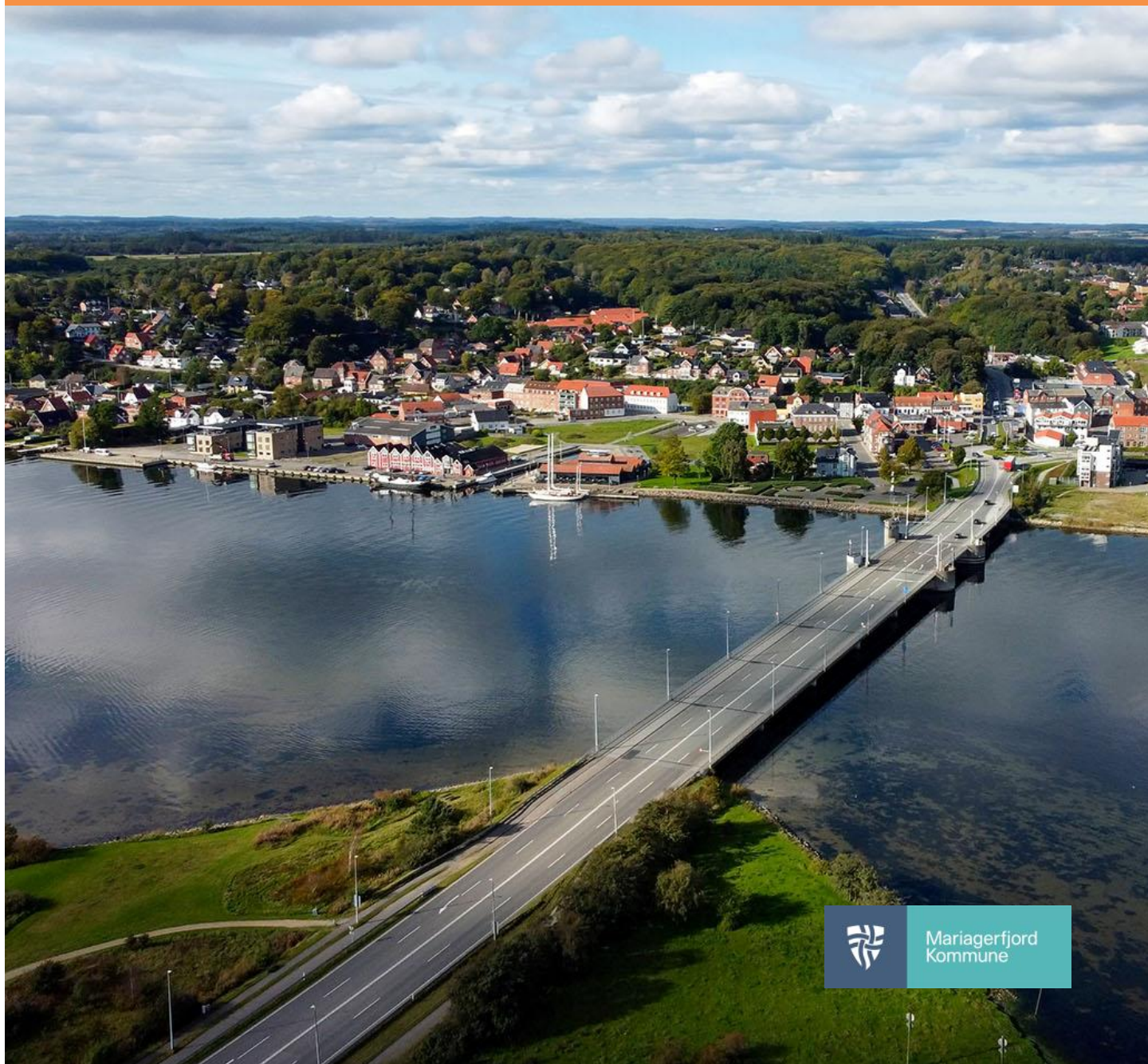


# Budget 2024 - 2027



# Borgmesterens forord

I Mariagerfjord Kommune har vi tradition for brede budgetforlig, og endnu engang kan jeg med tilfredshed konstatere, at 28 ud af Byrådets 29 medlemmer har stemt for budgettet.

2023 har budt på svære politiske prioriteringer i kommunens økonomi. Først genåbnede vi budgettet for 2023 i første halvår, ligesom den seneste økonomivurdering pr. 31.08 viser store forventede budgetoverskridelser. Det har vi som politikere måtte håndtere, alt i mens vi har haft til opgave at nå til enighed om næste års budget.

At få budgettet til at balancere er aldrig en nem proces, og i år er ingen undtagelse. Det skyldes først og fremmest, at det økonomiske grundlag for budgetlægningen, efter Økonomiaftalen mellem KL og regeringen blev indgået, var dårligere end ventet før sommerferien. Den væsentligste faktor hertil er, at Mariagerfjord Kommune oplever stigende udgifter til indkomstoverførsler. Udfordringen består i, at budgetrammen på overførselsområdet i Mariagerfjord Kommune er blevet opjusteret mere end den landsgennemsnitlige udgiftsvækst tilsiger. Indtægterne, som modtages via statstilskud, stiger derimod kun med den landsgennemsnitlige vækst. Derudover har vi løbende i budgetprocessen måtte håndtere en række store udgifter, hvor der særligt har været behov for at opjustere budgettet til kørsel af vores specialelever.

Til trods for at budgetlægningen har været udfordrende, er det med stor tilfredshed, at vi kan vedtage et budget, som til fulde udnytter de rammer, som er blevet udstukket fra KL og regeringen for, hvor meget vi som kommune må bruge på serviceudgifter og anlægsudgifter. Det er samtidig meget tilfredsstillende at konstatere, at vores afdragsprofil er faldende, hvor vi bl.a. med budget 2024 har afviklet feriepengeforpligtigelsen fuldt ud.

Overordnet set må vi sige, at Mariagerfjord Kommune er udfordret på det økonomiske grundlag på kort og lang sigt. Som nævnt har 2023 budt på store udfordringer og deraf vanskelige politiske prioriteringer, og ude i horisonten aner vi endnu større udfordringer. Udfordringer, som er kendte, idet vores befolkningsudvikling- og sammensætning udfordrer indtægtsgrundlaget. Med de økonomiske usikkerheder på kort og lang sigt in mente, er jeg meget tilfreds med, at budgetaftalen for 2024-27 indeholder en servicebuffer på 22 mio. kr. årligt.

Det kan for nogen virke storslået, at vi har plads til en buffer i den størrelsesorden til uforudsete udgifter, men som borgmester er jeg overbevist om, at det kommer til at give hele kommunen et kærkomment sikkerhedsnet de kommende år. I den forbindelse har vi som Byråd et skærpet fokus på kommunens likviditet, som nærmer sig nedre

grænse for, hvad en kommune på vores størrelse bør have i 'kassen'. Derfor vil vi ikke for enhver pris bringe bufferen i anvendelse, da vi i 2024 kan blive nødsaget til at polstre vores likviditet.

Det overordnede pejlemærke i Byrådets nye vision lyder: "her vil vi mere – og der er plads til flere." Som borgmester kunne jeg ønske mig, at vi havde haft mulighed for at afsætte yderligere midler i dette budget til initiativer, som kan sætte strøm til bosætningsindsatsen. Det har imidlertid ikke være muligt grundet de økonomiske rammer, og derfor har det for Forhandlingsudvalget handlet om at undgå at skære i de i forvejen igangsatte initiativer. Derfor er jeg meget tilfreds med, at det er lykket at lave en budgetaftale, som dels konsoliderer kommunens økonomi de kommende år, og som fortsat indeholder en række spændende udviklingsprojekter.

Projekter, som på tværs af hele kommunen skal bidrage til at sikre vækst og udvikling, således Mariagerfjord Kommune lykkedes med at fastholde flere borgere i kommunen og samtidig tiltrække yderligere borgere. Jeg hæfter mig særligt ved, at anlægsopsparingen, til realisering af bl.a. et nyt Campus i Hobro, et nyt og moderniseret bibliotek og borgerservice i Hobro samt sundhedshus i Hobro og Hadsund, med denne budgetaftale er fastholdt på samme niveau.

Endvidere ser jeg frem til, at der de kommende år kan sættes flueben ved et renoveret Idrætscenter i Hobro, et nyt projekt Alt på Hjul, et Østligt Kraftcenter i og omkring Hadsund Hallerne, renoverede skoler i Mariager, Als, Astrup og K-klasserne i Arden ligesom cykelstierne rundt om fjorden også er i den afsluttende fase. Endeligt ser jeg frem til at følge realisering af Fjordstrategien, hvor der fortsat er afsat en million kroner årligt til at udvikle projekter i og omkring fjorden.

For mig og resten af Byrådet er borgernes og medarbejdernes input helt afgørende, og det glæder mig, at vi havde mulighed for at udelade nogle af de besparelser i høringsmaterialet, vi lyttede os til var mest uønskede. På vegne af hele Byrådet vil jeg gerne sige tak for de bidrag, medarbejdere og borgere er kommet med undervejs i processen.

Rigtig god læselyst

Venlig hilsen



Mogens Jespersen  
Borgmester

# Indhold

<a href="#">Mariagerfjord Byråd</a>	4
<a href="#">Grundlaget for budgettet</a>	6
<a href="#">Økonomien i Mariagerfjord</a>	10
<a href="#">Befolkningsudviklingen</a>	14
<a href="#">Indtægter og udgifter</a>	16
<a href="#">Økonomiudvalget</a>	20
<a href="#">Børn og Familie</a>	22
<a href="#">Sundhed og Omsorg</a>	24
<a href="#">Kultur og Fritid</a>	26
<a href="#">Arbejdsmarked og Uddannelse</a>	28
<a href="#">Klima og Landdistrikter</a>	28
<a href="#">Teknik og Miljø</a>	30
<a href="#">Hovedoversigt</a>	32
<a href="#">Bevillingsoversigt</a>	34
<a href="#">Investeringsoversigt</a>	42
<a href="#">Takstoversigt</a>	44

# Mariagerfjord Byråd



Mogens Jespersen (V)



Per Lynge Laursen (V)



Jørgen Pontoppidan (V)



Jan Andersen (V)



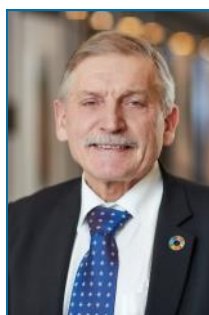
Henrik Sloth (V)



Jesper Skov Mikkelsen (V)



Lone Sondrup (V)



Niels Erik Poulsen (V)



Helle Mølgaard (V)



Per Kragelund (V)



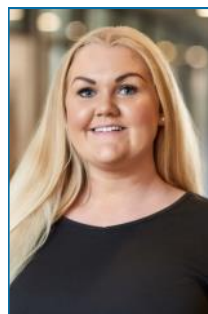
Erik Kirkegaard Mikkelsen (V)



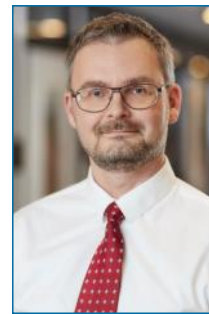
Jens-Henrik Kirk (C)



Christian Johnson (C)



Laura Holm (C)



Peder Larsen (F)



Leif Skaarup (A)



Edin Hajder (A)



Karen Østergaard (A)



Jens Riise Dalsgaard (A)



Mette Riis Binderup (A)



Helle Qvist Toft (A)



Trine Blaabjerg Petersen (A)



Jane Grøn (A)



Peter Muhl Nielsen (A)



Rikke Bersang Fønnesbæk (A)



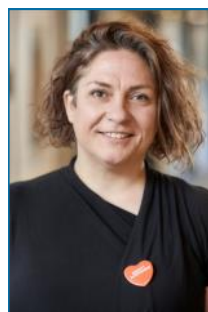
Niels Peter Christoffersen (A)



Jørgen Hammer Sørensen (O)



Emma Houe Mølgaard (O)



Malene Ingwersen (Ø)

Partier	
A	Socialdemokratiet
C	Det Konservative Folkeparti
F	Socialistisk Folkeparti
O	Dansk Folkeparti
V	Venstre
Ø	Enhedslisten

# Grundlaget for budgettet

Der er en række faktorer, der påvirker Mariagerfjord Kommunes rammer for budgetlægningen. Kommunens indtægter fra skatter og tilskud bestemmer, hvor meget kommunen har råd til at bruge. Traditionelt fastlægges de overordnede rammer for kommunernes budgetter i den økonomiaftale, der årligt indgås mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening (KL). Kommunens budget for 2024 er dog også påvirket af den flerårige indfasning af den nye udligningsreform, der blev vedtaget i foråret 2020.

## Økonomiaftalen

Traditionelt indgår Regeringen og KL, på vegne af de 98 kommuner, hvert år i juni en aftale om grundlaget for kommunernes økonomi det følgende år – Økonomiaftalen. Regeringen og Folketinget påvirker kommunernes muligheder og handlinger på rigtig mange måder gennem nye love m.v., og i Økonomiaftalen sker der også en påvirkning på flere måder. Dels påvirker staten kommunernes aktivitetsniveau ved ændringer i de generelle tilskuds størrelse, dels sættes der grænser for kommunernes samlede service- og anlægsforbrug, og dels kan staten ved særlige tilskud sætte gang i nye eller ændrede aktiviteter og prioriteringer i kommunerne.

Hovedpunkterne i aftalen for kommunernes økonomiske rammer for 2024 blev:

- Den kommunale serviceramme hæves i faste priser med 2,4 mia. kr. til samlet 304,8 mia. kr. i 2024. (I løbende priser er servicerammen hævet med 17 mia. kr. fra 287,4 mia.kr. i 2023.). Det svarer i Mariagerfjord Kommune til ca. 17 mio. kr. Servicerammen hæves under hensyntagen til det beregnede demografiske træk fra et stigende antal ældre og børn på isoleret set 1,25 mia. kr. samt udgiftspresset på social- og sundhedsområdet.
- Kommunernes anlægsinvesteringer udgør 19,3 mia. kr. i 2024. Det er en stigning på 0,8 mia. kr. fra 2023. Det svarer til en stigning på 4,3 %, hvilket stort set udelukkende svarer til dækning for inflationen. Samtidig skal udvidelsen dække anlægsudgifter på i alt 1,5 mia.kr. i 2024-2026 til udvidelse af kommunernes botilbudskapacitet, hvoraf 0,2 mia. kr. ligger i 2024.
- Det specialiserede socialområde har de seneste år været kendetegnet ved store udgiftsstigninger, som udfordrer kommunernes mulighed for at prioritere den øvrige borgernære velfærd lokalt. Regeringen og KL er derfor enige om at understøtte kommunernes mulighed for at prioritere. På baggrund af de første anbefalinger fra ekspertudvalget på socialområdet er regeringen og KL dertil enige om at arbejde videre med en række initiativer, der skal sikre en bæredygtig faglig og økonomisk udvikling på socialområdet.
- Kommunernes samlede overførselsudgifter udgør 104,3 mia. kr. i 2024. Det er – igen i løbende priser – 11,1 mia. kr. mere end i aftalen for 2023.
- Kommunerne får under ét dækket merudgifterne for fordrevne fra Ukraine. I Midtvejsregulering af 2022 modtog Mariagerfjord Kommune ca. 4,5 mio. kr. som kompensation for merudgifter pga. Covid19 i 1. halvår og ca. 1,5 mio. kr. til merudgifter til ukrainske flygtninge i marts-maj 2022. Der ligger i aftalen, at kommunerne får 1,4 mia. kr. til dækning af disse merudgifter i resten af 2022. Mariagerfjord Kommunes andel af dette er 9,9 mio. kr. Størstedelen af dette er udgifter til ukrainske flygtninge, idet det stort set kun var på ældreområdet, der stadig var merudgifter til covid-19 i 2. halvår 2022. I 2023 får kommunerne samlet 0,9 mia. kr. til merudgifter til ukrainske flygtninge. Mariagerfjord Kommunes andel er ca. 6,4 mio. kr.
- I aftalen indgår, at kommunerne i 2024 skal spare 0,7 mia. kr. på administration. Mariagerfjord Kommunes andel er ca. 5 mio. kr. Det er beskrevet, at besparelserne skal findes ved forenkling af regler mv., men på nuværende tidspunkt er der ikke angivet noget konkret om udmøntningen. Besparelserne skal anvendes til forbedring af løn- og arbejdsvilkår inden for offentlig velfærd.
- Der er i aftalen afsat 25,1 mia. kr. til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet. Det er en stigning på 0,9 mia. kr. fra 2023, og det er udelukkende prisregulering. Det er også i 2024 aftalt, at den kommunale medfinansiering fastfryses på samme niveau i 2024 som i 2019 – 2023 korrigeret for ændrede priser og aktivitetsniveau. Der er dermed også i 2024 budgetsikkerhed for udgifterne. Fra 2025 er der aftalt, at der skal komme en ny model, men den er allerede forsinket flere gange. Oprindeligt var det aftalt, at der fra 2021 igen skulle være aktivitetsbestemt medfinansiering.
- Fra 2023-2024 er der på PL-området indregnet en stigning på 3,9 % af alle udgifter, på 4,2 % for de kommunale serviceudgifter og på 3,2 % for de kommunale anlægsudgifter. Differencen i reguleringen af de samlede udgifter og serviceudgifterne skyldes, at overførselsudgifterne reguleres med satsreguleringsprocenten, der forventes at blive 2,7 %. I Økonomisk redegørelse for maj 2023 beskrives, at de

større lønstigninger i de private overenskomster i 2023 medfører en risiko for en løn- og prisspiral, der betyder, at inflationen aftager langsommere end forventet. Sker dette, vil kommunerne som i 2022 blive underkompenseret for prisstigningerne.

### Det indeholder Økonomiaftalen 2024 også

Ud over fastsættelsen af kommunernes generelle økonomi, indeholder aftalen også en lang række andre delelementer inden for kommunernes opgaver. En række delelementer har mere karakter af at være målsætninger end egentlige økonomiske rammer. I 2024 gælder dette bl.a.:

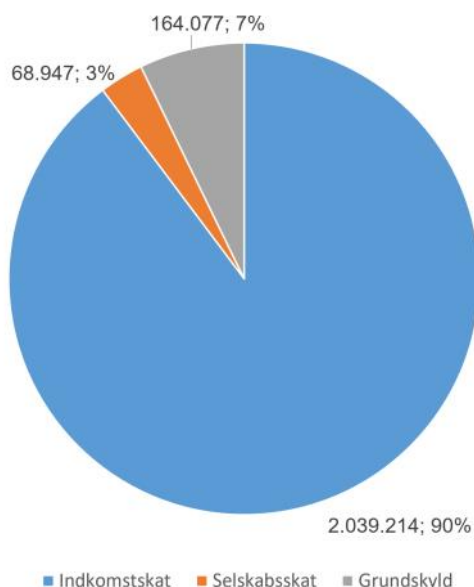
- I lighed med tidligere år, er en del af tilskuddene – 3 mia. kr. af servicerammen og 1 mia. kr. af anlægsrammen gjort betingede af, at kommunerne samlet set overholder de aftalte rammer i deres budgetter.
- Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner forhøjes med 350 mio. kr., så den i 2024 bliver på 734 mio. kr.
- Regeringen og KL er enige om, at der er behov for at styrke det lokale råderum, hvis velfærden inden for de aftalte økonomiske rammer skal udvikles. Parterne er derfor enige om et ambitiøst flerårigt samarbejdsprogram, der skal understøtte kommunernes arbejde med at nedbringe udgifterne til administration og udvikle de borgernære velfærdsområder.

- Nye tiltag på det specialiserede socialområde., bl.a. ved samarbejde om ekspertudvalgte anbefalinger og ved at give kommunerne mulighed for at udvide botilbudskapaciteten. Desuden får kommunerne ret til at afvise ønsker om botilbud, der er dyrere end det, kommunerne har visiteret til, og der kommer takstlofter på tilbud underlagt selvmøderprincippet, dvs. krisecentre og forsorgshjem. På forsorgshjemsområdet arbejdes endvidere med model for øget styring af kapaciteten med forventning om fald i antallet af hjemløse de kommende år. Der arbejdes også med en forenkling af merudgiftsydelsen, der er meget administrativt tung.
- Nye regionale pladser til dobbeltdiagnosetilbud. Kommunernes bloktilskud reduceres med 103 mio. kr. i 2027, da kommunerne ikke længere skal stå for misbrugsbehandling for dem, der også har psykiske lidelser.

Mariagerfjord Kommunes samlede indtægter fra skatter, tilskud og udligning.

Skatter er kommunens største indtægtskilde og udgør i 2024 i alt 2.273 mio. kr. Indkomstskatter på 2.039 mio. kr. er langt den største indtægtskilde for Mariagerfjord Kommune. Som det fremgår nedenfor, udgør det ca. 90 % af alle skatteindtægter. Derefter følger grundskyld på 164 mio. kr. og selskabsskat på 69 mio. kr. Endelig udgør dækningsafgift på offentlige ejendomme og dødsbøbeskatning i alt ca. 2 mio. kr.

## Skatteindtægter fordelt på typer - 1 procent udgør 20,4 mio. kr.



## Tilskud

Næststørste indtægtskilde for Mariagerfjord Kommune er de nedenfor beskrevne tilskud, som i 2024 udgør 975,2 mio. kr. Ud over de generelle tilskud er der en række særtilskud, som kommunerne modtager. Mariagerfjord Kommunes andel i 2020 -

Tilskud – i årets priser mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Kommunal udligning	604,2	858,6	824,5	806,2	847,6
Generelt statstilskud	42,5	0	0	0	0
Tilskud til styrkelse af likviditet	38,5	38,5	38,2	38,2	38,0
Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	11	0	0	0	0
Beskæftigelsestilskud vedr. forsikrede ledige	81,2	0	0	0	0
Udligning vedr. udlændinge	-16	-6	-5,9	-5,3	-5,1
Kommunalt udviklingsbidrag til regionerne	-4,7	-4,7	-4,8	-4,9	-5,1
Udligning af selskabsskat	17,5	10,5	9,5	9,7	16,4
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	3,6	3,6	3,6	3,8	4,0
Tilskud til generelt løft af ældreplejen	6,4	6,5	6,6	6,8	7,1
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	8,5	8,7	8,8	9,1	9,5
Tilskud til værdig ældrepleje	8,9	9,1	9,3	9,5	15,0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed hos ældre	0,9	1,2	0,9	0,9	0,9
Sanktion for skatteforhøjelse	-7,5	-4,6	-4,6	0	0
Tilskud til skattenedsættelse	0	11,5	11,5	10,9	10,3
Overgangstilskud vedr. aldersbestemt udgiftsbehov	7,6	0	0	0	0
Overgangstilskud vedr. revision af kriterier for udlændinges uddannelse	0	9,4	9,4	0	0
Tilskud til kommuner med vanskelige vilkår (finansloven)	15,3	15,6	18,4	16,2	16,9
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	0	18,1	18,4	18,9	19,7
<b>I alt</b>	<b>817,8</b>	<b>957,9</b>	<b>944,2</b>	<b>902,3</b>	<b>975,2</b>

Ordningen med tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner bliver givet til færre kommuner end tidligere. Mariagerfjord Kommune har tidligere år årligt modtaget mellem 8 og 13 mio. kr. i dette tilskud, men for 2021 - 2024 har Mariagerfjord Kommune fået afslag på ansøgningen.





# Økonomien i Mariagerfjord

## Byrådets økonomiske målsætninger

Med budget 2024 udnyttes de af regeringen fastsatte vejledende rammer for, hvor meget kommunen må budgettere på både service- og anlægsområdet til fulde. Samtidig er der med budget 2024 skabt plads til en økonomisk buffer på 22 mio. kr. årligt på serviceområdet, ligesom kassebeholdningen også styrkes. Det er vigtigt, at kommunen har overskud på driften. Nøjagtig som i en husholdning, er overskuddet de penge, der er til at investere for, når driftsudgifterne er betalt. Overskuddet på driften skal bruges til at investere i anlæg, til at betale afdrag på optagne lån samt til at styrke kassebeholdningen.

Mariagerfjord Kommune ser ind i en tid med stagnerende folketal kombineret med en befolkningssammensætning, hvor der bliver flere ældre og færre i den erhvervsaktive alder. Dette kommer til udtryk i finansieringsoversigten, hvor der budgetteres med et stort kassetræk i 2026 og 2027. Derfor er der i kommunen et fast forankret fokus på at sikre effektiv drift. Dette bl.a. med henblik på løbende at skabe økonomiske råderum til nye investeringer og samtidig justere i gangværende indsatser, således at borgerne opnår mest mulig velfærd for pengene. Økonomiudvalget har igangsat en række budgetanalyser, som alle har til hensigt at bidrage til de langsigtede økonomiske udfordringer.

Som nævnt indledningsvist har dette års Økonomiaftale mellem KL og regeringen betydet, at der har måtte prioriteres i kommunens anlægsbudget for at få budgettet til at

balancere. Den væsentligste faktor hertil er, at Mariagerfjord Kommune oplever stigende udgifter til indkomstoverførsler. Udfordringen består i, at budgetrammen på overførselsområdet i Mariagerfjord Kommune er blevet opjusteret mere end den landsgennemsnitlige udgiftsvækst tilsiger. Indtægterne (som modtages via statstilskud) stiger derimod kun med den landsgennemsnitlige vækst. Det har betydet, at Byrådet har været nødsaget til at fjerne anlægsprojekter, som allerede var i budgettet, ligesom det har været nødvendigt at udskyde flere investeringer.

Som det fremgår nederst af finansieringsoversigten budgetteres der i 2026 med et kassetræk på ca. 47,8 mio. kr. Det vil med andre ord sige, at der budgetteres med 47,8 mio. kr. mere i udgifter, end der er indtægter til. Byrådet er opmærksom på, at der i de kommende år er behov for prioriteringer i kommunens budgetter for at skabe balance mellem indtægter og udgifter og samtidig skaffe rum til prioritering og understøttelse af Byrådets overordnede vision.

### Byrådets økonomiske målsætninger

Byrådet har vedtaget tre økonomiske målsætninger for budgettet, der vedrører overskud på drift, niveau af anlægsudgifter og gennemsnitlig kassebeholdning. De sidste år er målsætningerne gradvist blevet hævet. Beløb i 2024 og målopfyldelsen fremgår nedenfor:

:

Område	Målsætning	Budget 2024
Drift	Overskud på 146 mio. kr.	Opfyldt – overskuddet udgør ca. 152,6 mio. kr.
Anlæg	Mindst 1.700 kr. pr. indbygger (ca. 71,2. mio. kr.)	Opfyldt – anlægsbudget på ca. 86,5 mio. kr. (netto) udgør ca. 2.078 kr. pr. indbygger.
Kassebeholdning	Beholdning på 142 mio. kr.	Opfyldt – kassebeholdning forventes at udgøre 161,8 mio. kr. ved udgangen af 2024.

### Skatteprocenter i 2024

Kommuneskat: 25,9 %

Grundskyld: 15,7 ‰ \*

Grundskyld for landbrug: 7,2 ‰

Kirkeskat: 1,15 %

Dækningsafgift: Offentlige ejendomme: 15 ‰

\*) Grundskylden er fastsat ved lov på 15,7 ‰. Fra 2024 afregnes kommunernes budgetterede indtægter fra grundskyld og dækningsafgift fra staten til kommunerne i form af en foreløbig a conto-afregning på baggrund af kommunernes budgetterede indtægter. Der foretages en efterregulering tre år efter budgetåret baseret på forskellen mellem kommunens budgetterede indtægter og det faktiske opkrævede grundskyldsprodukt.

## Budgetopgørelse

Hele 1.000 kr. - i 2024 priser	2024	2025	2026	2027
Skatter	-2.273.603	-2.326.733	-2.427.010	-2.530.305
Tilskud og udligning	-974.687	-1.051.312	-1.088.490	-1.134.032
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>-3.248.290</b>	<b>-3.378.044</b>	<b>-3.515.500</b>	<b>-3.664.336</b>
Økonomiudvalget	383.782	392.784	398.843	403.898
Udvalget for Børn og Familie	736.521	733.529	734.074	733.781
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	738.363	749.978	759.471	764.233
Udvalget for Sundhed og Omsorg	1.030.751	1.038.152	1.044.856	1.052.009
Udvalget for Kultur og Fritid	81.013	81.013	81.013	81.013
Udvalget for Teknik og Miljø	122.968	119.783	119.864	119.864
Udvalget for Klima og Landdistrikter	1.591	1.591	1.591	1.591
Løn- og prisstigninger		137.381	282.903	436.200
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>3.094.989</b>	<b>3.254.211</b>	<b>3.422.615</b>	<b>3.592.589</b>
Renter og kursregulering	667	-113	252	684
<b>PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT - OVERSKUD</b>	<b>-152.634</b>	<b>-123.946</b>	<b>-92.633</b>	<b>-71.064</b>
Økonomiudvalget	16.478	33.083	32.093	32.093
Udvalget for Børn og Familie	12.550	8.900	5.700	3.150
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	0	0	0	0
Udvalget for Sundhed og Omsorg	2.700	2.300	2.400	3.300
Udvalget for Kultur og Fritid	9.100	8.750	2.350	2.350
Udvalget for Teknik og Miljø	41.875	27.325	35.875	31.875
Udvalget for Klima og Landdistrikter	3.800	3.800	3.800	3.800
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>86.503</b>	<b>84.158</b>	<b>82.218</b>	<b>76.568</b>
<b>RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>-66.131</b>	<b>-39.788</b>	<b>-10.415</b>	<b>5.504</b>
Drift forsyningsvirksomheder	0	0	0	0
Anlæg forsyningsvirksomheder	0	0	0	0
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT I ALT</b>	<b>-66.131</b>	<b>-39.788</b>	<b>-10.415</b>	<b>5.504</b>

(Negativ saldo=overskud - positiv saldo=underskud)

Som det fremgår af budgetopgørelsen, er der budgetteret med samlede skatteindtægter på 2,273 mia. kr. i 2024. Heraf udgør den personlige indkomstskat 2,039 mia. kr. I tilskud og udligning får Mariagerfjord Kommune i 2024 ca. 975 mio. kr.

Der er budgetteret med nettodriftsudgifter på 3,095 mia. kr. i 2024. Nettodriftsudgifterne er driftsudgifterne fratrukket eksempelvis forældrebetaling til dagtilbud og statslige refusioner af overførselsydelse. Som det fremgår af nederste linje i budgetopgørelsen, viser årets resultat i 2024 et over-

skud på 66,1 mio. kr., mens der forventes overskud på henholdsvis 39,8 mio. kr. og 10,4 mio. kr. i 2025 og 2026. I 2027 budgetteres der med et underskud på 5,5 mio. kr. Årets resultat er et udtryk for indtægter minus udgifter.

Låneoptagelse, afdrag på lån m.v. påvirker også kommunens kassebeholdning. Opgørelsen af likviditetsændringen og den likvide beholdning – det vil sige kassebeholdningen – fremgår af finansieringsoversigten herunder.

FINANSIERINGSOVERSIGT	2024	2025	2026	2027
<b>Tilgang likvide aktiver</b>				
Årets resultat	-66.131	-39.788	-10.415	5.504
Låneoptagelse	-15.000	-26.000	-12.000	-12.000
<b>I alt</b>	<b>-81.131</b>	<b>-65.788</b>	<b>-22.415</b>	<b>-6.496</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>				
Afdrag på lån	69.051	68.295	68.510	69.390
Øvrige finansforskydninger	-316	1.684	1.684	1.684
<b>I alt</b>	<b>68.735</b>	<b>69.979</b>	<b>70.194</b>	<b>71.074</b>
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>-12.396</b>	<b>4.191</b>	<b>47.780</b>	<b>64.578</b>

(Negativ saldo=overskud - positiv saldo=underskud)

Som det fremgår af finansieringsoversigten, styrkes den likvide beholdning i 2024 med -12,4 mio. kr. og i 2025 budgetteres der med et kassetræk på 4,191 mio. kr. I 2026 budgetteres der med et kassetræk på 47,8 mio. kr. stigende til 64,6 mio. kr. i 2027. Låneoptagelsen er i budget 2024 forudsat til 15 mio. kr. stigende til 26 mio. kr. i 2025. I 2026 og 2027 forventes der optaget lån for 12 mio. kr. I alle årene er låneoptagelsen markant mindre end afdrag på lån. Dermed er Mariagerfjord Kommunes gæld faldende.

## Regulering af tilskud for løn- og prisstigninger.

Som led i Økonomiaftalen sker der hvert år en regulering af tilskuddene som følge af løn- og prisstigninger. Det plejer ikke at være noget stort punkt i forhandlingerne, fordi de årlige kommunale løn- og prisstigninger de sidste mange år har ligget på et lavt og ret stabilt niveau. I de otte år 2014-2021 har de ligget mellem 1,3 og 2,1 %.

I 2022 skete der en markant stigning i priserne, og ved aftalen for kommunernes økonomi for 2023 var forventningerne til inflationen lavere end virkeligheden. Det betød, at kommunernes tilskud ikke var store nok til at dække udgifterne.

Kommunerne er blevet kompenseret for den manglende prisregulering i Midtvejsreguleringen i 2023, og det betød, at Mariagerfjord Kommune fik ekstra 12 mio. kr. i tilskud.

I budget 2024 er der i Økonomiaftalen afsat midler til en stigning i priser og lønninger med samlet 4,2 %. Der sker en stigning fra forventede pris- og lønstigninger fra 2022 – 2023 på 3,1 % til de 4,2 % fra 2023 – 2024. Det sker, selv om de forventede prisstigninger stort set er uændrede, 4,35 % fra 2022 – 2023 og 4,26 % fra 2023 – 2024. Ændringen er dermed alene forårsaget af en forventning om større lønstigninger. Fra 2022 – 2023 stiger de kommunale lønninger med 2,59 %. Det forventes i 2024 at stige til 4,07 %.

Årsagen til dette er, at de nuværende kommunale overenskomster udløber 31.03.2024, og de nye overenskomster forventes at ligge på niveau med de overenskomster, der i 2023 er indgået på det private arbejdsmarked.

Lønudviklingen er den største faktor i udviklingen af de kommunale priser og lønninger. Alle udgiftstyper er vægтет i det samlede indeks, og her vægter lønninger 68,6 % af de samlede kommunale udgifter – jf. nedenfor.

	Vægt ifølge regnskab 2022, drift (pct.)	Forudsat i økonomi - aftalen for 2023 vedr. 2021/2022 *)	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	2026-2027
<b>Løn (hovedart 1 og 5.1)</b>	<b>68,6%</b>	<b>2,18</b>	<b>2,05</b>	<b>2,59</b>	<b>4,07</b>	<b>5,10</b>	<b>5,10</b>	<b>5,10</b>
Brændsel (art 2.3)	1,6%	13,61	42,00	-3,99	0,17	1,99	1,99	1,99
Øvrige varer og anskaffelser (art 2.2, 2.6, 2.7 og 2.9)	4,6%	4,85	11,74	6,55	2,63	1,99	1,99	1,99
Entreprenør- og håndværkerydelser (art 4.5)	2,1%	4,00	10,00	3,20	2,80	2,80	2,80	2,80
Øvrige tjenesteydelser (art 4.0 og 4.9)	21,8%	4,47	3,35	4,72	5,10	5,10	5,10	5,10
Tilskud til kollektiv trafik (konto 2.32.31 grp. 001)	1,3%	8,21	9,17	2,69	3,33	3,33	3,33	3,33
<b>Priser i alt</b>	<b>31,4%</b>	<b>5,01</b>	<b>7,28</b>	<b>4,35</b>	<b>4,26</b>	<b>4,26</b>	<b>4,26</b>	<b>4,26</b>
<b>Løn og priser i alt, nye skøn</b>	<b>100,0%</b>	<b>3,0</b>	<b>3,7</b>	<b>3,1</b>	<b>4,1</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>

De årlige prisstigninger på ca. 4,2 % er baseret på skøn fra Det økonomiske Råds Økonomisk redegørelse fra maj 2023. Siden da er priserne steget mindre end forventet, og i Det økonomiske Råds Økonomisk redegørelse fra august 2023 forventer de en prisstigning fra 2023 – 2024 på 3,8 %.

Det ser dermed ud til, at prisstigningerne i modsætning til fra 2022 – 2023 kan blive mindre end det, kommunerne er blevet kompenseret for. Det kan betyde, at der kommer en negativ ændring i Midtvejsreguleringen for 2024.

## Budgettering af skatteindtægter – statsgaranti eller selvbudgettering

Mariagerfjord Kommune har for 2024 valgt at selvbudgettere skatteindtægterne. I det følgende forklares baggrunden:

Som det fremgår af afsnit om kommunens udgifter og indtægter, er skatteindtægter med 2.273 mio. kr. i 2024 kommunens største indtægtspost.

Når der skal budgetteres, har kommunerne to muligheder. De kan vælge at selvbudgettere ud fra de indtægter de forventer, eller de kan vælge at acceptere de statsgaranterede skatteindtægter, som staten har beregnet.

De sidste mange år har der kun været få kommuner, der har valgt at selvbudgettere. I 2020 og 2021 var der ingen kommuner, der valgte selvbudgettering, i 2022 var der ni kommuner, og i 2023 var der otte kommuner.

Med statsgarantien ligger skatteindtægterne fast, mens der med selvbudgettering er mulighed for både store tab og store gevinster, hvis skatteindtægterne ikke udvikler sig som forventet. De kommuner, der har selvbudgetteret i 2022 og 2023, har derfor været kommuner, der har forventet en markant større vækst i indbyggertallet, end der er indregnet i grundlaget for statsgarantien.

De kommuner, der har valgt selvbudgettering i 2022 og 2023 har fået en gevinst, idet deres skatteindtægter er steget mere, end de var garanteret. En række andre kommuner ville også have kunnet få gevinst disse år - og i 2020 og 2021.

Basis for statsgarantien er de skøn for vækst mv., som Det økonomiske råd kommer med i deres redegørelse om økonomien i maj. Der kommer en ny redegørelse i august, som kommunerne får, inden budgettet vedtages. I redegørelsen for august 2024 er der større forventninger til beskæftigelse og vækst i 2023-24 end i redegørelsen for maj. Dette sammenholdt med muligheden for gevinster de foregående år har fået mange flere kommuner til at vælge selvbudgettering.

Tendensen er også selvforstærkende. Hvis landets kommuner samlet får større indtægter ved selvbudgettering end statsgarantien, modregnes det i det samlede bloktilskud, når årets skatteindtægter gøres endeligt op tre år senere. Det betyder, at alle kommuner er med til at få mindre i bloktilskud, mens kun de selvbudgetterende kommuner får en potentiel gevinst.

Dette fik i 3. kvartal 2023 stadig flere kommuner til at melde ud, at de ville selvbudgettere i 2024, og til sidst havde 82 af de 98 kommuner valgt at selvbudgettere.

Mariagerfjord Kommune har ikke budgetteret med flere skatteindtægter end statsgarantien, men hvis prognosen, der forudser større vækst holder stik, vil kommunen i 2027 få udbetalt de ekstra indtægter, hvoraf en stor del dog så vil gå til at kompensere for mindre bloktilskud

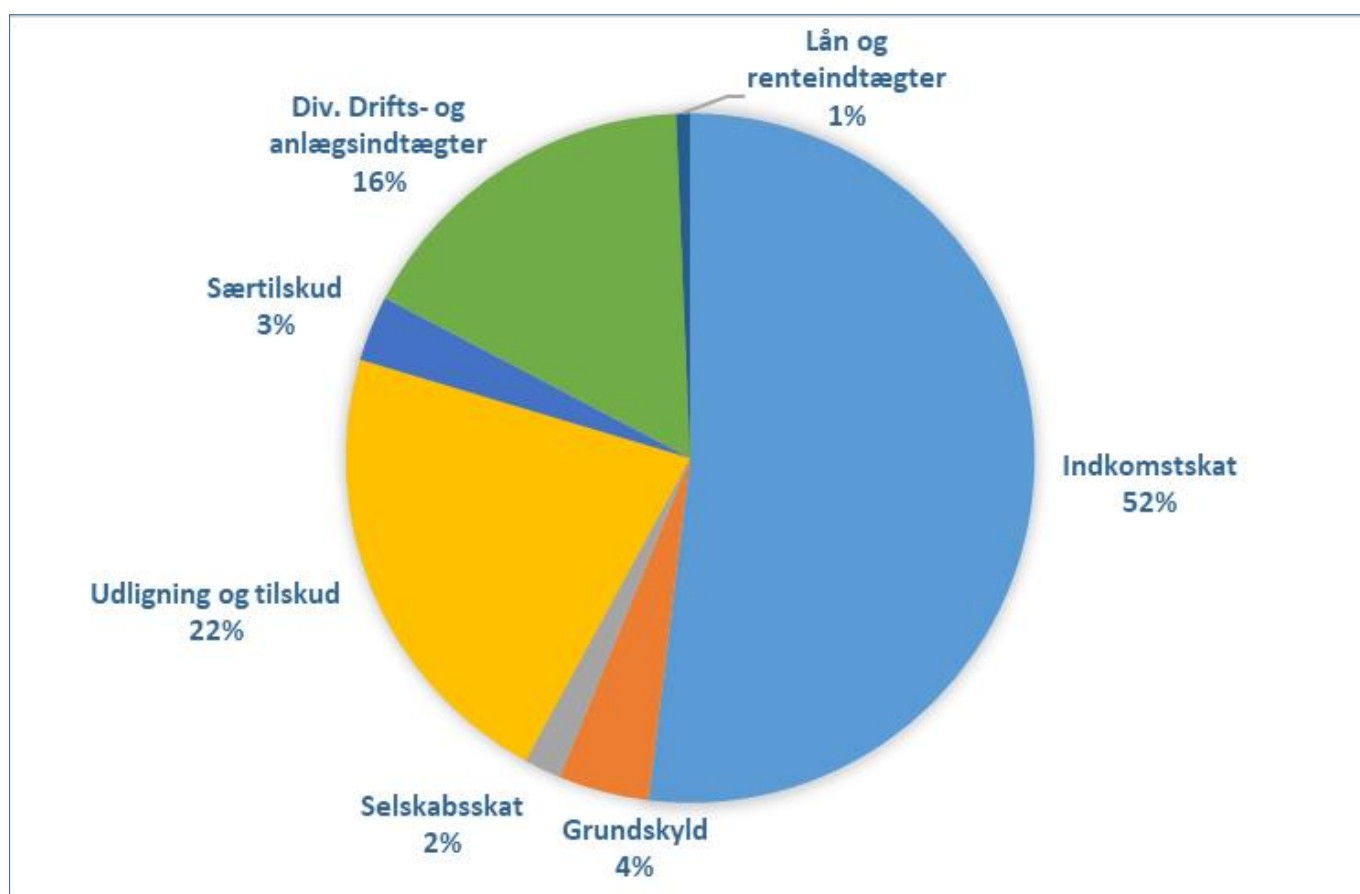


# Indtægter og udgifter

Hvor kommer pengene fra, og hvad bruges de til?

Økonomiaftalen, skatter, bloktilskud, særtilskud. Det er svært at overskue, hvor pengene kommer fra og hvor stor betydning de har for Mariagerfjord Kommunes økonomi. Det kan også være svært at overskue, hvad pengene bruges til. Figurene nedenfor viser fordelingen af indtægter og udgifter.

Indtægter i procent (1 % svarer til ca. 40 mio. kr.)



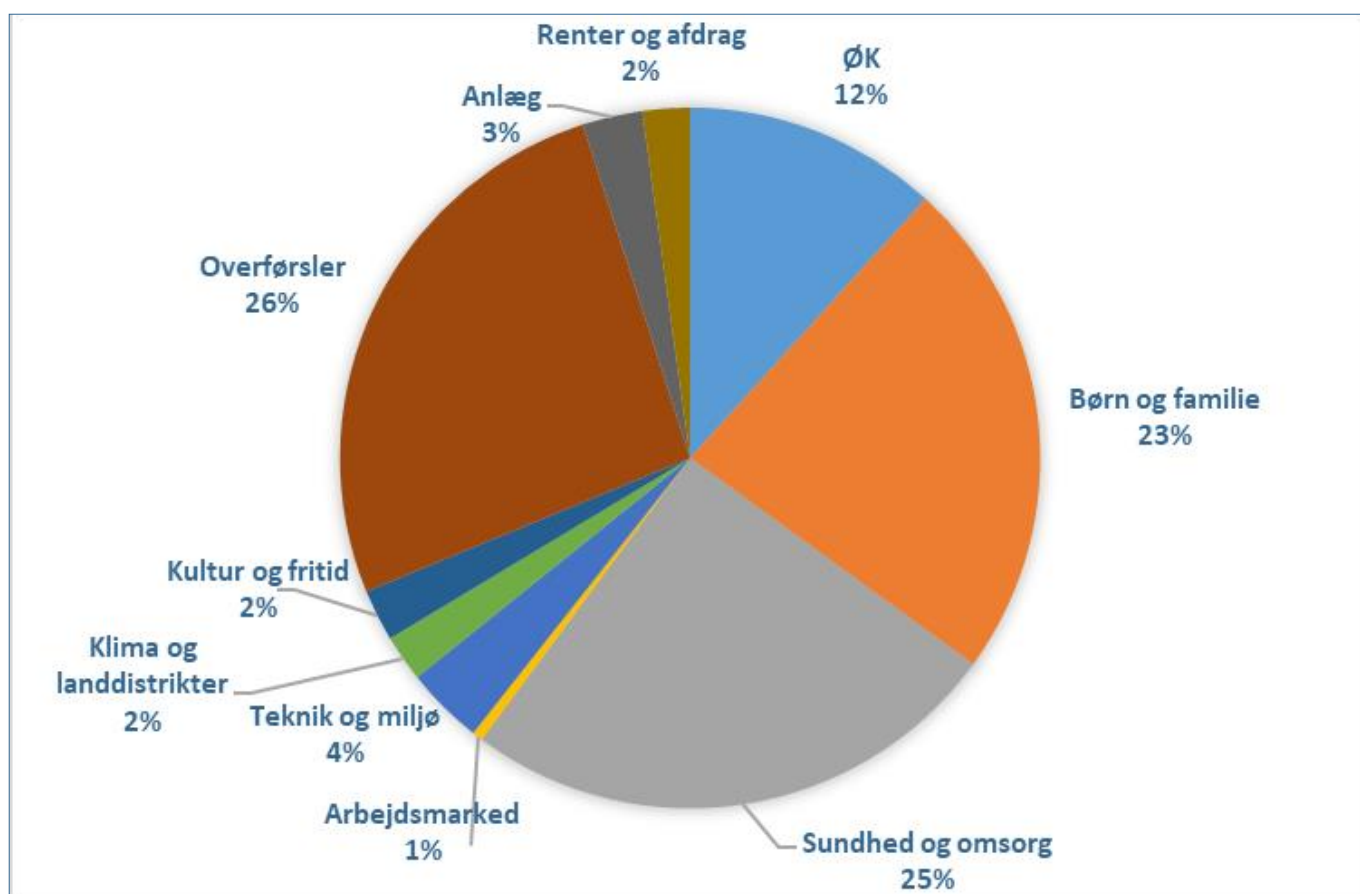
Diverse driftsindtægter er indtægter på fagområderne fra brugerbetaling og betaling fra andre kommuner for brug af pladser i Mariagerfjord Kommunes botilbud, plejeboliger m.v. Brugerbetaling vedrører primært renovation, dagtilbud og ældreboliger. Statsrefusion er ikke medtaget som indtægt, men er i stedet medtaget nedenfor til reduktion af udgifterne. Det skyldes en løbende omlægning, hvor staten

overtager områder, hvor kommunerne tidligere udbetalte hele udgiften og fik refunderet en del af udgifterne fra staten. En stor del af disse er omlagt, så staten i stedet betaler hele udgiften og opkræver kommunerne deres andel af finansieringen.



Nedenfor er driftsudgifter opdelt på fagudvalg. Det er bruttoudgifter fratrukket udgifter til overførsler, der er opgjort særskilt. Desuden indgår bruttoanlægsudgifter, renter og afdrag på lån.

### Udgifter i procent (1 % svarer til ca. 40 mio. kr.)



# Befolkningsudviklingen

En vigtig faktor i budgetlægningen er, hvordan befolkningen i Mariagerfjord Kommune udvikler sig – bliver der flere eller færre indbyggere, og hvordan er udviklingen inden for aldersgrupper. Mariagerfjord Kommunes demografimodel regulerer budgetterne for denne udvikling på de store serviceområder. På dagtilbuds- og skoleområdet er demografimodellen en tildelingsmodel, hvor områderne tildeles midler efter det forventede – og senere faktiske – antal børn. På ældreområdet tager modellen højde for "Sund aldring", så

ældreområdet ikke i fuldt omfang tilføres ekstra midler ved stigende antal ældre, men hvor antallet korrigeres for forventede ændringer i plejebehovet.

Som alle andre kommuner, oplever Mariagerfjord Kommune i disse år, at antallet af ældre stiger, mens de øvrige aldersgrupper falder eller stagnerer. Nedenfor ses udviklingen i aldersgrupper de seneste ti år.

Vækst i aldersgrupperne i procent 2013– 23	Mariagerfjord Kommune	Region Nordjylland	Hele landet
0-5 årige	-7,0%	-3,1%	-1,3%
6-16 årige	-16,0%	-8,1%	-3,5%
17-64 årige	-4,8%	-0,4%	4,2%
65-79 årige	25,0%	18,6%	18,5%
80 årige og derover	27,4%	26,7%	30,8%
Samlet befolkning	-0,6%	2,5%	5,9%

Kilde: Danmarks Statistik

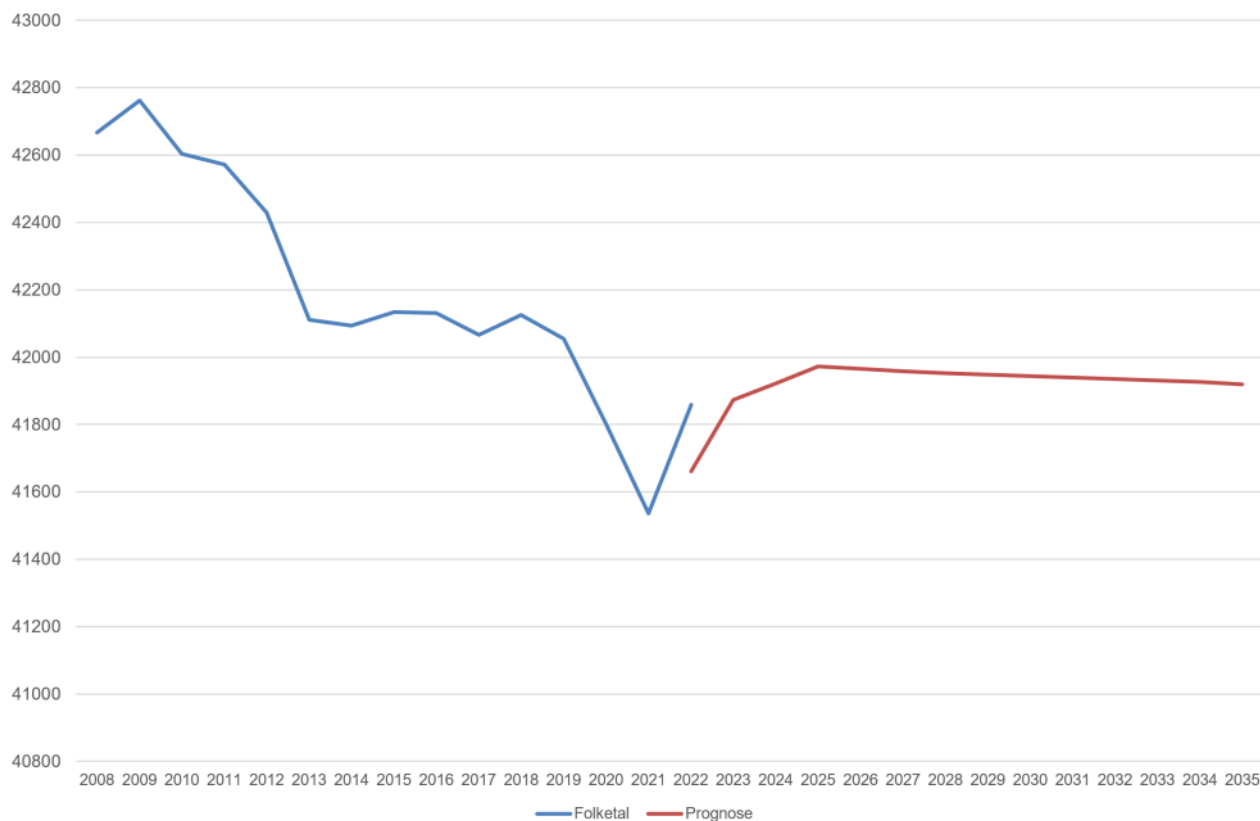
Som det fremgår af ovenstående tabel har der fra 2013 til 2023 været et fald i det samlede befolkningstal. Desuden ses det, at særligt gruppen fra 65 år vokser mere i Mariagerfjord sammenlignet med hele landet og Region Nordjylland. Ovenstående tabel illustrerer kernen i de økonomiske usikkerheder og udfordringer, som øjnes i horisonten. Den erhvervsaktive del af befolkningen falder, mens behovet for pleje og støtte i den ældre del af befolkningen vokser. Det presser indtægtsgrundlaget, og det er derfor helt essentielt i et økonomisk perspektiv at tiltrække flere borgere til kommunen, som kan bidrage med skattekroner.

Der har været nettoindvandring fra udlandet - primært fra Østeuropa og Mellemøsten. I 2013-2016 har den årlige nettoindvandring ligget på ca. 200 borgere. Siden 2017 er

der imidlertid kommet færre flygtninge, og nettoindvandringen er reduceret. I alt bor der i 4. kvartal 2023 3.154 udenlandske statsborgere i Mariagerfjord Kommune. Fra 2021 til 2023 steg antallet af ukrainske statsborgere fra 223 til 541. De kan dermed alene forklare væksten i folketallet de sidste to år.

Danmarks Statistik forventer i deres befolkningsprognose, at indbyggertallet i Mariagerfjord Kommune fortsat vil falde svagt. Tidligere var der forventet en stigning, men de seneste års fald slår nu mere igennem. Det skyldes, at der i deres prognose ligger en antagelse om, at de nuværende flyttemønstre vil fortsætte. Konkret er deres prognose en fortsættelse af de sidste fire års udvikling tillagt den forventede stigning på landsplan.

## Hidtidig og forventet befolkningsudvikling 2008 - 2035

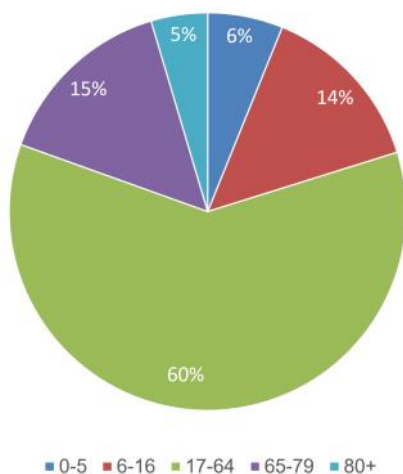


Kilde: Mariagerfjord Kommunes befolkningsprognose

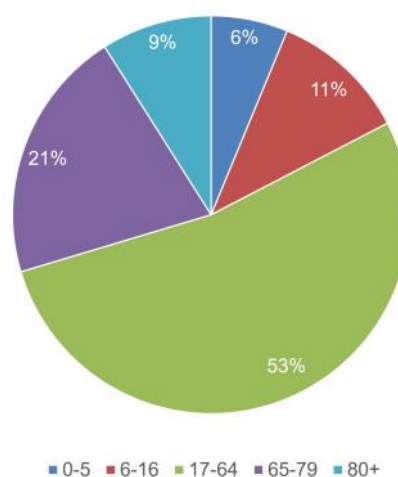
Danmarks Statistik regner med, at der er 407 indbyggere færre i Mariagerfjord Kommune i 2033 end 1. januar 2023 og de regner med, at udviklingen i aldersgrupperne fortsætter – vækst i antallet af ældre og fald eller stagnation i de yngre aldersgrupper.

Fra at de over 65 årige i 2023 udgør ca. 20 % af Mariagerfjord Kommunes befolkning, forventes de i 2033 at udgøre ca. 30 %.

### Aldersfordeling 2022



### Forventet aldersfordeling i 2033



# Økonomiudvalget

## Nyt og fokus

### Oprettelse af buffer på serviceområdet

Byrådet er enige om at nulstille bufferen på overførselsområdet på 10 mio. kr. årligt fra 2024 og frem. Til gengæld er Byrådet enige om, at der prioriteres en buffer på 22 mio. kr. årligt fra 2024 og frem på serviceområdet.

Oprettelsen af en buffer på serviceområdet sker af flere årsager. Først og fremmest har det været en høj prioritet for Byrådet at få bufferen flyttet fra overførselsområdet til serviceområdet, idet det giver en større fleksibilitet i det enkelte budgetår. Når en buffer er placeret inden for serviceammen, kan den anvendes til både serviceudgifter og til overførselsudgifter. Derudover har det været en stor prioritet at afsætte et større beløb til en buffer henset til de økonomiske usikkerheder, kommunen ser ind i på kort og lang sigt.

Byrådet er enige om, at økonomien i 2024 og overslagsårene skal styres stramt, således bufferen i videst mulig omfang forbliver urørt. Byrådet er således enige om, at bufferen kun kan bringes i anvendelse i forbindelse med uforudsete udgiftsstigninger på de borgernære velfærdsområder, som med al sandsynlighed ikke lader sig finansiere gennem kortsigtede råderumsskabelser på de pågældende eller andre områder inden for det konkrete udvalgsområde.

Forinden frigørelse af midler fra bufferen vil der således skulle foreligge en konkret vurdering, der begrundes buffrens anvendelse, ligesom der skal foreligge en plan for, hvorledes behovet for træk på bufferen begrænses. Økonomiudvalget træffer beslutning om, hvorvidt bufferen skal bringes i anvendelse.

Byrådet ønsker at henlede opmærksomheden på, at plejecentrene i 2022 har oparbejdet et merforbrug på samlet ca. 6 mio. kr. Der arbejdes i øjeblikket på at udarbejde et forslag til en ny tildelingsmodel for plejecentrene, og Byrådet er enige om, at områdets økonomi skal følges tæt.

### Motionstilbud for kommunens ansatte

Byrådet er enige om at fastholde et motionstilbud til kommunens ansatte. Henset til de økonomiske udfordringer, er Byrådet enige om at reducere i budgettet til ordningen med i alt 187 t.kr. årligt fra 2024 og frem.

Det betyder, at der fremadrettet vil være et budget på 242 t.kr. årligt. Byrådet er enige om, at motionsordningen fortsat skal administreres og forankres i "Den Interne Sundhedsordning". Byrådet er endvidere enige om, at midlerne til motionsordningen skal anvendes på tilbud, som gennemføres ved kommunale eller selvejende institutioner så som svømmehaller, haller og øvrige anlæg, som i forvejen modtager kommunal støtte.

### Reduktion i Byrådets midler

Byrådet er enige om, at der i den kommende budgetanalyse på administrationsområdet skal indgå mulige reduktioner i udgifterne til Byrådet. Foruden budget til vederlag til Byrådsmedlemmerne er der afsat midler til en række andre udgifter som f.eks. udgifter til møder, forplejning, seminarer, kurser mm. Byrådet er enige om, at administrationen udarbejder et oplæg til reduktioner i udgifterne til Byrådet, som kan indgå i kommende budgetforhandlinger.



## Samlet omprioriteringer, driftsudvidelser og anlæg

Beløb med et minus foran er lig med omprioriteringer.

Økonomiudvalget		2024	2025	2026	2027	Bevillingstype
Note	<b>Omprioriteringer</b>					
1	Bidrag til tjenestemandspensioner	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Drift
2	KMD-systemer	-500	-500	-500	-500	Drift
3	Kommunalt motionstilbud	-187	-187	-187	-187	Drift
4	Afholdelse af Institutionslederseminar	-173	-173	-173	-173	Drift
5	Headspace	-100	-100	-100	-100	Drift
6	Rekruttering af nye ledere	-165	-165	-165	-165	Drift
7	Bosætningsaktiviteter	-220	-220	-220	-220	Drift
8	Analyse af borgernær service og velfærd	-500	-500	-500	-500	Drift
	<b>Sum Omprioriteringer</b>	<b>-2.845</b>	<b>-2.845</b>	<b>-2.845</b>	<b>-2.845</b>	
	<b>Driftsudvidelser</b>					
9	Buffer på serviceområdet	22.000	22.000	22.000	22.000	Drift
10	Flextrafik ved NT	13.400	13.400	13.400	13.400	Drift
11	IT-sikkerhed		1.130	1.130	1.130	Drift
	<b>Sum Driftsudvidelser</b>	<b>35.400</b>	<b>36.530</b>	<b>36.530</b>	<b>36.530</b>	
	<b>Anlæg</b>					
12	Anlægsopsp. Kulturhus, sundhedshus m.m.	-20.941				Anlæg
13	Energiinvesteringer	4.000				Anlæg
14	Vedligeholdelse af kommunale bygninger	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	Anlæg
15	Kilometermole i Als	-1.000	-2.000	-7.000	-7.000	Anlæg
16	IT-sikkerhed		990			Anlæg
	<b>Sum Anlæg</b>	<b>-20.941</b>	<b>-3.010</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	

# Børn og Familie

## Nyt og fokus

### Reduktion i midler til Sprog- og læseindsats

Byrådet er enige om at reducere i midlerne til sprog- og læseindsatser med årligt 117 t.kr. fra 2024 og frem. Reduktionen sker i de midler, som blev afsat i forbindelse med budget 2021 til kompetenceudvikling af medarbejderne på dagtilbudsområdet.

Trods reduktionen vil det fortsat være muligt at sikre faglig opkvalificering og efteruddannelse af det pædagogiske personale i dagtilbuddene. Byrådet afsatte i forbindelse med budget 2023 yderligere uddannelsesmidler til dagtilbud fra 2026 og frem. Derudover modtager Mariagerfjord Kommune midler til opkvalificering af det pædagogiske personale, som en del af loven om minimumsnormeringer.

Den foreløbige udmøntning af opkvalificeringspuljen giver Mariagerfjord Kommune ca. 1,9 mio. kr. i perioden frem til udgangen af 2025. Udmøntningen sker med 410 t.kr. i 2023 samt 751 t.kr. i 2024 og 2025.

### Tilbud til børn og unge i mistrivsel

Med Budgetaftalen for 2023 besluttede Byrådet at afdække, hvilke tilbud der er til kommunens børn og unge i mistrivsel. Afdækningen havde til formål at skabe overblik over de konkrete indsatser og dermed grundlag for en politisk stillingtagen til, om der skal prioriteres yderligere tiltag på området.

På baggrund af analyse af frontpersonalets oplevelser, kortlægningen af tilbud samt forskning, har forvaltningen udarbejdet en række anbefalinger, som Byrådet har besluttet at arbejde videre. Anbefalingerne er:

- Analyse af sammenhæng og overlap i tilbudsviften. Arbejdet tænkes sammen med resultaterne fra arbejdet i den nationale trivselskommission, samt resultaterne af budgetanalysen "Gennemgang af tilvalg og kan-opgaver på 0-18 års området".
- Der laves et lettilgængeligt elektronisk overblik med søgefunktion, så den enkelte fagprofessionelle eller borger kan finde de rette tilbud, når de står med et barn/en ung/forældre, med en specifik problemstilling.

- Der laves en koordineret tværfaglig- og organisatorisk indsats i forhold til børn og unge med en autismespektrum diagnose.
- Der kigges på muligheder i forhold til indsatser mod skolevægning ud fra anbefalinger fra den nedsatte arbejdsgruppe.

Arbejdet med anbefalingerne forankres i Udvalget for Børn og Familie.

### Flersprogs- og integrationspædagoger

I dag har Mariagerfjord kommune et Flersprogs- og Integrationsteam, som består af fire flersprogs- og Integrationspædagoger. Flersprogs- og Integrationspædagogerne giver vejledning og sparring til det pædagogiske personale om understøttelsen af flersprogedes børns trivsel og læring. Der er et særligt fokus på, at kunne vejlede børnehusenes personale om børnenes sproglige udvikling.

Byrådet er enige om at indstille indsatsen vedr. Flersprogs- og Integrationspædagogerne mens Integrationspædagogerne bevares. Reduktionen skal ses i sammenhæng med, at Mariagerfjord Kommune i efteråret 2023 har uddannet 23 sprogmentorer. Der er nu mindst en sprogmentor i alle børnehuse og i dagplejen.

De foreløbige erfaringer viser, at sprogmentorerne bidrager positivt til sprogarbejdet både i forhold til aktiviteter med børnene, men også vejledning og sparring med kollegaer og Byrådet er derfor enige om, at sprogmentorerne kan dække behovet for at understøtte de sproglige læringsmiljøer og flersprogede børns sproglige udvikling. Der lægges i den forbindelse vægt på, at der fremadrettet er "kendte" voksne, som understøtter flersprogedes udvikling som en naturlig del af hverdagens leg og læring.

Byrådet er enige om, at integrationsmedarbejderne fastholdes for at understøtte kulturforståelse blandt medarbejdere og forældre.

## Samlet omprioriteringer, driftsudvidelser og anlæg

Beløb med et minus foran er lig med omprioriteringer.

	Overskrift	2024	2025	2026	2027	Bevillingstype
Note	<b>Omprioriteringer</b>					
1	Tilpasning af Samspil med Succes	-300	-300	-300	-300	Drift
2	Pædagogiske forsøgs- og udviklingsmidler	-150	-150	-150	-150	Drift
3	Ekstra tilskud til efterskoler	-21	-50	-50	-50	Drift
5	Nedsættelse af DSA takst	-145	-350	-350	-350	Drift
6	Grundtildelingen til Astrup Skole	-700	-700	-700	-700	Drift
7	Midler til indførelse af klasseloft i indskolingen	-417	-1.000	-1.000	-1.000	Drift
8	Sprog- og læseindsats	-117	-117	-117	-117	Drift
9	Flersprogspædagoger	-1.395	-1.395	-1.395	-1.395	Drift
10	Tildeling til administration	-73	-73	-73	-73	Drift
11	Tilskud til vedligehold af grusvej ved Børnehus Skelhus	-30	-30	-30	-30	Drift
12	Effektivisering på familieområdet	-1.336	-1.336	-1.336	-1.336	Drift
	<b>Sum Omprioriteringer</b>	<b>-4.684</b>	<b>-5.501</b>	<b>-5.501</b>	<b>-5.501</b>	
	<b>Driftsudvidelser</b>					
	<b>Sum Driftsudvidelser</b>	0	0	0	0	
	<b>Anlæg</b>					
13	Tilgængelighed på folkeskoler	-150	-150	-150	-150	Anlæg
14	Ventilationspulje skoler	0	0	0	-750	Anlæg
15	Daginstitutioner APV	-500	-500	-500	-500	Anlæg
16	Skoler APV	-500	-500	-500	-500	Anlæg
17	Renovering af lokaler til K-klasserne	2.400				Anlæg
18	Renovering af Astrup Skole	5.000	5.000			Anlæg
	<b>Sum Anlæg</b>	<b>6.250</b>	<b>3.850</b>	<b>-1.150</b>	<b>-1.900</b>	

# Sundhed og Omsorg

## Nyt og fokus

### Reduktion i Masterplanen på Sundhedsområdet

Masterplanpuljen reduceres med 1,25 mio. kr. i 2024 og frem ud af et samlet budget på ca. fire mio. kr. Dermed vil det blive nødvendigt at reducere i det sundhedsfremmende - og forebyggende arbejde. Den konkrete udmøntning af besparelserne vil ske via beslutning i Udvalget for Sundhed og Omsorg. Masterplanpuljen er en pulje med midler, som blev oprettet til prioritering af borgerrettede forebyggende indsatser. Midlerne prioriteres løbende af Udvalget for Sundhed og Omsorg til specifikke projekter.

### Omlægning af musikterapi på ældre- og socialområdet

I dag tilbyder Mariagerfjord Kommune Musikterapi både på ældreområdet og på socialområdet. Byrådet er enige om, at der fra 2024 reduceres på den kommunale musikterapi med årligt 524 t.kr.

Byrådet er samtidig enige om, at den resterende musikterapi, skal anvendes på tværs af det specialiserede voksenområde og ældreområdet fremadrettet. Administrationen vil udarbejde en model for, hvorledes den tilbageværende musikterapi bedst muligt bringes i anvendelse. Denne udmøntningsplan forelægges til Udvalget for Sundhed og Omsorg. Det bemærkes, at Demenscenter Skovgården i Hadsund selv har finansieret egen musikterapi. Denne andel indgår ikke i reduktion og udmøntning.

### Kapacitetstilpasning på ældreområdet

Byrådet har tidligere besluttet at lukke plejecentret De Gamles Gård i Assens. Beslutningen medfører, at der med budget 2024-27 kan indlægges et provenu på ca. ni mio. kr. årligt.

Som bekendt ser Mariagerfjord Kommune ind i en demografisk udvikling, hvor der bliver flere ældre. Det betyder, at når der eksempelvis i en årrække har været stor tomgangsdrift på De Gamles Gård, hænger det alt andet lige sammen med, at borgerne efterspørger alternative tilbud. Derfor er Byrådet med denne aftale enige om, at der afsættes fem mio. kr. årligt til finansiering af private pladser.

### Reduktion i værdighedsmidler på ældreområdet

Byrådet er enige om, at værdighedsmidlerne, der i dag indgår som en del af det samlede kommunale bloktilskud, forbliver på ældreområdet. Byrådet ønsker, at den andel af værdighedsmidlerne, der skal tilgå plejecentrene, indarbejdes i den ny tildelingsmodel for plejecentrene på en sådan

måde, at det eksplicit fremgår, hvor stor en del af det enkelte plejecenters budget, der stammer fra værdighedsmidlerne. Dette med henblik på, at der kan træffes politisk beslutning i Udvalget for Sundhed og Omsorg omkring ønsker til udmøntningen af midlerne.

Med denne budgetaftale er Byrådet endvidere enige om, at der reduceres i værdighedsmidlerne fra 2024 og frem med i alt ca. 1,4 mio. kr. ud af 8,3 mio. Det konkrete forslag til udmøntning vil blive forelagt Udvalget for Sundhed og Omsorg.

### Pårørendevejleder

Byrådet har ikke haft mulighed for at imødekomme det eks-ternt indkommet ønsket om finansiering af en særskilt pårørendevejleder i dette budgetforlig. Byrådet ønsker imidlertid at henlede opmærksomheden på, at vejledning af pårørende er en integreret del af den daglige praksis indenfor såvel sundheds- som ældreområdet i Mariagerfjord Kommune. Derudover tilbyder Mariagerfjord Kommune pårørendekurset "Lær at tackle hverdagen som pårørende". Kurset er for borgere, der er pårørende til et menneske med langvarig sygdom. Kurset er et praktisk orienteret selvhjælpskursus, som veksler mellem oplæg, øvelser og erfaringsudvekslinger.

### Moderniseringsplan for kommunens plejecentre

Byrådet er enige om, at der i forbindelse med det igangværende strategiarbejde i Udvalget for Sundhed og Omsorg skal udarbejdes en konkret moderniseringsplan for alle Mariagerfjord Kommunes plejecentre. Planen skal inkludere såvel centrenes fælles- og servicearealer som selve boligerne.

Planen skal tage højde for den forventede udvikling i målgruppen, herunder andelen af borgere med demens og de særlige krav til fysiske rammer m.v., som dette vil forudsætte. I den forbindelse skal mulighederne for etablering af demenspladser i den vestlige del af kommunen afdækkes. I forhold til boligerne er der opmærksomhed på at en eventuel modernisering vil indebære huslejestigninger, hvorfor det er en forudsætning at involvere beboerdemokratiet. Oplæg til moderniseringsplanen skal således beskrive de forskellige forudsætninger der gør sig gældende – såvel økonomiske, juridiske som processuelle. I forbindelse med arbejdet skal fordele og ulemper ved den nuværende model med én samlet boligafdeling for alle plejecentrene belyses.



## Samlet omprioriteringer, driftsudvidelser og anlæg

Beløb med et minus foran er lig med omprioriteringer.

Sundhed og Omsorg		2024	2025	2026	2027	Bevillingstype
Note	<b>Omprioriteringer</b>					
1	Masterplan pulje	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	Drift
2	Sundhedsplejen	-500	-500	-500	-500	Drift
3	Tandplejen	-750	-750	-750	-750	Drift
4	Klippekort - botilbud	-211	-211	-211	-211	Drift
5	Musikterapi på socialområdet	-524	-524	-524	-524	Drift
6	Indtægter beskyttet beskæftigelse	-200	-200	-200	-200	drift
7	Klippekort i ældreplejen	-480	-480	-480	-480	Drift
8	Revidering af Sundhedslovsydelse	-400	-350	-350	-350	Drift
9	Lukning af De Gamles Gård	-9.076	-9.076	-9.076	-9.076	Drift
10	Værdighedsmidler - Ikke disponerede midler	-453	-453	-453	-453	Drift
11	Værdighedsmidler	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Drift
12	Aktivitetscentre	-500	-500	-500	-500	Drift
	<b>Sum Omprioriteringer</b>	<b>-15.344</b>	<b>-15.294</b>	<b>-15.294</b>	<b>-15.294</b>	
	<b>Driftsudvidelser</b>					
13	Private pladser	5.000	5.000	5.000	5.000	Drift
14	Fortsat bygningsdrift til De Gamles Gård	300				Drift
15	Landsbyggefonden	368	368	368	368	Drift
	<b>Sum Driftsudvidelser</b>	<b>5.668</b>	<b>5.368</b>	<b>5.368</b>	<b>5.368</b>	
	<b>Anlæg</b>					
16	Belysning på plejecentre og botilbud	-500	-1.000	0	0	Anlæg
17	Omlægning af flåde	1.000	0	0	0	Anlæg
18	Plejecentre - løbende modernisering	0	500	1.000	1.500	Anlæg
19	APV Handicap	-500	-500	-500	-500	Anlæg
20	APV Sundhed og Omsorg	-500	-500	-500	-500	Anlæg
21	It-udstyr til plejepersonale	800				
	<b>Sum Anlæg</b>	<b>300</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	

# Kultur og Fritid

## Nyt og fokus

### Projekt kilometermole i Als

Byrådet er enige om, at anlægsmidlerne afsat til kilometermolen i Als skubbes til 2028-2031. Byrådet er enige om, at initiativtagerne til 01. juni 2024 skal aflægge en status på projektet til Økonomiudvalget, som derefter vil vurdere bevillingen på ny.

### Fortsættelse af ordningen "Aktiv Fritid"

Aktiv Fritid er et gratis tilbud om individuel fritidsvejledning til børn og unge op til 25 år, som har behov for støtte og vejledning i at komme i gang med en fritidsaktivitet. Tilbudet indebærer, at der er ansat en fritidsvejleder, som sørger for en god og tryk opstart i foreningen for barnet / den unge. Fritidsvejlederen kan blandt andet hjælpe med, at finde den rigtige fritidsaktivitet passende til ønsker og behov, skabe kontakt til foreningen, stå for tilmelding til aktiviteten, sikre følgeskab til aktiviteten den første gang, samt hjælpe med at søge økonomisk støtte til kontingent, udstyr eller lignende ved behov.

Den nuværende ordning "Aktiv Fritid" ophører primo 2024. Projektet har været finansieret af eksterne midler fra Socialstyrelsen. Byrådet er enige om, at der afsættes 350 t.kr. fra 2024 og frem til at sikre en fortsættelse af ordningen. Det afsatte beløb er under forudsætning af, at der findes ekstern medfinansiering til projektet med 125 t.kr. årligt, ligesom der skabes en egenfinansiering inden for Kultur og

Fritids eksisterende ramme på 125 t.kr. årligt. Byrådet er endvidere enige om, at fritidsvejlederen skal have fortsat fokus på at sikre, at børn og unge med særlige behov får tilknytning til fritidsaktiviteter. Endvidere forventes den fremtidige ordning også at bidrage til et fokuseret arbejde med at fastholde unge/teenagere i foreningsaktiviteterne samt udvikling af rummet for unge frivillige i foreningslivet.

Administrationen indleder dialog med DGI Nordjylland om medfinansiering af projektet, og der vil senest primo 2024 blive forelagt et status for Udvalget for Kultur og Fritid.

### Tilskud til foreningen Aktivitetshus Øst

Foreningen Aktivitetshus Øst blev etableret i 2023. Aktivitetshuset har i 2023 modtaget et tilskud fra Mariagerfjord Kommune på 244 t.kr. Tilskuddet er givet som et engangsbetrag. Foreningen har derfor ansøgt Byrådet om et driftstilskud på 300 t.kr. årligt fra 2024 og frem. Driftstilskuddet skal dække driftsudgifter til husleje, el, vand, varme med videre. Formålet og visionen med Aktivitetshuset er, at skabe gode vilkår for aktiviteter med et socialt og kulturelt sigte for kommunens borgere bredt set. Byrådet er enige om at afsætte et årligt driftsbudget på 300 t.kr. til Aktivitetshus Øst.



## Samlet omprioriteringer, driftsudvidelser og anlæg

Beløb med et minus foran er lig med omprioriteringer.

Kultur og Fritid		2024	2025	2026	2027	Bevillingstype
Note	<b>Omprioriteringer</b>					
1	Mariagerfjord Teaterkreds	-87	-87	-87	-87	Drift
2	Mariagerfjord Idrætsråd	-86	-86	-86	-86	Drift
3	Kulturpris	-30	-30	-30	-30	Drift
4	Internationale samarbejder	-53	-53	-53	-53	Drift
5	Kulturaftalen	-24	-24	-24	-24	Drift
6	Hadsund svømmehal	-50	-50	-50	-50	Drift
7	Folkeoplysende område - voksenundervisning	-50	-50	-50	-50	Drift
8	Folkeoplysende område - mål og net	-54	-54	-54	-54	Drift
9	Reduktion i udviklingsmidler	-59	-59	-59	-59	Drift
10	Hadsund Kulturcenter	-60	-60	-60	-60	Drift
11	Rosengårdcenteret	-20	-20	-20	-20	Drift
	<b>Sum Omprioriteringer</b>	<b>-573</b>	<b>-573</b>	<b>-573</b>	<b>-573</b>	
	<b>Driftsudvidelser</b>					
12	Fortsættelse af ordningen Aktiv Fritid	350	350	350	350	Drift
13	Foreningen Aktivitetshus Øst	300	300	300	300	Drift
	<b>Sum Driftsudvidelser</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	
	<b>Anlæg</b>					
	<b>Sum Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

# Arbejdsmarked og Uddannelse

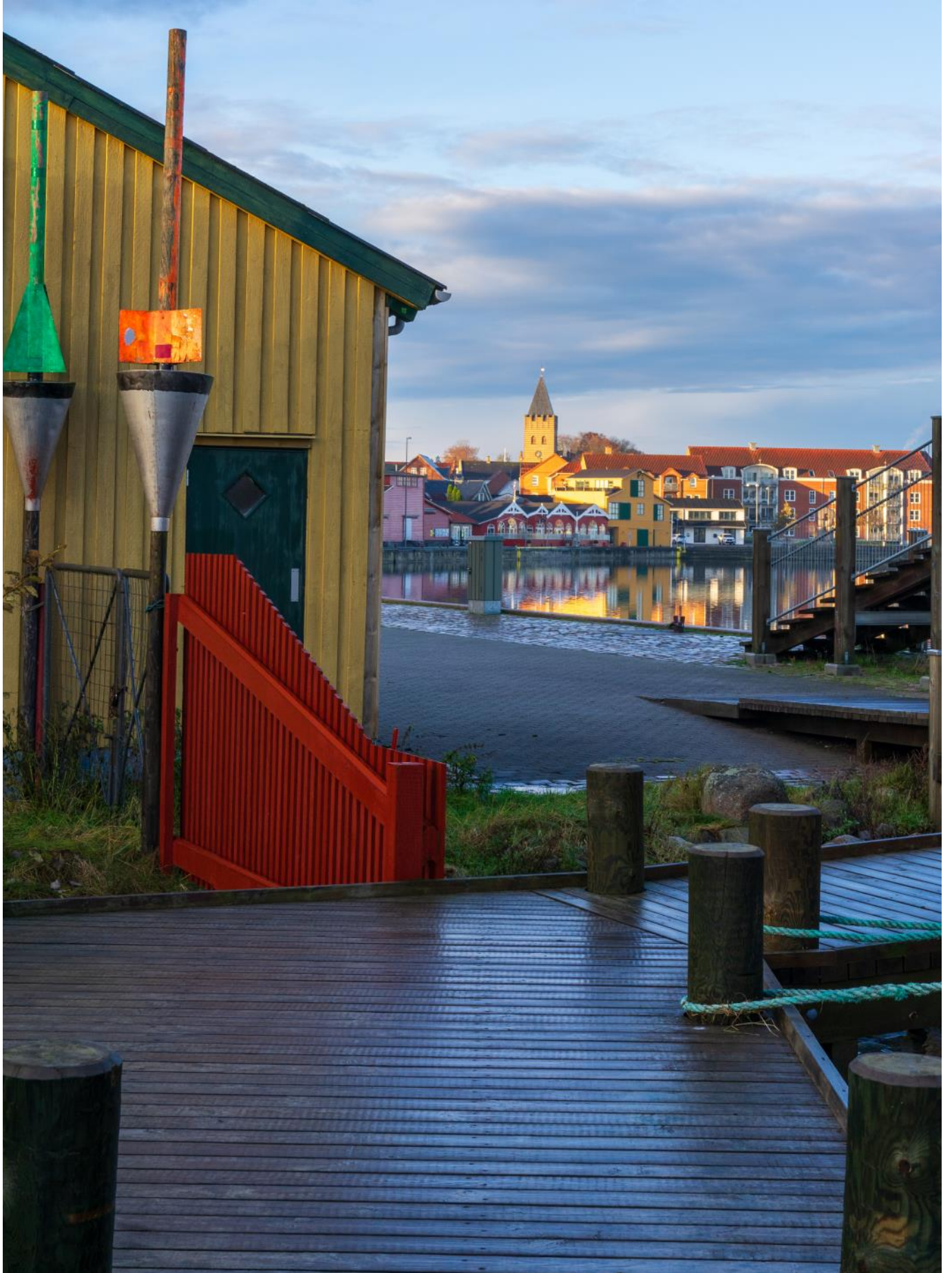
## Nyt og fokus

Inden for Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse er der godkendt en enkelt ændring i budgettet fra 2024 og frem, hvor budgettet til FGU (Forberedende grunduddannelse) er nedjusteret med 1,5 mio. kr. årligt. Reduktionen sker som følge af en nedgang i antal elever, og dermed vil reduktionen ikke få indflydelse på serviceniveauet.

Note	Overskrift	2024	2025	2026	2027	Bevillingstype
	<b>Omprioriteringer</b>					
1	FGU	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	Drift
	Sum Omprioriteringer	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
	<b>Driftsudvidelser</b>					
	Sum Driftsudvidelser	0	0	0	0	
	<b>Anlæg</b>					
	Sum Anlæg	0	0	0	0	

# Klima og Landdistrikter

Der er i budget 2024-27 ikke ændret i budgettet for udvalget.



# Teknik og Miljø

## Nyt og fokus

Indenfor Teknik og Miljø er der med budgetaftalen for 2024 -27 sket en række ændringer i anlægsprojekter, hvor der primært er blevet omrokeret inden for rammen. Det vil sige, at enkelte projekter er blevet fremrykket, udskudt eller helt droppet, for at skabe plads til nye projekter.

På driftsområdet er der indlagt en række effektiviseringer, ligesom der bl.a. er skabt plads til en videreførelse af VAKS, som er et aktiveringsprojekt for ledige kontant-hjælpsmodtagere i Mariagerfjord Kommune, som hjælper foreningslivet med at løfte mindre håndværksmæssige opgaver.

### **Hadsund - Brolandingen – Stedet tæller X**

Byrådet ønsker, at byudviklingsprojektet, der delfinansieres gennem Realdania og Ny Carlsbergfondet, ved brolandingen i Hadsund – 'Stedet tæller X' nyder fremme. Dette både i forlængelse af Byrådets planlægning på baggrund af 'Med Byerne Forrest', realisering af byudviklingen i Hadsund samt ambitionerne fra Budget 2022-25 om, at Fjordstrategiens anlægsambitioner prioriteres først i Hadsund.

Det samlede projekt er beregnet til 13 mio. kr. Heraf eksterne midler for otte mio. kroner. De fem mio. kr. finansieres gennem de midler, der er afsat i de seneste års budgetter til videreudviklingen og realiseringen af helhedsplanen for Hadsund på fire mio. kr., samt resurser fra midtbyplanerne og Fjordstrategien på samlet en million kroner.

### **Arden Bytorv**

Udviklingen af Bytorvet i Arden er Byrådet også enige om, skal fremmes. Her forventer Byrådet også, at der fra lokale kræfter findes eksterne resurser til finansiering af projektet. I budgettet afsættes således samlet frem mod 2026 ca. fire mio. kr. med en forventning om, at lokale aktører rejser fem mio. kr. via eksterne fonde. Det resterende beløb op til den samlede sum for projektet på de 13,6 mio. kr. er Byrådet enige om, at søge finansieret via resurser fra anlægspuljen 'Udviklingsprojekt – Midtbyplaner'.



Note	Overskrift	2024	2025	2026	2027	Bevillingstype
	<b>Omprioriteringer</b>					
1	Effektivisering	-230	-230	-230	-230	Drift
2	Rabatter	-105	-105	-105	-105	Drift
3	HIK	-150	-150	-150	-150	Drift
4	Beredskab	-140	-140	-140	-140	Drift
5	Særlige miljøopgaver	-75	-75	-75	-75	Drift
6	Jordleje	-50	-50	-50	-50	Drift
7	Kollektiv trafik (besparelser på skolebuskort)	-300	-300	-300	-300	Drift
	<b>Sum Omprioriteringer</b>	<b>-1.050</b>	<b>-1.050</b>	<b>-1.050</b>	<b>-1.050</b>	
	<b>Driftsudvidelser</b>					
8	VAKS	400	400	400	400	Drift
9	Tømning af spildevandstanke (Overdrages til Mariagerfjord Vand)	500	500	500	500	Drift
10	Udbud vedr. LED-lys	1.000	1.000	1.000	1.000	Drift
	<b>Sum Driftsudvidelser</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	
	<b>Anlæg</b>					
11	Ny parkeringsplads ved Den Danske Naturfonds ejendom ved St. Blåkilde	300				Anlæg
12	Cykelsti Øster Hurup mod Aalborg Kommune		800			Anlæg
13	Udviklingsprojekt - Midtbyplaner	-2.700				Anlæg
14	Udskiftning/renovering af mindre broer	900	900	900	900	Anlæg
15	Renovering af offentlige toiletter	-200				Anlæg
16	Diverse mindre anlægsprojekter	-1.000				Anlæg
17	Infrastruktur - fornyelse		-400	-400	-400	Anlæg
18	Rabatudvidelse	-1.000				Anlæg
19	Parkeringshandleplan	-500				Anlæg
20	Gadelys (udskiftning/kabellægning)	-300	-300	-300	-300	Anlæg
21	Belysning ved stikrydsninger	-200	-200	-200	-200	Anlæg
22	Arealerhvervelse til ny adgang til Glenstrup Sø	200				Anlæg
23	Klimapumpe Brotorv	800				Anlæg
24	Forundersøgelse færdiggørelse af Brogade	300				Anlæg
25	Realisering af helhedsplan Arden bymidte	-1.000	-1.000	2.000		Anlæg
	<b>Sum Anlæg</b>	<b>-4.400</b>	<b>-200</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	

# Hovedoversigt

2024			
Beløb i hele 1.000 KR.	UDGIFT	INDTÆGT	
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>			
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	78.777	-52.118	
Heraf refusion		-216	
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	77.001	-77.001	
2. Transport og infrastruktur	93.864	-2.663	
3. Undervisning og kultur	579.486	-69.027	
Heraf refusion		-826	
4. Sundhedsområdet	254.928	-94	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.250.478	-414.892	
Heraf refusion		-226.271	
6. Fællesudgifter og administration	390.500	-14.250	
Heraf refusion			
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.725.034</b>	<b>-630.045</b>	
Heraf refusion		-227.313	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>			
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	27.125	-15.549	
1. Forsyningsvirksomheder mv.			
2. Transport og infrastruktur	38.500		
3. Undervisning og kultur	29.282		
4. Sundhedsområdet			
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	3.200		
6. Fællesudgifter og administration	3.945		
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>102.052</b>	<b>-15.549</b>	
<b>PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C. RENTER</b>	<b>11.508</b>	<b>-10.841</b>	
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>			
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	12.396	0	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	78.977	-79.293	
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>91.373</b>	<b>-79.293</b>	
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)</b>	<b>69.051</b>		
SUM (A + B + C + D + E)	3.999.018	-735.728	
<b>F. FINANSIERING</b>			
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)		-15.000	
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	10.153	-985.340	
Refusion af købsmoms (7.65.87)	500		
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	5.188	-2.278.791	
<b>Finansiering i alt</b>	<b>15.841</b>	<b>-3.279.131</b>	
<b>BALANCE</b>	<b>4.014.859</b>	<b>-4.014.859</b>	

Negativt fortegn = indtægt/overskud



2025		2026		2027	
UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
78.854	-52.118	79.354	-52.118	79.854	-52.118
	-216		-216		-216
77.001	-77.001	77.001	-77.001	77.001	-77.001
90.802	-2.663	90.883	-2.663	90.883	-2.663
575.110	-69.027	574.845	-69.027	575.267	-69.027
	-826		-826		-826
255.838	-94	255.838	-94	255.838	-94
2.271.731	-409.431	2.293.234	-408.081	2.309.007	-407.758
	-224.775		-225.433		-225.263
391.746	-13.918	391.459	-13.918	391.118	-13.918
<b>3.741.082</b>	<b>-624.252</b>	<b>3.762.614</b>	<b>-622.902</b>	<b>3.778.968</b>	<b>-622.579</b>
	-225.817		-226.475		-226.305
35.775	-25.000	29.375	-25.000	29.375	-25.000
31.300	-6350	33.500		29.500	
22.632		19.432		16.882	
2.800		2.900		3.800	
23.001		22.011		22.011	
<b>115.508</b>	<b>-31.350</b>	<b>107.218</b>	<b>-25.000</b>	<b>101.568</b>	<b>-25.000</b>
<b>162.041</b>	<b>-24.659</b>	<b>333.134</b>	<b>-50.231</b>	<b>513.148</b>	<b>-76.948</b>
<b>10.728</b>	<b>-10.841</b>	<b>11.093</b>	<b>-10.841</b>	<b>11.525</b>	<b>-10.841</b>
0	0	0	0	0	0
80.977	-79.293	80.977	-79.293	80.977	-79.293
<b>80.977</b>	<b>-79.293</b>	<b>80.977</b>	<b>-79.293</b>	<b>80.977</b>	<b>-79.293</b>
<b>68.295</b>		<b>68.510</b>		<b>69.390</b>	
4.178.631	-770.395	4.363.547	-788.267	4.555.576	-814.661
0	-4.191	0	-47.780	0	-64.578
	-26.000		-12.000		-12.000
10.738	-1.062.550	11.163	-1.100.152	11.598	-1.146.130
500		500		500	
5.326	-2.332.058	5.467	-2.432.477	5.593	-2.535.897
<b>16.564</b>	<b>-3.424.799</b>	<b>17.130</b>	<b>-3.592.409</b>	<b>17.691</b>	<b>-3.758.605</b>
<b>4.195.195</b>	<b>-4.195.195</b>	<b>4.380.676</b>	<b>-4.380.676</b>	<b>4.573.267</b>	<b>-4.573.267</b>

# Bevillingsoversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED</b>		
Økonomiudvalget (bevilling)		
Faste ejendomme	17.250	-38.097
Diverse udgifter og indtægter	8.166	-7.961
Fælles funktioner	508	-34
Folkeskolen m.m.	14.168	
Folkebiblioteker	526	
Kulturel virksomhed	1.104	
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	26	
Sundhedsudgifter m.v.	243	
Dagtilbud til børn og unge	4.034	
Tilbud til voksne med særlige behov	331	
Kontante ydelser	12.359	
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.385	-951
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	115	
Politisk organisation	13.404	-149
Administrativ organisation	311.436	-14.064
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	7.632	-37
Lønpuljer m.v.	52.388	
<b>Økonomiudvalget i alt (bevilling)</b>	<b>445.075</b>	<b>-61.293</b>
<b>Udvalget for Børn og Familie (bevilling)</b>		
Folkeskolen m.m.	464.508	-63.112
Sundhedsudgifter m.v.	779	
Centrale refusionsordninger		-10.847
Dagtilbud til børn og unge	241.088	-53.319
Tilbud til børn og unge med særlige behov	150.613	-1.463
Kontante ydelser	15.222	-6.948
<b>Udvalget for Børn og Familie i alt (bevilling)</b>	<b>872.210</b>	<b>-135.689</b>
<b>Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse (bevilling)</b>		
Faste ejendomme	357	-256
Folkeskolen m.m.	6.261	
Ungdomsuddannelser	14.930	
Tilbud til udlændinge	17.460	-14.611

Negativt fortegn = indtægt/overskud

2025		2026		2027	
UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
17.450	-38.097	17.950	-38.097	18.450	-38.097
8.166	-7.961	8.166	-7.961	8.166	-7.961
508	-34	508	-34	508	-34
14.168		14.168		14.168	
526		526		526	
1.104		1.104		1.104	
26		26		26	
243		243		243	
4.034		4.034		4.034	
331		331		331	
19.712		25.679		30.666	
1.256	-951	1.135	-951	1.044	-951
115		115		115	
13.596	-149	13.399	-149	12.327	-149
312.463	-13.732	312.373	-13.732	313.104	-13.732
7.632	-37	7.632	-37	7.632	-37
52.415		52.415		52.415	
<b>453.745</b>	<b>-60.961</b>	<b>459.804</b>	<b>-60.961</b>	<b>464.859</b>	<b>-60.961</b>
460.132	-63.112	459.867	-63.112	460.289	-63.112
779		779		779	
	-10.847		-10.847		-10.847
241.699	-52.985	241.290	-52.656	240.357	-52.503
150.991	-1.463	151.812	-1.463	151.812	-1.463
15.283	-6.948	15.352	-6.948	15.417	-6.948
<b>868.884</b>	<b>-135.355</b>	<b>869.100</b>	<b>-135.026</b>	<b>868.654</b>	<b>-134.873</b>
357	-256	357	-256	357	-256
6.261		6.261		6.261	
14.930		14.930		14.930	
16.715	-10.813	16.677	-10.816	16.677	-10.816

# Bevillingsoversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
<b>Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse (bevilling)</b>		
Førtidspensioner og personlige tillæg	322.252	-18.544
Kontante ydelser	303.659	-70.297
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	252.928	-110.838
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	38.930	-3.959
Politisk organisation	91	
<b>Udvalget for Arbejdsmarked i alt (bevilling)</b>	<b>956.868</b>	<b>-218.505</b>
<b>Udvalget for Sundhed og Omsorg (bevilling)</b>		
Faste ejendomme	4.093	
Kollektiv trafik	2.477	
Folkeskolen m.m.	3.385	
Sundhedsudgifter m.v.	253.906	-94
Centrale refusionsordninger		-26.342
Tilbud til ældre	458.847	-40.395
Tilbud til voksne med særlige behov	380.524	-50.387
Førtidspensioner og personlige tillæg	12.045	-5.046
Kontante ydelser	35.722	-859
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	1.160	
Administrativ organisation	1.715	
<b>Udvalget for Sundhed og Omsorg i alt (bevilling)</b>	<b>1.153.874</b>	<b>-123.123</b>
<b>Udvalget for Kultur og Fritid (bevilling)</b>		
Faste ejendomme	1.410	-341
Fritidsfaciliteter	7.060	-525
Folkebiblioteker	21.678	-341
Kulturel virksomhed	24.009	-4.227
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	28.085	-1.347
Tilbud til ældre	1.804	-86
Politisk organisation	11	
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.823	
<b>Udvalget for Kultur og Fritid i alt (bevilling)</b>	<b>87.880</b>	<b>-6.867</b>
<b>Udvalget for Teknik og Miljø (bevilling)</b>		
Jordforsyning	95	-729
Faste ejendomme	1.038	
Fritidsområder	9.757	-11
Fritidsfaciliteter	4.592	
Naturbeskyttelse	2.880	-42
Vandløbsvæsen	3.549	-213
Miljøbeskyttelse m.v.	1.586	

2025		2026		2027	
UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
330.983	-18.544	335.572	-18.544	338.626	-18.544
302.330	-70.127	306.383	-69.957	308.037	-69.787
252.759	-110.838	252.627	-110.838	252.511	-110.838
38.930	-2.800	38.930	-1.946	38.930	-1.946
91		91		91	
<b>963.356</b>	<b>-213.378</b>	<b>971.828</b>	<b>-212.357</b>	<b>976.420</b>	<b>-212.187</b>
4.093		4.093		4.093	
2.477		2.477		2.477	
3.385		3.385		3.385	
254.816	-94	254.816	-94	254.816	-94
	-26.342		-26.342		-26.342
463.372	-40.395	468.243	-40.395	473.089	-40.395
382.178	-50.387	383.701	-50.387	385.722	-50.387
12.157	-5.046	12.273	-5.046	12.394	-5.046
35.922	-859	36.116	-859	36.281	-859
1.160		1.160		1.160	
1.715		1.715		1.715	
<b>1.161.275</b>	<b>-123.123</b>	<b>1.167.979</b>	<b>-123.123</b>	<b>1.175.132</b>	<b>-123.123</b>
1.410	-341	1.410	-341	1.410	-341
7.060	-525	7.060	-525	7.060	-525
21.678	-341	21.678	-341	21.678	-341
24.009	-4.227	24.009	-4.227	24.009	-4.227
28.085	-1.347	28.085	-1.347	28.085	-1.347
1.804	-86	1.804	-86	1.804	-86
11		11		11	
3.823		3.823		3.823	
87.880	-6.867	87.880	-6.867	87.880	-6.867
95	-729	95	-729	95	-729
1.038		1.038		1.038	
9.756	-11	9.756	-11	9.756	-11
4.592		4.592		4.592	
2.880	-42	2.880	-42	2.880	-42
3.549	-213	3.549	-213	3.549	-213
1.464		1.464		1.464	

# Bevillingsoversigt

Beløb i hele 1.000 kr.		2024	
	UDGIFT	INDTÆGT	
Diverse udgifter og indtægter	4.350	-3.943	
Redningsberedskab	11.809		
Fælles funktioner	10.525		
Kommunale veje	46.009	-57	
Kollektiv trafik	31.879		
Havne	2.466	-2.572	
<b>Udvalget for Teknik og Miljø i alt (bevilling)</b>	<b>130.535</b>	<b>-7.567</b>	
<b>Udvalget for Klima og Landdistrikter (bevilling)</b>			
Naturbeskyttelse	64		
Miljøbeskyttelse m.v.	721		
Affaldshåndtering	77.001	-77.001	
Kulturel virksomhed	806		
<b>Udvalget for Klima og Landdistrikter i alt (bevilling)</b>	<b>78.592</b>	<b>-77.001</b>	
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>3.725.034</b>	<b>-630.045</b>	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>			
<b>Økonomiudvalget</b>			
Jordforsyning	15.000	-15.000	
Faste ejendomme		-549	
Folkeskolen m.m.	9.082		
Kulturel virksomhed	4.000		
Administrativ organisation	3.945		
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>32.027</b>	<b>-15.549</b>	
<b>Udvalget for Børn og Familie</b>			
Folkeskolen m.m.	12.050		
Dagtilbud til børn og unge	500		
<b>Udvalget for Børn og Familie i alt</b>	<b>12.550</b>	<b>0</b>	
<b>Udvalget for Sundhed og Omsorg</b>			
Tilbud til ældre	2.300		
Tilbud til voksne med særlige behov	400		
<b>Udvalget for Sundhed og Omsorg i alt</b>	<b>2.700</b>	<b>0</b>	
<b>Udvalget for Kultur og Fritid</b>			
Fritidsfaciliteter	6.750		
Folkeskolen m.m.	1.400		
Kulturel virksomhed	950		
<b>Udvalget for Kultur og Fritid i alt</b>	<b>9.100</b>	<b>0</b>	

2025		2026		2027	
UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
4.350	-3.943	4.350	-3.943	4.350	-3.943
11.809		11.809		11.809	
10.149		10.149		10.149	
44.994	-57	44.994	-57	44.994	-57
30.208		30.289		30.289	
2.466	-2.572	2.466	-2.572	2.466	-2.572
<b>127.350</b>	<b>-7.567</b>	<b>127.431</b>	<b>-7.567</b>	<b>127.431</b>	<b>-7.567</b>
64		64		64	
721		721		721	
77.001	-77.001	77.001	-77.001	77.001	-77.001
806		806		806	
78.592	-77.001	78.592	-77.001	78.592	-77.001
<b>3.741.082</b>	<b>-624.252</b>	<b>3.762.614</b>	<b>-622.902</b>	<b>3.778.968</b>	<b>-622.579</b>
25.000	-25.000	25.000	-25.000	25.000	-25.000
	0				
10.082		10.082		10.082	
23.001		22.011		22.011	
<b>58.083</b>	<b>-25.000</b>	<b>57.093</b>	<b>-25.000</b>	<b>57.093</b>	<b>-25.000</b>
8.400		5.200		2.650	
500		500		500	
<b>8.900</b>	<b>0</b>	<b>5.700</b>	<b>0</b>	<b>3.150</b>	<b>0</b>
2.300		2.000		3.300	
0		400		0	
<b>2.300</b>	<b>0</b>	<b>2.400</b>	<b>0</b>	<b>3.300</b>	<b>0</b>
6.400					
1.400		1.400		1.400	
950		950		950	
<b>8.750</b>	<b>0</b>	<b>2.350</b>	<b>0</b>	<b>2.350</b>	<b>0</b>

# Bevillingsoversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
<b>Udvalget for Teknik og Miljø</b>		
Faste ejendomme	2.125	
Fritidsområder	250	
Naturbeskyttelse	200	
Diverse udgifter og indtægter	800	
Fælles funktioner	0	
Kommunale veje	37.300	
Havne	1.200	
<b>Udvalget for Teknik og Miljø i alt</b>	<b>41.875</b>	<b>0</b>
<b>Udvalget for Klima og Landdistrikter</b>		
Miljøbeskyttelse m.v.	2.000	
Kulturel virksomhed	1.800	
<b>Udvalget for Klima og Landdistrikter i alt</b>	<b>3.800</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>102.052</b>	<b>-15.549</b>
<b>PRIS- OG LØNSTIGNING M.V.</b>		
Pris- og lønstigning hovedkonto 0-6 BO årene vedrørende hovedkonto		
Forøgelse af likvide aktiver	12.396	
Forbrug af likvide aktiver		
<b>SAMLET FINANSIERING</b>		
Renter	11.508	-10.841
Finansforskydninger	78.977	-79.293
Afdrag på lån	69.051	
Låneoptagelse		-15.000
<b>TILSKUD OG UDLIGNING</b>		
Udligning og generelle tilskud		-863.996
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	5.052	
Kommunale bidrag til regionerne	5.101	
Særlige tilskud		-121.344
Refusion af købsmoms	500	
<b>SKATTER</b>		
Kommunal indkomstskat	4.188	-2.043.402
Selskabsskat		-68.947
Anden skat på lignet visse indkomster		-167
Grundskyld	1.000	-164.676
Anden skat på fast ejendom		-1.599
<b>SAMLET FINANSIERING I ALT</b>	<b>175.377</b>	<b>-3.369.265</b>
<b>BALANCE</b>	<b>4.014.859</b>	<b>-4.014.859</b>



2025		2026		2027	
UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
1.925		1.925		1.925	
250		250		250	
200		200		200	
500		500		500	
29.600	-6.350	31.800		27.800	
1.200		1.200		1.200	
<b>33.675</b>	<b>-6.350</b>	<b>35.875</b>	<b>0</b>	<b>31.875</b>	<b>0</b>
2.000		2.000		2.000	
1.800		1.800		1.800	
3.800	0	3.800	0	3.800	0
<b>115.508</b>	<b>-32.350</b>	<b>107.218</b>	<b>-25.000</b>	<b>101.568</b>	<b>-25.000</b>
162.041	-24.659	333.134	-50.231	513.148	-76.948
	-4.191		-47.780		-64.578
10.728	-10.841	11.093	-10.841	11.525	-10.841
80.977	-79.293	80.977	-79.293	80.977	-79.293
68.295		68.510		69.390	
	-26.000		-12.000		-12.000
	-939.600		-984.478		-1.028.008
5.400		5.586		5.772	
5.338		5.577		5.826	
	-122.950		-115.674		-118.121
500		500		500	
4.326	-2.109.166	4.467	-2.214.738	4.593	-2.316.511
	-60.466		-59.654		-59.037
1.000	-160.827	1.000	-156.486	1.000	-158.750
	-1.599		-1.599		-1.599
<b>176.564</b>	<b>-3.510.742</b>	<b>177.710</b>	<b>-3.634.763</b>	<b>179.582</b>	<b>-3.784.161</b>
<b>4.195.195</b>	<b>-4.195.195</b>	<b>4.380.676</b>	<b>-4.380.676</b>	<b>4.573.267</b>	<b>-4.573.267</b>

# Investeringsoversigt

	2024	2025	2026	2027
<b>Anlæg i alt</b>	<b>86.503</b>	<b>84.158</b>	<b>82.218</b>	<b>76.568</b>
Byggemodninger	0	0	0	0
Byggemodninger - Grundsalg	-15.000	-25.000	-25.000	-25.000
Byggemodninger	15.000	25.000	25.000	25.000
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>16.478</b>	<b>33.083</b>	<b>32.093</b>	<b>32.093</b>
Anlægsosp. Kulturhus, sundhedshus m.m.	-5.830	15.111	15.111	15.111
Bygningsmæssige ændringer rådhus	500	500	500	500
Energiinvesteringer	6.000	4.000	4.000	4.000
IT - Hardware	500	500	500	500
IT - KL's vision m.v.	1.400	1.400	1.400	1.400
IT-sikkerhed	875	990		
KMD - Investering i nye systemer	500	500	500	500
Salg af ejendomme og jordstykker	-549	0		
Saltbad - Tilskud Mariager Saltcenter	4.000			
Vedligeholdelse af kommunale bygninger	9.082	10.082	10.082	10.082
<b>Udvalget for Børn og Familie</b>	<b>12.550</b>	<b>8.900</b>	<b>5.700</b>	<b>3.150</b>
IT på Dagtilbuds- og skoleområdet	1.000	1.000	1.000	1.000
IT-investering / udskiftning af IT			1.800	
IT-systemer folkeskoler	1.400	1.400	1.400	1.400
Mariager skole	1.250			
Renovering af Astrup Skole	5.000	5.000		
Renovering af lokaler til K-klasserne	2.400			
Ventilationsanlæg skoler	1.500	1.500	1.500	750
<b>Udvalget for Sundhed og Omsorg</b>	<b>2.700</b>	<b>2.300</b>	<b>2.400</b>	<b>3.300</b>
It-udstyr til handicapområdet	400		400	
It-udstyr til plejepersonale	800	800		800
Omlægning af flåde	1.000			
Plejecentre - modernisering	500	1.500	2.000	2.500
<b>Udvalget for Kultur og Fritid</b>	<b>9.100</b>	<b>8.750</b>	<b>2.350</b>	<b>2.350</b>
Haller m.m.	1.200	1.200	1.200	1.200
Hobro Idrætscenter	2.350			
Jernbaneskiner, Veteranjernbanen	250	250	250	250
Kulturinstitutioner	700	700	700	700
Separatkloakering klubhuse, haller m.v	200	200	200	200
Østlige Kraftcenter	4.400	6.400		
<b>Udvalget for Teknik og Miljø</b>	<b>41.875</b>	<b>27.325</b>	<b>35.875</b>	<b>31.875</b>
Asfaltering veje - Kontrakt med MUNCK	7.950	7.950	7.950	7.950
Byinventar	200	200	200	200
Cykelsti nord for Øster Hurup		800		
Cykelstier (Trafikplan)	1.000	1.000	1.000	1.000
Cykelstierne Valsgård, Oue og Vive	12.000	-6.350	0	
Diverse mindre anlægsprojekter	700	1.700	1.700	1.700

	2024	2025	2026	2027
Drift og vedligehold af underføringer	750	750	750	750
Fjordstrategi	1.000	1.000	1.000	1.000
Forundersøgelse færdiggørelse af Brogade	300			
Gadelys (udskiftning/kabellægning)	200	200	200	200
Gadelyskontrakt	500	500	500	500
Havnerenoveringer, løbende	1.200	1.200	1.200	1.200
Infrastruktur - mindre renoveringer	2.000	1.600	1.600	1.600
Klimapumpe Brotorv	800			
Landsbypuljer / Byfornyelse - Nedriv.	125	125	125	125
Modulvogntog		100	100	100
Ny adgang/vej til Glenstrup Sø	200			
Omlægning af fortove	3.500	3.500	3.500	3.500
Parkeringshandleplan	0	500	500	500
P-plads v/Danske Naturfond, St. Blåkilde	300			
Projekter Midtbyplaner - Hovedbyerne	0	2.700	2.700	2.700
Pulje: Tilgængelighed ved Fjord og kyst	250	250	250	250
Rabatudvidelse	0	500	500	500
Realisering af helhedsplan Arden bymidte	0	0	3.000	0
Realisering helhedsplan Hadsund bymidte	1.000	1.000	1.000	0
Rekreative stier i landdistrikterne	200	200	200	200
Renovering af legepladser	200	200	200	200
Renovering af offentlige toiletter	0	200	200	200
Tilgængelighedsprojekter	200	200	200	200
Trafikplan - projekter	800	800	800	800
Trafiksikkerhed - planlægning	500	500	500	500
Udskiftning/renovering af mindre broer	1.600	1.600	1.600	1.600
Vejanlæg - vejudskillelse	200	200	200	200
Veje i Byområder - Partnering	4.000	4.000	4.000	4.000
Vildthejn Lille Vildmose fredningen	200	200	200	200
Udvalget for Klima og Landdistrikter	3.800	3.800	3.800	3.800
Anlægsosp. Klimasikringsformål	2.000	2.000	2.000	2.000
Pulje - Landdistriktsudviklingsplaner	1.500	1.500	1.500	1.500
Udvikling af landsbyerne	300	300	300	300

# Takstoversigt

Borgerservice og administration	2023	2024
Adresseoplysninger	75 kr.	75 kr.
Bøder for overtrædelse af folkeregisterlovgivningen, minimum	500 kr.	500 kr.
4 pasfoto	140 kr.	140 kr.
Rykkergebyr m.v. - debitorkrav	250 kr.	250 kr.
Gebyr huslejenævns sager	319 kr.	345 kr.
Gebyr beboerklagenævns sager	149 kr.	161 kr.
Legitimationskort til unge	150 kr.	150 kr.
Sundhedskort	215 kr.	225 kr.
Fingeraftryk til pas - fra 12 år og op *	28 kr.	31 kr.
Pas til - 0 - 11 årige *	150 kr.	150 kr.
Pas til - 12 - 17 årige (incl. Fingeraftryk)*	178 kr.	181 kr.
Pas til - 18 - folkepensionsalderen (incl. Fingeraftryk)*	890 kr.	893 kr.
Pas til personer i folkepensionsalderen (incl. Fingeraftryk)*	378 kr.	381 kr.
Kørekort førstegang erhvervelse inkl. teoriprøve og praktisk prøve	1.000 kr.	1.170 kr.
Udstedelse af duplikatkørekort til bil	280 kr.	360 kr.
Fornyelse af kørekort for personer, der er fyldt 70 år	140 kr.	180 kr.
Kontrollerende køreprøve	890 kr.	1.170 kr.
Internationalt kørekort	25 kr.	30 kr.
Fornyelse af erhvervskørekort ved tidsbegrænsning	280 kr.	160 kr.
Udstedelse af duplikatkørekort til knallert	140 kr.	180 kr.
Praktisk prøve til stor MC samt bil med påhængskøretøj	280 kr.	360 kr.
Ombytning af udenlandsk kørekort	280 kr.	360 kr.
Fornyelse af kørekort til bus / lastbil for ansøgere som ikke er fyldt 75	180 kr.	230 kr.

\*) Prisen for pas fordobles, hvis du ikke kan fremvise et gyldigt eller udløbet pas eller fremvise passet i ødelagt stand.

Dagtilbud	2023	2024
<b>Dagpleje</b>		
Dagpleje - fuldtidsplads pr. rate (11 rater pr. år)	2.865 kr.	3.079 kr.
Dagpleje - deltidspads 30 timer om uge pr. rate (11 rater pr. år)	1.876 kr.	1.987 kr.
<b>Børnehaver</b>		
Børnehave - fuldtidsplads pr. rate (11 rater pr. år)	2.146 kr.	2.264 kr.
Børnehave - deltidspads 30 timer om ugen pr. rate (11 rater pr. år)	1.523 kr.	1.599 kr.
<b>Vuggestuer</b>		
Småbørnsgruppe fuldtidsplads i integrerede institutioner pr. rate (11 rater pr. år)	4.035 kr.	4.271 kr.
Småbørnsgruppe deltidspads i integrerede institutioner pr. rate (11 rater pr. år)	2.577 kr.	2.721 kr.
<b>Skolefritidsordninger</b>		
SFO Fuldtidsplads	1.856 kr.	1.940 kr.
SFO Morgenmodul	748 kr.	782 kr.

\*) Der opkræves 11 rater med juli måned som betalingsfri måned..

<b>Kultur og Fritid</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Bibliotek - overskridelse af lånetid	10 kr.	10 kr.
Bibliotek - overskridelse af lånetid med mere end 10 dage	20 kr.	20 kr.
Bibliotek - overskridelse af lånetid med mere end 31 dage. Herefter blokeres for lån	100 kr.	100 kr.
Bibliotek - regning på materialer sendes efter 45 dage		
Bibliotek - print A4 sort/hvid eller farve	2 kr.	2 kr.
Bibliotek - print A3 sort/hvid eller farve	4 kr.	4 kr.
Færdselsrelateret førstehjælp	400 kr.	400 kr.
Ungdomsklub ved ungdomsskolen pr. sæson	Gratis	Gratis
Knallertkørekort incl. Færdselsrelateret Førstehjælp	850 kr.	850 kr.
Juniorklub i Arden pr. måned	150 kr.	150 kr.
Juniorklub i Als pr. sæson	200 kr.	200 kr.
Juniorklub i Hadsund pr. sæson	400 kr.	400 kr.
<b>Svømmehaller</b>	<b>2023/2024</b>	<b>2024/2025</b>
Gebyr for lån af Hadsund Svømmehal pr. time - hele svømmehallen	245 kr.	250 kr.
Gebyr for lån af kommunale samlingsale og gymnastiksale pr. time	25 kr.	25 kr.
<b>Kulturskolen pr. sæson</b>	<b>2023/2024</b>	<b>2024/2025</b>
<b>Musik</b>		
Forældre/barn - Musikalsk Legestue	1.273 kr.	1.299 kr.
Forskole - Musikalsk Grundskole	1.273 kr.	1.299 kr.
<b>Instrumentalundervisning</b>		
Soloundervisning	3.714 kr.	3.789 kr.
Hold 2 elever	2.355 kr.	2.403 kr.
<b>Instrumentalundervisning &gt;25 år</b>		
Voksenundervisning solo	4.500 kr.	4.590 kr.
Voksenundervisning hold 2 elever	2.738 kr.	2.793 kr.
Voksenforløb 10 gange	1.327 kr.	1.658 kr.
Sammenspil og teoretiske fag		
Sammenspil	1.369 kr.	1.397 kr.
Kor, orkestre m.v.		
Hørelære, teori	1.486 kr.	1.515 kr.
Her mangler noget tekst		1.959 kr.
<b>Talentklassen, musik</b>		
Talentklasseforløb	5.582 kr.	5.693 kr.
Talent+	4.341 kr.	0 kr.
M. Talentklasser	4.510 kr.	4.600 kr.
<b>Instrumentleje</b>		
Leje af instrument	732 kr.	747 kr.
<b>Billedkunst</b>		
Billedkunst 1 (1.-4. klasse)	1.306 kr.	1.332 kr.
Billedkunst 2 (5.-10. klasse)	1.751 kr.	1.786 kr.

# Takstoversigt

Kultur og Fritid	2023	2024
<b>Scenekunst</b>	<b>2023/2024</b>	<b>2024/2025</b>
Drama 3.-5. klasse	1.741 kr.	1.775 kr.
Drama 6.-10. klasse	1.895 kr.	1.932 kr.
Korskolen		
Spirekor	1.560 kr.	1.591 kr.
Juniorkor	1.560 kr.	1.591 kr.
Minispirekor	1.019 kr.	1.039 kr.
Junior Drengekor	1.560 kr.	1.591 kr.
<b>Dance</b>		
Børn 7-14 år	1.194 kr.	1.218 kr.
Unge 15-18 år	1.194 kr.	1.218 kr.

Sundhed og Omsorg	2023	2024
Normalkost til hjemmeboende pensionister - hovedret pr. portion	58 kr.	60 kr.
Diætkost til hjemmeboende pensionister - hovedret pr. portion	58 kr.	60 kr.
Døgnkost for beboere i plejebolig - pris pr. måned	3.933 kr.	4.094 kr.
Aflastningsophold i plejebolig - pris pr. døgn	184 kr.	191 kr.
Rengøringspakke - pris pr. måned	99 kr.	103 kr.
Pakke med toiletartikler - pris pr. måned	99 kr.	103 kr.
Kørsel til dagcenter 1-3 dage/uge - pris pr. måned*	309 kr.	322 kr.
Kørsel til dagcenter 4-5 dage/uge - pris pr. måned*	401 kr.	418 kr.
Omsorgstandpleje pr. måned**	47	48
Specialtandpleje pr. måned**	177	183

\* Taksterne for kørsel til dagcenter er fastlagt til hhv. 337,00 kr. og 438,00 kr. pr. måned. Imidlertid er der ikke transport til dagcenter i juli, så det er fastlagt at beløbene trækkes med 11/12 i pension hver måned. Det er denne reducerede takst der fremgår ovenfor."

\*\* Taksterne for omsorgs- og specialtandpleje er fastsat i BEK nr. 179 af 28. februar 2012 om tandpleje og reguleres årligt med satsreguleringsprocenten.

Teknik og Miljø (ikke momsregistreret virksomhed)	2023	2024
<b>Byggesagsbehandling</b>		
Timeprisen for behandling af byggesag	550 kr.	575 kr.
<b>Gebyrer vedrørende taxalovgivning</b>		
Påtegning af toldattest	192 kr.	192 kr.
Trafikbog	Indkøbspris 33 kr.	Indkøbspris 33 kr.
Taxi-plade	Indkøbspris 46 kr.	Indkøbspris 46 kr.
Miljøtilsyn opkræves efter medgået tid (Timepris)	451,36 kr.	636 kr.
Landbrugssyn opkræves efter medgået tid (Timepris)	451,36 kr.	468,96 kr.
<b>Miljøvagt</b>		
Startgebyr ved rekvirering af den døgnbemandede miljøvagt	1.707 kr.	1.767 kr.
Timepris ved miljøvagtens medvirken ved miljøuheld	1.138 kr.	1.178 kr.

<b>Teknik og Miljø (ikke momsregistreret virksomhed)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Jordflytning og anvisning af erhvervsaffald</b>		
Timetakst for jordflytning og anvisning af erhvervsaffald	591,00 kr.	615 kr.
Administrationstillæg, jordflytning	140,00 kr.	140 kr.
Administrationstillæg, anvisning af erhvervsaffald	44,00 kr.	44 kr.
<b>Udlån af kommunale arealer til privat-kommercielle arrangementer</b>		
Leje - dækker administration, billeder samt åbning/lukning af vand og el	1.500 kr.	1.500 kr.
Depositum - tilbagebetales ved afrejse, hvis arealet er efterladt uden skader	5.000 kr.	5.000 kr.
<b>Rottebekæmpelse</b>		
Rottebekæmpelse opkræves med 0,11 promille af ejendomsværdi.	0,11 o/oo	0,11 o/oo
<b>Parkering</b>		
Indbetaling til parkeringsfond for hver nødvendig parkeringsplads:		
Parkeringsbås etableret på terræn:		
Hobro midtby	48.200 kr.	49.684 kr.
Hadsund midtby	41.804 kr.	43.092 kr.
Mariager midtby	45.057 kr.	46.444 kr.
Arden samt øvrig del af kommunen	40.130 kr.	41.365 kr.
Parkeringsbås etableret i parkeringsanlæg (P-hus/P-kælder		
Hobro midtby	257.031 kr.	264.869 kr.
Hadsund midtby	249.964 kr.	257.586 kr.
Mariager midtby	253.886 kr.	261.627 kr.
Arden samt øvrig del af kommunen	249.067 kr.	256.661 kr.
Parkeringsbås etableret på terræn, jfr nyt regulativ for parkeringsfond		
Hobro midtby		60.000 kr.
Hadsund midtby		54.000 kr.
Øvrig del af kommunen		52.500 kr.
Parkeringsbås etableret i konstruktion, jfr nyt regulativ for parkeringsfond		
Hobro midtby		165.000 kr.
Hadsund Midtby		159.000 kr.

<b>Teknik og Miljø (momsregistreret virksomhed - takster tillægges 25% moms).</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Tømningsordninger</b>		
Tømning af bundfældningstank m.v. pr. år, helårsbeboelse	588 kr.	741,47 kr.
Tømning af bundfældningstank m.v. pr. år, sommerhus	327 kr.	411,50 kr.
Tillæg til tømningstakst for tømning med lille bil/traktor	283 kr.	357,15 kr.
Forgæves tømning af bundfældningstank m.v.	291 kr.	366,21 kr.
Tillæg for ikke planlagt tømning med lille bil/traktor	829 kr.	1.044,27 kr.
Afgift pr. m <sup>3</sup> for tanke større en 3 m <sup>3</sup>	80 kr.	100,93 kr.
<b>Havne</b>		
Stinesminde Havn, havneplads	1.879 kr.	1.956 kr.
Mariager Lystbådehavn, pladsleje plads 01-20	876 kr.	895 kr.
Mariager Lystbådehavn, pladsleje plads 21-24	1.378 kr.	1.407 kr.

# Takstoversigt

Teknik og Miljø (momsregistreret virksomhed - takster tillægges 25% moms)	2023	2024
Mariager Lystbådehavn, pladsleje plads 26-36	1.879 kr.	1.919 kr.
Mariager Lystbådehavn, pladsleje plads 37-62	2.380 kr.	2.429 kr.
Redskabsskur Hadsund Havn, lille skur	377 kr.	385 kr.
Redskabsskur Hadsund Havn, stort skur	1.251 kr.	1.279 kr.
<b>Skilte</b>		
Privat servicevejvisning på offentlige veje : (Administration, skilte, opsætning og udskiftning)	Afholdes af ansøger	Afholdes af ansøger
Sagsbehandling af ansøgning (uanset om der gives tilladelse eller ej)	1.000 kr.	1.000 kr.
Vejsyn		
Timetakst - adm. omk. ifm. vejsyn om at istandsætte en privat fællesvej.	500 kr.	500 kr.

\* Udgifter til adm., skilte, opsætning og udskiftning afholdes af ansøger.

Klima og Landdistrikter	2023	2024
<b>Takstblad - Private</b>		
Renovation - mad- og restaffald		
140 l beholder 14. dags tømning - rest	803 kr.	813 kr.
140 l beholder 14. dags tømning - mad	988 kr.	932 kr.
240 l beholder 14. dags tømning - mad og rest	1.095 kr.	998 kr.
240 l beholder sommerhus - nabotømning - mad og rest	631 kr.	910 kr.
240 l beholder 14. dags tømning - rest		999 kr.
400 l beholder 14. dags tømning	1.666 kr.	1.589 kr.
600 l beholder 14. dags tømning - rest	2.042 kr.	2.107 kr.
770 l beholder 14. dags tømning - rest	2.537 kr.	2.535 kr.
140 l beholder kolonihave		491 kr.
240 l beholder kolonihave	1.095 kr.	640 kr.
<b>Genbrugsgebyr</b>		
Genbrugsgebyr - husholdninger	2.181 kr.	2.393 kr.
Genbrugsgebyr - sommerhuse	1.538 kr.	1.690 kr.
Genbrugsgebyr - kolonihaver	937 kr.	283 kr.
240 l beholder - genbrug - kolonihaver		737 kr.
Miljøkasse		
Miljøkasse helår	34 kr.	22 kr.
Miljøkasse sommer	17 kr.	11 kr.
Miljøkasse kolonihave	13 kr.	4 kr.
<b>Løsninger der tømmes med krog</b>		
5 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - rest	22.001 kr.	18.983 kr.
4 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - rest	12.844 kr.	17.948 kr.
2-3 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - rest	9.542 kr.	11.149 kr.
Madaffald skal i en separat beholder		
5 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad og rest	30.700 kr.	19.660 kr.



Klima og Landdistrikter	2023	2024
4 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad og rest	27.156 kr.	18.549 kr.
2-3 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad og rest	21.590 kr.	16.357 kr.
1-3 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad	8.776 kr.	9.576 kr.
Ved anden beholdertype eller anden tømningfrekvens beregnes taksten med udgangspunkt i taksten for ovenstående – og den aktuelle volumen.		
<b>Øvrige</b>		
Sækkemærker i ark af 4 stk.	139 kr.	145 kr.
Specialafhentning 14 dgs. (tillæg)	374 kr.	391 kr.
Specialafhentning helår (tillæg)	750 kr.	784 kr.
Bestilt ekstratømning	180 kr.	188 kr.
Ekspeditionsgebyr, ændringer	199 kr.	208 kr.
Gebyr for fejlsortering af genbrugsbeholder	166 kr.	173 kr.
<b>Takstblad - Erhverv (momsregistreret virksomhed - takster tillægges 25% moms).</b>		
<b>Renovation - mad- og restaffald</b>		
240 l beholder 14. dags tømning - mad og rest	987 kr.	903 kr.
240 l beholder 14. dags tømning - rest	925 kr.	912 kr.
400 l beholder 14. dags tømning - rest	1.528 kr.	1.488 kr.
600 l beholder 14. dags tømning - rest	1.871 kr.	1.964 kr.
770 l beholder 14. dags tømning - rest	2.335 kr.	2.378 kr.
<b>Genbrugsbeholder (metal/plast/MDK - Pair/pap)</b>		
240 l beholder 50/50	502 kr.	554 kr.
Miljøkasse		
Miljøkasse helår	42 kr.	37 kr.
<b>Løsninger der tømmes med krog - mad og rest</b>		
5 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - rest	17.735 kr.	16.716 kr.
4 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - rest	10.410 kr.	15.800 kr.
2-3 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - rest	7.701 kr.	9.816 kr.
<b>Madaffald skal i en separat beholder</b>		
5 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad og rest	24.694 kr.	17.312 kr.
4 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad og rest	21.859 kr.	16.332 kr.
2-3 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad og rest	17.339 kr.	14.400 kr.
1 m <sup>3</sup> - 14. dags tømning - mad	7.088 kr.	8.429 kr.
Ved anden beholdertype eller anden tømningfrekvens beregnes taksten med udgangspunkt i taksten for ovenstående – og den aktuelle volumen.		
<b>Abonnementsordning til genbrugspladserne - biler under 3.500 kg</b>		
Håndværksrelaterede brancher, pr. bil	8.987 kr.	9.256 kr.
Håndværksrelaterede brancher, pr. bil for efterfølgende biler	4.494 kr.	4.628 kr.
Øvrige brancher, pr. bil	1.358 kr.	1.394 kr.
Øvrige brancher, pr. bil for efterfølgende biler	679 kr.	697 kr.
Farligt affald	1.664 kr.	1.702 kr.

# Takstoversigt

Klima og Landdistrikter	2023	2024
Enkeltbesøg på genbrugsplads	572 kr.	697 kr.
<b>Lastbiler over 3.500 kg til EGP (Humlemarken) - kr./ton</b>		
Aflevering af brændbart affald	947 kr.	1.040 kr.
Aflevering af trykimprægneret træ	901 kr.	1.192 kr.
Aflevering af grenaffald	202 kr.	211 kr.
Aflevering af trærødder pr. ton	295 kr.	308 kr.
Aflevering af grøde pr. ton	202 kr.	211 kr.
Aflevering af deponeringsegnet affald	1.077 kr.	1.275 kr.
Aflevering af jord til kartering pr. ton	12 kr.	13 kr.
Gebyr for fejlsortering (kr./time)	500 kr.	625 kr.
<b>Modtagelse af jord på kommunens jorddepoter</b> Jorddepoter beliggende på Ølsvej og Finlandsvej		
2 aksler (12 tons)	152 kr.	159 kr.
3 aksler (15 tons)	227 kr.	237 kr.
4 aksler (18 tons)	323 kr.	338 kr.
5 aksler (28 tons)	513 kr.	536 kr.
6 aksler (32 tons)	588 kr.	614 kr.
7 aksler (38 tons)	646 kr.	675 kr.





Mariagerfjord  
Kommune