgruppe som følge af ny lovgivning

Folketinget har vedtaget, at unge op til 21 år skal kunne få gratis tandpleje. Den nye lovgivning betyder, at Tandplejen i budgetperioden vil få udvidet antallet af unge, som har adgang til gratis tandpleje hos tandplejen eller hos en privat leverandør, som Tandplejen skal betale for behandler borgerne. Der vil i budgetperioden være fokus på, om Tandplejens kapacitet og budget er tilstrækkelig til at håndtere den udvidede brugergruppe.

Videreudvikling af hjælpemiddelsområdet

Dragør Kommune hjemtog i 2021 visitationen til hjælpemidler i henhold til Servicelovens §112-116. Der vil i budgetperioden være fokus på at styrke den organisatoriske viden om området.

Samtidigt vil der være fokus på at styrke sammenhængen mellem visitation til hjælpemidler og udleveringen heraf i lyset af, at Dragør Kommune i 2022 stiftede et fælles hjælpemiddeldepot sammen med seks andre kommuner.

Fastholdelse og rekruttering af social- og sundhedspersonale

Dragør Kommune er, ligesom resten af landets kommuner, udfordret af en mangel på social- og sundhedspersonale. Administrationen vil i budgetperioden fortsat have fokus på at sikre attraktive rammer for det ansatte social- og sundhedspersonale samt en målrettet rekruttering af nye medarbejdere.

4.8.5 Faktaark - Ressourcetildelingsmodel på ældreområdet

Hvornår er modellen tiltrådt politisk:

Modellen er tiltrådt politisk den 7. september 2020.

Tildelingsmodellen på ældreområdet er anvendt til budget 2023 for både Hjemmeplejen og Enggården samt køb og salg af plejehjems pladser.

Hvilke udgifter reguleres:

Tildelingsmodellen er aktivitetsbaseret. I modellen opdateres derfor aktivitetsdata i henhold til de besluttede serviceniveauer for henholdsvis Hjemmeplejen og Enggården, hvorefter modellen beregner et opdateret budget for udgifter, der er direkte reguleret efter aktivitet samt angiver et samlet budget for området.

Det drejer sig om følgende parametre:

- direkte personaleomkostninger, herunder ledelse
- vikarer
- befordringsgodtgørelse
- køb af tjenesteydelser, varer m.m. der er direkte forbundet til levering af ydelser.

Derudover er der faste overhead udgifter, som ikke er aktivitetsreguleret i modellen.

Hvordan reguleres udgifter (i forhold til demografi):

Tildelingsmodellen tager højde for befolkningsudviklingen i Dragør Kommune ved følgende faktorer:

- forventet antal borgere i forskellige aldersintervaller
- forventet modtagerandel

- forventet plejetyngde.

På baggrund af ovenstående faktorer beregner modellen et forventet antal visiterede timer.

Hvornår reguleres i budgetåret/hvornår bringes modellen i spil:

Da modellen blev politisk tiltrådt blev det samtidig vedtaget at budgettet for ældreområdet skal korrigeres en gang om året i forbindelse med de tekniske korrektioner for efterfølgende budgetår. Reguleringen af budgettet er således foretaget i det budgetmateriale, der fremlægges i budgetmappen. Der foretages ikke efterreguleringer af budgettet i løbet af året.

Væsentlige forudsætninger/Parameter anvendt i modellen

Hjemmepleje:

- visiteret tid på aldersgrupper, antal modtagere fordelt på aldersgrupper, antal udenbys borgere, visiterede timer fordelt på ydelser, hhv. intern og ekstern, interne disponerede timer fordelt på ydelser, uddelegeret hjemmesygepleje visiterede timer
- modtagerandel, fremskrivningssatser mm.
- fordeling på privat og kommunal hjemmehjælp
- intern og ekstern timepris på hhv. praktisk hjælp, personlig pleje (bekvem tid), personlig pleje (ubekvem tid) samt hjemmesygepleje

Plejebolig:

- antal fuldtidsmodtagere (egne borgere på egne pladser og udenbys borgere), antal købte og solgte pladser, gennemsnitlig antal opholdsdage pr. unik borger på de midlertidige pladser, antal unikke borger på de midlertidige pladser.
- priser på plejepakker på Enggården

Når de nye forudsætninger er indarbejdet, giver modellen et bud på budget for hhv. den kommunale og private hjemmepleje, Enggården samt køb og salg af plejehjems pladser.

Anvendte parametre / forudsætninger:

B2023 (Hjemmepleje)	B2023 (Enggården, køb og salg af pladser)
- visiteret tid fordelt på aldersgrupper	- antal fuldtidsmodtagere, egne og udenbys borgere
- antal modtagere fordelt på aldersgrupper	- antal købte og solgte pladser
- antal udenbys borgere	- gennemsnitlig antal opholdsdage pr. unik borger på MTO
- visiteret tid fordelt på ydelser	- antal unikke borgere på MTO
- uddelegeret hjemmesygepleje visiterede timer	- priser på plejepakker
- modtagerandel fordelt på aldersgrupper	
- fremskrivningssatser	
- fordeling på privat og kommunal hjemmehjælp	
- intern og ekstern timepris på hhv. praktisk hjælp, personlig pleje (bekvem tid), personlig pleje (ubekvem tid) samt hjemmesygepleje	

4.9 Sektor 9 Forvaltning og tværgående aktiviteter

4.9.1 Sektorens budget og opgaver

Budgettet på sektor 9 omfatter kommunens politiske og administrative organisation samt samler kommunens tværgående aktiviteter. Budgettet er på i alt 119,9 mio.kr.

Den politiske organisation omfatter udgifter til kommunalbestyrelsen, økonomiudvalg og fagudvalg samt lovpligtige råd og nævn. Udgifter til den administrative organisation omfatter udgifter til den fælles forvaltning, der løser tværgående opgaver vedrørende miljø, planlægning, teknik, socialområdet, børnepasning, skole, sundhed, ældre og kultur samt stabene, der understøtter arbejdet omkring kommunens budget og regnskab, personale, it, jura, digitalisering, kommunikation og politisk betjening.

Tværgående udgifter som f.eks. lovpligtig barselspulje budgetteres ligeledes under sektor 9. Disse budgetudgifter fordeles eller afholdes i løbet af budgetåret på baggrund af enhedernes og institutionernes konkrete udgifter. Også udgifterne til tjenestemandspensioner, forsikrede ledige i løntilskud og til seniorjobbere på tværs af kommunens institutioner budgetteres på sektor 9.

I den følgende tabel vises budgettet for 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026. Tallene er opgjort som nettodriftsudgifter i faste priser (2023-niveau).

Tabel 1. Budget 2023-2026

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedttaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Sektor 9 i alt	119.903.277	112.417.855	111.949.354	111.949.354
Plan og Teknik	10.751.285	10.018.332	9.610.332	9.610.332
Social, Børn og Kultur	14.498.103	14.516.979	14.516.979	14.516.979
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	4.388.935	4.377.803	4.377.803	4.377.803
Partier, kommissioner, råd og nævn	104.158	103.726	103.726	103.726
Valg mv.	408.352	315.132	528.612	52.518
Direktionen	9.866.511	7.659.814	7.149.814	7.149.814
Borgmestersekretariat og Personale	44.741.708	44.447.118	44.683.137	45.159.231
It- og Digitaliseringsafdeling	20.797.276	20.761.928	20.761.928	20.761.928
Økonomiafdelingen	14.346.949	10.217.023	10.217.023	10.217.023

I forhold til budgettet er der tekniske korrektioner samt korrektioner afledt af budgetforliget. De vedtagne korrektioner af budget 2023-2026 er angivet i tabel 2

Tabel 2 viser, at nettodriftsbudgettet for Forvaltning er øget med 2,7 mio. kr. fra det oprindelige budgetgrundlag, heraf overvejende skyldes placeringen af det afsatte budget til imødekommelse af stigende gaspriser.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner af budget 2023-2026

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	117.130.662	113.928.767	113.460.266	113.460.266
Tekniske korrektioner:	-486.719	-486.719	-486.719	-486.719
Budgetforlig:	3.259.334	-1.024.193	-1.024.193	-1.024.193
Omlægning af tilskud til Dragør Erhverv	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Grøn omstilling løn	685.000	685.000	685.000	685.000
Effektiviseringspulje 2024-2026	-388.342	-559.193	-559.193	-559.193
Kantineordning	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Reduktion af adm. Rådhus	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Gasbudget	4.112.676			
I alt	119.903.277	112.417.855	111.949.354	111.949.354

De væsentligste tekniske korrektioner er angivet herunder.

Plan & Teknik, Rengøring vedrører aftalt besparelse -0,2 mio. kr. som følge af en effektivisering af området jf. budgetanalyse.

Kommunalbestyrelsesmedlemmer øgede udgift til udvalgsbetaling og repræsentation 0,3 mio. kr. og en reduktion af budget -0,2 mio. kr. som følge af nedlæggelse af Skoleudvalget.

Borgmestersekretariat og Personale, budgettet er tilrettet med 0,1 mio. kr., grundet en stigning i lønninger til Rådhusbetjente samt stigende udgifter til Rådhuset biler.

It- og Digitaliseringsafdeling, budgettet er reduceret med 0,5 mio. kr. hvilket primært skyldes udfasningen af KMD-sag, som erstattes af Acadre

Konsekvenserne af Budgetforlig for 2023-2026 fremgår af tabel 2

Der er vedtaget fire større forslag der vedr. sektoren direkte. Hertil kommer at der ligger en del af gasbudgettet som afventer endelig udmøntning.

- I budgetforliget blev der det besluttet at der skal afsættes midler til den grønne omstilling. En del af dette er ansættelse af en varmeplanlægger. Den forventede udgift er 0,7 mio. kr.
- På sektoren er der ligesom på andre sektorer en grønthøster besparelse og, og der ligger et efterfølgende effektiviseringskrav på 0,6 mio. kr. årligt.
- Der er vedtaget en udlicitering af kantinedriften på 0,6 mio. kr. årligt.
- Slutteligt blev det vedtaget en administrativ reduktion på 0,5 mio. kr.

4.9.2 Aktivitetsforudsætninger

Kommunen har forpligtigelser i forhold til tjenestemænd, der er eller kommer på pension. Forpligtigelsen er vurderet til at omfatte 132 personer i 2023. Der er samlet afsat 11,1 mio. kr. til udgifter vedrørende tjenestemandspensioner og pensionspræmier.

Som en del af budgettet, er der budgetteret med 1,6 mio. kr. i udgift og 0,5 mio. kr. i refusion til medarbejdere i seniorjob. Udgiften til seniorjob afholdes centralt og på tværs af kommunens enheder. I 2022 havde Dragør Kommune 1 seniorjobber, der er budget til 3 på ordningen i 2023.

Aktivitetsforudsætninger

Antal	R 2020	R 2021	R 2022	B 2023	B 2024
Tjenestemandspensionister	136	132	134	132	130
Seniorjob	3	2	1	3	4

4.9.3 Fokuspunkter i budgetperioden 2023-2026

IT:

It- og Digitaliseringsafdelingens fokus i 2023 er fortsat sikring og understøttelse af digital transformation og implementering og idriftsættelse af persondataforordningen. Samtidig er der fortsat som i 2022 et stort fokus på arbejdet med at implementere monopolbrudssystemerne KY, KSD og Borgerblikket, da disse stadig pågår. Derudover fylder opgaven med at blive compliant ift. ISO27001 standarden meget, bl.a. fordi nye nationale standarder for IT-infrastruktur og –sikkerhed kræver store mængder af dokumentation (NSIS bl.a.). Opgaven med at være medansvarlige for IT-implementering af fagsystemer er også påkrævet at varetage

fortsat, da de fælles kompetencer til projektledelse og implementering er samlet på relativt få hænder, der må hjælpes ad.

Og endelig kommer der en udfordring med at udskifte telefonsystemet for kommunen til et mere tidssvarende baseret på MS TEAMS, de administrative pc'er er 4 år gamle og skal også skiftes – og som finale er der hele udfordringen med cloudløsningerne, der dels ses i Google chromebooks problematikken og den pt ikke afsluttede sag med Datatilsynet, som efterfølgende fra Datatilsynets side vil blive opskaleret til andre leverandører, fx Microsoft.

Automatisk bogføring:

I 2020 påbegyndte Dragør Kommune automatisk bogføring af faktura via robotter på dagtilbudsområdet. Over de næste 3 år vil automatisk bogføring af faktura udvides til langt flere af kommunens områder. Ved udgangen af 2023, er det målet, at 70 pct. af alle modtagne faktura bogføres automatisk. I 2022 er automatisk bogføring implementeret for alle daginstitutioner, for Havnen, Vej & Gartner, Vejbelysning, Renovation og snart følger skoleområdet samt de resterende områder i 2023.

4.10 Sektor 10 Renter

4.10.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 10 omfatter samtlige renteudgifter og –indtægter i form af forrentning af gæld, tilgodehavender, indestående på bankkonti og obligationsbeholdning.

Desuden omfatter sektor 10 enkelte indtægter af finansiel karakter i form af garantiprovision og ekstraordinære indtægter, der ikke kan henføres til daglig drift.

I den følgende tabel vises først budget for 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026.

Budgettallene er opgjort i løbende priser.

Tabel 1. Budget 2023-2026: Renter

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2023	2024	2026
I alt	195.549	22.786	-37.597	33.807
Renter af likvide aktiver	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
Indskud i pengeinstitutter m.v.	125.000	125.000	125.000	125.000
Realkreditobligationer	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Tilgodehavender i betalingskontrol	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Renter af langfristede tilgodehavender	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
Andre langfristede udlån og Tilgodehavender	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	5.000	5.000	5.000	5.000
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	5.000	5.000	5.000	5.000
Renter af langfristet gæld	2.112.553	1.931.899	1.871.516	1.942.920
Kommunekreditforeningen	2.112.553	1.931.899	1.871.516	1.942.920
Kurstab og kursgevinster	-147.004	-139.113	-139.113	-139.113
Garantiprovision	-147.004	-139.113	-139.113	-139.113

4.10.2 Budgetforudsætninger

Nettodriftsudgifterne til renter er fastlagt på grundlag af budgetoverslagsårene 2022-2025, hvortil der er foretaget tekniske korrektioner, jf. tabel 2.

Tabel 2. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026 på området, Renter

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedttaget Budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Det vedtagne budget 2022-2025	302.498	185.651	135.759	135.759
Tekniske korrektioner:	-106.949	-162.865	-173.356	-101.952
Renter af langfristet gæld	-106.949	-162.865	-173.356	-101.952
I alt	195.549	22.786	-37.597	33.807

Kommunekredit har en model, der simulerer renteudgifterne på Dragør Kommunes lån, både dem med fast rente og dem med variabel rente. Renteudgifterne til hvert enkeltstående lån er budgetlagt ud fra Kommunekredits model.

Korrektionerne til renteudgifter af langfristet gæld er tilpasset til lavere renteudgifter.

4.11 Sektor 11 Finansiering

4.11.1 Sektorens budget og opgaver

Sektor 11 dækker størstedelen af Dragør Kommunes finansiering. Den største finansieringskilde er skatteindtægter. Derudover omfatter Sektor 11 statens tilskuds- og udligningsordning for kommunerne, afdrag på gæld (herunder ældreboliglån) og balanceforskydninger. To indefrysingsordninger for grundskyld, som er udlån fra kommunen til grundejerne, der samtidig giver adgang til at optage lån og afspejles i det forudsatte låneoptag og afspejles samtidig i de budgetterede balanceforskydninger, som udgøres af det forventede tilgodehavende for indefrosen grundskyld.

Kommunernes adgang til at optage lån reguleres af staten via lånebekendtgørelsen for kommuner.

Tabel 1. Budget 2023-2026: Finansiering

Løbende priser (Kr.)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
I alt	-946.345.267	-987.814.297	-1.017.713.413	-1.048.439.660
Balanceforskydninger	11.475.508	25.153.948	24.572.860	24.082.915
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	11.475.508	25.153.948	24.572.860	24.082.915
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	11.475.508	25.153.948	24.572.860	24.082.915
Afdrag på lån og leasing	17.920.035	18.559.760	18.845.998	18.590.112
Forskydninger i langfristet gæld	17.920.035	18.559.760	18.845.998	18.590.112
Kommunekreditforeningen	12.660.918	13.284.611	13.563.843	13.300.862
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	5.259.117	5.275.149	5.282.155	5.289.250
Finansiering	-975.740.810	-1.031.528.005	-1.061.132.271	-1.091.112.687
Tilskud og udligning	120.033.595	118.201.134	118.669.257	120.110.266
Udligning og generelle tilskud	126.239.595	126.187.995	126.783.542	128.361.862
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	3.360.000	3.411.044	3.503.632	3.591.153
Kommunale bidrag til regioner	1.746.000	1.782.961	1.837.290	1.893.400
Særlige tilskud	-11.312.000	-13.180.866	-13.455.207	-13.736.149
Skatter	-1.079.798.897	-1.120.075.191	-1.150.728.668	-1.182.640.038
Kommunal indkomstskat	-918.070.000	-945.669.249	-975.267.379	-1.007.723.132
Selskabsskat	-7.936.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Grundskyld	-146.200.897	-161.858.942	-162.914.289	-162.369.906
Anden skat på fast ejendom	-3.321.000	-3.347.000	-3.347.000	-3.347.000
Anden skat på visse indkomster	-4.271.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000
Lånoptag	-15.975.508	-29.653.948	-29.072.860	-28.582.915
Kommunal lånoptag	-15.975.508	-29.653.948	-29.072.860	-28.582.915

Indholdet i tabel 1 er forklaret nærmere nedenfor

4.11.1.1 Balanceforskydninger, andre langfristede udlån og tilgodehavender

Nedenstående tabel specificerer budgettet under balanceforskydninger vedr. Andre langfristede udlån og tilgodehavender.

Tabel 2. Budget 2023-2026, Andre langfristede udlån og tilgodehavender, mio. kr.

Løbende priser (Mio. Kr.)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Indefrysning af lån til ejendomsskatter for pensionister (gl. ordning)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Låneoptagelse til midlertidig indefrysningsordning for grundskyld	10,1	23,8	23,2	22,7
Afregning af indefrosne feriemidler til feriefond	1,5	1,5	1,5	1,5
I alt	11,5	25,2	24,6	24,1

Kilde: Dragør Kommunes økonomisystem

Kommunen skal ifølge Boligaftalen yde et lån til grundejerne svarende til stigningen i grundskylden fra 2018, hvorved kommunen opbygger et tilgodehavende hos grundejerne.

Ifølge Lånebekendtgørelsen giver begge ovenstående udlån til boligejerne adgang til låneoptagelse.

Som nævnt under Generelle bemærkninger, jf. afsnit 2.4.1.10, budgetterer Dragør Kommune med væsentlige stigninger i kommunens indtægter fra grundskyld fra og med 2023 i takt med gennemførelsen af nye ejendomsvurderinger.

Det forventes samtidig, at hovedparten af boligejerne – svarende til 90 pct. - vil vælge at indefryse stigningen i grundskyld.

Der er derfor budgetteret med en stigning på 5,5 mio.kr. i det forudsatte låneoptag til indefrosen grundskyld i 2023 – og en tilsvarende forøgelse af kommunens tilgodehavender under balanceforskydninger.

4.11.1.2 Afdrag på lån og leasing

Hovedparten af Dragør Kommunes langfristede gæld er lån hos Kommunekredit.

Budgetgrundlaget kommer fra Kommunekredits budgetmodel, som simulerer ydelsesforløbene for Dragør Kommunes lån og fastlægger forventet renteniveau.

Dragør Kommune har for nuværende ikke lån eller leasing i pengeinstitutter.

Dragør Kommunes ældreboliglån er ligeledes optaget hos Kommunekredit og afdrages af beboerne via huslejen. Også her kommer budgetgrundlaget fra Kommunekredits budgetmodel, som simulerer ydelsesforløbene for Dragør Kommunes lån og fastlægger forventet renten.

4.11.1.3 Finansiering, tilskud og udligning

Dragør Kommunes nettoudgifter til tilskud og udligning udgør 120,0 mio. kr. i 2023, hvoraf udgifter til udligning udgør 329,6 mio. kr. i 2023, mens indtægter udgør 209,6 mio. kr. Nettoudgifterne er 35,8 mio. kr. højere end det oprindelige budget for 2023.

Dragør Kommune budgetterer med 118,2 mio. kr. i 2024, 118,7 mio. kr. i 2025 og 120,1 mio. kr. i 2025 i tilskud og udligning i alt, som er fremkommet i skatte- og tilskudsmodellen.

4.11.1.4 Finansiering, Kommunal indkomstskat i overslagsårene 2024-2026

Mens det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2023 ligger fast og er udmeldt af Indenrigs- og Boligministeriet, er det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for overslagsårene 2024-2026 et skøn beregnet med hjælp af KL's tilskuds- og udligningsmodel. Modellen beregner et skøn for skat, tilskud og udligning for overslagsårene 2024-2026 ud fra KL's skøn over samlet udvikling i alle de parametre som har betydning for den kommunale udligning. .

4.11.1.5 Finansiering, Selskabsskat

Selskabsskatten afregnes tre år bagud, således at provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2020 afregnes i 2023. Beløbet for 2023 fremkommer af KL's tilskudsmodel.

De forventede indtægter fra selskabsskat er budgetteret med 7,9 mio. kr. i 2023 og 5,0 mio. kr. i overslagsårene.

4.11.1.6 Finansiering, Anden skat pålignet visse indkomster

Der er tale om indkomstskat af dødsboer, der ikke omfattes af kildeskatteloven. Denne skatteindtægt fremgår af KL's tilskudsmodel. Der er budgetteret med 4,3 mio. kr. til andel af skat af dødsboer og kildeskat i 2023 og 4,2 mio. kr. i overslagsårene.

4.11.1.7 Finansiering, Grundskyld og andre ejendomsskatter

Der er budgetteret med forventede grundskyldsindtægter på 146,2 mio. kr. i 2023 stigende til 161,9 mio. kr. i 2024, 162,9 mio. kr. i 2025 og 162,3 mio. kr. i 2026, jf. afsnit 2.4.1.10.

4.11.1.8 Finansiering, Forskydninger i langfristet gæld, Kommunekredit

Dragør Kommune budgetter med, at der optages langfristede lån på baggrund af den forventede låneramme, der fastlægges af Lånebekendtgørelsen.

Dragør Kommunes låneberettigede udgifter i budget 2023-2026 fremgår af tabel 1.

Der er således budgetteret med en låneoptagelse, som primært er de to typer af indefrosne ejendomsskatter, som Dragør Kommune er forpligtet til at yde samt forudsat låneoptag til afholdte anlægsomkostninger til ESCO-projekter på årligt 6 mio.kr.

Der blev ifm. budgetvedtagelsen vedtaget at udskyde anlægsprojektet Oprens og udvikling af havn hhv. 6,0 mio. kr. fra 2023 til årene 2025 og 11,7 mio. kr. fra 2024 til 2026

Tabel 3. Vedtagne korrektioner til budget 2023-2026

Løbende priser (Kr.)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
BO i det vedtagne budget 2022 - 2025	-945.712.710	-970.258.700	-992.676.468	-992.676.468
Tekniske korrektioner	-562.396	-17.555.597	-25.036.945	-55.763.192
Tilskud og udligning - større udgifter	7.635.132	14.290.716	16.798.149	23.369.056
Tilskud og udligning - større indtægter	28.275.382	21.004.891	15.337.587	9.951.803
Skatter	-28.997.402	-32.797.256	-39.699.821	-72.101.136
Kommunekreditforeningen, låneoptag	-7.475.508	-20.053.948	-17.472.860	-16.982.915
Budgetforlig	6.000.000	0	0	0
Kommunekreditforeningen	6.000.000	11.700.000	0	0
I alt	-946.345.267	-987.814.297	-1.017.713.413	-1.048.439.660

4.11.2 Tekniske Korrektioner

Nettodriftsindtægterne fra finansiering er fastlagt på grundlag af budgetoverslagsårene i budget 2022-2025, hvortil der er foretaget en række tekniske korrektioner. De væsentligste korrektioner er vist i tabel 2 og kommenteret nedenfor.

De væsentligste tekniske korrektioner på sektor 11 er angivet herunder.

Tilskud og udligning – større udgifter, budgettet er opjusteret med 7,6 mio. kr. som primært skyldes højere udgifter til udligning i tilskudsudmeldingen fra KL. Stigningen i udligning skyldes, at udviklingen i udgiftsbehovet pr. indbygger i Dragør Kommune er lavere end udviklingen i udgiftsbehovet på landsplan dels samt at udviklingen i beskatningsgrundlaget pr. indbygger er højere end på landsplan, samt at der indgår en midtvejsregulering på 1,6 mio. kr.

Tilskud og udligning – større indtægter, indtægtsbudgettet er nedjusteret med 28,3 mio. kr., som følge af tilskudsudmeldingen fra KL, som primært skyldes ændrede forudsætninger om budgetgarantireguleringen og ændringer i balancetilskuddet. Faldet i balancetilskuddet på landsplan skyldes primært en stigning i forventningerne til skatteindtægterne i 2023. Balancetilskuddet er en del af bloktilskuddet.

Skatter, indtægtsbudgettet er opjusteret med 29,0 mio. kr., som primært skyldes ovennævnte forventning til stigning til skatteindtægterne på landsplan, som udgør 23,7 mio. kr. Derudover er indtægterne vedrørende grundskyld opjusteret med 6,1 mio. kr., indtægterne vedrørende kommunens andel af dødsboskat er opjusteret med 1,9 mio. kr., samt indtægterne vedrørende selskabskat er opjusteret med 2,9 mio. kr.

Låneoptag

Dragør Kommunes låneoptaget er opjusteret med 7,5 mio. kr. i 2025. De låneberettigede udgifter i budget 2023 er blandt andet nettoudgifter til ejendoms indefrysningssordninger 5,5 mio. kr. som også fremgår af afsnittet, Skatter. Derudover budgetteret med låneoptag til anlægsprojekt Havnen 2,0 mio. kr.

4.12 Sektor 12 Anlæg

4.12.1 Anlægsbudgettet 2023-2026

I anlægsbudgettet er der afsat midler til nye anlæg, genopretningspuljer til bygninger, havnen, veje, skoler mv. samt pulje til digitaliseringsprojekter.

Tabel 1 viser et samlet anlægsbudget på 20,5 mio. kr. i 2023 på sektor 12. Budgettet er fordelt på profitcentre.

Tabel 1 Budget 2023-2026: Anlæg (Sektor 12)

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Anlæg i alt	20.535.270	35.060.000	40.689.000	37.039.000
Faste ejendomme	4.092.000	10.220.000	10.220.000	4.220.000
Fritidsfaciliteter	195.000	195.000	195.000	195.000
Naturbeskyttelse	2.000.000	4.500.000	8.000.000	1.000.000
Vejanlæg	4.245.000	6.095.000	5.645.000	4.895.000
Havne	4.574.270	10.171.000	13.300.000	24.000.000
Folkeskoler	3.200.000	2.650.000	2.100.000	1.500.000
Dagtilbud til børn og unge	625.000	625.000	625.000	625.000
Ældre og handicappede	1.000.000	0	0	0
Stabene	513.000	513.000	513.000	513.000
Kommunal tandpleje	91.000	91.000	91.000	91.000

Kilde: Dragør Kommune budget 2023-2026

Anlægsudgifterne er fastlagt på grundlag af budgetoverslagsårene i budget 2022-2025, samt ændringer i budgetforliget 2023-2026.

4.12.2 Budgetforliget

I budgetforliget for 2023-2026 er der besluttet større anlægsprojekter:

- Genopretning af kommunale bygninger, skoler og institutioner, havnen og veje.

- ESCO III. Energiforbedringer på bygninger, herunder LED belysning på skoler og rådhus, udskiftning af vinduer samt tiltag iht. energimærkninger. Derudover konvertering af gas til fjernvarme.
- Udearealer på klub Elisenborg og skoler
- Renovering af vejafvanding samt strømpeføring af ledninger
- Renovering af tunnel ved Harevænget
- Mindreforbruget på Oprensning og udvikling af havnen i 2022 skal finansiere merudgifter på drift til El og Gas i 2023. For at få balance i budget 2023, er der et driftsbudget til El og gas, og et tilsvarende negativt budget på anlæg (under faste ejendomme). Det negative budget på anlæg i 2023 skal således dækkes af mindreforbruget på oprensning og udvikling af havnen der overføres fra 2022 til 2023. Budgettet opskrives således ved tiltrædelse af overførelsessagen.

4.12.3 Investeringsoversigten

Tabel 2 viser hvert anlægsprojekter og fordelingen af rådighedsbeløbene på de enkelte budgetår i anlægsbudgettet for 2023-2026.

Tabel 2 Investeringsoversigt 2023-2026

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedttaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Anlægsbudget i alt	20.535.270	35.060.000	40.689.000	37.039.000
Faste ejendomme	4.092.000	10.220.000	10.220.000	4.220.000
Genopretning af bygninger Pulje	3.720.000	4.220.000	4.220.000	4.220.000
Genopretning af Kommandørboligen Pulje	372.000	0	0	0
ESCO III – Energiforbedringer i kommunale bygninger	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0
Dækning ekstraordinære udgifter til gas	-6.000.000			
Fritidsfaciliteter	195.000	195.000	195.000	195.000
Genopretning Hollænderhallen pulje	195.000	195.000	195.000	195.000
Naturbeskyttelse	1.500.000	4.500.000	8.000.000	1.000.000
Kystbeskyttelse Fase III udbud mv.	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000
Kystbeskyttelse, Opsparing til anlæg	0	3.000.000	6.500.000	0
Vejanlæg	4.245.000	6.095.000	5.645.000	4.895.000
Cykelpulje	0	500.000	750.000	0
Genopretning af veje pulje	2.750.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Signalregulering af fodgængerfeltet Ndr. Dragørvej	0	700.000	0	0
Vejvedligehold handicapvenlige tiltag	104.000	104.000	104.000	104.000
Trafikdæmpende foranstaltninger	191.000	191.000	191.000	191.000
Vejafvanding – Strømpeforing af stikledninger	700.000	700.000	700.000	700.000
Tunnel ved Harrevænget	500.000			
Renovering af signalanlæg		900.000	900.000	900.000
Havne	4.574.270	10.171.000	13.300.000	24.000.000
Havnens udvikling diverse	297	6.171.000	0	0
Dragør Havn – Nye bådpladser	273.973	0	0	0
Dragør Havn – Etablering af vaskeplads	300.000	0	0	0
Dragør Havn genopretning pulje	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Kystsikring og havneudvikling	0	0	9.300.000	20.000.000
Folkeskoler	3.200.000	2.650.000	2.100.000	1.500.000

Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
Faste priser 2023-pl (kroner)	Vedtaget budget	Budget overslagsår	Budget overslagsår	Budget overslagsår
	2023	2024	2025	2026
Genopretningspulje skoler pulje	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Modernisering af skoletoiletter på alle 3 skoler	400.000	400.000	0	0
Maritime haver til undervisningsbrug	0	150.000	0	0
Renovering af Dragørs skoler	600.000	0	0	0
Uderum på skolerne	300.000	300.000	300.000	0
Udearealer omkring klub Elisenborg (Engvej 2)	400.000	300.000	300.000	0
Dagtilbud til børn og unge	625.000	625.000	625.000	625.000
Genopretning daginstitutioner, pulje	625.000	625.000	625.000	625.000
Ældre og handicappede	1.000.000	0	0	0
Fysisk flyt af hjemmeplejen	1.000.000	0	0	0
Stabene	513.000	513.000	513.000	513.000
Digitalisering	513.000	513.000	513.000	513.000
Kommunal tandpleje	91.000	91.000	91.000	91.000
Kommunal tandklinik i Dragør	91.000	91.000	91.000	91.000

Bevillingsoversigter – Udvalgs- og sektoropdelt

Udvalgs- og sektoropdelt, 1.000 kr.	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	1.096.692.994	-171.517.714	1.083.996.271	-169.835.632	1.081.489.873	-166.922.377	1.080.537.675	-165.728.607
Klima-, By- og Erhvervsudvalget	68.342.608	-33.589.931	68.292.946	-33.194.696	68.174.949	-33.200.871	68.310.949	-33.200.871
Renovation (sektor 1)	21.260.202	-21.457.540	21.260.202	-21.457.540	21.260.202	-21.457.540	21.260.202	-21.457.540
Teknik og Miljø (sektor 2)	47.082.406	-12.132.391	47.032.744	-11.737.156	46.914.747	-11.743.331	47.050.747	-11.743.331
Økonomiudvalget	122.850.678	-2.947.401	115.315.245	-2.897.390	114.119.207	-2.169.853	114.119.207	-2.169.853
Forvaltning (sektor 9)	122.850.678	-2.947.401	115.315.245	-2.897.390	114.119.207	-2.169.853	114.119.207	-2.169.853
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsudva	528.928.914	-81.980.126	528.319.946	-80.821.710	527.246.345	-78.612.959	528.665.595	-77.391.090
Sundhed Pleje Rehabilitering (sektor 7)	272.515.611	-38.993.312	272.353.259	-38.541.026	271.489.865	-36.369.219	273.080.596	-35.756.865
Spec. Voksenområde & Pension (sektor 6)	126.179.293	-5.679.599	127.175.202	-5.679.599	128.149.378	-5.705.906	129.055.682	-5.705.906
Sundhedsplejen (sektor 6)	3.006.240	0	2.951.577	0	2.803.098	0	2.803.098	0
Tandplejen (sektor 6)	5.211.533	-12.960	5.507.003	-12.960	5.808.923	-12.960	6.112.594	-12.960
§99 Støtte og kontaktpersoner (sektor 6)	1.033.129	0	1.033.129	0	1.033.129	0	1.033.129	0
Beskræftigelsesområde (sektor 6)	104.037.829	-29.095.429	102.640.898	-28.452.285	102.885.184	-28.452.278	101.789.662	-27.905.606
Integration (sektor 6)	16.945.279	-8.198.826	16.658.878	-8.135.840	15.076.768	-8.072.596	14.790.834	-8.009.753
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	376.570.794	-53.000.256	372.068.134	-52.921.836	371.949.372	-52.938.694	369.441.924	-52.966.793
Skoler (sektor 3)	194.799.890	-19.573.405	194.467.680	-19.573.405	194.126.777	-19.573.405	192.799.583	-19.573.405
Institutions området (sektor 5)	100.134.928	-22.686.908	99.592.943	-22.686.908	99.640.083	-22.686.908	99.640.083	-22.686.908
Børneteam (sektor 6)	33.352.058	-4.787.342	33.341.320	-4.787.342	33.341.320	-4.787.342	32.161.066	-4.787.342
Kultur (sektor 4)	48.283.918	-5.952.601	44.666.191	-5.874.181	44.841.192	-5.891.039	44.841.192	-5.919.138

Sektor 1 Renovation

Sektor 1 Renovation	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	21.260.202	-21.457.540	21.260.202	-21.457.540	21.260.202	-21.457.540	21.260.202	-21.457.540
013860 Generel administration	2.791.037	-563.585	2.791.037	-563.585	2.791.037	-563.585	2.791.037	-563.585
Generel administration (kun husholdninger)	2.791.037	-563.585	2.791.037	-563.585	2.791.037	-563.585	2.791.037	-563.585
Ordninger for dagrenovation	7.083.107	-8.004.771	7.083.107	-8.004.771	7.083.107	-8.004.771	7.083.107	-8.004.771
Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald -	7.083.107	0	7.083.107	0	7.083.107	0	7.083.107	0
Gebyr for affaldsordninger	0	-8.004.771	0	-8.004.771	0	-8.004.771	0	-8.004.771
013862 Ordninger for storsk	1.370.048	-1.376.361	1.370.048	-1.376.361	1.370.048	-1.376.361	1.370.048	-1.376.361
Ordninger for storskrald og haveaffald	1.370.048	0	1.370.048	0	1.370.048	0	1.370.048	0
Gebyr for affaldsordninger	0	-1.376.361	0	-1.376.361	0	-1.376.361	0	-1.376.361
013863 Ordninger for glasem	5.155.871	-6.630.289	5.155.871	-6.630.289	5.155.871	-6.630.289	5.155.871	-6.630.289
Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage-	5.155.871	0	5.155.871	0	5.155.871	0	5.155.871	0
Gebyr for affaldsordninger	0	-6.398.423	0	-6.398.423	0	-6.398.423	0	-6.398.423
Salg af genanvendelige materialer	0	-231.866	0	-231.866	0	-231.866	0	-231.866
013864 Ordninger for farlig	439.420	-441.445	439.420	-441.445	439.420	-441.445	439.420	-441.445
Ordninger for farligt affald	439.420	0	439.420	0	439.420	0	439.420	0
Gebyr for affaldsordninger	0	-441.445	0	-441.445	0	-441.445	0	-441.445
013865 Genbrugsstationer	4.420.719	-4.441.089	4.420.719	-4.441.089	4.420.719	-4.441.089	4.420.719	-4.441.089
Genbrugsstationer	4.420.719	0	4.420.719	0	4.420.719	0	4.420.719	0
Gebyr for affaldsordninger	0	-4.441.089	0	-4.441.089	0	-4.441.089	0	-4.441.089

Sektor 2 Plan og Teknik

Sektor 2 Plan og Teknik	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	47.082.406	-12.132.391	47.032.744	-11.737.156	46.914.747	-11.743.331	47.050.747	-11.743.331
002205 Ubestemte formål	3.385	-488.233	3.385	-488.233	3.385	-488.233	3.385	-488.233
Ubestemte formål	3.385	-488.233	3.385	-488.233	3.385	-488.233	3.385	-488.233
002510 Fælles formål	435.126	0	435.126	0	435.126	0	435.126	0
Fælles formål	435.126	0	435.126	0	435.126	0	435.126	0
002511 Beboelse	404.220	-512.418	404.220	-512.418	404.220	-512.418	404.220	-512.418
Beboelse	348.719	-512.418	348.719	-512.418	348.719	-512.418	348.719	-512.418
Boliger til midlertidig boligplacering af flygtninge	55.501	0	55.501	0	55.501	0	55.501	0
002512 Erhvervsjendomme	153.598	-562.079	153.598	-562.079	153.598	-562.079	153.598	-562.079
Erhvervsjendomme	153.598	-562.079	153.598	-562.079	153.598	-562.079	153.598	-562.079
002513 Andre faste ejendomme	417.867	-697.584	417.868	-697.584	417.870	-697.584	417.870	-697.584
Andre faste ejendomme	417.867	-697.584	417.868	-697.584	417.870	-697.584	417.870	-697.584
002820 Grønne områder og naturpladser	205.169	-31.748	205.169	-31.748	205.169	-31.748	205.169	-31.748
Grønne områder og naturpladser	205.169	-31.748	205.169	-31.748	205.169	-31.748	205.169	-31.748
003231 Stadion og idrætsanlæg	1.062.451	0	1.062.451	0	1.062.451	0	1.062.451	0
Stadion og idrætsanlæg	1.062.451	0	1.062.451	0	1.062.451	0	1.062.451	0
003235 Andre fritidsfaciliteter	37.639	0	37.639	0	37.639	0	37.639	0
Andre fritidsfaciliteter	37.639	0	37.639	0	37.639	0	37.639	0
003850 Naturforvaltningsprojekter	171.349	0	171.349	0	171.349	0	171.349	0
Naturforvaltningsprojekter	171.349	0	171.349	0	171.349	0	171.349	0
004871 Vedligeholdelse af vandløb	111.628	0	111.628	0	111.628	0	111.628	0
Vedligeholdelse af vandløb	111.628	0	111.628	0	111.628	0	111.628	0
005593 Diverse udgifter og indtægter	752.524	-1.137.831	752.524	-736.420	752.524	-736.420	752.524	-736.420
Skadedyrsbekæmpelse	752.524	-1.137.831	752.524	-736.420	752.524	-736.420	752.524	-736.420
005895 Redningsberedskab	4.627.030	0	4.683.030	0	4.815.030	0	4.951.030	0
Redningsberedskab	4.627.030	0	4.683.030	0	4.815.030	0	4.951.030	0
012203 Varmeforsyning	112.184	0	112.184	0	112.184	0	112.184	0
Varmeforsyning	112.184	0	112.184	0	112.184	0	112.184	0
022201 Fælles formål	13.039.604	0	13.083.328	0	13.083.328	0	13.083.328	0
Fælles formål	11.685.158	0	11.728.882	0	11.728.882	0	11.728.882	0
Ledelse og administration	1.354.446	0	1.354.446	0	1.354.446	0	1.354.446	0
022205 Driftsbygninger og -pladser	921.249	0	921.249	0	921.249	0	921.249	0
Driftsbygninger og -pladser	921.249	0	921.249	0	921.249	0	921.249	0
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	4.144.156	-90.689	4.144.156	-90.689	4.144.156	-90.689	4.144.156	-90.689
Vejvedligeholdelse m.v.	4.144.156	-90.689	4.144.156	-90.689	4.144.156	-90.689	4.144.156	-90.689
022812 Belægninger m.v.	381.828	0	381.828	0	381.828	0	381.828	0
Belægninger m.v.	381.828	0	381.828	0	381.828	0	381.828	0
022814 Vintertjeneste	513.050	0	513.050	0	513.050	0	513.050	0
Vintertjeneste	513.050	0	513.050	0	513.050	0	513.050	0
023230 Fælles formål	241.462	0	241.462	0	241.462	0	241.462	0
Fælles formål	241.462	0	241.462	0	241.462	0	241.462	0
023231 Busdrift	7.752.118	0	7.652.731	0	7.652.732	0	7.652.732	0
Busdrift	99.385	0	99.385	0	99.385	0	99.385	0
Tilskud til trafikskoler	7.652.733	0	7.553.346	0	7.553.347	0	7.553.347	0
023541 Lystbådehavn m.v.	5.677.746	-8.584.552	5.677.746	-8.590.728	5.677.746	-8.596.903	5.677.746	-8.596.903
Lystbådehavne m.v.	5.677.746	-8.584.552	5.677.746	-8.590.728	5.677.746	-8.596.903	5.677.746	-8.596.903
023542 Kystbeskyttelse	144.283	0	144.283	0	144.283	0	144.283	0
Kystbeskyttelse	144.283	0	144.283	0	144.283	0	144.283	0
032201 Folkeskoler	1.188.695	0	1.188.695	0	1.188.695	0	1.188.695	0
Folkeskoler	1.188.695	0	1.188.695	0	1.188.695	0	1.188.695	0
032205 Skolefritidsordninger	228.908	0	228.908	0	228.908	0	228.908	0
Skolefritidsordninger	228.908	0	228.908	0	228.908	0	228.908	0
033250 Folkebiblioteker	57.464	0	57.464	0	57.464	0	57.464	0
Folkebiblioteker	57.464	0	57.464	0	57.464	0	57.464	0
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	442.291	0	442.291	0	442.291	0	442.291	0
Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	442.291	0	442.291	0	442.291	0	442.291	0
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds)	109.889	0	109.889	0	109.889	0	109.889	0
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds)	109.889	0	109.889	0	109.889	0	109.889	0
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	336.652	0	336.652	0	336.652	0	336.652	0
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	336.652	0	336.652	0	336.652	0	336.652	0
064550 Administrationsbygninger	679.488	0	679.488	0	679.488	0	679.488	0
Administrationsbygninger	679.488	0	679.488	0	679.488	0	679.488	0
064555 Miljøbeskyttelse	2.729.353	-27.257	2.679.353	-27.257	2.429.353	-27.257	2.429.353	-27.257
Miljøbeskyttelse	2.729.353	-27.257	2.679.353	-27.257	2.429.353	-27.257	2.429.353	-27.257

Sektor 3 Skoleområdet og det specialiserede børneområde

Sektor 3 Skoleområdet	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	194.799.890	-19.573.405	194.467.680	-19.573.405	194.126.777	-19.573.405	192.799.583	-19.573.405
032201 Folkeskoler	120.116.619	0	119.855.974	0	119.628.644	0	120.194.918	0
Folkeskoler	107.486.379	0	107.225.734	0	106.998.404	0	109.185.089	0
Ledelse og administration	12.630.240	0	12.630.240	0	12.630.240	0	11.009.829	0
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	9.291.844	-5.111.802	9.272.410	-5.111.802	9.272.410	-5.111.802	8.537.944	-5.111.802
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	9.291.844	-5.111.802	9.272.410	-5.111.802	9.272.410	-5.111.802	8.537.944	-5.111.802
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	1.194.203	0	1.244.645	0	1.244.645	0	1.244.645	0
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	1.194.203	0	1.244.645	0	1.244.645	0	1.244.645	0
032205 Skolefritidsordninger	26.997.864	-14.461.603	27.156.866	-14.461.603	27.043.293	-14.461.603	26.884.291	-14.461.603
Skolefritidsordninger	22.547.934	0	22.706.936	0	22.593.363	0	22.434.361	0
Søskenderabat	2.905.576	0	2.905.576	0	2.905.576	0	2.905.576	0
Fripladser i skolefritidsordninger	889.004	0	889.004	0	889.004	0	889.004	0
Forældrebetaling incl. fripladser og søskenderabat	0	-14.461.603	0	-14.461.603	0	-14.461.603	0	-14.461.603
Ledelse og administration	655.350	0	655.350	0	655.350	0	655.350	0
032206 Befordring af elever i grundskolen	2.096.724	0	2.096.724	0	2.096.724	0	2.096.724	0
Befordring af elever i grundskolen	313.875	0	313.875	0	313.875	0	313.875	0
Befordring af elever i regionale specialundervisnings tilbud	184.090	0	184.090	0	184.090	0	184.090	0
Befordring af elever i kommunale specialskoler	1.598.759	0	1.598.759	0	1.598.759	0	1.598.759	0
032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	52.686	0	52.686	0	52.686	0	52.686	0
Objektiv finansiering af regionale tilbud	52.686	0	52.686	0	52.686	0	52.686	0
032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	22.137.281	0	21.875.706	0	21.875.706	0	20.875.706	0
Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	22.137.281	0	21.875.706	0	21.875.706	0	20.875.706	0
032210 Bidrag til staten for elever på private skoler	2.803.410	0	2.803.410	0	2.803.410	0	2.803.410	0
Bidrag til staten for elever i frie grundskoler samt grundskole	2.714.829	0	2.714.829	0	2.714.829	0	2.714.829	0
Bidrag til staten for elever i skolefritidsordninger ved fri	88.581	0	88.581	0	88.581	0	88.581	0
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler	2.712.175	0	2.712.175	0	2.712.175	0	2.712.175	0
Efterskoler og ungdomskostskoler	2.712.175	0	2.712.175	0	2.712.175	0	2.712.175	0
032215 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsats, jf.	3.318.696	0	3.318.696	0	3.318.696	0	3.318.696	0
Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsats, jf.	3.318.696	0	3.318.696	0	3.318.696	0	3.318.696	0
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	488.088	0	488.088	0	488.088	0	488.088	0
Objektiv finansiering af regionale tilbud	5.370	0	5.370	0	5.370	0	5.370	0
Køb af pladser	482.718	0	482.718	0	482.718	0	482.718	0
033042 Forberedende Grunduddannelse	313.427	0	313.427	0	313.427	0	313.427	0
Bidrag til staten for elever på grunduddannelse	313.427	0	313.427	0	313.427	0	313.427	0
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	3.276.873	0	3.276.873	0	3.276.873	0	3.276.873	0
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	3.276.873	0	3.276.873	0	3.276.873	0	3.276.873	0

Sektor 6B Det specialiserede børneområde	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	33.352.058	-4.787.342	33.341.320	-4.787.342	33.341.320	-4.787.342	32.161.066	-4.787.342
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-2.006.288	0	-2.006.288	0	-2.006.288	0	-2.006.288
Refusion vedr. funktion 052820	0	-1.718.018	0	-1.718.018	0	-1.718.018	0	-1.718.018
Refusion vedr. funktion 052823	0	-270.493	0	-270.493	0	-270.493	0	-270.493
Refusion vedr. funktion 053842	0	-17.777	0	-17.777	0	-17.777	0	-17.777
052820 Opholdssteder mv. for børn	6.911.799	-54.274	6.911.799	-54.274	6.911.799	-54.274	5.731.545	-54.274
Opholdssteder mv. for børn	4.149.459	0	4.149.459	0	4.149.459	0	3.565.522	0
Egne værelser, kollegier eller kollegielignende opholdssteder	2.683.426	0	2.683.426	0	2.683.426	0	2.087.109	0
Advokatbistand (pgf. 72)	78.914	0	78.914	0	78.914	0	78.914	0
Betaling (§§ 159 og 160)	0	-14.756	0	-14.756	0	-14.756	0	-14.756
Refusion vedrørende advokatbistand (§ 72, jf. 117, stk. 1. n)	0	-39.518	0	-39.518	0	-39.518	0	-39.518
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	16.495.661	0	16.484.923	0	16.484.923	0	16.484.923	0
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	126.528	0	126.528	0	126.528	0	126.528	0
Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet (§ 52, stk 3)	332.574	0	332.574	0	332.574	0	332.574	0
Familiebehandling eller behandling af barnets eller den unges	2.356.828	0	2.356.828	0	2.356.828	0	2.356.828	0
Aflastningsordninger (§ 52, stk. 3, nr. 5, og § 44 jf. § 84,	1.863.642	0	1.863.642	0	1.863.642	0	1.863.642	0
Fast kontaktperson m.fl. for barnet eller den unge (§ 52, st	2.357.571	0	2.357.571	0	2.357.571	0	2.357.571	0
Anden hjælp, der har til formål at yde rådgivning, behandlin	8.486.297	0	8.475.559	0	8.475.559	0	8.475.559	0
Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaveren, når det	99.386	0	99.386	0	99.386	0	99.386	0
Støtteperson til forældremyndighedens indehaver i forbindels	219.219	0	219.219	0	219.219	0	219.219	0
Rådgivning, vejledning og behandling mv. (§11, stk. 2, 7 og	653.616	0	653.616	0	653.616	0	653.616	0
052822 Plejefamilier	1.338.261	-401.410	1.338.261	-401.410	1.338.261	-401.410	1.338.261	-401.410
Plejefamilier	0	-401.410	0	-401.410	0	-401.410	0	-401.410
Plejefamilier, ekskl. vederlag (§ 66, stk. 1, nr. 1)	224.938	0	224.938	0	224.938	0	224.938	0
Vederlag til plejefamilier (§ 66, stk. 1 nr. 1)	928.267	0	928.267	0	928.267	0	928.267	0
Socialtilsyn, objektiv finansiering	185.056	0	185.056	0	185.056	0	185.056	0
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	1.625.834	0	1.625.834	0	1.625.834	0	1.625.834	0
Døgninstitutioner for børn og unge	99.386	0	99.386	0	99.386	0	99.386	0
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale problemer (§	1.526.448	0	1.526.448	0	1.526.448	0	1.526.448	0
052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	352.310	0	352.310	0	352.310	0	352.310	0
Betaling (pgf. 159 og 160)	352.310	0	352.310	0	352.310	0	352.310	0
053840 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens § 10	12.915	0	12.915	0	12.915	0	12.915	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens § 10	12.915	0	12.915	0	12.915	0	12.915	0
055772 Sociale formål	4.650.738	-2.325.370	4.650.738	-2.325.370	4.650.738	-2.325.370	4.650.738	-2.325.370
Merudgiftsydelse ved forsørgelse af børn med nedsat funktion	499.349	0	499.349	0	499.349	0	499.349	0
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v. ved forsør	4.151.389	0	4.151.389	0	4.151.389	0	4.151.389	0
Refusion af udgifter til sociale formål på gruppering nr. 00	0	-2.325.370	0	-2.325.370	0	-2.325.370	0	-2.325.370
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.964.540	0	1.964.540	0	1.964.540	0	1.964.540	0
Merudgiftsydelse	1.964.540	0	1.964.540	0	1.964.540	0	1.964.540	0

Sektor 4 Kultur og Fritid

Sektor 4 Kultur og Fritid	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	48.283.918	-5.952.601	44.666.191	-5.874.181	44.841.192	-5.891.039	44.841.192	-5.919.138
003231 Stadion og idrætsanlæg	11.140.255	-1.321.015	10.290.255	-1.321.015	10.290.255	-1.321.015	10.290.255	-1.321.015
Stadion og idrætsanlæg	9.413.572	-1.321.015	8.563.572	-1.321.015	8.563.572	-1.321.015	8.563.572	-1.321.015
Ledelse og administration	1.726.683	0	1.726.683	0	1.726.683	0	1.726.683	0
003235 Andre fritidsfaciliteter	697.444	-478.279	697.444	-478.279	697.444	-478.279	697.444	-478.279
Andre fritidsfaciliteter	697.444	-478.279	697.444	-478.279	697.444	-478.279	697.444	-478.279
032201 Folkeskoler	1.444.044	0	1.444.044	0	1.444.044	0	1.444.044	0
Folkeskoler	1.444.044	0	1.444.044	0	1.444.044	0	1.444.044	0
033250 Folkebiblioteker	8.234.756	-168.036	7.534.756	-168.036	7.534.756	-168.036	7.534.756	-168.036
Folkebiblioteker	6.434.855	-157.789	5.734.855	-157.789	5.734.855	-157.789	5.734.855	-157.789
Bøger m.v.	122.421	0	122.421	0	122.421	0	122.421	0
Andre udlånsmaterialer	603.834	-10.247	603.834	-10.247	603.834	-10.247	603.834	-10.247
Ledelse og administration	1.073.646	0	1.073.646	0	1.073.646	0	1.073.646	0
033560 Museer	4.417.295	0	4.347.295	0	4.347.295	0	4.347.295	0
Museer	4.417.295	0	4.347.295	0	4.347.295	0	4.347.295	0
033561 Biografer	90.220	0	90.220	0	90.220	0	90.220	0
Biografer	90.220	0	90.220	0	90.220	0	90.220	0
033562 Teatre	0	-7.142	0	-7.142	0	-7.142	0	-7.142
Refusion vedrørende børneteatre, egnsteatre og opsøgende tea	0	-7.142	0	-7.142	0	-7.142	0	-7.142
033563 Musikarrangementer	3.209.386	-1.099.612	3.209.385	-1.110.853	3.209.386	-1.127.711	3.209.386	-1.155.810
Musikarrangementer - Drift	2.489.867	-731.900	2.489.866	-743.141	2.489.867	-759.999	2.489.867	-788.098
Ledelse og administration	719.519	0	719.519	0	719.519	0	719.519	0
Refusion vedrørende musikskoler	0	-367.712	0	-367.712	0	-367.712	0	-367.712
033564 Andre kulturelle opgaver	818.215	0	620.489	0	620.489	0	620.489	0
Andre kulturelle opgaver	818.215	0	620.489	0	620.489	0	620.489	0
033870 Fælles formål	330.488	0	330.488	0	330.488	0	330.488	0
Fælles formål	330.488	0	330.488	0	330.488	0	330.488	0
033872 Folkeoplysende voksenundervisning	599.905	-20.974	599.905	-20.974	599.905	-20.974	599.905	-20.974
Folkeoplysende voksenundervisning	338.912	-20.974	338.912	-20.974	338.912	-20.974	338.912	-20.974
Undervisning	260.993	0	260.993	0	260.993	0	260.993	0
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.257.256	0	2.257.256	0	2.257.256	0	2.257.256	0
Aktiviteter	2.257.256	0	2.257.256	0	2.257.256	0	2.257.256	0
033874 Lokaletilskud	0	89.661	0	179.322	0	179.322	0	179.322
Gebyrindtægter efter pgf. 22, stk. 4 vedrørende lokaler til d	0	89.661	0	179.322	0	179.322	0	179.322
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	-175.000	0	-175.000	0	0	0	0	0
Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	-175.000	0	-175.000	0	0	0	0	0
033876 Ungdomsskolevirksomhed	2.735.008	-23.476	2.429.008	-23.476	2.429.008	-23.476	2.429.008	-23.476
Ungdomsskolevirksomhed	2.083.185	-23.476	1.777.185	-23.476	1.777.185	-23.476	1.777.185	-23.476
Ledelse og administration	651.823	0	651.823	0	651.823	0	651.823	0
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds)	11.210.083	-2.923.728	9.716.083	-2.923.728	9.716.083	-2.923.728	9.716.083	-2.923.728
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds)	9.204.134	0	7.710.134	0	7.710.134	0	7.710.134	0
Friplads (dagtilbudslovens § 76, stk. 1)	3.299	0	3.299	0	3.299	0	3.299	0
Forældrebetaling inkl. tilskud (dagtilbudslovens §§ 71 og 74)	0	-2.923.728	0	-2.923.728	0	-2.923.728	0	-2.923.728
Ledelse og administration	2.002.650	0	2.002.650	0	2.002.650	0	2.002.650	0
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	1.274.563	0	1.274.563	0	1.274.563	0	1.274.563	0
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	825.263	0	825.263	0	825.263	0	825.263	0
Fast kontaktperson m.fl. for barnet eller den unge (§ 52, st	449.300	0	449.300	0	449.300	0	449.300	0

Sektor 5 Dagtilbudsområdet

Sektor 5 Dagtilbudsområdet	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	100.134.928	-22.686.908	99.592.943	-22.686.908	99.640.083	-22.686.908	99.640.083	-22.686.908
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	114.203	0	126.749	0	126.749	0	126.749	0
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	114.203	0	126.749	0	126.749	0	126.749	0
052510 Fælles formål	13.915.076	-1.381.016	13.360.545	-1.381.016	13.360.545	-1.381.016	13.360.545	-1.381.016
Fælles formål	10.782.382	-1.381.016	10.215.220	-1.381.016	10.215.220	-1.381.016	10.215.220	-1.381.016
Sprogvurdering af børn i førskolealderen (dagtilbudslovens §	679.602	0	692.233	0	692.233	0	692.233	0
Søskendetilskud (dagtilbudslovens § 43, stk. 1, nr. 1, § 68,	1.133.480	0	1.133.480	0	1.133.480	0	1.133.480	0
Tilskud til forældre, der vælger privat pasning (dagtilbudsl	370.277	0	370.277	0	370.277	0	370.277	0
Tilskud til forældre vedrørende pasning af egne børn (dagtil	949.335	0	949.335	0	949.335	0	949.335	0
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	6.339.890	-1.035.832	6.339.890	-1.035.832	6.387.030	-1.035.832	6.387.030	-1.035.832
Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	5.309.478	0	5.309.478	0	5.356.618	0	5.356.618	0
Friplads (dagtilbudslovens § 43, stk. 1, nr. 2-4)	168.840	0	168.840	0	168.840	0	168.840	0
Forældrebetaling og evt. kommunale søskende- og fripladstils	0	-1.035.832	0	-1.035.832	0	-1.035.832	0	-1.035.832
Ledelse og administration	861.572	0	861.572	0	861.572	0	861.572	0
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	62.772.035	-20.270.060	62.772.035	-20.270.060	62.772.035	-20.270.060	62.772.035	-20.270.060
Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	56.387.302	-2.659.989	56.387.302	-2.659.989	56.387.302	-2.659.989	56.387.302	-2.659.989
Friplads (dagtilbudslovens § 17, stk. 10, § 43, stk. 1, nr.	1.579.566	0	1.579.566	0	1.579.566	0	1.579.566	0
Forældrebetaling og evt. søskende- og fripladstilskud (dagti	0	-17.610.071	0	-17.610.071	0	-17.610.071	0	-17.610.071
Ledelse og administration	4.805.167	0	4.805.167	0	4.805.167	0	4.805.167	0
052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	16.968.185	0	16.968.185	0	16.968.185	0	16.968.185	0
Driftstilskud til børn i privatinstitutioner (jf. dagtilbuds	14.985.150	0	14.985.150	0	14.985.150	0	14.985.150	0
Administrationstilskud til børn i privatinstitutioner (dagti	489.545	0	489.545	0	489.545	0	489.545	0
Bygningstilskud i privatinstitutioner (dagtilbudslovens § 37	691.922	0	691.922	0	691.922	0	691.922	0
Fripladstilskud til børn i privat- institutioner (jf. dagtil	409.001	0	409.001	0	409.001	0	409.001	0
Forældrebetaling og evt. søskende- og fripladstilskud i dagt	392.567	0	392.567	0	392.567	0	392.567	0
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	25.539	0	25.539	0	25.539	0	25.539	0
Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	25.539	0	25.539	0	25.539	0	25.539	0

Sektor 6A Beskæftigelse, Integration og de specialiserede voksenområde

Sektor 6A Beskæftigelse	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	104.037.829	-29.095.429	102.640.898	-28.452.285	102.885.184	-28.452.278	101.789.662	-27.905.606
055771 Sygedagpenge	25.889.000	-10.242.524	24.245.858	-9.599.380	24.245.851	-9.599.373	22.849.178	-9.052.701
Sygedagpenge	25.889.000	0	24.245.858	0	24.245.851	0	22.849.178	0
Regresindtægter vedrørende sygedagpenge	0	-52.617	0	-52.614	0	-52.607	0	-52.607
Refusion af sygedagpenge med 80 pct.refusion	0	-3.478.708	0	-3.259.148	0	-3.259.148	0	-3.072.521
Refusion af sygedagpenge med 40 pct.refusion	0	-3.845.264	0	-3.602.568	0	-3.602.568	0	-3.396.276
Refusion af sygedagpenge med 30 pct.refusion	0	-1.415.624	0	-1.326.276	0	-1.326.276	0	-1.250.331
Refusion af sygedagpenge med 20 pct.refusion	0	-1.450.311	0	-1.358.774	0	-1.358.774	0	-1.280.966
055772 Sociale formål	902.009	-544.158	901.969	-544.158	901.852	-544.158	901.852	-544.158
Udgifter vedrørende samværsret mv. med børn (Aktivloven, pgf	5.870	0	5.870	0	5.869	0	5.869	0
Hjælp til udgifter til sygebehandling m.v. (Aktivloven pgf.8	35.465	0	35.463	0	35.457	0	35.457	0
Tilskud til tandpleje til økonomisk vanskeligt stillede (Akt	60.797	0	60.794	0	60.784	0	60.784	0
Hjælp til enkeltudgifter og flytning(Aktivloven, pgf. 81 og	151.991	0	151.983	0	151.961	0	151.961	0
Mørdgifter for voksne med nedsat funktionsevne (Servicelove	101.327	0	101.322	0	101.308	0	101.308	0
Løntilskud ved uddannelsesaftaler for ledige med 100 pct. re	541.091	0	541.069	0	541.006	0	541.006	0
Tilskud til befordring til arbejdsopgønde og andre særlige a	5.468	0	5.468	0	5.467	0	5.467	0
Refusion af udgifter til løntilskud ved uddannelsesaftaler m	0	-544.158	0	-544.158	0	-544.158	0	-544.158
055773 Kontant- og uddannelseshjælp	12.846.259	-2.887.317	12.846.262	-2.887.317	12.846.261	-2.887.317	12.846.261	-2.887.317
Kontanthjælp	9.957.422	0	9.957.423	0	9.957.423	0	9.957.423	0
Uddannelseshjælp	1.756.500	0	1.756.501	0	1.756.501	0	1.756.501	0
Kontanthjælp til førtids pensionisteruden ret til fuld social	1.132.337	0	1.132.338	0	1.132.337	0	1.132.337	0
Refusion af kontanthjælp med 80 pct.refusion	0	-141.529	0	-141.529	0	-141.529	0	-141.529
Refusion af kontanthjælp med 40 pct.refusion	0	-355.694	0	-355.694	0	-355.694	0	-355.694
Refusion af kontanthjælp med 30 pct.refusion	0	-229.192	0	-229.192	0	-229.192	0	-229.192
Refusion af kontanthjælp med 20 pct.refusion	0	-1.626.170	0	-1.626.170	0	-1.626.170	0	-1.626.170
Refusion af uddannelseshjælp med 80 pct. refusion	0	-95.651	0	-95.651	0	-95.651	0	-95.651
Refusion af uddannelseshjælp med 40 pct. refusion	0	-165.075	0	-165.075	0	-165.075	0	-165.075
Refusion af uddannelseshjælp med 30 pct. refusion	0	-98.508	0	-98.508	0	-98.508	0	-98.508
Refusion af uddannelseshjælp med 20 pct. refusion	0	-175.498	0	-175.498	0	-175.498	0	-175.498
055775 Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	0	-51.235	0	-51.235	0	-51.235	0	-51.235
Tilbagebetaling (Lov om aktiv socialpolitik kap. 12) med 50	0	-51.235	0	-51.235	0	-51.235	0	-51.235
055778 Dagpenge til forsikrede ledige	15.919.846	0	15.919.844	0	15.919.846	0	15.919.846	0
Dagpenge, 20 pct. kommunal medfinansiering	313.353	0	313.352	0	313.353	0	313.353	0
Dagpenge, 60 pct. kommunal medfinansiering	4.833.326	0	4.833.326	0	4.833.327	0	4.833.327	0
Dagpenge, 70 pct. kommunal medfinansiering	4.168.632	0	4.168.631	0	4.168.631	0	4.168.631	0
Dagpenge, 80 pct. kommunal medfinansiering	6.604.535	0	6.604.535	0	6.604.535	0	6.604.535	0
055880 Revalidering	675.361	-112.233	675.363	-112.233	675.362	-112.233	675.362	-112.233
Revalideringsydelse	675.361	0	675.363	0	675.362	0	675.362	0
Refusion af revalideringsydelse med 20 pct. refusion	0	-112.233	0	-112.233	0	-112.233	0	-112.233
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	27.597.903	-12.142.107	27.844.153	-12.142.107	28.088.564	-12.142.107	28.389.715	-12.142.107
Løntilskud til personer i fleksjob og tilskud til selvstændi	10.920.706	0	10.920.705	0	10.920.705	0	10.920.705	0
Fleksløntilskud til personer i fleksjob med 65 pct. refusion	3.080.288	0	3.080.287	0	3.080.288	0	3.080.288	0
Fleksløntilskud til personer i fleksjob med refusion efter l	16.232.637	0	16.478.889	0	16.723.299	0	17.024.450	0
Fleksbidrag fra staten	-2.635.728	0	-2.635.728	0	-2.635.728	0	-2.635.728	0
Refusion af udgifter til løntilskud til personer i fleksjob	0	-9.103.093	0	-9.103.093	0	-9.103.093	0	-9.103.093
Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob	0	-32.196	0	-32.196	0	-32.196	0	-32.196
Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob	0	-147.750	0	-147.750	0	-147.750	0	-147.750
Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob	0	-83.270	0	-83.270	0	-83.270	0	-83.270
Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob	0	-2.775.798	0	-2.775.798	0	-2.775.798	0	-2.775.798
055882 Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	8.863.803	-1.823.876	8.863.802	-1.823.876	8.863.801	-1.823.876	8.863.801	-1.823.876
Ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	4.654.999	0	4.654.998	0	4.654.997	0	4.654.997	0
Ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	4.208.804	0	4.208.804	0	4.208.804	0	4.208.804	0
Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med	0	-24.146	0	-24.146	0	-24.146	0	-24.146
Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med	0	-29.138	0	-29.138	0	-29.138	0	-29.138
Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med	0	-901.200	0	-901.200	0	-901.200	0	-901.200
Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	0	-6.577	0	-6.577	0	-6.577	0	-6.577
Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	0	-76.939	0	-76.939	0	-76.939	0	-76.939
Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	0	-785.876	0	-785.876	0	-785.876	0	-785.876
055883 Ledighedsydelse	5.344.956	-887.942	5.344.955	-887.942	5.344.955	-887.942	5.344.955	-887.942
Ledighedsydelse med refusion efter lov om kommunernes finans	4.150.523	0	4.150.523	0	4.150.524	0	4.150.524	0
Ledighedsydelse i passive perioder (§§ 74 a og 74 f) med 30	448.828	0	448.828	0	448.828	0	448.828	0
Ledighedsydelse i passive perioder (§§ 74 a og 74 f) med 30	745.605	0	745.604	0	745.603	0	745.603	0
Refusion af ledighedsydelse med 80 pct. refusion	0	-24.284	0	-24.284	0	-24.284	0	-24.284
Refusion af ledighedsydelse med 40 pct. refusion	0	-46.347	0	-46.347	0	-46.347	0	-46.347
Refusion af ledighedsydelse med 30 pct. refusion	0	-5.210	0	-5.210	0	-5.210	0	-5.210
Refusion af ledighedsydelse med 20 pct. refusion	0	-812.101	0	-812.101	0	-812.101	0	-812.101

056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	5.345.816	-354.044	5.345.816	-354.044	5.345.816	-354.044	5.345.816	-354.044
Afløb, dagpengemodtagere, driftsudgifter til ordinær uddanne	332.520	0	332.520	0	332.520	0	332.520	0
Afløb, dagpengemodtagere, øvrige driftsudgifter med refusion	370.260	0	370.260	0	370.260	0	370.260	0
Afløb, kontanthjælpsmodtagere og selvforsørgende, ordinær ud	9.180	0	9.180	0	9.180	0	9.180	0
Afløb, sygedagpengemodtagere, øvrige driftsudgifter med refu	1.311.245	0	1.311.245	0	1.311.245	0	1.311.245	0
Afløb, ledighedsydelsesmodtagere, øvrige driftsudgifter med	4.080	0	4.080	0	4.080	0	4.080	0
Afløb, dagpengemodtagere, driftsudgifter for deltagere i sek	74.460	0	74.460	0	74.460	0	74.460	0
Afløb, uddannelseshjælpsmodtagere, øvrige driftsudgifter med	124.999	0	124.999	0	124.999	0	124.999	0
Afløb, kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, ikke refusion	64.260	0	64.260	0	64.260	0	64.260	0
Afløb, mentorudgifter til aktivitetsparate kontanthjælpsmodt	6.120	0	6.120	0	6.120	0	6.120	0
Afløb, ressourceforløb, driftsudgifter ved aktivering med 50	52.020	0	52.020	0	52.020	0	52.020	0
Afløb, ressourceforløb, mentorudgifter efter kapitel 26 i lo	165.240	0	165.240	0	165.240	0	165.240	0
Afløb, ressourceforløb, merudgiftsgodtgørelse efter § 176 i	11.223	0	11.223	0	11.223	0	11.223	0
Jobafklaringsforløb, driftsudgifter ved aktivering med 50 pc	1.121.895	0	1.121.895	0	1.121.895	0	1.121.895	0
Jobafklaringsforløb, mentor efter kapitel 26 i lov om en akt	28.560	0	28.560	0	28.560	0	28.560	0
Jobafklaringsforløb, merudgiftsgodtgørelse efter § 176 i lov	5.101	0	5.101	0	5.101	0	5.101	0
Kontanthjælpsmodtagere, selvforsørgende m.v. (§ 6, nr. 2-3 o	995.520	0	995.520	0	995.520	0	995.520	0
Uddannelseshjælpsmodtagere m.v. (§ 6, nr. 4-5), driftsudgift	196.860	0	196.860	0	196.860	0	196.860	0
Kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.v., merudgiftsgodtg	48.973	0	48.973	0	48.973	0	48.973	0
Revalidender/forrevaliderer (§6, nr. 10), driftsudgifter ve	51.000	0	51.000	0	51.000	0	51.000	0
Ledighedsydelsesmodtagere (§ 6, nr. 9), øvrige driftsudgifte	109.140	0	109.140	0	109.140	0	109.140	0
Mentorudgifter uden refusion men omfattet af budgetgaranti f	222.360	0	222.360	0	222.360	0	222.360	0
Afløbsmentorudgifter vedrørende dagpengemodtagere uden refus	9.180	0	9.180	0	9.180	0	9.180	0
Afløbsmentorudgifter vedrørende sygedagpengemodtagere med re	24.480	0	24.480	0	24.480	0	24.480	0
Sygedagpengemodtagere, driftsudgifter ved aktivering uden re	7.140	0	7.140	0	7.140	0	7.140	0
Refusion af driftsudgifter med 50 pct. under det ledheidsrel	0	-39.792	0	-39.792	0	-39.792	0	-39.792
Refusion af driftsudgifter med 50 pct. under et driftsloft,	0	139.781	0	139.781	0	139.781	0	139.781
Refusion af udgifter med 50 pct. refusion (grp. 093-098 og 1	0	-454.033	0	-454.033	0	-454.033	0	-454.033
056894 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	112.233	-40.810	112.233	-40.810	112.233	-40.810	112.233	-40.810
Løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, sel	91.827	0	91.827	0	91.827	0	91.827	0
Løntilskud under jobafklaringsforløb	20.406	0	20.406	0	20.406	0	20.406	0
Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmo	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101
Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmo	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101
Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmo	0	-20.406	0	-20.406	0	-20.406	0	-20.406
Refusion af løntilskud vedr. jobafklaringsforløb med 80 pct.	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101
Refusion af løntilskud vedr. jobafklaringsforløb med 40 pct.	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101	0	-5.101
056898 Beskæftigelsesordninger	540.643	-9.183	540.643	-9.183	540.643	-9.183	540.643	-9.183
Beskæftigelsesordninger	25.500	0	25.500	0	25.500	0	25.500	0
Regional uddannelsespulje til korte erhvervsrettede kurser m	439.658	0	439.658	0	439.658	0	439.658	0
Pulje til uddannelsesløft til dagpengemodtagere og jobparate	58.140	0	58.140	0	58.140	0	58.140	0
Befordringsgodtgørelse efter § 175 ilov om en aktiv beskæfti	17.345	0	17.345	0	17.345	0	17.345	0
Refusion af udgifter til hjælpemidler og befordringsgodtgøre	0	-9.183	0	-9.183	0	-9.183	0	-9.183

Sektor 6A Integration	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	16.945.279	-8.198.826	16.658.878	-8.135.840	15.076.768	-8.072.596	14.790.834	-8.009.753
002511 Beboelse	3.890.284	-1.205.628	3.890.284	-1.205.628	2.896.423	-1.205.628	2.896.423	-1.205.628
Boliger til midlertidig boligplacering af flygtninge	3.890.284	0	3.890.284	0	2.896.423	0	2.896.423	0
Betaling vedrørende midlertidige boliger til flygtninge	0	-1.205.628	0	-1.205.628	0	-1.205.628	0	-1.205.628
002518 Driftssikring af boligbyggeri	51.000	0	51.000	0	51.000	0	51.000	0
Lejetab ved fraflytning	51.000	0	51.000	0	51.000	0	51.000	0
054660 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	3.681.532	-2.728.823	3.681.358	-2.728.743	3.379.870	-2.728.522	3.379.870	-2.728.522
Udgifter til tilbud til ydelsesmodtagere ifølge integrations	1.018.086	0	1.018.034	0	1.017.886	0	1.017.886	0
Udgifter til mentor for ydelsesmodtagere ifølge integrations	405.190	0	405.169	0	405.110	0	405.110	0
Udgifter til tilbud til selvforsørgende ifølge integrationsl	111.427	0	111.422	0	111.405	0	111.405	0
Udgifter til mentor for selvforsørgende ifølge integrationsl	55.713	0	55.710	0	55.702	0	55.702	0
Udgifter til danskuddannelse som en del af et selvforsørgels	1.069.785	0	1.069.729	0	1.069.576	0	1.069.576	0
Udgifter til danskuddannelse som en del af et selvforsørgels	111.567	0	111.562	0	111.546	0	111.546	0
Udgifter til ordinær danskuddannelsesom en del af et introdu	818.596	0	818.568	0	517.495	0	517.495	0
Tolkeudgifter	81.038	0	81.034	0	81.022	0	81.022	0
Udgifter til beskæftigelsesrettede tilbud som en del af et i	10.130	0	10.130	0	10.128	0	10.128	0
Grundtilskud for udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og	0	-785.286	0	-785.245	0	-785.132	0	-785.132
Resultattilskud for udlændinge der inden for 3 år påbegynder	0	81.062	0	81.058	0	81.045	0	81.045
Resultattilskud for udlændinge der består prøve i dansk iføl	0	-293.849	0	-293.834	0	-293.791	0	-293.791
Resultattilskud for udlændinge der inden for 3 år kommer i o	0	-86.129	0	-86.124	0	-86.111	0	-86.111
Resultattilskud for udlændinge der i år 4 og 5 påbegynder ko	0	-283.716	0	-283.702	0	-283.661	0	-283.661
Resultattilskud for udlændinge der i år 4 og 5 kommer i ordi	0	-172.256	0	-172.247	0	-172.223	0	-172.223
Refusion af udgifterne på gruppering001-011 + 015-016	0	-1.132.533	0	-1.132.533	0	-1.132.533	0	-1.132.533
Berigtigelser	0	-15.304	0	-15.304	0	-15.304	0	-15.304
50 pct. refusion af udgifter på gruppering 020	0	-40.812	0	-40.812	0	-40.812	0	-40.812
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	6.534.389	-1.436.104	6.248.162	-1.373.198	5.961.401	-1.310.175	5.675.467	-1.247.332
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse t	2.925.478	0	2.797.334	0	2.668.949	0	2.540.935	0
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse t	3.496.001	0	3.342.864	0	3.189.443	0	3.036.464	0
Hjælp i særlige tilfælde m.v. for udlændinge	112.910	0	107.964	0	103.009	0	98.068	0
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-61.738	0	-59.034	0	-56.324	0	-53.622
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-23.060	0	-22.050	0	-21.039	0	-20.030
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-527.484	0	-504.379	0	-481.230	0	-458.148
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-70.091	0	-67.021	0	-63.945	0	-60.878
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-80.486	0	-76.960	0	-73.428	0	-69.906
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-116.989	0	-111.864	0	-106.730	0	-101.610
Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overg	0	-556.256	0	-531.890	0	-507.479	0	-483.138
055774 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, k	2.788.074	-2.828.271	2.788.074	-2.828.271	2.788.074	-2.828.271	2.788.074	-2.828.271
Hjælp med 100 pct. refusion til flygtninge med betydeligt og	1.086.925	0	1.086.925	0	1.086.925	0	1.086.925	0
Udgifter efter servicelovens §§ 41, 42 og 100 med 100 pct. r	1.701.149	0	1.701.149	0	1.701.149	0	1.701.149	0
100 pct. refusion af hjælp til uledsagde flygtningebørn (jf.	0	-980.508	0	-980.508	0	-980.508	0	-980.508
100 pct. refusion af udgifter vedrørende hjælp efter §§ 41,	0	-1.847.763	0	-1.847.763	0	-1.847.763	0	-1.847.763

0

Sektor 6A Spec. Voksenområde og Pension	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	126.179.293	-5.679.599	127.175.202	-5.679.599	128.149.378	-5.705.906	129.055.682	-5.705.906
046290 Andre sundhedsudgifter	306.090	0	306.090	0	306.090	0	306.090	0
Begravelseshjælp	306.090	0	306.090	0	306.090	0	306.090	0
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-2.115.679	0	-2.115.679	0	-2.115.679	0	-2.115.679
Refusion vedr. funktion 053850	0	-1.115.785	0	-1.115.785	0	-1.115.785	0	-1.115.785
Refusion vedr. funktion 053852	0	-612.180	0	-612.180	0	-612.180	0	-612.180
Refusion vedr. funktion 053853	0	-10.203	0	-10.203	0	-10.203	0	-10.203
Refusion vedr. funktion 053858	0	-30.609	0	-30.609	0	-30.609	0	-30.609
Refusion vedr. funktion 053859	0	-142.842	0	-142.842	0	-142.842	0	-142.842
Refusion vedr. funktion 5.38.39	0	-51.015	0	-51.015	0	-51.015	0	-51.015
Refusion vedr. funktion 5.38.51	0	-153.045	0	-153.045	0	-153.045	0	-153.045
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	5.576.054	0	5.576.054	0	5.576.054	0	5.576.054	0
Kontant tilskud til personlig og praktisk hjælp m.v., som mo	736.737	0	736.737	0	736.737	0	736.737	0
BPA-tilskud til ansættelse af hjælpere til personer med neds	2.496.148	0	2.496.148	0	2.496.148	0	2.496.148	0
Socialpædagogisk bistand til personer med betydelig nedsat f	1.464.856	0	1.464.856	0	1.464.856	0	1.464.856	0
Socialpædagogisk bistand til personer med nedsat psykisk fun	878.313	0	878.313	0	878.313	0	878.313	0
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	2.471.218	-918.270	2.471.218	-918.270	2.524.060	-944.577	2.524.060	-944.577
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service	1.445.248	0	1.445.248	0	1.445.248	0	1.445.248	0
Kvindekrisecentre (servicelovens § 109)	1.025.970	0	1.025.970	0	1.078.812	0	1.078.812	0
Refusion vedrørende botilbud mv. til personer med særlige so	0	-918.270	0	-918.270	0	-944.577	0	-944.577
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	1.326.940	0	1.326.940	0	1.326.940	0	1.326.940	0
Ambulant behandling	1.326.940	0	1.326.940	0	1.326.940	0	1.326.940	0
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	1.689.815	0	1.689.815	0	1.689.815	0	1.689.815	0
Ambulant og dagbehandlingsstilbud til stofmisbrugere på 18 år	1.689.815	0	1.689.815	0	1.689.815	0	1.689.815	0
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	10.584.811	-206.778	10.586.174	-206.778	10.586.174	-206.778	10.586.174	-206.778
Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	657.959	0	657.959	0	657.959	0	657.959	0
Længerevarende botilbud for personer med nedsat fysisk funkt	9.023.591	0	9.024.954	0	9.024.954	0	9.024.954	0
Længerevarende botilbud for personer med psykisk funktionsev	831.555	0	831.555	0	831.555	0	831.555	0
Beboeres betaling for ophold	71.706	-206.778	71.706	-206.778	71.706	-206.778	71.706	-206.778
053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	15.162.035	-802.821	15.162.035	-802.821	15.162.035	-802.821	15.162.035	-802.821
Botilbudslignende tilbud for personer med nedsat fysisk funkt	12.358.465	-802.821	12.358.465	-802.821	12.358.465	-802.821	12.358.465	-802.821
Botilbudslignende tilbud for personer med nedsat psykisk fun	2.803.570	0	2.803.570	0	2.803.570	0	2.803.570	0
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	15.259.437	-882.637	15.182.937	-882.637	15.106.437	-882.637	15.106.437	-882.637
Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	146.168	0	146.168	0	146.168	0	146.168	0
Midlertidigt botilbud for personer med nedsat fysisk funktio	11.474.916	0	11.398.416	0	11.321.916	0	11.321.916	0
Midlertidigt botilbud for personer med nedsat psykisk funkti	3.603.169	0	3.603.169	0	3.603.169	0	3.603.169	0
Beboeres betaling (servicelovens § 163, stk. 2)	35.184	-882.637	35.184	-882.637	35.184	-882.637	35.184	-882.637
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	756.039	0	756.039	0	756.039	0	756.039	0
Ledsageordning for personer med nedsat fysisk funktionsevne	518.647	0	518.647	0	518.647	0	518.647	0
Kontaktpersonordning for døvblinde (servicelovens § 98)	237.392	0	237.392	0	237.392	0	237.392	0
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	2.886.936	0	2.886.936	0	2.886.936	0	2.886.936	0
Beskyttet beskæftigelse til personer med nedsat fysisk funkt	2.886.936	0	2.886.936	0	2.886.936	0	2.886.936	0
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	7.320.824	0	7.320.824	0	7.320.824	0	7.320.824	0
Aktivitets- og samværstilbud til personer med nedsat fysisk	7.320.824	0	7.320.824	0	7.320.824	0	7.320.824	0
054865 Seniorpension	8.543.555	0	8.543.222	0	8.473.339	0	8.473.339	0
Seniorpension, 20 pct. kommunal medfinansiering	205.856	0	205.845	0	205.815	0	205.815	0
Seniorpension, 60 pct. kommunal medfinansiering	30.422	0	30.421	0	30.417	0	30.417	0
Seniorpension, 70 pct. kommunal medfinansiering	86.196	0	86.191	0	86.179	0	86.179	0
Seniorpension, 80 pct. kommunal medfinansiering	8.221.081	0	8.220.765	0	8.150.928	0	8.150.928	0
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	17.148.028	0	18.551.333	0	19.951.158	0	21.189.282	0
Førtidspension, 60 pct. kommunal medfinansiering	38.886	0	38.886	0	38.885	0	38.885	0
Førtidspension, 70 pct. kommunal medfinansiering	218.374	0	218.373	0	218.375	0	218.375	0
Førtidspension, 80 pct. kommunal medfinansiering	16.890.768	0	18.294.074	0	19.693.898	0	20.932.022	0
054867 Personlige tillæg m.v.	1.709.471	-753.414	1.709.471	-753.414	1.709.471	-753.414	1.709.471	-753.414
Briller, personlige tillæg pgf. 14, stk. 1 (pgf. 17, stk. 2)	781	0	781	0	781	0	781	0
Medicin, personlige tillæg pgf. 14, stk. 1 (pgf. 17, stk. 2)	683	0	683	0	683	0	683	0
Tandlægebehandling, personlige tillæg pgf. 14, stk. 1 (pgf.	22.307	0	22.307	0	22.307	0	22.307	0
Supplement til pensionister med nedsat pension (brøkpension)	127.276	0	127.276	0	127.276	0	127.276	0
Andre personlige tillæg pgf. 14, stk. 1 (pgf. 17, stk. 2)	144.990	0	144.990	0	144.990	0	144.990	0
Briller, helbredstillæg pgf. 14a (pgf. 18)	22.307	0	22.307	0	22.307	0	22.307	0
Medicin, helbredstillæg pgf. 14a (pgf. 18)	501.887	0	501.887	0	501.887	0	501.887	0
Tandlægebehandling, helbredstillæg pgf. 14 a, stk. 1 (pgf. 1	278.620	0	278.620	0	278.620	0	278.620	0
Tandprotese, helbredstillæg pgf. 14 a, stk. 4 (pgf. 18, stk.	167.296	0	167.296	0	167.296	0	167.296	0
Fysioterapi, kiropraktor- og psykologbehandling, helbredstil	50.189	0	50.189	0	50.189	0	50.189	0
Fodbehandling, helbredstillæg, § 14 a, (§ 18)	167.296	0	167.296	0	167.296	0	167.296	0
Varmetillæg med 25 pct. kommunal medfinansiering, § 14, stk.	209.110	0	209.110	0	209.110	0	209.110	0
Høreapparater, helbredstillæg, jf. § 14a (§ 18)	16.729	0	16.729	0	16.729	0	16.729	0
Refusion af personlige tillæg og helbredstillæg	0	-753.414	0	-753.414	0	-753.414	0	-753.414
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	11.840.416	0	11.508.489	0	11.176.381	0	10.844.561	0
Højeste og mellemste førtidspension med 50 pct. kommunal med	427.616	0	407.538	0	387.462	0	367.385	0
Almindelig og forhøjet almindelig førtidspension med 50 pct.	140.597	0	140.589	0	140.567	0	140.567	0
Højeste og mellemste førtidspension med 65 pct. kommunal med	1.738.750	0	1.638.270	0	1.537.618	0	1.437.234	0
Almindelig og forhøjet almindelig førtidspension med 65 pct.	229.437	0	219.398	0	209.360	0	199.322	0
Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt	9.304.016	0	9.102.694	0	8.901.374	0	8.700.053	0
055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	5.203.647	0	5.203.647	0	5.203.647	0	5.203.647	0
Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	51.000	0	51.000	0	51.000	0	51.000	0
Tilskud til lejere	3.560.847	0	3.560.847	0	3.560.847	0	3.560.847	0
Tilskud og lån til andelshavere m. fl.	91.827	0	91.827	0	91.827	0	91.827	0
Tilskud til lejebetaling i ældreboliger	1.499.973	0	1.499.973	0	1.499.973	0	1.499.973	0
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering	2.387.390	0	2.387.390	0	2.387.390	0	2.387.390	0
Boligsikring som tilskud	334.590	0	334.590	0	334.590	0	334.590	0
Almindelig boligsikring	2.052.800	0	2.052.800	0	2.052.800	0	2.052.800	0
064551 Sekretariat og forvaltninger	16.006.587	0	16.006.588	0	16.006.588	0	16.006.588	0
Myndighedsudøvelse	16.006.587	0	16.006.588	0	16.006.588	0	16.006.588	0

Sektor 7 – Sundhed, Pleje og Rehabilitering

Sektor 7 Sundhed og Omsorg	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	280.733.384	-39.006.272	280.811.839	-38.553.986	280.101.886	-36.382.179	281.996.288	-35.769.825
002519 Ældreboliger	4.302.002	-10.761.192	4.302.002	-10.761.192	4.302.002	-10.761.192	4.302.002	-10.761.192
Ældreboliger	4.302.002	-249.442	4.302.002	-249.442	4.302.002	-249.442	4.302.002	-249.442
Lejetab	0	-56.756	0	-56.756	0	-56.756	0	-56.756
Lejeindtægter	0	-10.454.994	0	-10.454.994	0	-10.454.994	0	-10.454.994
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	67.698.897	0	67.698.897	0	67.698.897	0	67.698.897	0
Somatik	59.902.757	0	59.902.757	0	59.902.757	0	59.902.757	0
Stationær psykiatri	462.164	0	462.164	0	462.164	0	462.164	0
Ambulant psykiatri	1.248.694	0	1.248.694	0	1.248.694	0	1.248.694	0
Praksissektoren (Sygesikring)	6.085.282	0	6.085.282	0	6.085.282	0	6.085.282	0
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	7.580.199	0	7.980.199	0	7.980.199	0	7.980.199	0
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.477.405	0	1.477.405	0	1.477.405	0	1.477.405	0
Genoptræning på specialiseret niveau (sundhedslovens § 140)	5.466.636	0	5.866.636	0	5.866.636	0	5.866.636	0
Personbefordring	636.158	0	636.158	0	636.158	0	636.158	0
046284 Fysioterapi	2.990.563	0	2.990.563	0	2.990.563	0	2.990.563	0
Fysioterapi	2.990.563	0	2.990.563	0	2.990.563	0	2.990.563	0
046285 Kommunal tandpleje	5.211.533	-12.960	5.507.003	-12.960	5.808.923	-12.960	6.112.594	-12.960
Kommunal tandpleje	4.100.315	0	4.395.785	0	4.697.705	0	5.001.376	0
Tandpleje for 0-21 årige opdelt på kommunens egne klinikker	551.606	0	551.606	0	551.606	0	551.606	0
Tandpleje for 0-21 årige hos øvrige udbydere (private tandlæ)	251.190	0	251.190	0	251.190	0	251.190	0
Omsorgs- og special- og socialtandpleje på kommunens egne kl	265.809	-12.960	265.809	-12.960	265.809	-12.960	265.809	-12.960
Omsorgs- og special- og socialtandpleje hos øvrige udbydere	42.613	0	42.613	0	42.613	0	42.613	0
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.829.091	0	1.829.091	0	1.829.091	0	1.829.091	0
Sundhedsfremme og forebyggelse	1.829.091	0	1.829.091	0	1.829.091	0	1.829.091	0
046289 Kommunal sundhedstjeneste	3.006.240	0	2.951.577	0	2.803.098	0	2.803.098	0
Kommunal sundhedstjeneste	3.006.240	0	2.951.577	0	2.803.098	0	2.803.098	0
046290 Andre sundhedsudgifter	540.686	0	540.686	0	540.686	0	540.686	0
Kommunale udgifter i forbindelse med hospice-ophold	296.135	0	296.135	0	296.135	0	296.135	0
Plejetakst for færdigbehandlede patienter	244.551	0	244.551	0	244.551	0	244.551	0
053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	63.977.233	-3.063.330	63.325.498	-3.063.330	64.014.403	-3.063.330	65.605.134	-3.063.330
Kommunens levering af personlig og praktisk hjælp og madserv	48.149.595	-3.063.330	45.988.973	-3.063.330	44.939.126	-3.063.330	44.839.126	-3.063.330
Private leverandører af personlig og praktisk hjælp og madse	11.649.697	0	12.293.273	0	12.124.335	0	12.054.594	0
Ledelse og administration	4.177.941	0	5.043.252	0	6.950.942	0	8.711.414	0
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	81.632.109	-21.767.669	81.899.492	-21.315.383	80.347.193	-19.143.576	80.347.193	-18.531.222
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	48.374.707	0	47.824.374	0	47.824.374	0	47.824.374	0
Personlig og praktisk hjælp og madservice undtaget frit valg	24.647.080	-21.767.669	25.464.796	-21.315.383	23.912.497	-19.143.576	23.912.497	-18.531.222
Ledelse og administration	8.610.322	0	8.610.322	0	8.610.322	0	8.610.322	0
053028 Hjemmesygepleje	9.666.194	0	9.666.194	0	9.666.194	0	9.666.194	0
Kommunens levering af hjemmesygepleje	9.666.194	0	9.666.194	0	9.666.194	0	9.666.194	0
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	15.424.597	-1.873.961	15.246.597	-1.873.961	15.246.597	-1.873.961	15.246.597	-1.873.961
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	-9.116	0	-9.116	0	-9.116	0	-9.116	0
Forebyggende hjemmebesøg (servicelovens §79a)	1.312.622	0	1.312.622	0	1.312.622	0	1.312.622	0
Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte (serv	4.530.227	-723.007	4.352.227	-723.007	4.352.227	-723.007	4.352.227	-723.007
Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (8.953.087	-1.150.954	8.953.087	-1.150.954	8.953.087	-1.150.954	8.953.087	-1.150.954
Ledelse og administration	637.777	0	637.777	0	637.777	0	637.777	0
053031 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	10.863.715	-99.442	10.863.715	-99.442	10.863.715	-99.442	10.863.715	-99.442
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	446.696	-99.442	446.696	-99.442	446.696	-99.442	446.696	-99.442
Optiske synshjælpe midler (servicelovens §112)	548.228	0	548.228	0	548.228	0	548.228	0
Arm- og benproteser (servicelovens §112)	374.382	0	374.382	0	374.382	0	374.382	0
Ortopædiske hjælpe midler, inkl. fodtøj (servicelovens §112)	485.371	0	485.371	0	485.371	0	485.371	0
Inkontinens- og stomihjælpe midler (servicelovens §112)	2.633.771	0	2.633.771	0	2.633.771	0	2.633.771	0
Andre hjælpe midler (servicelovens §112)	5.763.579	0	5.763.579	0	5.763.579	0	5.763.579	0
Forbrugsgoder (servicelovens §113)	6.131	0	6.131	0	6.131	0	6.131	0
Hjælp til boligindretning (servicelovens §116)	322.175	0	322.175	0	322.175	0	322.175	0
Støtte til individuel befordring (servicelovens §117)	1.329	0	1.329	0	1.329	0	1.329	0
Hjælpe midler/depoter	282.053	0	282.053	0	282.053	0	282.053	0
053036 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	742.371	0	742.371	0	742.371	0	742.371	0
Plejevederlag til nærtstående (servicelovens §119)	742.371	0	742.371	0	742.371	0	742.371	0
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	0	-903.173	0	-903.173	0	-903.173	0	-903.173
Kommunens levering af personlig og praktisk hjælp og madserv	0	-903.173	0	-903.173	0	-903.173	0	-903.173
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	-682	0	-682	0	-682	0	-682	0
Kontant tilskud til personlig og praktisk hjælp m.v., som mo	-682	0	-682	0	-682	0	-682	0
053841 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	1.215.009	-524.545	1.215.009	-524.545	1.215.009	-524.545	1.215.009	-524.545
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	465.310	0	465.310	0	465.310	0	465.310	0
Støtte til køb af ny bil mv. (servicelovens §114)	749.699	-524.545	749.699	-524.545	749.699	-524.545	749.699	-524.545
053854 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	409.960	0	409.960	0	409.960	0	409.960	0
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	409.960	0	409.960	0	409.960	0	409.960	0
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	106.866	0	106.866	0	106.866	0	106.866	0
Støtte til frivilligt socialt arbejde (servicelovens § 18 og	106.866	0	106.866	0	106.866	0	106.866	0
064551 Sekretariat og forvaltninger	3.536.801	0	3.536.801	0	3.536.801	0	3.536.801	0
Myndighedsudøvelse	3.536.801	0	3.536.801	0	3.536.801	0	3.536.801	0

Sektor 9 Forvaltning

Sektor 9 Forvaltning	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	122.850.678	-2.947.401	115.315.245	-2.897.390	114.119.207	-2.169.853	114.119.207	-2.169.853
002510 Fælles formål	414.510	0	413.158	0	413.158	0	413.158	0
Fælles formål	414.510	0	413.158	0	413.158	0	413.158	0
002518 Driftssikring af boligbyggeri	16.104	0	16.409	0	16.409	0	16.409	0
Ungdomsboligbidrag	16.104	0	16.409	0	16.409	0	16.409	0
022811 Vejledigeholdelse m.v.	861.165	0	856.812	0	856.812	0	856.812	0
Vejledigeholdelse m.v.	861.165	0	856.812	0	856.812	0	856.812	0
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	61.195	0	61.852	0	61.852	0	61.852	0
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	61.195	0	61.852	0	61.852	0	61.852	0
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	297.302	0	311.292	0	311.292	0	311.292	0
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	297.302	0	311.292	0	311.292	0	311.292	0
034583 Fælles formål	126.298	0	126.795	0	126.795	0	126.795	0
Fælles formål	126.298	0	126.795	0	126.795	0	126.795	0
056895 Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	360.318	-346.488	360.356	-346.287	360.356	-346.287	360.356	-346.287
Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	0	-346.488	0	-346.287	0	-346.287	0	-346.287
Løn til forsikrede ledige med løntilskud (lov om en aktiv be	360.318	0	360.356	0	360.356	0	360.356	0
056897 Seniorjob til personer over 55 år	1.604.536	-510.150	1.604.536	-510.150	1.604.362	-510.150	2.319.751	-510.150
Løn til personer i seniorjob	1.604.536	0	1.604.536	0	1.604.362	0	2.319.751	0
Tilskud til kommunale seniorjobs	0	-510.150	0	-510.150	0	-510.150	0	-510.150
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	452.847	0	453.239	0	453.239	0	453.239	0
Tinglysningsafgift ved lån til betaling af ejendomsskatter o	452.847	0	453.239	0	453.239	0	453.239	0
064240 Fælles formål	66.404	0	66.050	0	66.050	0	66.050	0
Fælles formål	66.404	0	66.050	0	66.050	0	66.050	0
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	4.388.935	0	4.377.803	0	4.377.803	0	4.377.803	0
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	4.388.935	0	4.377.803	0	4.377.803	0	4.377.803	0
064242 Kommissioner, råd og nævn	115.260	0	120.421	0	120.421	0	120.421	0
Kommissioner, råd og nævn	115.260	0	120.421	0	120.421	0	120.421	0
064243 Valg m.v.	408.352	0	315.132	0	528.612	0	52.518	0
Valg m.v.	408.352	0	315.132	0	528.612	0	52.518	0
064550 Administrationsbygninger	2.371.246	0	2.361.738	0	2.361.738	0	2.361.738	0
Administrationsbygninger	2.371.246	0	2.361.738	0	2.361.738	0	2.361.738	0
064551 Sekretariat og forvaltninger	64.629.926	-1.706.475	57.317.087	-1.659.101	55.907.743	-931.564	55.668.448	-931.564
Sekretariat og forvaltninger	6.401	0	6.403	0	6.403	0	6.403	0
Myndighedsudøvelse	3.330.251	0	3.312.908	0	3.312.908	0	3.312.908	0
Øvrig administration	61.293.274	-1.706.475	53.997.776	-1.659.101	52.588.432	-931.564	52.349.137	-931.564
064552 Fælles IT og telefoni	21.983.913	0	21.927.135	0	21.927.135	0	21.927.135	0
Fælles IT og telefoni	21.983.913	0	21.927.135	0	21.927.135	0	21.927.135	0
064556 Byggesagsbehandling	0	-384.288	0	-381.852	0	-381.852	0	-381.852
Byggesagsbehandling	0	-384.288	0	-381.852	0	-381.852	0	-381.852
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	4.209.897	0	4.201.125	0	4.201.125	0	4.201.125	0
Voksen-, ældre- og handicapområdet	4.209.897	0	4.201.125	0	4.201.125	0	4.201.125	0
064559 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpens	4.027.747	0	4.007.540	0	4.007.540	0	4.007.540	0
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensio	3.523.325	0	3.505.770	0	3.505.770	0	3.505.770	0
Seniorpensionsenheden	504.422	0	501.770	0	501.770	0	501.770	0
064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	74.763	0	75.671	0	75.671	0	75.671	0
Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	74.763	0	75.671	0	75.671	0	75.671	0
064867 Vejledning og Erhvervsudvikling	438.880	0	436.453	0	436.453	0	436.453	0
Vejledning og Erhvervsudvikling	438.880	0	436.453	0	436.453	0	436.453	0
065270 Løn- og barselspuljer	4.772.004	0	4.738.309	0	4.738.309	0	4.738.309	0
Løn- og barselspuljer	4.772.004	0	4.738.309	0	4.738.309	0	4.738.309	0
065272 Tjenestemandspension	11.169.076	0	11.166.332	0	11.166.332	0	11.166.332	0
Tjenestemandspension	11.169.076	0	11.166.332	0	11.166.332	0	11.166.332	0

Sektor 10 Renter

Sektor 10 Renter	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	2.517.553	-2.322.004	2.336.899	-2.314.113	2.276.516	-2.314.113	2.347.920	-2.314.113
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	125.000	0	125.000	0	125.000	0	125.000
Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	125.000	0	125.000	0	125.000	0	125.000
072208 Realkreditobligationer	0	-500.000	0	-500.000	0	-500.000	0	-500.000
Realkreditobligationer	0	-500.000	0	-500.000	0	-500.000	0	-500.000
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000
Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	400.000	-1.700.000	400.000	-1.700.000	400.000	-1.700.000	400.000	-1.700.000
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	400.000	-1.700.000	400.000	-1.700.000	400.000	-1.700.000	400.000	-1.700.000
075256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0
Tilbagebetaling af grundskyld	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0
075570 Kommunekreditforeningen	2.112.553	0	1.931.899	0	1.871.516	0	1.942.920	0
Kommunekreditforeningen	1.831.190	0	1.669.213	0	1.617.697	0	1.698.155	0
Kommunale ældreboliger	281.363	0	262.686	0	253.819	0	244.765	0
075879 Garantiprovision	0	-147.004	0	-139.113	0	-139.113	0	-139.113
Garantiprovision	0	-147.004	0	-139.113	0	-139.113	0	-139.113

Sektor 11 Finans

Sektor 11 Finans	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	355.872.493	-1.301.778.592	382.099.260	-1.370.247.817	400.511.928	-1.399.168.510	406.592.890	-1.435.975.719
076280 Udligning og generelle tilskud	320.903.782	-194.664.187	328.838.995	-202.651.000	337.648.317	-210.864.775	344.268.479	-215.906.617
Kommunal udligning	320.903.782	0	328.838.995	0	337.648.317	0	344.268.479	0
Statstilskud til kommuner	0	-185.711.797	0	-188.237.000	0	-199.659.054	0	-205.114.438
Udligning af selskabskat	0	-8.952.390	0	-14.414.000	0	-11.205.721	0	-10.792.179
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	3.360.000	0	3.411.044	0	3.503.632	0	3.591.153	0
Udligning vedrørende udlændinge	3.360.000	0	3.411.044	0	3.503.632	0	3.591.153	0
076282 Kommunale bidrag til regionerne	1.746.000	0	1.782.961	0	1.837.290	0	1.893.400	0
Kommunalt udviklingsbidrag	1.746.000	0	1.782.961	0	1.837.290	0	1.893.400	0
076286 Særlige tilskud	2.028.000	-13.340.000	2.086.812	-15.267.678	2.147.000	-15.602.207	2.210.000	-15.946.149
Tilskud til Furesø Kommune	2.170.000	0	2.170.000	0	2.170.000	0	2.170.000	0
Efterregulering af beskæftigelses tilskud for 2020	0	1.600.000	0	0	0	0	0	0
Tilskud til bedre kvalitet i dag- tilbud	0	-1.680.000	0	-1.728.720	0	-1.778.853	0	-1.830.440
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	0	-2.460.000	0	-2.529.135	0	-2.602.480	0	-2.677.952
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	0	-3.288.000	0	-3.388.947	0	-3.487.226	0	-3.588.356
Finansierings tilskud	0	-3.744.000	0	-3.744.000	0	-3.744.000	0	-3.744.000
Tilskud til værdig ældrepleje	0	-3.444.000	0	-3.543.876	0	-3.646.648	0	-3.752.401
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	0	-324.000	0	-333.000	0	-343.000	0	-353.000
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-142.000	0	-83.188	0	-23.000	0	40.000	0
076587 Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0	0	0	0
Refusion af købsmoms	-30.315.400	0	-30.315.400	0	-30.315.400	0	-30.315.400	0
Udgifter til købsmoms	30.315.400	0	30.315.400	0	30.315.400	0	30.315.400	0
076890 Kommunal indkomstskat	0	-918.070.000	0	-945.669.249	0	-975.267.379	0	-1.007.723.132
Forskuksbeløb af kommunal indkomstskat	0	-918.070.000	0	-945.669.249	0	-975.267.379	0	-1.007.723.132
076892 Selskabsskat	0	-7.936.000	0	-5.000.000	0	-5.000.000	0	-5.000.000
Afregning af selskabsskat m.v.	0	-7.936.000	0	-5.000.000	0	-5.000.000	0	-5.000.000
076893 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-4.271.000	0	-4.200.000	0	-4.200.000	0	-4.200.000
Andel af bruttoskat efter pgf. 48 E i kildeskatteloven	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000	0	-400.000
Kommunens andel af skat af dødsboer	0	-3.871.000	0	-3.800.000	0	-3.800.000	0	-3.800.000
076894 Grundskyld	0	-146.200.897	0	-161.858.942	0	-162.914.289	0	-162.369.906
Grundskyld	0	-146.200.897	0	-161.858.942	0	-162.914.289	0	-162.369.906
076895 Anden skat på fast ejendom	0	-3.321.000	0	-3.347.000	0	-3.347.000	0	-3.347.000
Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi	0	-684.000	0	-710.000	0	-710.000	0	-710.000
Dækningsafgift af forretnings ejendommers forskelsbeløb	0	-2.637.000	0	-2.637.000	0	-2.637.000	0	-2.637.000
082201 Kontante beholdninger	9.914.676	0	27.419.688	0	36.529.691	0	36.039.746	0
Kontante beholdninger	9.914.676	0	27.419.688	0	36.529.691	0	36.039.746	0
083225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	6.000.000	0	7.100.000	0	7.100.000	0	7.100.000
Registrering af forskydninger i lån til betaling af grundskyld	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000
Registrering af forskydninger i lån til betaling af stigning	0	6.100.000	0	7.200.000	0	7.200.000	0	7.200.000
085253 Kirkelige skatter og afgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Forskuksbeløb af kirkeskat	0	-17.886.719	0	-17.886.719	0	-17.886.719	0	-17.886.719
Landskirkeskat	0	4.460.960	0	4.460.960	0	4.460.960	0	4.460.960
Lokale kirkelige kasser	0	13.425.759	0	13.425.759	0	13.425.759	0	13.425.759
085570 Kommunekreditforeningen	12.660.918	-19.975.508	13.284.611	-39.353.948	13.563.843	-29.072.860	13.300.862	-28.582.915
Kommunekreditforeningen	12.660.918	0	13.284.611	0	13.563.843	0	13.300.862	0
Kommunekreditforeningen	0	-19.975.508	0	-39.353.948	0	-29.072.860	0	-28.582.915
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	5.259.117	0	5.275.149	0	5.282.155	0	5.289.250	0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	5.259.117	0	5.275.149	0	5.282.155	0	5.289.250	0

Sektor 12 Anlæg

Sektor 12 Anlæg	Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat	20.535.270	0	35.060.000	0	40.689.000	0	37.039.000	0
002513 Andre faste ejendomme	4.092.000	0	10.220.000	0	10.220.000	0	4.220.000	0
Andre faste ejendomme	4.092.000	0	10.220.000	0	10.220.000	0	4.220.000	0
003231 Stadion og idrætsanlæg	195.000	0	195.000	0	195.000	0	195.000	0
Stadion og idrætsanlæg	195.000	0	195.000	0	195.000	0	195.000	0
003850 Naturforvaltningsprojekter	2.000.000	0	8.000.000	0	8.000.000	0	1.000.000	0
Naturforvaltningsprojekter	2.000.000	0	8.000.000	0	8.000.000	0	1.000.000	0
022812 Belægninger m.v.	2.750.000	0	3.000.000	0	3.000.000	0	3.000.000	0
Belægninger m.v.	2.750.000	0	3.000.000	0	3.000.000	0	3.000.000	0
022822 Vejanlæg	1.495.000	0	2.645.000	0	2.645.000	0	1.895.000	0
Vejanlæg	1.495.000	0	2.645.000	0	2.645.000	0	1.895.000	0
023541 Lystbådehavne m.v.	4.574.270	0	13.300.000	0	13.300.000	0	24.000.000	0
Lystbådehavne m.v.	4.574.270	0	13.300.000	0	13.300.000	0	24.000.000	0
032201 Folkeskoler	3.200.000	0	2.100.000	0	2.100.000	0	1.500.000	0
Folkeskoler	3.200.000	0	2.100.000	0	2.100.000	0	1.500.000	0
046285 Kommunal tandpleje	91.000	0	91.000	0	91.000	0	91.000	0
Kommunal tandpleje	91.000	0	91.000	0	91.000	0	91.000	0
052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	625.000	0	625.000	0	625.000	0	625.000	0
Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	625.000	0	625.000	0	625.000	0	625.000	0
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
064551 Sekretariat og forvaltninger	513.000	0	513.000	0	513.000	0	513.000	0
Sekretariat og forvaltninger	513.000	0	513.000	0	513.000	0	513.000	0

Dragør Kommune

Kirkevej 7

2791 Dragør

T 32 89 01 00

[www.dragoer.dk/Digital post](http://www.dragoer.dk/Digital%20post)