Dette dokuments talmateriale er ikke gjort webtilgængeligt, da talmaterialet indeholder budgetoplysninger og taltabeller, som ikke kan oplæses, uden at den budgetmæssige forståelse forsvinder.

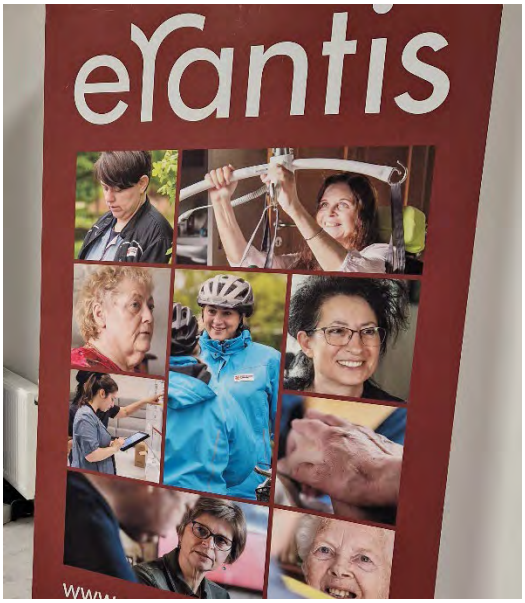
Ikast-Brande Kommune

Budget 2026

- samt overslagsårene 2027-2029

Specielle bemærkninger

Bind 2



Indholdsfortegnelse

Børne-, Kultur og Fritidsudvalget

01. Dagtilbud til børn 0-5 år 5
02. Børn og unge 6-18 år 14
03. Familier og børn med særlige behov 31
04. Fritid, idræt og kultur 48

Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget

05. Overførselsindkomster 63
06. Psykiatri og handicap (voksne) 100

Sundheds- og Omsorgsudvalget

07. Sundhed 131
08. Ældre 141

Udviklings- og Erhvervsudvalget

09. Miljø 162
10. Byer og landsbyer 168
11. Infrastruktur og kollektiv trafik 178
12. Erhvervsudvikling 186

Økonomi- og Planudvalget

13. Økonomi 194
14. Borgerservice, administration og politisk organisation 219
15. Redningsberedskab 249

Klima-, Natur og Bæredygtighedsudvalget

16. Natur og bæredygtighed 251
17. Forsyning 258

Anvendte demografi- og efterspørgselsmodeller 267

Politikområdet Dagtilbud til børn 0-5 år under Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget

Politikområdet Dagtilbud til børn 0-5 år består af disse områder:

	Budget 2026
• Fælles formål (05.25.10)	32,0 mio. kr.
• Dagpleje (05.25.11)	56,4 mio. kr.
• Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart) (05.25.14)	135,9 mio. kr.
• Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner (05.25.19)	22,3 mio. kr.
• Lønpuljer (06.52.70)	2,9 mio. kr.
• Generelle reserver (06.52.76)	0,4 mio. kr.

(Vedr. Lønpuljer og generelle reserver: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 254 mio. kr.

05.25 Dagtilbud til børn og unge

05.25.10 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter lovbestemte ydelser til udgifter for søskenderabat vedr. ophold i daginstitutioner. Herudover er der budgetlagt udgifter til tilskud til privat pasning, tilskud til pasning af egne børn, PA-elever, udviklingspulje, pasning på tværs af kommunegrænser samt diverse mindre fælles udgifter.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	34.328	34.328	34.328	34.328
Indtægter	-21345	-21345	-21345	-21345
Netto	**31.983**	**31.983**	**31.983**	**31.983**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-1.078	-1.078	-1.078	-1.078

Budgetændringer
Der er indarbejdet følgende ændringer til budget 2026:

- Der er tilført 142.000 kr. til en central pulje til receptioner og psykologbistand
- Budgettet til KMD-betalinger er samlet. Der er flyttet 912.000 kr. fra fællessekretariatet til fælles dagtilbud
- Middagssoignering i dagtilbud stopper fra 2026. Budgetbeløbet på 2.132.000 kr. er tilbageført til den centrale rengøringspulje

Forventninger til budget og overslagsårene
Implementering af minimumsnormeringer følges som en konsekvens af konvertering af pladser i Lysholt, og opgjorte tal for 2024.

Budgetbemærkninger
Udgifterne til økonomisk friplads kan ændre sig som følge af ændringer i befolkningens indtægtsniveau.

Der kan ske udsving i kontiene for betaling til og fra andre kommuner, alt efter hvor mange pladser der sælges eller købes.

Pedelordning
Der er ansat to pedeller for at højne vedligeholdelsesstandarden på bygningsmassen på dagtilbudsområdet. Den ene stilling er Daginstitutionernes Tekniske Service IT (DTS-IT), der finansieres af indtægter.

Administrativ bistand
Der er koblet centralt finansieret administrativ bistand op på alle daginstitutioner, i alt 1 fuldtidsstilling, der skal hjælpe institutionslederne med blandt andet medarbejderadministration, bogføring og økonomiopgaver.

Pedelordning og administrativ bistand er finansieret af egne midler ved omlægning af ledelsesstrukturen på dagtilbudsområdet.

Sprogarbejde
Sproghuset er et kommunalt visiteret tilbud til børn med sproglige udfordringer. Sproghuset er midlertidigt flyttet til Hjertet grundet kapacitetsudfordringer på 0-3 års området i foråret.

Der er hertil budgetteret med 1.722.000 kr. i alt. Hovedparten, 1.305.000 kr. er løn, 17.000 kr. er til undervisningsmaterialer, og 272.000 kr. er til taxakørsel med børn.

Derudover skal der tilbydes et 30 timers dagtilbud til 3-årige børn, der har brug for sprogstimulering og som ikke går i daginstitution. Der er i 2026 afsat 183.000 kr. under sprogstimulering til dette tilbud, svarende til 3 børnehavepladser.

Søskendetilskud
Der er budgetlagt med 6.697.000 kr. til søskendetilskud. Erfaringsmæssig viser det sig, at udgiften til søskendetilskud størrelsesmæssigt svarer til 8-9 % af den samlede forældrebetaling.

Tilskud til privat pasning
Der er budgetlagt med 3.082.000 kr. til tilskud til privat pasning. Budgetbeløbet tager udgangspunkt i, at der gennemsnitligt udbetales fuldtidstilskud til 35 børn under 3 år og 1 måneder, og til 4 børn i børnehavealderen.

Tilskuddets størrelse i 2026:

	Fuldtidstilskud	Deltidstilskud
Børn mellem 6 mdr. - 3 år og 1 md.:	6.817 kr. pr. mdr.	4.545 kr. pr. mdr.
Børn mellem 3 år og 1 md. - 5 år:	4.897 kr. pr. mdr.	3.073 kr. pr. mdr.

Tilskuddet kan max. udgøre 75 % af forældrenes udgifter til ordningen, og udbetales i alle årets 12 måneder.

Tilskud til pasning af egne børn
Der er budgetlagt med 2.707.000 kr. Tilskuddet til pasning af egne børn er i 2026 på 7.974 kr. om måneden.

PPR-småbørn.
Der er afsat 6.863.000 kr. til 3 psykologer og 5 pædagogiske vejledere. Hovedformålet med indsatsen er at understøtte medarbejderne i dagtilbud med løbende justering af læringsmiljøet, så der sikres lige muligheder for alle børn. Der understøttes arbejdet med den styrkede læreplan, at der skabes en løbende evalueringskultur og ved behov individuelle indsatser.

Indsatsen er en forebyggende og tidlig indsats i børnenes liv. Hensigten er sammen med det brede dagtilbudsområde at sikre chancelighed for alle børn og bidrage til at bryde den sociale arv allerede i 0-6 årsalderen.

PA-elever
Der er budgetlagt med 703.000 kr. til PA-elever. Der er i 2026 regnet med 7 årsværk.

Udviklingspulje
Der er afsat 566.000 kr. i udviklingspuljen. Puljen dækker bl.a. uforudsete udgifter, nye tiltag og pædagogisk udvikling.

Mere pædagogisk personale i dagtilbud
Der blev i forbindelse med aftale om finanslov for 2015 afsat 250 mio. kr. årligt i 2015 og 2016 til løft af dagtilbudsområdet. Midlerne blev udmøntet gennem en ansøgningspulje. Fra 2017 og frem er midlerne overgået permanent til kommunernes bloktilskud.

I budget 2026 er der afsat 908.000 kr. til mere personale.

Pasning på tværs af kommunegrænsen
Der er budgetteret med en nettoudgift på 67.000 kr. vedrørende pasning på tværs af kommunegrænsen. Her bogføres de udgifter vedrørende børn der bliver passet i andre kommuner, samt de indtægter vi modtager, når børn fra andre kommuner bliver passet i Ikast-Brande Kommunes dagtilbud.

Diverse mindre fællesudgifter
Her er budgetlagt udgifter til:

Fællestillidsmand	282.000 kr.
Hytten i Skelhøje	26.000 kr.

05.25.11 Dagpleje

Beskrivelse af opgaven
Dagpleje er for børn fra 6 måneder måneden efter barnet er fyldt 3. Dagplejens særlige kendetegn er tæt kontakt med den samme voksne gennem hele dagen, den lille børnegruppe på 4-5 børn, den hjemlige ramme og fællesskabet mellem dagplejer og forældre om barnets opvækst. Det er et mål, at der skabes et tæt samarbejde mellem dagplejen og institutionerne, hvilket bl.a. sker gennem det tværsektorielle arbejde.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	76.124	76.643	78.070	78.830
Indtægter	-19.713	-19.843	-20.199	-20.264
Netto	**56.411**	**56.800**	**57.871**	**58.566**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-9.040	-8.651	-7.580	-7.385

Budgetændringer
Der er indarbejdet ændringer som følge af demografisk udvikling – se særskilt notat.

Herudover er der indarbejdet:
- Der er tilført yderligere 178.000 kr. som følge af trepartsaftalen
- Budgettet er nedsat med -12.000 kr. som følge af indkøbsbesparelser på forbrugsartikler og fødevarer.
- Midlerne til overgang fra dagpleje/vuggestue til børnehave var centralt placeret på dagplejen. I forbindelse med gennemgangen af faktisk antal pladser er budgetbeløbet fordelt på tilbud. I alt er der flyttet 9,4 mio. kr. til daginstitutionerne.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der forventes et stigende pres på at få ansat dagplejere i perioden, ligesom ny overenskomst forventes at presse området økonomisk.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med i alt 518 pladser, heraf 4 på demografipuljen.

Friplads
Der er afsat 1.576.000 kr. til udgifter til fripladser. Udgiften til fripladser på dagplejeområdet svarer historisk set til 7-9 % af indtægterne fra den samlede forældrebetaling på dagpasningsområdet.

Forældrebetaling
Taksten for en fuldtids dagplejeplads i 2026 er 3.317 kr. om måneden i 11 måneder om året, juli er betalingsfri. Til sammenligning var taksten i 2025 3.226 kr.

Der er budgetlagt med forældrebetaling for 518 børn, hvilket giver en samlet indtægt på 18,7 mio. kr. Forældrebetaling udgør 25 % af driftsudgifterne. I taksten er indregnet tilskud til minimumsnormeringer på 12.499.000 kr. fordelt på tilbuddene.

Dobbeltpladser i dagplejen
Der kan justeres på antallet af indmeldelser ved en dagplejer alt efter behov i børnegruppen.

Dagplejen
Her er afsat budget til løn til tilsynsførende og dagplejere, udgifter til uddannelse, udgifter til tjenestekørsel, administration, inventar, renovation, rengøring samt diverse udgifter.

Rammebeløb
Der er et rammebeløb på 1.427.000 kr. som dagplejen bruger til blandt andet:

- Dækning af etableringsudgifter i forbindelse med nyansættelser.
- Årligt rådighedsbeløb til dagplejere, der anvendes til indkøb af nyt legetøj, beskæftigelsesmaterialer m.v.
- Drift af legestuer, herunder indkøb af legetøj til disse.

Der er etableret stordagplejere 3, i Engesvang, Sproghuset samt Snurretoppen. Driften til dem er finansieret indenfor dagplejens rammebeløb.

05.25.14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)

Beskrivelse af opgaven
Daginstitutioner er for børn i alderen op til skolestart. I daginstitutionerne er der rum for udfoldelse i et stimulerende miljø. Via arbejdet med pædagogiske læreplaner støttes barnets sociale udvikling, og der lægges vægt på individuelle hensyn ud fra barnets udviklingstrin.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	186.951	188.018	185.351	185.951
Indtægter	-51.066	-51.333	-50.666	-50.816
Netto	**135.885**	**136.685**	**134.685**	**135.135**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	14.001	14.801	12.801	13.251

Budgetændringer
Der er indarbejdet ændringer som følge af demografisk udvikling – se særskilt notat.

Herudover er der indarbejdet:
- Der er tilført yderligere 1.254.000 kr. som følge af trepartsaftalen
- Budgettet er nedsat med -195.000 kr. som følge af indkøbsbesparelser på forbrugsartikler og fødevarer.
- Der er overført -194.000 kr. til minimumsnormeringer til børnehuset Isenvad.
- Midlerne til overgang fra dagpleje/vuggestue til børnehave var centralt placeret på dagplejen. I forbindelse med gennemgangen af faktisk antal pladser er budgetbeløbet fordelt på tilbud. I alt er der flyttet 9,4 mio. kr. til daginstitutionerne.
- Genberegningen af demografien har vist et underskud i 2025 på 3.436.000 kr. Beløbet er indarbejdet i 2026.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der forventes et svagt stigende børnetal i overslagsårene.

Budgetbemærkninger

Friplads
Der er afsat 9.473.000 kr. til udgifter til fripladser. Udgiften til fripladser totalt set på daginstitutionsområdet svarer historisk set til cirka 11 % af indtægterne fra den samlede forældrebetaling på dagpasningsområdet.

Forældrebetaling
Taksten for en børnehaveplads bliver i 2026 2.457 kr. om måneden i 11 måneder om året, juli er betalingsfri. Til sammenligning var taksten i 2025 2.443 kr. om måneden.

Taksten for en vuggestueplads bliver i 2026 4.066 kr. om måneden i 11 måneder om året, juli er betalingsfri. Til sammenligning var taksten i 2025 3.966 kr. om måneden.

Der er budgetlagt med forældrebetaling vedr. 352 vuggestuepladser og 1.269 børnehavepladser, hvilket giver en samlet indtægt på 50.673.000 kr.

Forældrebetalingen udgør 25 % af driftsudgifterne. I taksten er indregnet tilskud til minimumsnormeringer på 12.499.000 kr. fordelt på tilbuddene.

Normeringstildeling
Budgettet indeholder beløb til 1.228 børnehavepladser, 11 specialpladser og 352 vuggestuepladser

Endvidere er der afsat budget til 30 børnehavebørn under konto 03.22.05. (Landsbyordning i Isenvad)

Daginstitutionsafdelingen fastsætter i samarbejde med institutionerne en årlig gennemsnitsnormering. Det sker ud fra ventelisterne, og institutionernes budgetter bliver tilrettet derefter.

Budgettildelingskriterier
Hver institutions lønbudget bliver dannet på denne måde:
- et beløb pr. fysisk enhed
- et beløb vedr. institutionens ledelse – henholdsvis for teamleder og for teamkoordinator
- et beløb pr. barn til henholdsvis børnehave og vuggestue

Det samlede lønbudget fordeles med pædagoger og medhjælpere i forholdet 60-40 %.

Den ugentlige åbningstid er fastsat til 51 timer.

Specialgruppen
Specialgruppen i Lysholt får en højere normering, og halvdelen af pladserne er overgået til Barnets Lov i stedet for dagtilbudsloven.

Rammebeløb
Daginstitutionerne får et årligt rammebeløb pr. barn, der skal bruges til at dække udgifter til legetøj, mad, kurser til personalet, administrationsudgifter, kørsel, kontorhold osv.

05.25.19 Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres tilskud til puljeordninger samt til privatinstitutioner.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	22.292	22.292	22.292	22.292
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**22.292**	**22.292**	**22.292**	**22.292**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	2.977	2.977	0	2.977

Budgetændringer
Budgettet for 2026 er justeret, så er budgetlagt med 60 vuggestuepladser og 150 børnehavepladser.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Budgettet indeholder beløb til de private institutioner International School Ikast-Brande (ISIB), Gludsted Børnehave, Naturbørnehaven v/ Friskolen i Thorlund, Solstrålen i Blåhøj, Uhrskoven i Brande og Ønske-landet i Ikast. Der er budgetlagt med følgende:

ISIB:
Der er budgetlagt med 16 børnehavepladser

Gludsted:
Der er budgetlagt med 3 vuggestuepladser 12 børnehavepladser.

Thorlund Friskole:
Der er budgetlagt med 11 vuggestuepladser og 16 børnehavepladser

Solstrålen:
Der er budgetlagt med 2 vuggestuepladser og 14 børnehavepladser

Ønskelandet:
Der er budgetlagt med 26 vuggestuepladser og 50 børnehavepladser

Uhrskoven:
Der er budgetlagt med 18 vuggestuepladser og 42 børnehavepladser

05.28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber (Barnets lov §83)

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende særlige dagtilbud og særlige klubtilbud efter §83 i Barnets Lov. På funktionen registreres udgifter og indtægter vedrørende regionale, kommunale og selvejende særlige daginstitutioner og klubber samt vedrørende særlige daginstitutionsafdelinger i tilknytning til almindelige daginstitutioner, som drives i henhold til § 32, stk. 3, og § 36 i serviceloven.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**209**
Udgifter	4.170	4.170	4.170	4.170
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**4.170**	**4.170**	**4.170**	**4.170**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger

Lysholt er fra august 2024 en samdrift bestående af: dagtilbud, specialtilbud 0-6 år med behov for støtte og derudover specialskole. 22 af dagtilbudspladserne blev oprettet og anvist efter dagtilbudslovens §4, hvori det står beskrevet, at kommunalbestyrelsen skal sikre et tilbud til børn med behov for støtte for at trives og udvikle sig.

I forbindelse med implementering af Barnets lov er anvisningspraksis- og tilbud gennemgået, og i den forbindelse er opmærksomheden faldet på §83, der beskriver, at børn med betydelige og varige fysiske eller psykiske funktionsnedsættelser, som ikke kan understøttes i dagtilbud, skal tilbydes særlige dagtilbud.

Der sondres altså lovgivningsmæssigt mellem børn med behov for støtte og børn med behov for særlige dagtilbud. Da Ikast-Brande Kommune har en vision om at skabe fællesskaber for alle og at have tilbud til alle børn i nærmiljøet, er nogle børn med behov for støtte indskrevet på almene pladser i de lokale dagtilbud. Derudover er ca. 22 børn i 0-6 årsalderen visiteret til Lysholt efter dagtilbudsloven til dagtilbudspladser efter §4. 11 af disse pladser ændres til Barnets lov §83 pladser, således at der i kommunen også er tilbud til børn med varige og betydelige nedsatte fysiske eller psykiske funktionsevner, hvis behov ikke kan tilgodeses i almenmiljøerne.

I praksis er der meget få ændringer i hverdagen for børn og forældre. Konsekvensen for ledelse og medarbejdere består overvejende i, at der fremover for de 11 pladser skal arbejdes ud fra et andet lovgrundlag, dog fortsat med børnenes trivsel, udvikling og potentialer som omdrejningspunkt. Tilsyn vil fremover for de 11 pladser ske efter socialtilsynsramme, hvor det tidligere har været dagtilbudslovens tilsynsramme.

Politikområdet Børn og unge 6-18 år under Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget

Politikområdet Børn og unge 6-18 år består af disse områder:

	Budget 2026
• Folkeskoler (03.22.01)	355,6 mio. kr.
• Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen (03.22.02)	0,3 mio. kr.
• Pædagogisk psykologisk rådgivning (03.22.04)	10,1 mio. kr.
• Skolefritidsordninger og aftenklubber (03.22.05)	29,0 mio. kr.
• Befordring af elever i grundskolen (03.22.06)	10,3 mio. kr.
• Specialundervisning i regionale tilbud (03.22.07	0,1 mio. kr.
• Kommunale specialskoler (03.22.08)	31,6 mio. kr.
• Efter- og videreuddannelse i folkeskolen (03.22.09)	0,7 mio. kr.
• Bidrag til statslige og private skoler (03.22.10)	33,1 mio. kr.
• Efterskoler og ungdomskostskoler (03.22.12)	15,3 mio. kr.
• Ungdomsskolevirksomhed (03.38.76)	10,2 mio. kr.
• Elevtilskud (03.38.78)	0,1 mio. kr.
• Løn og barselspuljer (06.52.70)	4,5 mio. kr.
• BUU pulje	3,0 mio. kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 504 mio. kr.

03.22 Folkeskolen mm.

Her registreres indtægter og udgifter vedrørende kommunale folkeskoler og de hertil knyttede aktiviteter, såsom skolebiblioteker, skolefritidsordninger m.v.

Registrering på omkostningssted er autoriseret på funktionerne 03.22.01 Folkeskoler og 03.22.05 Skolefritidsordninger, og 03.22.08 Kommunale specialskoler.

03.22.01 Folkeskoler

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende kommunens folkeskoler, herunder udgifter og indtægter i forbindelse med selve undervisningen, IT, administration på skolerne, inventar, rengøring, lokaler, udgifter til udenomsarealer mv.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	360.942	358.296	363.590	364.730
Indtægter	-5.304	-5.304	-5.304	-5.304
Netto	**355.638**	**352.992**	**358.286**	**359.426**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	5.004	2.358	7.652	8.792

Budgetændringer

Der er indarbejdet yderligere ændringer til budget 2026:

- Anskaffelse af computere til folkeskolen blev betalt i 2024, men skal finansieres af budgettet i overslagsårene 2025-2027. Budgettet tilbageføres i 2028 med 4.873.000 kr. årligt.
- Der er indarbejdet 136.000 kr. som følge af trepartsaftalen.
- Der er afsat 500.000 kr. årligt i 2025 og 2026 til Sammen om Skolen. Budgettet flyttes fra anlæg til drift i 2026
- Der blev afsat 500 mio. kr. årligt til en styrket indsats for de mest udfordrede elever i dansk og matematik. Midlerne var kun gældende i 2024 og 2025. Budgettet nedsættes med -457.000 kr. fra 2026.
- Med ændringen af folkeskoleloven må elevtallet i folkeskolens klasser fra børnehaveklassen til og med 2. klasse ikke overstige 26 for nye årgange fra skoleåret 2024/25. DUT kompensationen er på 68,3 mio. kr. i 2025, stigende til 116,8 mio. kr. i 2026 og 143,5 mio. kr. i 2027. Der er indarbejdet 349.000 kr. i 2026 og 541.000 kr. fra 2027 og frem.
- Der er indarbejdet indkøbsbesparelser for -111.000 kr. til forbrugsartikler og fødevarer.
- Folkeskolens kvalitetsprogram: DUT kompensationen på driften er indarbejdet jf. lov og cirkulæreprogrammet med 1.949.000 kr. i 2026, 2.324.000 kr. i 2027, 3.881.000 kr. i 2028 og 3.920.000 kr. i 2029.
- Der er flyttet 114.000 kr. fra kommunale specialskoler i andre kommuner til inklusion og kommunale specialklasser i egne folkeskoler.
- Der er tilført 206.000 kr. til en central pulje til receptioner og psykologbistand.
- Jf. reglerne for lønsumsstyring skal der indarbejdes en kompensation på 8,65 % af årslønnen for fratrådte tjenestemænd. Der er indarbejdet 51.000 kr.
- Der er indarbejdet en 3 årig betinget pulje til juniormesterlære med 500.000 kr. årligt.
- Ændringer som følge af demografisk udvikling – se særskilt notat.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er forventninger om faldende elevtal i overslagsårene.

Budgetbemærkninger

Oversigt over skolernes klassetrin i skoleåret 2025/2026:

Skole	Klassetrin	Bemærkning
Dalgasskolen	0-6. klasse	Fællesledelse med Artium 4 specialklasser
Artium	0-9. klasse	Fællesledelse med Dalgas 1 modtageklasse Overbygningsskole for Dalgas 0,50 specialklasse
Bording skole	0-9. klasse	9,50 specialklasser
Engesvang skole	0-9. klasse	
Hyldgårdskolen	0-9. klasse	1 modtageklasse
Isenvad skole	0-6. klasse	Fællesledelse med Nordre Skole
Nordre skole	0-9. klasse	1,50 specialklasser Overbygningsskole for Isenvad skole
Østre skole	0-9. klasse	1,25 specialklasser
Nørre Snede skole	0-9. klasse	0,25 specialklasse
Ejstrupholm skole	0-9. klasse	3 specialklasser
10. klasse skolen (IUC)	10. klasse	Samlet skoletilbud for 10. årgang i hele kommunen 1 modtageklasse og I specialklasse

Ressourcen til almenområdet er tildelt efter følgende elevfordeling i 2026: :

Skole	Indskoling	Mellemtrin	Overbygning	I alt
Dalgasskolen	158	132		290
Artium skole	194	120	280	594
Bording skole	168	119	110	397
Engesvang	154	91	90	335
Hyldgårdskolen	230	181	172	583
Isenvad skole	37	56		93
Nordre skole	160	140	219	519
Østre skole	302	223	197	722
Nørre Snede	129	110	98	337
Ejstrupholm	93	62	81	236
10. klasse			100	100
I alt	**1.625**	**1.234**	**1.347**	**4.206**

Tildelingsmodel:

Pr. 01.08.2017 er der indført en ny elevtalsafhængig model:

Grundbeløb pr. skole over 450 elever	2.410.676 kr.
Grundbeløb pr. skole under 450 elever m/overbygning	3.977.614 kr.
Grundbeløb pr. skole under 450 elever u/overbygning	2.410.676 kr.
Grundbeløb pr. afdeling	1.928.540 kr.
Beløb pr. elev indskoling	42.142 kr.
Beløb pr. elev mellemtrin	46.338 kr.
Beløb pr. elev udskoling	48.554 kr.

Beløbene er takster for skoleåret 2025-2026.

Hver skole får desuden at beløb til driften af bygningsmassen. Dette beløb er ført uændret videre fra den tidligere model.

Herudover blev der afsat 1,9 mio. kr. til en central udviklingspulje. I det første år (2018) brugtes puljen som udligning for de skoler, der blev mest ramt af den nye tildelingsmodel. I år 2 (2019) brugtes 2/3 af pulje til udligning, og i år 3 (2020) brugtes 1/3 til udligning. Herefter er hele beløbet fastholdt i udviklingspuljen.
Udviklingspuljen er blevet reduceret løbende i forbindelse med besparelser, så der i alt er 832.000 kr. tilbage i puljen.

Der er budgetlagt med følgende drift inklusiv drift af kommunale specialklasser og modtageklasser:

Nordre Skole	36.610.000 kr.
Østre Skole	45.959.000 kr.
Hyldgårdsskolen	39.275.000 kr.
Artium skole	40.974.000 kr.
Dalgasskolen	25.903.000 kr.
Bording Skole	40.630.000 kr.
Engesvang Skole	26.158.000 kr.
Ejstrupholm Skole	24.150.000 kr.
Nørre Snede Skole	25.075.000 kr.
Isenvad Skole	9.074.000 kr.
IUC	12.020.000 kr.

Fællesudgifter:
På folkeskoleområdet er der desuden budgetlagt fællesudgifter. Fællesudgifter har centrale puljer til dækning af:

- Kompetenceudvikling og udvikling generelt.
- Konsulentydelser.
- Akut opståede behov bl.a. indenfor specialundervisning og fremmedsprogede.
- Tilskudsordninger.
- Udgifter til skolebibliotek og IT.
- Lokaleleje (herunder leje af haller).
- Sygefraværspulje.
- Mellemkommunale betalinger.

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng til folkeskoleområdet i øvrigt.

03.22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen

Beskrivelse af opgaven
Vedrører drift, hvis primære formål ikke entydigt kan henføres til de enkelte skoler.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	307	307	307	307
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**307**	**307**	**307**	**307**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	-177

Budgetændringer:
Der er ikke indarbejdet ændringer i budget 2026.

Budgetbemærkninger
Budgettet fordeler sig med:

Transport til Harrild Hede	139.000 kr.
Transportpulje Entreprenørskabsskolen	168.000 kr.

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng til folkeskoleområdet i øvrigt.

03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Folkeskoleloven § 3 stk. 2, § 4 og § 12. stk. 2. I loven står bl.a.: Til børn, hvis udvikling kræver en særlig hensyntagen eller støtte, gives der specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand. Støtten omfatter bl.a. tale- og sprogundervisning, rådgivning af pædagoger og lærere vedrørende problematiske børn eller grupper af børn, psykologiske vurderinger mm.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	11.656	11.656	11.656	11.656
Indtægter	-1.587	-1.587	-1.587	-1.587
Netto	**10.069**	**10.069**	**10.069**	**10.069**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	41	41	41	41

Budgetændringer:

- Der er indarbejdet 41.000 kr. som følge af trepartsaftalen.

Budgetbemærkninger:

Budgettet for området er ikke reguleret i takt med ændringer i børnetallet.

Udover lønudgifter er der afsat en driftsramme til materialer, befordring, uddannelse samt it-udgifter.

Der er budgetlagt med indtægter fra Småskolen Christianshede samt betaling for ydelser fra Skoleafdelingen på i alt 1.587.000 kr.

PPR-småbørn er budgetlagt på dagpasningsområdet med 6.863.000 kr.

Samspil med andre områder
Rådgivning til daginstitutioner og skoler sker blandt andet med det formål at sikre rummeligheden for de særlige børn i almindelige daginstitutioner og skoler, så eksklusion til specialdagpasning og specialskoler så vidt muligt undgås.

03.22.05 Skolefritidsordninger

Beskrivelse af opgaven
Kommunerne kan i henhold til Folkeskoleloven tilbyde børn, der er fyldt 4 år og 10 måneder, pasning i skolefritidsordning. Pasningstilbud i skolefritidsordning er et alternativ til fritidshjemstilbud efter Servicelovens bestemmelser. SFO er kommunens pasningstilbud til børn i 0. klasse til og med 4. klasse.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	66.746	66.986	67.139	67.213
Indtægter	-37.697	-37.697	-37.697	-37.697
Netto	**29.047**	**29.289**	**29.442**	**29.516**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	597	837	990	1.064

Budgetændringer:

- Ændringer som følge af demografisk udvikling – se særskilt notat.
- Der er indarbejdet 654.000 kr. som følge af trepartsaftalen.
- Der er indarbejdet indkøbsbesparelser for -8.000 kr. til forbrugsartikler og fødevarer.
- Der er overført 194.000 kr. til minimumsnormeringer til Isenvad Børnehus.

Budgetbemærkninger
Beregningsfaktorer til normeringen i SFO:

	Timetildeling pr. barn pr. uge i 52 uger.	Rammebeløb pr. barn Pr. år
SFO 0. – 4. klasse	1,02	1.587 kr.
Special SFO	6,26	2.355 kr.

Morgenmodul er indeholdt i grundnormeringen

Forventet gennemsnitligt (årsbasis) antal børn fordelt på moduler med den nuværende struktur:

Almen SFO	1.556
Special SFO	34
I alt	**1.590**

Herudover er der budgetlagt med 520 ugentlige pædagogtimer til inklusion.

Fællesudgifter:
På SFO-området er der desuden budgetlagt fællesudgifter. Fællesudgifter omfatter bl.a. søskenderabat og fripladser.

Aftenklub for 6. og 7. årgang
Der er under SFO etableret et klublignende tilbud som aftenklubtilbud for 6. og 7. klasse. Aftenklubber er oprettet i Brande, Ejstrupholm, Nørre Snede, Engesvang, Bording, Isenvad, Ikast syd og Ikast nord.

Følgende principper er gældende for tilbuddet:

1. Det klublignende tilbud til 6.-7. klasse er et tilbud med pædagogisk sigte.
2. Der tildeles ressourcer til klublignende tilbud dels som et fast grundbeløb og dels som en elevafhængig faktor. Den elevafhængige faktor beregnes efter antal indskrevne elever i distriktet i 6. og 7. årgang.
3. Åbningstiden for aftenklub er indenfor tidsrummet 18.00 - 21.00 i perioden 01-09 - 30-04.
4. Der tilbydes aftenklub min. én gang om ugen pr. klub.
5. Den enkelte klub har mulighed for efter konkret vurdering af målgrupper i forhold til pædagogisk tilbud at udvide sit tilbud til at omfatte enkelte elever med særlige behov i 8. klasse.
6. Klubberne har frihed til samarbejde på tværs i kommunen.
7. Der kan opkræves deltagerbetaling for materialeforbrug - beløbet fastsættes af den enkelte klub.
8. 5. årgang har mulighed for at benytte aftenklubberne.

Der er politisk vedtaget en samlet budgetramme for aftenklubber på 880.000 kr., som finansieres af den samlede budgetramme til skolefritidsordninger.

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng til daginstitutionsområdet og folkeskolen.

03.22.06 Befordring af elever i grundskolen

Beskrivelse af opgaven
Kommunen er i henhold til Folkeskolelovens § 26 forpligtet til at sørge for børns befordring mellem skolen og hjemmet. Forpligtelsen er betinget af en vis afstand i forhold til barnets alder: 2½ km (0.-3.kl), 6 km. (4.-6.kl.), 7 km. (7.-9. kl.) og 9 km. (10. kl.). Der er ingen befordringsforpligtelse for de børn, der efter forældrenes valg går på en anden skole end distriktsskolen. (Den alm. kommunale skolebuskørsel dækkes af et andet politikområde).

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	10.268	10.268	10.268	10.268
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**10.268**	**10.268**	**10.268**	**10.268**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	-3.007	-3.007	1.007	-3.007

Budgetændringer
- Der er blev i 2025 indarbejdet 1 mio. kr. som konsekvens af nyt kørsel udbud. Det har vist sig, at der ikke var behov for bevillingen, så beløbet tilbageføres.
- Der er flyttet 2 mio. kr. til 03.22.08 kommunale specialskoler.

Budgetbemærkninger
Udgifterne til befordring af elever i grundskolen dækker over følgende former for transport:

- Befordring af elever til specialklasser/ specialforanstaltninger/ støttegrupper m.v., syge- og tilskadekomne elever i folkeskolen, specialbørnehaver, krisecentre samt aflastning.

Alle børn under dette område er visiterede til transport mellem hjemmet, skolen, daginstitution og SFO mv.

Der er budgetlagt med 3 hovedområder:

Kørsel med elever til egne specialklasser	5.051.000 kr.
Kørsel med elever til specialklasser i Herning Kommune	4.123.000 kr.
Kørsel med elever til specialklasser i øvrige kommuner	1.094.000 kr.

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng til det tekniske område (busdrift og køreplaner).

03.22.07 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 3

Beskrivelse af opgaven

Her registreres kommunernes indtægter og udgifter i forbindelse med specialundervisning, der gives til elever i den undervisningspligtige alder på lands- og landsdelsdækkende institutioner, der varetages af regionerne.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	70	70	70	70
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**70**	**70**	**70**	**70**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i budget 2026.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med en objektiv betaling til Center for høretab, skole og skoleafdelingen for døvblinde børn.

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng med området for almen specialundervisning, idet der altid vil være en grå-zone af børn, der ligger på kanten til at kunne rummes i den almene specialundervisning i folkeskolen kontra at blive visiteret til vidtgående specialundervisning. De lokale tilbud er som hovedregel billigere end de regionale tilbud.

03.22.08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens §20, stk. 2 og 5

Beskrivelse af opgaven
Området vedr. kommunale specialskoler, centerklasser og specialklasser i Folkeskolelovens § 20 stk.3.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	31.637	31.637	31.637	31.637
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**31.637**	**31.637**	**31.637**	**31.637**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	1.856	1.856	1.856	1.856

Budgetændringer
Der er foretaget følgende ændringer i forhold til budget 2025:
- Der er flyttet 2 mio. kr. fra 03.22.06 kørsel til specialskoler
- Der er flyttet 144.000 kr. til folkeskolerne i form af øget inklusionssum og drift af kommunale specialklasser.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der ses generelt en stigning i antallet af børn med behov for vidtgående specialundervisning. Det er en tendens der også har gjort sig gældende på landsplan.

Herudover bliver betaling for tilbuddene i stigende grad omlagt, og det betyder en større prisstigning for undervisningen end budgetforudsætningen. Der arbejdes derfor med at få etableret egne kommunale tilbud, som et alternativ til andre kommuners tilbud, som oftest er dyrere.

Budgetbemærkninger
Budgettet er opdelt på følgende elementer:

- Udgifter til egne special SFO 3.027.000 kr. til 32 årselever.
- Udgifter til eksternt skolekøb 12.982.000 kr. til 38 årselever
- Udgifter til eksternt SFO køb 1.843.000 kr. til 16 årselever
- Udgifter til intern skole på opholdssteder 6.495.000 kr. til 18 årselever
- Udgifter til specialefterskoler 150.000 kr. til 2 årselever
- Udgifter til 10. kl. elever på HU 768.000 kr. til 8 årselever
- Udgifter til Lysholt på 5.512.000 kr. til 14 årselever

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng med området for almen specialundervisning, idet der altid vil være en gråzone af børn, der ligger på kanten til at kunne rummes i den almene specialundervisning i folkeskolen kontra at blive visiteret til vidtgående specialundervisning. De lokale tilbud er som hovedregel billigere end de regionale tilbud.

03.22.09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende efter- og videreuddannelse af lærere i folkeskolen og kommunale specialskoler og efter- og videreuddannelse af pædagoger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	691	691	691	691
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**691**	**691**	**691**	**691**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Budgettet omfatter udgifter og indtægter vedrørende efter- og videreuddannelse af lærere i folkeskolen og kommunale specialskoler og efter- og videreuddannelse af pædagoger, der medvirker i folkeskolens og kommunale specialskolers fagopdelte undervisning eller deltager i den understøttende undervisning.

03.22.10 Bidrag til statslige og private skoler

Beskrivelse af opgaven
Staten yder generelle driftstilskud pr. elev til de frie grundskoler, herunder private skoler. Kommunerne betaler i henhold til Friskoleloven bidrag til staten for de børn i den enkelte kommune, der er elev på en privat skole. Kommunernes bidrag frasættes på de årlige finanslove som en fast andel af det gennemsnitlige statslige driftstilskud pr. elev.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	33.098	33.098	33.098	33.098
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**33.098**	**33.098**	**33.098**	**33.098**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Forventninger til budget og overslagsårene
Antallet af børn, der benytter private og frie skoler forventes at være stabilt henover perioden.

Budgetbemærkninger
De frie grundskoler modtager et tilskud på 75% af den gennemsnitlige udgift pr. folkeskoleelev, hvoraf kommunerne betaler 85% af tilskuddet.

Budgettet indeholder kun den kommunale andel på 85% som afregnes til staten.

Tilskudstype:	Kommunal andel af tilskud:
Undervisning ved frie grundskoler	48.663 kr. pr. elev
SFO ved frie grundskoler	9.111 kr. pr. elev

Der ydes delvis momsrefusion, så kommunerne betaler kun 95% af taksten netto.

Taksterne fastsættes årligt på finansloven.

Som det fremgår af ovenstående, forventes det at 661 børn benytter et privat skoletilbud. Dertil kommer, at det forventes, at 291 børn har et fritidstilbud i tilknytning til skoletilbuddet.

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng mellem friskoleområdet og folkeskoleområdet i øvrigt.

03.22.12 Efterskoler og ungdomsskoler

Beskrivelse af opgaven
Staten yder taxametertilskud til efterskoler og ungdomskostskoler. Elevernes bopælskommuner betaler bidrag til staten for hver undervisningspligtige elev, der modtager undervisning på en efterskole eller ungdomskostskole.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	15.310	15.310	15.310	15.310
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**15.310**	**15.310**	**15.310**	**15.310**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Forventninger til budget og overslagsårene
Antallet af elever, der benytter efterskoler forventes at være stabilt henover perioden.

Budgetbemærkninger
Som det fremgår af ovenstående, er der budgetteret med en forventning om, at 370 børn benytter et efterskole tilbud.

Det kommunale bidrag for 2026 udgør 43.550 kr. Taksterne fastsættes årligt på finansloven. Der ydes delvis momsrefusion, så kommunerne betaler kun 95% af taksten netto.

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng mellem bidrag for efterskoler og bidrag for privatskoler i øvrigt samt sammenhæng med det almindelige folkeskoleområde.

03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

03.38.76 Ungdomsskolevirksomhed

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende kommunens ungdomsskolevirksomhed, herunder kommunalt drevne ungdomsklubber og anden fritidsvirksomhed etableret ifølge lov om ungdomsskoler.

Med hensyn til ungdomsskolebestyrelserne gælder, at de udgifter, som kommunalbestyrelsen træffer beslutning om, dvs. udgifter vedrørende valg og mødediæter, registreres på funktion 6.42.42. Udgifter i forbindelse med varetagelsen af ungdomsskolebestyrelsens mødevirksomhed, som kommunalbestyrelsen har tillagt den enkelte skolebestyrelse kompetence til at træffe nærmere beslutning om, registreres på funktion 3.38.76.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	14.584	14.584	14.584	14.584
Indtægter	-4.347	-4.347	-4.347	-4.347
Netto	**10.237**	**10.237**	**10.237**	**10.237**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	12	12	12	12

Budgetændringer:

- Der er indarbejdet 12.000 kr. som følge af trepartsaftalen.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommunale Ungdomsskole har én ledelse og én bestyrelse. Ungdomsskolen leverer sin undervisning og klubaktivitet decentralt og benytter sig af decentrale undervisningssteder, primært på IUC i Ikast samt på folkeskoler og evt. andre kommunale lokaler.

Ungdomsskolen er etableret som en decentral institution med selvforvaltning indenfor rammerne af byrådets beslutninger. Der sker ingen reguleringer som følge af demografien.

Ungdomsskolens virke sker ud fra Ungdomsskoleloven og Ikast-Brande Kommunes sammenhængende børne- og ungepolitik.

Ungdomsskolen bygger på en lokal forankring og tilbyder aktiviteter i områderne Ikast, Brande, Bording, Engesvang, Nørre Snede og Ejstrupholm.

Ungdomsskolen skal som minimum tilbyde almen undervisning, prøveforberedende undervisning, specialundervisning, undervisning særligt tilrettelagt for unge indvandrere i danske sprog og danske samfundsforhold. Ungdomsskolen tilbyder undervisning i kørsel med knallert, klub- og fritidsaktiviteter og kan tilbyde heltidsundervisning og andre aktiviteter, der er i overensstemmelse med Ungdomsskolens formål.

Folkeskolens elever i 8.-9. klasse kan opfylde deres undervisningspligtige timetal efter Folkeskolelovens bestemmelser helt eller delvist ved undervisning i ungdomsskolen. Ungdomsskolens primære målgruppe er unge i alderen 14 - 18 år.

Ungdomsskolen tilbyder elever i folkeskolens 7. årgang undervisning som introduktionstilbud. Tilbud til 7. årgang gælder alene det geografisk nærmeste ungdomsskoletilbud.

Budgettet fordeler sig med:

Ikast-Brande ungdomsråd (IBUR)	152.000 kr.
Fælles Ungeområde	1.483.000 kr.
Ikast-Brande ungdomsskole (USK)	8.414.000 kr.
Heltidsskolen (HU)	4.492.000 kr.

Herudover forventes der indtægter på 4.304.000 kr. i forbindelse med intern og ekstern salg af pladser på HU.

03.38.78 Kommunalt tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende Befordring af midlertidigt syge til ungdomsuddannelser efter § 10 i Lov om befordringsrabat til uddannelsessøgende i ungdomsuddannelser.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	113	113	113	113
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**113**	**113**	**113**	**113**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i budget 2026.

Budgetbemærkninger
Der er afsat 113.000 kr. til befordringsudgifter til syge elevers transport til ungdomsuddannelserne.

Politikområdet Familier og børn med særlige behov under Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget

Politikområdet Børne- og familieområdet består af disse områder:

	Budget 2026
• Kommunal tandpleje (04.62.85)	21,3 mio. kr.
• Kommunal sundhedstjeneste (04.62.89)	12,7 mio. kr.
• Indtægter fra den centrale refusionsordning (05.22.07)	-4,1 mio. kr.
• Opholdssteder mv. for børn og unge (05.28.20)	12,6 mio. kr.
• Forebyggende foranstaltninger for børn og unge (05.28.21)	48,4 mio. kr.
• Plejefamilier (05.28.22)	33,4 mio. kr.
• Døgninstitutioner for børn og unge (05.28.23)	9,7 mio. kr.
• Sikrede døgninstitutioner for børn og unge (05.28.24)	1,2 mio. kr.
• Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (05.28.26)	3,9 mio. kr.
• Hjælpemidler, forbrugsgoder mm (05.38.41)	0,2 mio. kr.
• Botilbud for personer med særlige sociale problemer (05.38.42)	1,3 mio. kr.
• Kontante ydelser - sociale formål (05.57.72)	6,1 mio. kr.
• Løn- og barselspuljer (06.52.70)	0,6 mio. kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 147,4 mio. kr.

04.62 Sundhedsudgifter m.v.

04.62.85 Kommunal tandpleje

Beskrivelse af opgaven
Udgiften vedrører områderne for både børne- og ungetandplejen (0-21 år) efter Sundhedslovens §§ 127, 131 og 133 til forebyggelse og behandling.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	23.439	23.439	23.439	23.439
Indtægter	-2.110	-2.110	-2.110	-2.110
Netto	**21.329**	**21.329**	**21.329**	**21.329**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-17	-17	-17	-17

Budgetændringer:

- Der er indarbejdet -19.000 kr. årligt til indkøbsbesparelser

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene. Budgettet bliver ikke reguleret i forhold til børnetal.

Budgetbemærkninger
Området er ikke omfattet af demografireguleringer. Budgettet for 2026 fordeler sig således:

Område	Beløb (1.000 kr.)
Lønninger	16.485
Salg af timer	-2.081
Uddannelse	124
Befordring	22
Beklædning	36
Personalerelaterede udgifter	90
Administration	63
Rengøring	277
Artikler	1.531
Andre kommuner	12
Tjenestebil	35
Vedligeholdelse af materiel, IT-udgifter	1.152
El, vand og varme	130
Bygningsdrift	218
Private udbydere	2.092
Frit valg 16-17-årige	239
Frit valg 18-21-årige	541
Socialtandpleje	363
I alt	**21.329**

Tandplejen leverer ydelser til Visitations- og myndighedsafdelingen i form af omsorgstandpleje og specialtandpleje.

Der er i budgettet regnet med følgende:

Ydelse	Salg af timer
Omsorgstandpleje – fastprisaftale	532.000 kr.
Specialtandpleje	1.549.000 kr.

I budgettet er der afsat midler drift af klinikkerne, samt rengøring af klinikkerne i Ikast og Brande.

Der er afsat:

Rengøringsselskab	277.000 kr.
El, vand og varme	130.000 kr.
Drift Ikast og Brande klinik	218.000 kr.

Ejendomsdriften af de øvrige klinikker er budgetlagt som en del af skolernes budget.

Tandplejen tilbydes på kommunale klinikker i Brande, Ikast, Bording og Engesvang samt på 1 privat klinik i Nørre Snede og Ejstrupholm skoledistrikter.

Intervaller for indkaldelse til undersøgelse:
I Tandplejen er der en vision om at skabe lige muligheder for tandsundhed for alle børn og unge i Ikast-Brande Kommune. Det betyder derfor også, at der etableres forskellige tilbud. Man kan ikke bruge "one size fits all"-modellen. Tandplejen forsøger derfor at målrette indsatsen således, at den i endnu højere grad bliver udformet og tilpasset de enkelte børn og unge. På Børne- og Undervisningsudvalgsmødet d. 12.6.2019 blev det, efter ønske fra Tandplejen, besluttet at ophæve det faste indkaldelsesinterval på 16 måneder og i stedet følger Sundhedsstyrelsens nationale kliniske retningslinjer for fastlæggelse af intervaller mellem diagnostiske undersøgelser i Tandplejen. Her lægges der op til, at det korteste interval mellem statusundersøgelserne bør være 12 måneder og det længste interval 24 måneder. Disse anbefalinger bygger på kendskab til evidens i relation til risikofaktorer for oral sygdom og for effekten af oral forebyggelse og sundhedsfremme. I henhold til bekendtgørelse om tandpleje er det kommunalbestyrelsen, der fastsætter generelle retningslinjer vedrørende hyppigheden af indkaldelse af børn og unge til tandpleje.

Det første besøg i tandplejen foregår i 1-årsalderen.

Tandregulering
Børn og unge med risiko for at udvikle fysiske skader på tand-, mund- og kæberegionen og/eller psykosociale belastninger tilbydes tandregulering efter en forudgående visitation efter Sundhedsstyrelses kriterier. Behandling tilbydes på det for væksten mest gunstige tidspunkt.

Samspil med andre områder
Der er samspil med ældreområdet omkring omsorgstandplejen og med psykiatri- og handicapområdet omkring specialtandpleje. Der er desuden et tæt samarbejde med Center for Rusmiddelbehandling om socialtandpleje.

04.62.89 Kommunal sundhedstjeneste

Beskrivelse af opgaven
Udgiften vedrører området for Sundhedspleje efter Sundhedslovens §§ 121-126, som blandt siger, at kommunalbestyrelsen skal sørge for sundhedsvejledning for alle børn samt funktionsundersøgelser. Både som generel forebyggelse og med individuelt sigte. Der er øget indsats til børn med særlige behov.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	12.720	12.720	12.720	12.720
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**12.720**	**12.720**	**12.720**	**12.720**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	33	33	33	33

Budgetændringer:

- Der er indarbejdet 35.000 kr. som følge af trepartsaftalen.
- Der er indarbejdet -2.000 kr. årligt til indkøbsbesparelser

Forventninger til budget og overslagsårene
Der forventes et øget pres på børneterapien i overslagsårene. Der er flere børn med behovet, som fremover vil blive undervist i Ikast-Brande Kommunes egne tilbud.

Budgetbemærkninger
Området er ikke omfattet af demografireguleringer. Budgettet for 2026 fordeler sig således:

Område	Budget 2026 (1.000 kr.)
Lønninger	9.507
Uddannelse	206
Tjenestekørsel	224
AES bidrag	17
Administration inkl. telefonvagt Region Midt	65
Materialer/aktiviteter	104
Inventar	60
Redskaber – børneterapien	77
IT	383
Let tilgængelige tilbud	2.077
I alt	**12.720**

Alle nybagte forældre bliver tilbudt 4 besøg/konsultationer i det første leveår, og førstegangsforældre bliver tilbudt et besøg når barnet er 2 år. Førstegangsforældre kan deltage i forældreprogrammet "Godt i gang", der er et gruppebaseret tilbud. Familier, der har en sårbarhed, får et særligt forløb målrettet deres udfordringer. I 2022 startede en præmaturcafe op på Artium, med deltagelse af sundhedsplejerske og fysioterapeut.

Skolebørn fra 0. til og med 9. klasse bliver tilbudt forebyggende helbredsundersøgelser og sundhedssamtaler. Børnene vil som et minimum blive set i 0., 1., 4., 6. og 8. klasse. Alle børn bliver desuden tilbudt

en motorisk screening i 0.klasse, og tilbydes efter behov vejledning/test/træning i samarbejde med den kommunale Børneterapi. Sundhedsplejen kan igangsætte og deltage i planlægningen af sundhedspædagogiske aktiviteter i skolen. Herudover taler sundhedsplejerskerne med børn, der har særlige behov. Sundhedsplejen har et behandlingstilbud til børn mellem 3-17 år med svær overvægt.

Den Kommunale Børneterapi:
Den Kommunale Børneterapi, der er en del af sundhedsplejen, tilbyder vejledning og træning/genoptræning ift. børn mellem 0-18 med motoriske vanskeligheder, sanseintegrationsproblematikker og modulationsvanskeligheder.

Samspil med andre områder
Sundhedsplejen samarbejder bredt mellem alle områder i Ikast-Brande Kommune.

05.22 Central refusionsordning

05.22.07 Indtægter fra den centrale refusionsordning

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning, jf. § 176 i lov om social service.

Den centrale refusionsordning, sikrer kommunen mod særligt dyre foranstaltninger inden for Serviceloven. Der ydes henholdsvis 25%, 50% eller 75% statsrefusion, inden for de nævnte beløbsgrænser:

Den centrale refusionsordning efter lovens § 176 1)	Pct.
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager under 989.999 kr. årligt	0%
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager fra 990.000 til 1.929.999 kr. årligt	25%
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager fra 1.930.000 til 2.429.999 kr. årligt	50%
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager fra 2.430.000 -	75%

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter				
Indtægter	-4.103	-4.103	-4.103	-4.103
Netto	**-4.103**	**-4.103**	**-4.103**	**-4.103**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026

Budgetbemærkninger
Den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager omhandler refusionsindtægter, der hjemtages for udgifter jf. serviceloven afholdt på borgere. Refusionsordningen er etableret for at afbøde på de udgifter, som kommunen har til særligt dyre enkeltsager på det specialiserede børne- og voksenområde

Regeringen og partier i Folketinget har maj 2020 indgået aftale om reform af det kommunale tilskuds- og udligningssystem.

Reformen indeholder følgende ændringer på børneområdet:

1. Indførelse af en ny refusionsgrænse på 75% på både børne- og voksenområdet.
2. Kravet om, at der skal være mindst fire anbragte søskende, førend udgifterne til anbringelse kan summeres til én refusionssag, fjernes.
3. Udgifter til søskende kan summeres til én refusionssag, uanset om de er anbragte eller modtager forebyggende foranstaltninger i hjemmet.

Punkt 3 har til budgetlægningen udgjort en stor usikkerhedsfaktor. Definitionen af en familie i denne henseende har udgangspunkt i adressen, ikke i forældremyndighedshaveren. I Ikast-Brande kommune er der endnu ikke IT-redskaber, der kan hjælpe, så alt skal være med manuelle opslag på samtlige sager. Det er derfor besluttet, at når udgiftsniveauet udgør 70% af landsgennemsnittet i 2020, er der indarbejdet 70% af den statslige betaling.

Der er endnu ikke et IT-redskab til rådighed, og området styres af manuelle opslag.

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng til Børne- og familieområdet samt Psykiatri- og handicapområdet.

05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Denne hovedfunktion omfatter udgifter og indtægter vedrørende særlig støtte til børn og unge og herunder vedrørende særlige dagtilbud og klubber til børn og unge med fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse efter serviceloven eller efter Barnets lov.

05.28.20 Opholdssteder m.v. for børn og unge

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende egne værelser, kollegier og kollegielignende opholdssteder, jf. servicelovens § 66, stk. 1, nr. 5 og 6, og børne- og ungehjem, jf. § 43, stk. 1, nr. 5 og 6, i Barnets lov. Plejefamilier bruges især, når barnet ikke er alt for behandlingskrævende. Der kan forekomme efterværn for den unge mellem 18-23 år.

Byrådets version for 2018-2025 indeholder disse tre børne- og ungerettede indsatsområder:

- Alle børn skal have mulighed for at udleve deres fulde potentiale, og byrådet vil arbejde for at understøtte trivsel, robusthed og selvværd.
- Udsatte børnefamilier har kontakter med forskellige fagpersoner. Af både økonomiske, faglige og menneskelige årsager skal Ikast-Brande Kommune sikre smidige overgange mellem kommunens indsatsområder og et tæt samarbejde med familierne.
- Byrådet ønsker, i samspil med forældrene, at fremme en forebyggende, tværgående og rettidig indsats specielt over for børn og unge i vanskelige sociale situationer

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	14.805	14.805	14.805	14.805
Indtægter	-2.239	-2.239	-2.239	-2.239
Netto	**12.566**	**12.566**	**12.566**	**12.566**

Ændring indarbejdet i budgettet:
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026

Budgetbemærkninger
Der er budgetteret med nedenstående fordeling.

Budget (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Opholdssteder	10.957	10.957	10.957	10.957
Kost- og efterskole	787	787	787	787
Eget værelse	586	586	586	586

Beløbene er nettobeløb. Det vil sige, at de er fratrukket betalinger fra andre kommuner.

Der er budgetlagt med følgende antal sager (helårsager):

Opholdssteder:

Antal sager, hvor Ikast-Brande kommune betaler opholdsstedet:	11 sager
Antal sager, hvor en anden kommune er betalingskommune:	4 sager
Antal sager, hvor Ikast-Brande Kommune er betalingskommune:	2 sager

Kost- og efterskoler
Der er budgetlagt med 2 anbringelser på kost- eller efterskole.

Eget værelse
Der er budgetlagt med 4 anbringelser på eget værelse.

Herudover er der budgetlagt med 472.000 kr. til advokatbistand i anbringelsessager (netto). Området er omfattet af 50% statsrefusion.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng med områderne for anbringelser på døgninstitutioner samt udgifter til forebyggende foranstaltninger. Hvis børn i målgruppen ikke anbringes, skal der således være andre forebyggende støtteordninger i stedet.

05.28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge, herunder til unge fra 18 til 22 år, jf. servicelovens § 11, § 50 b, § 52, stk. 3, nr. 1-6 og 8-9, § 52 a, § 54, § 76, stk. 2 og stk. 3, nr. 2 og 4, og § 76, stk. 5 og 6 eller efter §§ 28-32 og 35 samt § 114, stk. 1, nr. 2 og 4, og § 115 i Barnets lov.
Der kan efter en omfattende undersøgelse af barnets og familiens forhold, kan træffe afgørelse om forebyggende foranstaltninger, når barnet vurderes at have særligt behov for støtte. Eksempelvis familiebehandling, kontaktpersoner eller aflastning.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	48.411	48.120	48.120	48.120
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**48.411**	**48.120**	**48.120**	**48.120**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	339	48	48	48

Budgetændringer
- Barnets lov og Børnene Først: Den endelige DUT kompensation er indarbejdet med 135.000 kr. i 2026, og 315.000 kr. fra 2027.
- Der er indarbejdet 175.000 kr. som følge af trepartsaftalen.
- Budgettet til tilskud til receptioner og psykologbistand er flyttet ud decentralt. Der er flyttet 29.000 kr.
- Nye indsatser, i form af opsøgende arbejde blandt socialt udsatte unge, er i en 3-årig periode (2024-2026) finansieret af udvalgets pulje (Børne- Kultur-og Fritidsudvalget d. 08.11.2023) - i 2026 priser. Midlerne tilbageføres til puljen i 2027-2029 med -471.000 kr.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger

Der er afsat følgende budgetbeløb i 2026: **Område**	**Budget (1.000 kr.)**	**helårs-sager**
Praktisk pædagogisk eller anden støtte i hjemmet	2.218	45
Ekstern familiebehandling	2.924	32
Døgnophold for både barn og forældremyndighedsindehaveren	1.548	1
Aflastningsordninger i plejefamilier	2.739	20
Aflastningsordninger på døgninstitutioner	10.233	37
Fast kontaktperson for barnet	3.558	55
Formidling af praktikophold hos en offentlig eller privat arbejdsgiver	27	-
Anden hjælp, der har til formål at yde rådgivning, behandling og praktisk og pædagogisk støtte	137	-
Økonomisk støtte ifm. foranstaltninger	2.318	-
Støtteperson til forældremyndighedens indehaver	644	-
Børnehuse	770	-
Rådgivning og afledte ydelser	139	-
Ledsageordning	113	-

Herudover er der budgetlagt 15.130.000 kr. til drift af Familiehuset samt Børn- og Forebyggelse, som leverer følgende ydelser:

Familiebehandling
Familiehuset har gennemsnitligt 175 familier i ambulant familiebehandling. Et familiebehandlingsforløb tager udgangspunkt i den konkrete families behov. Omfanget af tilbuddet kan derfor variere betydeligt i omfang. Der kan være tale om daglige kontakter til samtaler hver 14 dag. Et forløb tager i gennemsnit ca. 12-15 mdr.

Rådgivning
Mellem 80 - 90 familier eller børn/unge modtager årligt et rådgivningsforløb. Et rådgivningsforløb tager udgangspunkt i en konkret problemstilling. Der kan max. tilbydes 8 samtaler, gennemsnitlig omfatter et rådgivningsforløb 4-5 samtaler.

Familiehuset er central deltager i implementeringen at familieprogrammer. De Utrolige År (DUÅ) er udskiftet med en moderniseret udgave "Invest In Play". Her køres i samarbejde med andre afdelinger 4-5 gruppeforløb årligt, i hvert forløb deltager 7-8 familier.

Samspil med andre områder
Det antages, at der er en sammenhæng mellem tidlig indsats, døgnanbringelser og det forebyggende arbejde. Der findes dog ikke dokumentation for virkningen af samspillet mellem områderne.

05.28.22 Plejefamilier

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende anbringelser i plejefamilier, jf. servicelovens § 66, stk. 1, nr. 1-4, eller § 43, stk. 1, nr. 1-4, i Barnets lov som siger, at der kan ske anbringelse af børn og unge i familiepleje (0-18 år) når det er af væsentlig betydning af hensyn til et barns eller den unges særlige behov for støtte. Plejefamilier bruges især, når barnet ikke er alt for behandlingskrævende. Der kan forekomme efterværn for den unge mellem 18-23 år.

Byrådets version for 2018-2025 indeholder disse tre børne- og ungerettede indsatsområder:

- Alle børn skal have mulighed for at udleve deres fulde potentiale, og byrådet vil arbejde for at understøtte trivsel, robusthed og selvværd.
- Udsatte børnefamilier har kontakter med forskellige fagpersoner. Af både økonomiske, faglige og menneskelige årsager skal Ikast-Brande Kommune sikre smidige overgange mellem kommunens indsatsområder og et tæt samarbejde med familierne.
- Byrådet ønsker, i samspil med forældrene, at fremme en forebyggende, tværgående og rettidig indsats specielt over for børn og unge i vanskelige sociale situationer.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	36.214	36.214	36.214	36.214
Indtægter	-2.811	-2.811	-2.811	-2.811
Netto	**33.403**	**33.403**	**33.403**	**33.403**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende antal sager:

Plejefamilie:

Antal sager, hvor Ikast-Brande Kommune udbetaler plejeløn:	84 sager
Antal sager, hvor en anden kommune er betalingskommune:	4 sager
Antal sager, hvor Ikast-Brande Kommune er betalingskommune:	1 sag

Samspil med andre områder
Der er en tæt sammenhæng med områderne for anbringelser på døgninstitutioner samt udgifter til forebyggende foranstaltninger. Hvis børn i målgruppen ikke anbringes, skal der således være andre forebyggende støtteordninger i stedet.

05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Servicelovens §§ 52 stk. 3 nr. 4 og 66, som siger, at der kan ske anbringelse af børn og unge på en døgninstitution (0-18 år) når det er af væsentlig betydning af hensyn til et barns eller en unges særlige behov for støtte. Døgninstitutioner bruges især, når barnet er behandlingskrævende eksempelvis ved handicaps. Der kan forekomme efterværn for den unge mellem 18-23 år efter § 76. Kommunalbestyrelsen skal sikre et nødvendigt antal pladser.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	9.671	9.671	9.671	9.671
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**9.671**	**9.671**	**9.671**	**9.671**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2025-priser)	2025	2026	2027	2028
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med et samlet køb af 7,4 helårspladser i alt.

	Helårspladser	Gns. udgift pr. person	Samlet budget sum
Handicap	4,00	1.579.750	6.319.000
Social adfærd	3,40	986.000	3.352.000

05.28.24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende sikrede døgninstitutioner for børn og unge, herunder til sikrede afdelinger i tilknytning til en døgninstitution. Ved en sikret afdeling forstås en afdeling, hvis yderdøre og vinduer kan være konstant aflåst. Disse pladser benyttes til unge, der har begået kriminalitet og som skal frihedsberøves.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.242	1.242	1.242	1.242
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.242**	**1.242**	**1.242**	**1.242**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejde ændringer til budget 2026.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Udgifter og ansvar for sikrede døgninstitutioner er fra 01-01-2007 overgået til regionerne. Der betales efter en objektiv finansiering, hvor andelen er indbyggerafhængig.

Loven er ændret med virkning fra 01-07-2010. Finansieringen deles op i to dele, hvoraf den ene del fortsat baseres på objektiv finansiering (05.28.24), og den anden del baseres på kommunens faktiske forbrug af sikrede pladser (05.28.26).

Der betales objektiv betaling for:

Koglen, Stakroge	53.000
Grenen, Dalstrup	96.000
Egely, særlig sikret	58.000
Egely, sikret	95.000
Kompasset	92.000
Sønderbro	251.000
Bakkegården	191.000
Stevnsfortet	127.000
Sølager	279.000
I alt	**1.242.000**

Derudover er der afsat midler til 1,3 helårsanbringelse i sikrede institutioner (05.28.26).

05.28.26 Anbringelse på sikrede døgninstitutioner eller særligt sikrede afdelinger, jf. §§ 16-17 i lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende Ungdomskriminalitetsnævnets eller kommunens afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	3.879	3.879	3.879	3.879
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**3.879**	**3.879**	**3.879**	**3.879**

Ændring indarbejdet i budgettet:

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	43

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Udgifter og ansvar for sikrede døgninstitutioner er fra 01-01-2007 overgået til regionerne. Der betales efter en objektiv finansiering, hvor andelen er indbyggerafhængig.

Loven er ændret med virkning fra 01-07-2010. Finansieringen deles op i to dele, hvoraf den ene del fortsat baseres på objektiv finansiering (05.28.24), og den anden del baseres på kommunens faktiske forbrug af sikrede pladser (05.28.26).

Der er afsat midler til 1,3 helårsanbringelser.

05.38.41 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring

Beskrivelse af opgaven
Kommunen skal yde støtte til hjælpemidler til personer med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne når hjælpemidlet kan afhjælpe i væsentlig grad og kan lette den daglige tilværelse eller er nødvendigt for, at den pågældende kan udøve et erhverv.
Under denne funktion registreres indtægter og udgifter vedrørende hjælpemidler jf. servicelovens § 112.

Serviceniveauet reguleres af politisk godkendte kvalitetsstandarder. Der er godkendt kvalitetsstandarder inden for følgende områder:

- For hjælp til anskaffelse af hjælpemidler og forbrugsgoder
- Kropsbårne hjælpemidler

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	211	211	211	211
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**211**	**211**	**211**	**211**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke fortaget nogen ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Det er besluttet, at bevillingskompetencen, og dermed budgetansvaret, er overgået til Børne- og familieafdelingen for følgende hjælpemidler:

- Bleer 77.000 kr.
- Vægtprodukter 67.000 kr.
- Diabetestilbehør 67.000 kr.

05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til lov om social service § 109, Kommunalbestyrelsen skal tilbyde midlertidigt ophold i boformer til kvinder og mænd, som har været udsat for vold, trusler om vold eller tilsvarende krise i relation til familie- eller samlivsforhold. Borgerne kan være ledsaget af børn, og de modtager under opholdet omsorg og støtte.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.648	2.648	2.648	2.648
Indtægter	-1.324	-1.324	-1.324	-1.324
Netto	**1.324**	**1.324**	**1.324**	**1.324**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke fortaget nogen ændringer til budget 2026.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Der er afsat 2.648.000 kr. til betaling til krisecenter for kvinder. Der ydes 50 % statsrefusion af alle udgifterne. Der er afsat 200.000 kr. til betaling til krisecentre for mænd.

Ikast-Brande Kommune har ingen indflydelse på bevillingerne på området. En borger fra Ikast-Brande Kommune kan frit søge ophold på et krisecenter. Det kræver ingen visitation.

Ikast-Brande muligvis kan påvirke varigheden af opholdet, da kommunerne har en forpligtigelse til at sikre en helhedskoordineret indsats med henblik på at hjælpe borgerne til genetablering i egen bolig mv. Denne opgave er højt prioriteret, og alle der tager ophold på et krisecenter, har tæt tilknytning af socialrådgiver.

Det koster i gennemsnit 3.560 kr. om dagen på et krisecenter. Der er således budgetlagt med 2,04 helårsperson i 2026.

Samspil med andre områder
Børne- og familieafdelingen og Ikast-Brande Misbrugscenter.

05.57.72 Sociale formål

Beskrivelse af opgaven
Her registreres alle udgifter og indtægter vedrørende særlige kontante ydelser samt hjælp i særlige tilfælde. Herunder tabt arbejdsfortjeneste samt udgifter til dækning af merudgifter ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	12.176	12.176	12.176	12.176
Indtægter	-6.088	-6.088	-6.088	-6.088
Netto	**6.088**	**6.088**	**6.088**	**6.088**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke fortaget nogen ændringer til budget 2026.

Forventninger til budget og overslagsårene
Der er uændrede forventninger til overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Ydelserne er omfattet af 50 % statsrefusion.

Merudgifter
Der ydes støtte til dækning af nødvendige merudgifter til forsørgelse i hjemmet af et barn under 18 år med betydeligt og varigt nedsat eller psykisk funktionsevne.

Der er brutto afsat 2.325.000 kr. i budget 2026. Der forventes 58 helårssager, som i gennemsnit koster 40.086 kr. årligt.

Tabt arbejdsfortjeneste
Der ydes støtte til dækning af tabt arbejdsfortjeneste til personer, der i hjemmet forsørger et barn under 18 år med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.

Der er regnet med 62 helårspersoner, som i gennemsnit koster 158.887 kr. årligt. Der er brutto afsat 9.851.000 kr. i budget 2026.

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng til psykiatri- og handicapområdet.

Politikområdet Fritid, idræt og kultur under Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget

Politikområdet Fritid, idræt og kultur består af disse områder:

	Budget 2026
• Stadion, idrætsanlæg og svømmehaller (00.32.31)	29,1 mio. kr.
• Folkeskoler (03.22.01)	1,0 mio. kr.
• Folkebiblioteker (03.32.50)	15,5 mio. kr.
• Museer (03.35.60)	2,3 mio. kr.
• Teatre (03.35.62)	0,05 mio. kr.
• Musikarrangementer (03.35.63)	4,7 mio. kr.
• Andre kulturelle opgaver (03.35.64)	4,2 mio. kr.
• Fælles formål (03.38.70)	0,8 mio. kr.
• Folkeoplysende voksenundervisning (03.38.72)	1,2 mio. kr.
• Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde (03.38.73)	3,0 mio. kr.
• Lokaletilskud (03.38.74)	3,8 mio. kr.
• Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven (03.38.75)	0,9 mio. kr.
• Lønpuljer (06.52.70)	0,3 mio. kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 66.9 mio. kr.

00.32 Fritidsfaciliteter

00.32.31 Andre fritidsfaciliteter

Beskrivelse af opgaven
Her registreres indtægter og udgifter vedrørende sports-, svømme-, og idrætsfaciliteter, inklusiv frilufts-bade. Ligeledes registreres vedligehold af bygninger, anlæg, udendørsanlæg og beplantninger m.m.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	35.260	35.260	35.260	35.260
Indtægter	-6.113	-6.113	-6.113	-6.113
Netto	**29.147**	**29.147**	**29.147**	**29.147**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-9	-9	-9	-9

Budgetændringer
Der er indarbejdet følgende ændringer:

- Indkøbsbesparelser vedrørende forbrugsartikler i forbindelse med Ikast Svømmecenter, i alt -9.000 kr.

Budgetbemærkninger

Samarbejdsaftaler med selvejende haller
Der er afsat 17.488.000 kr. til samarbejdsaftalerne med Ikast-Brande Kommunes selvejende haller og multihuse.

Ikast Svømmecenter
Der er udgifter på 11.217.000 kr., samt indtægter på -5.751.000 kr.
Nettoudgiften til Ikast Svømmecenter er 5.466.000 kr.

Vedligeholdelse af baner (banepleje)
Der er afsat 4.995.000 kr. til løbende vedligeholdelse af baner i Ikast-Brande Kommune.

Stadome
Der er afsat 135.000 kr. til drift og løbende vedligeholdelse af Stadome.

Brande Stadion
Der er afsat 296.000 kr. til drift og løbende vedligeholdelse af Brande Stadion klubhus.

Bording Friluftsbad
I forbindelse med budgetforliget for 2011-2014 blev det besluttet at overdrage friluftsbadet til en selv-stændig forening. Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 373.000 kr. (Tilskuddet er omfattet af 55% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 419.101 kr.)

Engesvang Friluftsbad
I forbindelse med budgetforliget for 2013-2016 blev det besluttet at overdrage friluftsbadet til en selv-stændig forening. Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 291.000 kr. (Tilskuddet er omfattet af 55% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 326.966 kr.)

Elitesatsning - Teakwondo:
Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 85.000 kr. (Tilskuddet er omfattet af 55% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 95.506 kr.)

Fleksjob – Selvejende haller
Der er afsat 172.000 kr. til en fleksjobstilling hos Engesvang Hallen.

Jordleje ifm. Flugtskydningsbane
Der er afsat 60.000 kr. til Ikast-Brande Kommunes lejeaftaler i forbindelse med flugtskydningsbaner.

Sportscampus
Der er afsat 38.000 kr. til finansiering af Sportscampus.

Klubhuset - Stadion Alle 2C, Ikast
Der er afsat -33.000 kr. til lejeindtægt i forbindelse med Klubhuset - Stadion Alle 2C, Ikast.

Ejerlejlighed i Sportscenter Ikast
Der er afsat -283.000 kr. til lejeindtægt i forbindelse med en ejerlejlighed i Sportscenter Ikast.

Fælles udgifter og indtægter
Der er afsat 64.000 kr. til øvrige udgifter og indtægter på området.

03.32 Folkeskoler

03.22.01 Folkeskoler

Beskrivelse af opgaven
Ikast-Brande Kommune har indgået et samarbejde med Naturstyrelsen Midtjylland om placering af et moderne naturcenter på ejendommen Harrild Gård på Harrild Hede.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	976	976	976	976
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**976**	**976**	**976**	**976**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune og Naturstyrelsen Midtjylland samarbejder om et naturcenter ved Holtum Å nær Harrild Hede og Nørlund Plantage. Det er gratis for alle institutioner og foreninger at bruge naturcenterets faciliteter. Der kan for eksempel bookes en naturvejleder og overnattes på naturskolen med mere.

Harrild Hede Naturcenter er et naturcenter for hele kommunen.

På naturcenteret er der en naturskole, der tilbyder undervisning og aktiviteter for børnehaver, skoler og uddannelsesinstitutioner med flere. Naturskolen skal også fungere som et grønt forsamlingshus for kommunens foreningsliv.

Der er afsat et budget på 976.000 kr.

Samspil med andre områder
Skoler og daginstitutioner.

03.32 Folkebiblioteker

03.32.50 Folkebiblioteker

Beskrivelse af opgaven
Folkebibliotekernes opgave er at fremme oplysning, uddannelse og kulturel aktivitet ved at stille bøger, tidsskrifter, lydbøger og andre egnede materialer til rådighed såsom musikbærende materialer og elektroniske informationsresurser, herunder internet og multimedier (Lov om biblioteksvirksomhed § 1).

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	16.302	16.302	16.302	16.302
Indtægter	-844	-844	-844	-844
Netto	**15.458**	**15.458**	**15.458**	**15.458**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-3	-3	-3	-3

Budgetændringer
Der er indarbejdet følgende ændringer:

- Indkøbsbesparelser vedrørende forbrugsartikler i forbindelse med Ikast-Brande Biblioteker, i alt -3.000 kr.

Budgetbemærkninger

Ikast-Brande Biblioteker

Der er udgifter på 16.302.000 kr., samt indtægter på -844.000 kr.
Nettoudgiften til Ikast-Brande Biblioteker er 15.458.000 kr.

Samspil med andre områder
Biblioteket skal samarbejde med relevante partnere i andre kommuner om kulturaktiviteter og oplevelser af høj kvalitet. Biblioteket skal samarbejde med kommunens erhvervs-, sundheds-, arbejdsmarkeds-, daginstitutions-, og skoleområder.

03.35 Kulturel virksomhed

03.35.60 Museer

Beskrivelse af opgaven
Kommunalt tilskud til drift af museer.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.323	2.323	2.323	2.323
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**2.323**	**2.323**	**2.323**	**2.323**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune har indgået en samdriftsaftale med Herning Kommune om drift af Museum Midtjylland.

Følgende museer i Ikast-Brande Kommune er omfattet af aftalen:

- Klosterlund Museum og Naturcenter.
  - Der er afsat 2.323.000 kr. i forbindelse med driftstilskud som afregnes til Museum Midtjylland.

03.35.62 Teatre

Beskrivelse af opgaven
Tilskud til Børneteater.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	102	102	102	102
Indtægter	-48	-48	-48	-48
Netto	**54**	**54**	**54**	**54**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger
Der er afsat følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Tilskud til børneteater	102.000
Statsrefusion*	-48.000

*Staten yder 50% refusion vedrørende udgiften til børneteater.

Samspil med andre områder
Området administreres i samarbejde med institutioner og skoler.

03.35.63 Musikarrangementer

Beskrivelse af opgaven
Opgaverne omfatter landsdelsorkestre, musikskoler, tilskud til musikskoler, tilskud til musikarrangementer og amatørorkestre.
Ikast-Brande Musikskole drives som kommunal musikskole i henhold til lov om musik § 3.a. og 3.b.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	7.332	7.332	7.332	7.332
Indtægter	-2.591	-2.591	-2.591	-2.591
Netto	**4.741**	**4.741**	**4.741**	**4.741**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-4	-4	-4	-4

Budgetændringer
Der er indarbejdet følgende ændringer:

- Indkøbsbesparelser vedrørende forbrugsartikler i forbindelse med Ikast-Brande Musikskole, i alt -4.000 kr.

Budgetbemærkninger

Ikast-Brande Musikskole

Der er udgifter på 7.332.000 kr., samt indtægter på -2.591.000 kr.
Nettoudgiften til Ikast-Brande Musikskole er 4.741.000 kr.

Musikskolens formål:

Musikskolen har til formål at udvikle og fremme elevernes musikalske evner og kundskaber gennem sine undervisningstilbud. Musikskolen opfylder sit formål i forhold til eleverne ved bl.a.:

1) at bibringe eleverne instrumentale/vokale, skabende og øvrige musikalske færdigheder som forudsætning for musikalsk udfoldelse, individuelt og i fællesskaber, idet der tages udgangspunkt i den enkeltes forudsætninger og talent,
2) at udvikle elevernes musikalske udtryk og evner til personlig musikalsk stillingtagen,
3) at skabe forudsætninger for livslang, aktiv deltagelse i musiklivet som udøvere og lyttere og
4) at give et bredt musikalsk tilbud, som så vidt muligt omfatter alle instrumentgrupper.

Musikskolen har i øvrigt til formål at medvirke til at fremme det lokale musikmiljø.
Der opkræves elevbetaling for musikundervisningen. Ikast-Brande Kommune opkræver ca. 30 % af driftsudgiften i elevbetaling.
Musikskolen har herudover aktiviteter for voksne over 25 år. Aktiviteten er indtægtsdækket virksomhed og udgiftsneutral for kommunen.

Samspil med andre områder
Der er koordinering af opgaverne med folkeskolen, den kommunale ungdomsskole, daginstitutioner, sundhedsplejen, gymnasiet, spillesteder og foreningslivet.

03.35.64 Andre kulturelle opgaver

Beskrivelse af opgaven
Opgaven omfatter konkrete tilskud til kulturelle formål udenfor folkeoplysningslovens område.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	4.679	4.422	4.422	4.422
Indtægter	-454	-454	-454	-454
Netto	**4.225**	**3.968**	**3.968**	**3.968**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	-257	-257	-257

Budgetændringer
Der er indarbejdet følgende ændringer:

- Bevillingen til Gadens kunst er gældende til og med år 2026, i alt -257.000 kr. indarbejdes i de enkelte overslagsår. Bevillingen skal genvurderes i løbet af år 2026.

Budgetbemærkninger

Faste tilskud:

Der er samlet afsat 1.332.000 kr. til faste tilskud, som er fordelt ud fra nedenstående:
(Der hvor beløbet ydes som et tilskud, er det omfattet af 40% positivmoms)

Område	Budget 2026, kr.	Positiv-moms	Bruttobeløb Kr.
Uhre mølle	57.000	40%	61.957
Unge sangere**	99.000	40%	107.609
Billedkunstrådet	291.000	40%	316.304
Opera i midten	475.000	40%	516.304
Opera i midten (Kulturstyrelsen)*	-208.000		
Kulturelt Samråd	85.000	40%	92.391
Kultursamarbejdet	47.000	40%	51.087
Aktiviteter i kulturaftalen**	98.000	40%	106.522
Europæisk Kulturregion	48.000		
Spil Dansk	63.000		
Vild med ORD	39.000	40%	42.391
Kulturnatten	39.000	40%	42.391
Kulturmarkedsføring	42.000	40%	45.652
Egnsteateraftale med Team Teateret	64.000	40%	69.565
Egnsteateraftale (Statsrefusion 36,6%)	-21.000		
Street Art Festival	114.000	40%	123.913

*Kulturstyrelsen yder refusion vedrørende Opera i midten.
** Efter budgetvedtagelsen er det konstateret, at der fra og med 2026 ikke længere skal afholdes udgifter til Unge Sangere og Aktiviteter i kulturaftalen. De frigjorte midler overføres til Kulturpuljen "Andre kulturelle opgaver" , så de fortsat kan bevilges til kulturelle formål.

Ikast-Brande Kommunes Kulturpulje "Andre kulturelle opgaver":
Der er afsat 282.000 kr. til Kulturpuljen "Andre kulturelle opgaver".
(Der hvor beløbet ydes som et tilskud, er det omfattet af 40% positivmoms).

Eksempler på tilskud til kulturelle formål ydet fra Kulturpuljen "Andre kulturelle opgaver" i løbet af år 2025:

Stjernefrø, Verdensmusik Nørre Snede, Hedens Kunst – et landart projekt, Teaterskole – Pilotprojekt, Den røde tråd – tekstilhistorien i Ikast, Ikast-Brande : DOX 2025, Søby-musicalen - det brune guld, Bog om Engesvang Sogn, Art Festival Brande og Hardsyssel Historisk Samfund.

KulturForum:
Der er afsat et årligt budget på 39.000 kr.

Remisen Brande:
Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 1.329.000 kr. (Tilskuddet er omfattet af 40% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 1.444.565 kr.)

Bakkehuset Ikast
Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 704.000 kr. (Tilskuddet er omfattet af 40% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 765.217 kr.)

Kulturaftaleprojekt - Gadens Kunst med blå himmel
Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 257.000 kr. i årene 2025 og 2026. (Tilskuddet er omfattet af 40% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 279.348 kr.)

Kunstpakhuset Ikast:
Ikast-Brande Kommune yder et årligt tilskud på 339.000 kr. (Tilskuddet er omfattet af 40% positivmoms, hvilket svarer til et bruttobeløb på 368.478 kr.)
Ikast-Brande Kommune modtager til gengæld en indtægt på -225.000 kr. i form af husleje, jævnfør brugsaftalen indgået med Kunstpakhuset.

Billedskolen:
Der er afsat et årligt budget på 168.000 kr.

Samspil med andre områder
Foreninger og initiativtagere inden for kulturlivet.

03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

03.38.70 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
Fælles formål inden for folkeoplysningslovens område. Området rummer bl.a. midler til breddeidræt, lederuddannelse samt Fritidsrådets udviklingspulje.
Fritidsrådets udviklingspulje kan uddeles til kommunens foreninger og det er Fritidsrådet selv, der fastsætter retningslinjerne, herunder eventuelle temaer, for puljen.
Lederuddannelse er tilskud til uddannelse og kurser for trænere og instruktører i foreningslivet.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	793	793	793	793
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**793**	**793**	**793**	**793**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger
Der er afsat følgende beløb…:

Område	Budget 2026, kr.
IBK i bevægelse	82.000
Tilskud til lederuddannelse	536.000
Fritidsrådets udviklingspulje*	175.000

* Af konstitueringsaftalen for Byrådet for 2026-2029 fremgår det, at der nedsættes et Fritidsråd for perioden 2026-2029. Det er endvidere besluttet at puljen hvert år hæves til 300.000 kr., og at det resterende beløb i løbet af året tilføres fra puljen Ekstraordinær lokaletilskud under kontoområdet 03.38.74 Lokaletilskud.

Samspil med andre områder
Foreninger og andre initiativtagere.

03.38.72 Folkeoplysende voksenundervisning

Beskrivelse af opgaven
Ikast-Brande Kommune yder tilskud til folkeoplysende voksenundervisning i henhold til folkeoplysningslovens kapitel 4.

Den folkeoplysende voksenundervisning omfatter undervisning, studiekredse, foredragsvirksomhed, debatskabende aktiviteter og aktiviteter tilrettelagt som fleksible tilrettelæggelsesformer, hvortil der er knyttet deltagerbetaling.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.152	1.152	1.152	1.152
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.152**	**1.152**	**1.152**	**1.152**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger
Der er afsat følgende beløb…:

Område	Budget 2026, kr.
Tilskud til undervisning	724.000
Tilskud til folkepensionisters kursusudgifter (40%)	134.000
Betalinger til andre kommuner	294.000

Samspil med andre områder
Foreninger, andre initiativtagere, og kommunale institutioner.

03.38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

Beskrivelse af opgaven
Ikast-Brande Kommune giver tilskud til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde i henhold til folkeoplysningslovens kapitel 5.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	3.042	3.042	3.042	3.042
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**3.042**	**3.042**	**3.042**	**3.042**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger

Der er afsat et årligt budget på 3.042.000 til Aktivitetstilskud.

Retningslinjerne for udbetaling af aktivitetstilskud fremgår af kommunens hjemmeside.
Her fremgår det, at tilskuddet bl.a. afhænger af antallet af aktive og betalende medlemmer i foreningen, alderen på medlemmerne, medlemmernes aktivitetsniveau og foreningens samlede kontingentindtægter. En forening kan maksimalt modtage halvdelen af kontingentindbetalingerne i tilskud.

Samspil med andre områder
Folkeoplysningsudvalget, andre initiativtagere, selvejende idræts- og svømmehaller samt kommunale institutioner.

03.38.74 Lokaletilskud

Beskrivelse af opgaven
Ikast-Brande Kommune yder lokaletilskud til private og lejede lokaler i henhold til folkeoplysningslovens kapitel 7.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	4.044	4.044	4.044	4.044
Indtægter	-292	-292	-292	-292
Netto	**3.752**	**3.752**	**3.752**	**3.752**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer.

Budgetbemærkninger

Lokaletilskud til foreninger
Der ydes tilskud til foreninger, der driver aktiviteter for børn og unge. Det gælder både for egne og lejede lokaler. Det lovbundne lokaletilskud er 65 %. I Ikast-Brande kommune ydes supplerende lokaletilskud, sådan at tilskudsprocenten er på 75 %. Der opkræves gebyrer for foreningernes benyttelse af kommunale lokaler og selvejende haller, hvis der er to eller flere over 18 år, der deltager i den folkeoplysende aktivitet.

Der er afsat 3.752.000 kr. som er fordelt ud fra nedenstående:
(Tilskud er omfattet af 65% positivmoms)

Område	Budget 2026, kr.	Positiv-moms	Bruttobeløb Kr.
Foreninger 75%	3.174.000	65%	3.648.276
Distriktsforeninger	18.000	65%	20.690
Stadome	159.000	65%	182.759
Ekstraordinært lokaletilskud	644.000	65%	740.230
Friskoler	49.000	65%	56.322
Gebyrindtægter	-292.000		

Samspil med andre områder
Folkeoplysningsudvalget, andre initiativtagere, selvejende idræts- og svømmehaller og kommunale institutioner.

03.38.75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven

Beskrivelse af opgaven
Her registreres indtægter og udgifter til særlige støtteordninger uden for folkeoplysningsloven.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.273	2.273	2.273	2.273
Indtægter	-1.346	-1.346	-1.346	-1.346
Netto	**927**	**927**	**927**	**927**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	12	12	12	12

Budgetændringer
Der er indarbejdet følgende ændringer:

- Budgettet vedrørende tilskud til receptioner og psykologbistand er flyttet ud decentralt, i alt 12.000 kr.

Budgetbemærkninger

Årets prisuddeling.
Der er afsat 95.000 kr. til et årligt tilbagevendende prisuddelingsarrangement, hvor BKFU uddeler en pris til "Årets forening" samt Idrættens Hæderspriser.

Samarbejde med Team Danmark.
Der er afsat 820.000 kr. til et samarbejde med Team Danmark.
Formålet med samarbejdet er at unge talenter kan forfølge deres sportslige ambitioner i bæredygtige talent- og elitemiljøer, der tager højde for den enkeltes sportslige, uddannelsesmæssige og personlige udvikling, og som på lang sigt bidrager til at udvikle senioratleter på højt internationalt niveau.

Hjertet.
Byrådet har d. 25.08.2018 vedtaget at Ikast-Brande Kommune skal indgå i en lejeaftale i forbindelse med Hjertet, Vestergade 65 i Ikast.

Økonomien i forbindelse med Hjertet, forventes at være udgiftsneutral. Såfremt det viser sig, ikke at være tilfældet, skal den manglende finansiering findes i kassen, og ikke i Børne-, Kultur- og Fritidsudvalgets budget. Omvendt vil et eventuelt overskud skulle tilgå kassen. Der er dermed ikke overførselsadgang mellem årene for såvel over- som underskud.

Der er afsat et budget til udgifter på 1.346.000 kr., samt et indtægtsbudget på -1.346.000 kr.

Tilskud til receptioner og psykologbistand.
Der er afsat 12.000 kr. til en central pulje vedrørende tilskud til afholdelse af receptioner og psykologbistand i forbindelse med personalet.

Samspil med andre områder
Foreninger, andre initiativtagere, og kommunale institutioner.

Politikområdet Arbejdsmarked under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Politikområdet Arbejdsmarked består af disse områder:

	Budget 2026
• Beboelse (00.25.11)	0,02 mio.kr.
• Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v. (03.22.04)	0,7 mio.kr.
• Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år (03.22.15)	5,4 mio.kr.
• Forberedende Grunduddannelse (03.30.42)	5,4 mio.kr.
• Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn (03.30.43)	2,3 mio.kr.
• Ungdomsuddannelse for unge med særlig behov (03.30.46)	0,7 mio.kr.
• Andre sundhedsudgifter (Begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse) (04.62.90)	1,0 mio.kr.
• Program efter integrationsloven og introduktionsforløb m.v. (05.46.60)	4,9 mio.kr.
• Seniorpension (05.48.65)	57,4 mio.kr.
• Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (05.48.66)	160,5 mio.kr.
• Personlig tillæg mv. (05.48.67)	4,7 mio.kr.
• Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (05.48.68)	116,3 mio.kr.
• Sygedagpenge (05.57.71)	77,6 mio.kr.
• Sociale formål (05.57.72)	18,8 mio.kr.
• Kontanthjælp m.v. (05.57.73)	55,9 mio.kr.
• Boligydelser til pensionister (05.57.76)	20,1 mio.kr.
• Boligsikring (05.57.77)	15,5 mio.kr.
• Dagpenge til forsikrede ledige (05.57.78)	76,2 mio.kr.
• Revalidering (05.58.80)	0,3 mio.kr.
• Fleksjob og løntilskudsstillinger (skånejob) (05.58.81)	127,3 mio.kr.
• Ressourceforløb og jobafklaringsforløb (05.58.82)	49,7 mio.kr.
• Ledighedsydelse (05.58.83)	20,7 mio.kr.
• Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats (05.68.90)	23,1 mio.kr.
• Løntilskud (05.68.94)	1,5 mio.kr.
• Seniorjob til personer over 55 år (05.68.97)	0,4 mio.kr.
• Beskæftigelsesordninger (05.68.98)	3,1 mio.kr.
• Løn- og barselspuljer (06.52.70)	0,5 mio.kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 850.0 mio. kr.

00.25 Faste ejendomme

00.25.11 Beboelse

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med boligplacering, herunder midlertidig boligplacering af udlændinge efter lov om integration.

Her registreres endvidere udgifter til istandsættelse og leje, jf. lov om individuel boligstøtte §§ 70 og 71.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	21	21	21	21
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**21**	**21**	**21**	**21**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-10	-10	-10	-10

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -10.000 kr.
Området kan blive økonomisk påvirket af flygtninge fra Ukraine. Men på grund af den store usikkerhed omkring varigheden af krigen i Ukraine, er det ikke indarbejdet i år 2026 og overslagsårene.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til området 05.46.60 Program efter integrationsloven og introduktionsforløb m.v.

03.22 Folkeskolen m.m.

03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende skolepsykolog.

Opgaven er organisatorisk og politisk forankret i Arbejdsmarkedsområdet med et tæt, forpligtende samarbejde med Børne- og Undervisningsområdet.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	663	663	663	663
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**663**	**663**	**663**	**663**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-24	-24	-24	-24

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -24.000 kr.

Efter budgetvedtagelsen er det besluttet at den særlige PPR-opgave ophører med udgangen af år 2025. Der vil i stedet blive ansat en IPS medarbejder, der skal varetage den job og uddannelsesrettede indsats for de 15-17 årige.
Mange i ungegruppen har psykiske udfordringer, forskellige diagnoser og mange har haft flere års fravær i skolen. Den ekstraordinære IPS indsats skal sikre, at flest mulig unge får hjælp til at mestre deres specifikke udfordringer, så de opnår nødvendige forudsætninger for at deltage i Job eller uddannelsestilbud herunder Forberedende Grunduddannelse (FGU).
Budgetbeløbet flyttes derfor til kontoområde 03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år, og vil fortsat blive anvendt på ungeområdet.

Budgetbemærkninger
Området er budgetlagt på følgende forudsætninger.

Område	Budget 2026, kr.
Personaleudgifter	663.000

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år, 03.30.42 Forberedende Grunduddannelse, 03.30.43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn og Jobcenteret.

03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter udgifter og indtægter, der vedrører indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år. Herunder uddannelses- og erhvervsvejledning, målgruppevurdering, udarbejdelse af uddannelsesplan og kontaktpersonsordning.

Opgaven er organisatorisk og politisk forankret i Arbejdsmarkedsområdet med et tæt, forpligtende samarbejde med Børne- og Undervisningsområdet.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	5.369	5.369	5.369	5.369
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**5.369**	**5.369**	**5.369**	**5.369**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-343	-343	-343	-343

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -343.000 kr.

Budgetbemærkninger
Området er budgetlagt på følgende forudsætninger.

Område	Budget 2026, kr.
Personaleudgifter	4.504.000
IT & Inventar	320.000
Bygningsudgifter	395.000
Øvrige udgifter	150.000

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v., 03.30.42 Forberedende Grunduddannelse, 03.30.43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn, 30.30.46 STU og Jobcenteret.

03.30 Ungdomsuddannelser

03.30.42 Forberedende Grunduddannelse

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter dels det kommunale bidrag til staten for elevers forløb på Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt øvrig kommunal finansiering af elevers FGU-forløb.

Forberedende Grunduddannelse (FGU) er startet op d. 01.08.2019 og er for unge under 25 år, der har brug for forudgående faglig eller personlig opkvalificering for at kunne gennemføre en ungdomsuddannelse eller komme i beskæftigelse. Uddannelsen skal erstatte en række af de tidligere og nuværende forberedende tilbud: Produktionsskoleforløb, kombineret ungdomsuddannelse (KUU) og erhvervsgrunduddannelse (EGU), almen voksenuddannelse (AVU), forberedende voksenundervisning (FVU) og ordblindeundervisning for voksne (OBU).

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	5.425	5.425	5.425	5.425
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**5.425**	**5.425**	**5.425**	**5.425**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-487	-487	-487	-487

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -487.000 kr., primært som følge af en lovændring, der sænker den kommunale medfinansiering af FGU fra ca. 65 pct. til ca. 45 pct.

Budgetbemærkninger
Området er budgetlagt på følgende forudsætninger.

Område	Helårspersoner	Bidragssats, kr.	Budget 2026, kr.
Bidrag ifm. grunduddannelsen*	80,0	60.310	4.825.000
Øvrig kommunal finansiering			600.000

*) Bidragene der ydes i år 2026 dækker over elever der deltog i FGU i perioden 01.01.2025 – 31.12.2025.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v., 03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år, 03.30.45 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn og Jobcenteret.

03.30.43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter det kommunale bidrag til staten vedrørende forsørgelse til elever på FGU, øvrig kommunal finansiering af skoleydelse samt elevløn til FGU-elever i virksomhedspraktik i kommunalt regi.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.276	2.276	2.276	2.276
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**2.276**	**2.276**	**2.276**	**2.276**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-332	-332	-332	-332

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -332.000 kr., primært som følge af en lovændring, der sænker den kommunale medfinansiering af FGU fra ca. 65 pct. til ca. 45 pct.

Budgetbemærkninger
Området er budgetlagt på følgende forudsætninger.

Område	Helårspersoner	Bidragssats, kr.	Budget 2026, kr.
Bidrag ifm. skoleydelse*	80,0	25.960	2.077.000
Elevløn			199.000

*) Bidraget der ydes i år 2026 dækker over elever der deltog i FGU i perioden 01.01.2025 – 31.12.2025.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v., 03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år, 03.30.42 Forberedende Grunduddannelse og Jobcenteret.

03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU)

Beskrivelse af opgaven
Den Særligt tilrettelagte uddannelse (STU) retter sig kun mod unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en anden ungdomsuddannelse, selv om der ydes specialpædagogisk støtte.

Målgruppen under dette område omhandler kun unge på førtidspension, hvorimod unge der får tilbudt STU via Beskæftigelsesloven konteres særskilt som beskæftigelsestilbud (se kontoområdet 05.57.72 Sociale formål).

Da der primært bevilges STU-forløb efter Beskæftigelsesloven, er der ikke afsat budget til forløb på dette kontoområde. Der er udelukkende afsat budget i forbindelse med personale.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	729	729	729	729
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**729**	**729**	**729**	**729**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	132	132	132	132

Budgetændringer
Området er forøget med 132.000 kr.

Budgetbemærkninger
Området er budgetlagt på følgende forudsætninger:

Område	Budget 2026, kr.
Personaleudgifter	729.000

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år, 05.57.72 Sociale formål og Jobcenteret.

04.62 Sundhedsudgifter

04.62.90 Andre sundhedsudgifter

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter dels kommunens udgifter til begravelseshjælp samt udgifter til befordringsgodtgørelse i henhold til Sundhedsloven.

Begravelseshjælpen er afhængig af afdødes og den efterlevende ægtefælles formue og formuerettigheder.

Befordring ydes til pensionister såfremt de ikke kan benytte offentlig transport – herunder kommunens gratisbusser – til læge og speciallæge.

Befordringsgodtgørelse ydes til pensionister, der kan benytte offentlig transport, såfremt den nødvendige befordring til og fra alment praktiserende læge eller speciallæge medfører en udgift på mere end 49 kr. (2025-takst).

Til andre borgere ydes der kun befordringsgodtgørelse til nærmeste speciallæge efter henvisning, såfremt afstanden overstiger 50 km. og udgiften overstiger 116 kr. (2025-takst).

Priser og godtgørelse er i begge tilfælde ud fra billigste offentlige transport.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.035	1.035	1.035	1.035
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**1.035**	**1.035**	**1.035**	**1.035**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-252	-252	-252	-252

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -252.000 kr.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Begravelseshjælp	838.000
Befordringsgodtgørelse	197.000

Samspil med andre områder
Der er ingen samspil med andre områder.

05.46 Tilbud til udlændinge

05.46.60 Program efter integrationsloven og introduktionsforløb m.v.

Beskrivelse af opgaven
Borgere, omfattet af integrationsloven - herunder flygtninge, der er fyldt 18 år, skal tilbydes et Introduktionsprogram.

Introduktionsprogrammet skal tilrettelægges, så udlændinge opnår ordinær beskæftigelse inden for 1 år, men kan forlænges op til 5 år, hvis der ikke opnås ordinær beskæftigelse eller uddannelse inden for det første år.

Programmet omfatter danskuddannelse og beskæftigelsestilbud i form af vejledning og opkvalificering, virksomhedspraktik, mentorordning eller ansættelse med løntilskud.

Staten yder et grundtilskud pr. måned i de første 3 år udlændingen opholder sig i kommunen.
Herudover ydes resultattilskud, når en borger indenfor de første 5 år påbegynder job eller uddannelse. Tilskuddet udløses efter 6 måneders job eller uddannelse. Der udløses endvidere resultattilskud, når en borger indenfor integrationsperioden består danskprøve.

Området omfatter ligeledes udgifter og indtægter i forbindelse med danskundervisning af øvrige udlændinge (EU-borgere m.m.), der er omfattet af et introduktionsforløb.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	6.590	6.590	6.590	6.590
Indtægter	-1.319	-1.319	-1.319	-1.319
Statsrefusion	-379	-379	-379	-379
Netto	**4.892**	**4.892**	**4.892**	**4.892**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	466	466	466	466

Budgetændringer
Området er forøget med 466.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.
Området kan blive økonomisk påvirket af flygtninge fra Ukraine. Men på grund af den store usikkerhed omkring varigheden af krigen i Ukraine, er det ikke indarbejdet i år 2026 og overslagsårene.

Budgetbemærkninger
Der budgetteres med følgende til-/afgang i budgetåret:

	2026
Forventet antal primo året	19
Forventet tilgang	8
Forventet afgang	-8
Forventet antal ultimo året	19

Der er budgetlagt med følgende grundtilskud pr. udlænding i de første 3 år:

Område	Helårspersoner	Tilskud pr. måned, kr.	Budget 2026, kr.
Grundtilskud	18,3	-3.418	-752.000

Der er budgetlagt med følgende udgifter til integrationsprogram:

Område	Antal personer	Gns. årspris, kr.	Budget 2026, kr.
Danskundervisning	15,0	32.867	493.000
Jobkonsulenter			1.088.000
Mentorordning og øvrige beskæftigelsestilbud			24.000
Statsrefusion*			-371.000

*) Kommunen modtager 50% statsrefusion indenfor et driftsloft.
Refusionen er begrænset i forhold til et rådighedsbeløb, der beregnes ud fra data opgjort af Udlændinge- og Integrationsministeriet.

Der er budgetlagt med følgende indtægter i form af resultattilskud:

Område	Antal personer	Tilskud, kr.	Budget 2026, kr.
Bestået danskprøve	9	-41.400	-373.000
Ordinær beskæftigelse, indenfor år 1 - 3	2	-97.100	-194.000

Der er budgetlagt med følgende øvrige udgifter:

Område	Budget 2026, kr.
Tolkeudgifter	11.000
Tillægsydelser	16.000
Statsrefusion*	-8.000

*) Tillægsydelser er omfattet af 50% statsrefusion. Tolkeudgifter er uden statsrefusion.

Der er budgetlagt med følgende udgifter til danskundervisning for øvrige udlændinge i et Introduktionsforløb:

Område	Helårspersoner	Gns. månedspris, kr.	Budget 2026, kr.
Introduktionsforløb	40,3	10.244	4.958.000

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til området 05.57.73 Kontanthjælp m.v.

05.48 Seniorpension, førtidspensioner og personlige tillæg

05.48.65 Seniorpension.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres den kommunale medfinansiering vedrørende seniorpension.

For at være berettiget til seniorpension skal følgende betingelser være opfyldt:

1. Borgeren må højst have 6 år til folkepensionsalderen.
2. Borgeren skal have en langvarig tilknytning til arbejdsmarkedet med sammenlagt mindst 20-25 års beskæftigelse.
3. Borgerens arbejdsevne er varigt nedsat til højest 15 timer om ugen ift. seneste job.
4. Borgerens arbejdsevne er nedsat pga. helbredsmæssige forhold.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	57.427	57.427	57.427	57.427
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**57.427**	**57.427**	**57.427**	**57.427**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-1.526	-1.526	-1.526	-1.526

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -1.526.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 318,2 fuldtidspersoner, som modtager seniorpension.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	315,7
Februar	317,6
Marts	316,5
April	314,4
Maj	314,3
Juni	316,2
Juli	317,1
August	319,0
September	323,9
Oktober	319,8
November	320,8
December	322,7

Der forventes en gennemsnitlig medfinansieringsprocent på 78,4%:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Sager 0-4 uger	0,0	0	0
Sager 5-26 uger	6,4	7.962	608.000
Sager 27-52 uger	12,7	11.158	1.704.000
Sager udover 1 år	299,1	15.357	55.115.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.48.66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014, 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob og Løntilskudsstillinger (skånejob), 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb samt 05.58.81 Ledighedsydelse.

05.48.66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres den kommunale medfinansiering vedrørende førtidspension til borgere, som er tilkendt den 01-07-2014 eller senere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	160.490	160.490	160.490	160.490
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**160.490**	**160.490**	**160.490**	**160.490**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	26.508	26.508	26.508	26.508

Budgetændringer
Området er forøget med 26.508.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 874,5 fuldtidspersoner, som modtager førtidspension tilkendt efter 01.07.2014.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	844,0
Februar	850,0
Marts	856,0
April	862,0
Maj	868,0
Juni	874,0
Juli	880,0
August	880,0
September	886,0
Oktober	892,0
November	898,0
December	904,0

Der forventes en gennemsnitlig medfinansieringsprocent på 79,5%:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Sager 0-4 uger	0,0	0	0
Sager 5-26 uger	8,7	9.463	993.000
Sager 27-52 uger	8,7	12.445	1.306.000
Sager udover 1 år	857,0	15.382	158.191.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.48.65 Seniorpension, 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob og Løntilskudsstillinger (skånejob), 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb samt 05.58.81 Ledighedsydelse. Endvidere til Handicap- og psykiatriområdet.

05.48.67 Personlige tillæg m.v.

Beskrivelse af opgaven
Personlige- og helbredstillæg er en økonomisk hjælp, der ydes til førtidspensionister tilkendt før 01-01-2003 samt til folkepensionister.

Personlige tillæg ydes til varmeudgifter efter lovmæssigt fastsatte regler. Herudover kan der ydes personlige tillæg efter konkrete individuelle beregninger til f.eks. flytning, boligindskud m.m.

Helbredstillæg er en ydelse, der afhængigt af formue og personlig tillægsprocent, ydes til medicin og behandlinger, som er tilskudsberettiget efter sygesikringsloven.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	8.727	8.727	8.727	8.727
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-4.030	-4.030	-4.030	-4.030
Netto	**4.697**	**4.697**	**4.697**	**4.697**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	-304	-304	-304	-304

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -304.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	**Budget 2026, kr.**
Supplement nedsat pension (personlige tillæg)	194.000
Briller – helbredstillæg	28.000
Medicin - helbredstillæg	2.762.000
Tandlægebehandling – helbredstillæg	1.863.000
Tandproteser - helbredstillæg	610.000
Fysioterapi m.m. - helbredstillæg	709.000
Fodbehandling - helbredstillæg	766.000
Høreapparater - helbredstillæg	1.127.000
Varmetillæg	668.000
Statsrefusion*	-4.030.000

*) Personlige tillæg og helbredstillæg er omfattet af 50 % statsrefusion.
Udbetalingen af varmetillæg er en 35% kommunal medfinansiering til Udbetaling Danmark.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til området 05.48.68 Førtidspensionssager tilkendt før 01-07-2014.

05.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

Beskrivelse af opgaven
Her registreres den kommunale medfinansiering vedrørende førtidspension til borgere, som er tilkendt før den 01-07-2014.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	123.676	123.676	123.676	123.676
Indtægter	-7.392	-7.392	-7.392	-7.392
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**116.284**	**116.284**	**116.284**	**116.284**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-4.168	-4.168	-4.168	-4.168

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -4.168.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 810,0 fuldtidspersoner, som modtager førtidspension tilkendt før 01.07.2014.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	839,1
Februar	833,8
Marts	828,5
April	823,2
Maj	817,9
Juni	812,7
Juli	807,4
August	802,1
September	796,8
Oktober	791,5
November	786,2
December	780,9

Der er budgetlagt med følgende udgifter til kommunal medfinansiering:

Område	Fuldtids-personer	Gns. måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Højeste & mellemste tilkendt før 31.12.1998	57,2	9.155	6.288.000
Almindelig & forhøjet almindelig tilkendt før 31.12.1998	8,0	6.876	660.000
Højeste & mellemste tilkendt 01.01.1999 - 31.12.2002	160,0	9.322	17.903.000
Almindelig & forhøjet almindelig tilkendt 01.01.1999 – 31.12.2002	17,0	9.218	1.880.000
Førtidspension tilkendt 01.01.2003 – 30.06.2014 (65%)	566,7	13.014	88.506.000
Førtidspension tilkendt 01.01.2003 – 30.06.2014 (50%)	1,0	9.462	114.000
Betaling til kommuner			8.325.000
Betaling fra kommuner			-7.392.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til området 05.58.81 Løntilskudsstillinger (skånejob) samt Handicap- og psykiatri-området.

05.57 Kontante ydelser

05.57.71 Sygedagpenge

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med sygedagpenge, herunder regresindtægter.

Der kan gives sygedagpenge på grund af sygdom, herunder tilskadekomst.
Udgiften omfatter både forsørgelsesudgifter til borgere samt refusion til arbejdsgivere.

Vedtagelsen af sygedagpengereformen, gældende fra d. 01.07.2014, medfører at alle sygedagpengesager skal revurderes efter 22 uger. Såfremt denne vurdering resulterer i at borgerens sygedagpenge ikke kan forlænges, overgår borgeren til et jobafklaringsforløb i den resterende sygdomsperiode.
Udgiften til jobafklaringsforløb afholdes efterfølgende på kontoområde 05.58.82.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	126.600	126.600	126.600	126.600
Indtægter	-516	-516	-516	-516
Statsrefusion	-48.522	-48.522	-48.522	-48.522
Netto	**77.562**	**77.562**	**77.562**	**77.562**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -1.500.000 kr. på baggrund af budgetforliget 2025, vedrørende en ekstraordinær indsats på sygedagpengeområdet.

Budgetbemærkninger
Der forventes 474,3 fuldtidspersoner, som modtager sygedagpenge.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	493,6
Februar	535,6
Marts	521,6
April	470,6
Maj	474,6
Juni	438,6
Juli	478,6
August	391,6
September	439,6
Oktober	467,6
November	484,6
December	513,6

Der er budgetlagt med følgende til forsørgelse:

Bruttoforsørgelse:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Ugesats, kr.	Budget 2026, kr.
Sygedagpenge	474,3	5.133	126.600.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der forventes en gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 38,5%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Sygedagpenge	-13.538.000	-21.077.000	-6.844.000	-7.321.000	-48.780.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Diverse ydelser:

Område	Budget 2026, kr.
Regresindtægter	-516.000
Statsrefusion*	258.000

*) Der afregnes 50% af regresindtægterne til staten.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.48.65 Seniorpension, 05.48.66 Førtidspension, 05.57.73 Kontant-hjælp m.v., 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob m.m., 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklarings-forløb, 05.58.83 Ledighedsydelse, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.57.72 Sociale formål

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter dels udgifter vedrørende særlige kontante ydelser, der bevilges efter individuelle vurderinger. Herunder samværsret, sygebehandling, enkeltudgifter og hjælp til udsatte lejere.

Området omfatter desuden medicintilskud og fritidstillæg, jævnfør Kontanthjælpsreformen fra 01-07-2025.

Området omfatter ligeledes udgifter til opkrævninger fra Udbetaling Danmark i forbindelse med tab vedrørende ydelser, Løntilskud ved uddannelsesaftaler for henholdsvis ledige og beskæftigede personer (voksenlærlinge) samt Den Særligt tilrettelagte uddannelse (STU), bevilget efter lov om en aktiv beskæftigelsesindsats.

Målgruppen til STU:
Fastlagt til primært at være unge, der har modtaget undervisning på specialskoler i medfør af folkeskolens § 20 stk. 2 samt unge over 18 år, som hidtil har fået tilbud om kompenserende specialundervisning for voksne.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	22.494	22.494	22.494	22.494
Indtægter	-267	-267	-267	-267
Statsrefusion	-3.447	-3.447	-3.447	-3.447
Netto	**18.780**	**18.780**	**18.780**	**18.780**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	4.136	4.136	4.136	4.136

Budgetændringer
Området er forøget med 4.136.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Hjælp til samværsret	101.000
Hjælp til sygebehandling	721.000
Tilskud til tandpleje	648.000
Hjælp til enkeltudgifter	750.000
Tilbagebetalinger af sygebehandling, tandpleje og enkeltudgifter	-267.000
Medicintilskud	200.000
Fritidstillæg	570.000
Hjælp til udsatte lejere	65.000
Tab vedrørende ydelser udbetalt af Udbetaling Danmark	865.000
Løntilskud ifm. voksenlærlinge	2.085.000
Statsrefusion*	-3.447.000

*) De 7 første ydelser er omfattet af 50% statsrefusion, mens Løntilskud til voksenlærlinge er omfattet af 100% statsrefusion.

Område	Fuldtids-personer	Gns. årssats, kr.	Budget 2026, kr.
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)	45,9	359.107	16.489.000

*) STU er uden statsrefusion.

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng til 03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU), 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., Børne- og familieområdet samt Handicap- og psykiatriområdet.

05.57.73 Kontanthjælp m.v.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres de forskellige udgifter og indtægter vedrørende kontanthjælp til forsørgelse.

Med indførelsen af Kontanthjælpsreformen den 1. juli 2025 blev kontanthjælpen ændret til at omfatte tre grundlæggende satser: mindstesats, grundsats og forhøjet sats.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	72.416	72.416	72.416	72.416
Indtægter	-481	-481	-481	-481
Statsrefusion	-16.012	-16.012	-16.012	-16.012
Netto	**55.923**	**55.923**	**55.923**	**55.923**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	1.261	1.261	1.261	1.261

Budgetændringer
Området er forøget med 1.261.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Med kontanthjælpsreformen pr. 1. juli 2025 ændres satserne, så de tidligere ydelser Kontanthjælp og Uddannelseshjælp fremover erstattes af Kontanthjælp – forhøjet sats og Kontanthjælp – grundsats. Endvidere overføres målgruppen for Kontanthjælp – mindstesats (integrationsflygtninge og øvrige udlændinge) til dette kontoområde som følge af nedlæggelsen af kontoområde 05.46.61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.

Budgetbemærkninger
Der forventes 252,1 fuldtidspersoner, som modtager Forhøjet sats, 204,8 fuldtidspersoner som modtager Grundsats, 7,0 fuldtidspersoner som modtager Mindstesats (INT) og 36,0 fuldtidspersoner som modtager Mindstesats (Øvrige).

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer (Forhøjet sats)	Antal fuldtids-personer (Grundsats)	Antal fuldtids-personer (Mindstesats - INT)	Antal fuldtids-personer (Mindstesats - Øvrige)
Januar	240,0	198,0	7,0	36,0
Februar	260,0	211,0	7,0	36,0
Marts	260,0	214,0	7,0	36,0
April	259,0	210,0	7,0	36,0
Maj	262,0	212,0	7,0	36,0
Juni	257,0	206,0	7,0	36,0
Juli	251,0	202,0	7,0	36,0
August	250,0	201,0	7,0	36,0
September	244,0	197,0	7,0	36,0
Oktober	248,0	202,0	7,0	36,0
November	242,0	193,0	7,0	36,0
December	252,0	211,0	7,0	36,0

Der er budgetlagt med følgende til bruttoforsørgelsen:

Område	Fuldtids-personer	Gns. måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Forhøjet sats	252,1	14.910	45.103.000
Grundsats	204,8	7.890	19.385.000
Mindstesats (INT)	7,0	7.631	641.000
Mindstesats (Øvrige)	36,0	9.248	3.995.000
KTH til "førtidspensionister"	20,0	6.204	1.489.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der er budgetlagt med følgende statsrefusioner:

Gennemsnitlige refusionsprocenter:

Område	Refusions-procent
Forhøjet sats	21,9%
Grundsats	24,2%
Mindstesats (INT)	21,4%
Mindstesats (Øvrige)	24,5%
KTH til "førtidspensionister"	20,0%

Refusionsbeløb:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Forhøjet sats	-368.000	-967.000	-591.000	-7.955.000	-9.881.000
Grundsats	-382.000	-728.000	-595.000	-2.993.000	-4.698.000
Mindstesats (INT)	-12.000	-16.000	-22.000	-87.000	-137.000
Mindstesats (Øvrige)	-141.000	-124.000	-64.000	-649.000	-978.000
KTH til "førtidspensionister"	0	0	0	-297.000	-297.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Diverse ydelser	Budget 2026, kr.
Kontanthjælp m.m. til indsatte/varetægtsfængslede	138.000
Tilbagebetalinger med 30% statsrefusion	-67.000
Tilbagebetalinger uden statsrefusion	-414.000
Særlig støtte	583.000
Mellemkommunal	1.082.000
Statsrefusion*	-21.000

*) De 2 første ydelser er omfattet af 30% statsrefusion, mens tilbagebetalinger uden statsrefusion, særlig støtte og mellemkommunal er uden statsrefusion.

Samspil med andre områder

Der er sammenhæng til områderne 05.48.65 Seniorpension, 05.48.66 Førtidspension, 05.57.71 Sygedagpenge, 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob m.m., 05.58.83 Ledighedsydelse, 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, 05.68.94 Løntilskud samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.57.76 Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering

Beskrivelse af opgaven
Her registreres den kommunale medfinansiering vedrørende boligydelse jf. lov om individuel boligstøtte. Eksempelvis tilskud og lån til lejere, ejere og andelshavere, samt tilskud til lejebetaling i ældreboliger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	20.130	20.130	20.130	20.130
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**20.130**	**20.130**	**20.130**	**20.130**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	851	851	851	851

Budgetændringer
Området er forøget med 851.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Tilskud til lejere	15.386.000
Tilskud til andelshavere	72.000
Tilskud til lejebetaling i ældreboliger	4.617.000
Lån til andelshavere	55.000

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng med antallet af almene ældre- og plejeboliger på funktion 00.25.19 på politikområderne 6. Ældre og 8. Handicap/psykiatri.

05.57.77 Boligsikring – kommunal medfinansiering

Beskrivelse af opgaven
Her registreres den kommunale medfinansiering vedrørende boligsikring, jf. lov om individuel boligstøtte. Støtten, som er indtægtsbestemt, ydes dels til førtidspensionister tilkendt efter 01-01-2003 samt andre borgere der bor til leje og som er berettiget til at modtage boligsikring.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	15.470	15.470	15.470	15.470
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**15.470**	**15.470**	**15.470**	**15.470**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	1.258	1.258	1.258	1.258

Budgetændringer
Området er forøget med 1.258.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Boligsikring til førtidspensionister	5.417.000
Almindelig boligsikring	10.053.000

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng med antallet af almene ældre- og plejeboliger på funktion 00.25.19 på politikområderne 6. Ældre og 8. Handicap/psykiatri.

05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter kommunens medfinansiering af arbejdsløshedsdagpenge (A-dagpenge) til forsikrede ledige. A-kasserne udbetaler A-dagpenge til de forsikrede ledige, hvorefter kommunen indbetaler et medfinansieringsbidrag til staten.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	76.237	76.237	76.237	76.237
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	0	0	0	0
Netto	**76.237**	**76.237**	**76.237**	**76.237**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	4.462	4.462	4.462	4.462

Budgetændringer
Området er forøget med 4.462.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 433,0 fuldtidspersoner, som modtager arbejdsløshedsdagpenge.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	477,6
Februar	551,6
Marts	476,6
April	483,6
Maj	436,6
Juni	399,6
Juli	370,6
August	396,6
September	367,6
Oktober	383,6
November	407,6
December	443,6

Der forventes en gennemsnitlig medfinansieringsprocent på 65,9%:

Område	Fuldtids-personer	Gns. måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Sager 0-4 uger	31,4	4.450	1.675.000
Sager 5-26 uger	157,4	13.351	25.220.000
Sager 27-52 uger	105,7	15.576	19.757.000
Sager udover 1 år	138,5	17.802	29.585.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.57.72 Sociale formål, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.58 Revalidering mv.

05.58.80 Revalidering

Beskrivelse af opgaven
På området registreres udgifter og indtægter i forbindelse med revalideringsydelse.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	401	401	401	401
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-80	-80	-80	-80
Netto	**321**	**321**	**321**	**321**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-107	-107	-107	-107

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -107.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 1,5 fuldtidspersoner, som modtager revalideringsydelse.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	2,0
Februar	2,0
Marts	2,0
April	2,0
Maj	2,0
Juni	2,0
Juli	1,0
August	1,0
September	1,0
Oktober	1,0
November	1,0
December	1,0

Der er budgetlagt med følgende til revalideringsydelse:

Bruttoforsørgelse:

Område	Fuldtids-personer	Gns. måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Revalidering	1,5	22.267	401.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der forventes en samlet gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 20,0%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Revalidering	0	0	0	-80.000	-80.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Samspil med andre områder

Der er sammenhæng til områderne 05.48.65 Seniorpension, 05.48.66 Førtidspension, 05.57.71 Sygedagpenge, 05.58.81 Fleksjob m.m., 05.58.83 Ledighedsydelse, 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.58.81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe § 2 nr. 6

Beskrivelse af opgaven
Kommunen skal give tilbud om fleksjob til personer, som ikke modtager førtidspension efter lov om social pension, og som ikke kan opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår på arbejdsmarkedet.

Jobcentret har i sommeren 2015 oprettet projekt Fleksibel, som er en kommunal virksomhed organiseret i jobcentret, hvor der løbende forventes at være 5 borgere ansat i fleksjob. Målgruppen er primært borgere som er visiteret til fleksjob og som har været ledige i mere end 12 måneder. Endvidere kendetegnes målgruppen ved at være borgere som kun kan ansættes med et lavt antal timer og som derfor er svære at udplacere på det private arbejdsmarked.

Kommunen giver ligeledes tilbud om løntilskud til personer, der får førtidspension efter Lov om social pension, når de pågældende ikke er i stand til at fastholde eller opnå beskæftigelse på nedsat tid på normale vilkår på arbejdsmarkedet (skånejob).

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	234.440	234.440	234.440	234.440
Indtægter	-35.428	-35.428	-35.428	-35.428
Statsrefusion	-71.737	-71.737	-71.737	-71.737
Netto	**127.275**	**127.275**	**127.275**	**127.275**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-8.174	-8.174	-8.174	-8.174

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -8.174.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 1.025,8 fuldtidspersoner ansat i fleksjob

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	981,2
Februar	985,4
Marts	990,9
April	994,8
Maj	1.001,7
Juni	1.007,6
Juli	1.012,6
August	1.012,6
September	1.018,5
Oktober	1.022,4
November	1.026,3
December	1.033,2

Der er budgetlagt med følgende til fleksløntilskud visiteret efter 01.07.2014:

Bruttoydelse:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Årssats, kr.	Budget 2026, kr.
Fleksløntilskud	787,4	226.343	178.228.000
Selvstændige med fleksløntilskud	1,0	148.000	148.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der forventes en samlet gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 20,0%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Fleksløntilskud & Selvstæn-dige med fleksløntilskud	0	0	0	-35.675.000	-35.675.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Der er budgetlagt med følgende til fleksløntilskud & fleksjobtilskud visiteret i perioden før 01.07.2014:

Område	Fuldtids-personer	Gns. årssats, kr.	Budget 2026, kr.
Fleksløntilskud	140,1	221.818	31.073.000
Selvstændinge med fleksløntilskud	2,0	143.000	286.000
Fleksjob med ½-tilskud – ansat ved kommunen	2,0	200.500	401.000
Fleksjob med 2/3-tilskud – ansat ved kommunen	27,5	259.600	7.139.000
Fleksjob med ½-tilskud – ansat ved øvrige arbejdsgivere	6,2	199.297	1.229.000
Fleksjob med 2/3-tilskud – ansat ved øvrige arbejdsgivere	59,6	247.922	14.772.000
Statsrefusion*			-35.685.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.
*) Tilskuddene er omfattet af 65% statsrefusion.

Diverse ydelser:

Område	Budget 2026, kr.
Projekt Fleksibel	410.000
Skånejob	754.000
Statsrefusion*	-377.000
Fleksbidrag fra staten**	-35.428.000

*) Skånejob er omfattet af 50% statsrefusion.
**) I forbindelse med refusionsreformen, er der indført et særligt fleksbidrag, som kommunen modtager fra staten, for at sikre et økonomisk incitament til at oprette fleksjob med lavt timeantal.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.58.80 Revalidering, 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, Ledighedsydelse, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter forsørgelsesydelser til personer, der er visiteret til henholdsvis et ressourceforløb eller et jobafklaringsforløb.

Et ressourceforløb er et længerevarende, helhedsorienteret, tværfagligt og individuelt tilrettelagt forløb, der tilrettelægges efter personens behov.

Et jobafklaringsforløb er defineret som et forløb, der skal give personen en individuelt tilpasset, tværfaglig og helhedsorienteret indsats, med henblik på at personen bringes tilbage i beskæftigelse eller i gang med en uddannelse, og hvor der er taget udgangspunkt i personens forudsætninger og behov, herunder helbredstilstand.

Vedtagelsen af sygedagpengereformen, gældende fra d. 01.07.2014, medfører at alle sygedagpengesager skal revurderes efter 22 uger. Såfremt denne vurdering resulterer i at borgerens sygedagpenge ikke kan forlænges, skal der i stedet tilbydes et jobafklaringsforløb i den resterende sygdomsperiode.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	63.101	63.101	63.101	63.101
Indtægter	-404	-404	-404	-404
Statsrefusion	-12.992	-12.992	-12.992	-12.992
Netto	**49.705**	**49.705**	**49.705**	**49.705**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-3.056	-3.056	-3.056	-3.056

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -3.056.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger og fordeler sig som følger:

- Ressourceforløb er nedjusteret med -1.390.000 kr.
- Jobafklaringsforløb er nedjusteret med -1.666.000 kr.

Budgetbemærkninger
Der forventes 76,3 fuldtidspersoner i ressourceforløb og 270,1 fuldtidspersoner i jobafklaringsforløb.
Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtidspersoner i ressource forløb	Antal fuldtidspersoner i jobafklaringsforløb
Januar	81,0	274,0
Februar	81,0	279,0
Marts	79,0	273,0
April	77,0	273,0
Maj	76,0	272,0
Juni	76,0	268,0
Juli	76,0	260,0
August	75,0	268,0
September	75,0	268,0
Oktober	73,0	265,0
November	73,0	273,0
December	73,0	268,0

Der er budgetlagt med følgende til ressourceforløb:

Bruttoforsørgelse:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Ressourceforløb	76,3	15.470	14.155.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der forventes en samlet gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 20,0%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Ressourceforløb	0	0	0	-2.831.000	-2.831.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Der er budgetlagt med følgende til jobafklaringsforløb:

Bruttoforsørgelse:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Jobafklaringsforløb	270,1	15.102	48.946.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der forventes en samlet gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 20,8%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Jobafklaringsforløb	0	-160.000	-1.444.000	-8.557.000	-10.161.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Diverse ydelser:

Område	Budget 2026, kr.
Tilbagebetalinger, Jobafklaring	-404.000

Samspil med andre områder

Der er sammenhæng til områderne 05.48.65 Seniorpension, 05.48.66 Førtidspension, 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob m.m., 05.58.83 Ledighedsydelse, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.58.83 Ledighedsydelse

Beskrivelse af opgaven
På området registreres udgifter og indtægter i forbindelse med ledighedsydelse.

Der udbetales ledighedsydelse til personer, der er berettiget til et fleksjob, men som endnu ikke er ansat i et fleksjob. Samtidig udbetales der ledighedsydelse, når en person, ansat i fleksjob, afholder ferie.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	26.024	26.024	26.024	26.024
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-5.347	-5.347	-5.347	-5.347
Netto	**20.677**	**20.677**	**20.677**	**20.677**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	3.735	3.735	3.735	3.735

Budgetændringer
Området er forøget med 3.735.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der forventes 109,5 fuldtidspersoner, som modtager ledighedsydelse.

Der forventes følgende udvikling i antal fuldtidspersoner henover budgetåret 2026:

Måned	Antal fuldtids-personer
Januar	105,7
Februar	109,7
Marts	110,7
April	109,7
Maj	112,7
Juni	105,7
Juli	114,7
August	106,7
September	105,7
Oktober	110,7
November	110,7
December	111,7

Der er budgetlagt med følgende til forsørgelse i forbindelse med sager visiteret efter 01.07.2014:

Bruttoforsørgelse:

Område	Fuldtids-personer	Gns. Måneds-sats, kr.	Budget 2026, kr.
Ledighedsydelse	87,7	19.804	20.852.000

En fuldtidsperson er defineret ved en given standardsats gange 12 måneder.

Der forventes en samlet gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 20,0%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Ledighedsydelse	0	0	0	-4.170.000	-4.170.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Der er budgetlagt med følgende til forsørgelse i forbindelse med sager visiteret før 01.07.2014:

Område	Fuldtids-personer	Månedssats, kr.	Budget 2026, kr.
Ledighedsydelse	16,5	19.804	3.924.000
Ledighedsydelse uden statsrefusion*	5,3	19.804	1.248.000
Statsrefusion**			-1.177.000

En fuldtidsperson er defineret ved en given standardsats gange 12 måneder.
*) Kommunen afholder hele udgiften til personer, der har modtaget ydelser i sammenlagt 18 måneder inden for 24 måneder.
**) Ledighedsydelse er omfattet af 30% statsrefusion.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob m.m., 05.68.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende jobcentrets beskæftigelses- og uddannelsesindsats i forbindelse med målgrupperne: Forsikrede ledige, Kontanthjælp, Sygedagpenge, Jobafklaringsforløb, Ledighedsydelse, Ressourceforløb, Revalidering, samt selvforsørgende.

Området omfatter ligeledes mentorordninger for føromtalte målgrupper.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	24.738	24.738	24.738	24.738
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-1.649	-1.649	-1.649	-1.649
Netto	**23.089**	**23.089**	**23.089**	**23.089**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-3.993	-3.993	-3.993	-3.993

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -3.993.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger, herunder den vejledende besparelse på øvrig vejledning og opkvalificering samt mentor, ifm. Beskæftigelsesreformen, jf. udmelding fra KL.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Forsikrede ledige	6.681.000
Unge kontanthjælp	3.425.000
Kontanthjælp	4.511.000
Sygedagpenge	5.014.000
Jobafklaring	3.024.000
Ledighedsydelse	1.736.000
Ressourceforløb	1.110.000
Mentorordning	2.814.000
Diverse**	-3.577.000
Statsrefusion*	-1.649.000

*Driftsudgifter og mentorordning i forbindelse med Jobafklaring er omfattet af 50% statsrefusion. De øvrige områder er uden statsrefusion.
** Diverse omfatter primært den vejledende besparelse på øvrig vejledning og opkvalificering samt mentor, ifm. Beskæftigelsesreformen, som endnu ikke er fordelt ud på de enkelte målgrupper.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige, 05.58.80 Revalidering, 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, 05.58.83 Ledighedsydelse samt 05.68.98 Beskæftigelsesordninger.

05.68.94 Løntilskud

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter løntilskud til målgrupperne Forsikrede ledige, Kontanthjælp, Sygedagpenge, Jobafklaringsforløb, Ledighedsydelse, Ressourceforløb, Revalidering, samt selvforsørgende.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.869	1.869	1.869	1.869
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-374	-374	-374	-374
Netto	**1.495**	**1.495**	**1.495**	**1.495**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	213	213	213	213

Budgetændringer
Området er forøget med 213.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende:

Område	Fuldtids-personer	Gns. årssats, kr.	Budget 2026, kr.
Løntilskud - private arbejdsgivere	10,0	186.900	1.869.000

En fuldtidsperson er defineret ved en beregnet gennemsnitssats.

Der forventes en samlet gennemsnitlig statsrefusionsprocent på 20,0%:

Område	Sager 0–4 uger	Sager 5-26 uger	Sager 27-52 uger	Sager ud-over 1 år	Total refu-sion, kr.
Løntilskud	0	0	0	-374.000	-374.000

Refusionen er beregnet ud fra følgende procenter: 0-4 uger = 80% / 5-26 uger = 40% / 27-52 uger = 30% / udover 1 år = 20%.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige, 05.58.80 Revalidering samt 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb.

05.68.97 Seniorjob for personer over 55 år.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres lønudgifter samt indtægter vedr. seniorjob.

Kommunen skal tilbyde seniorjob til ældre ledige medlemmer af en arbejdsløshedskasse, som maksimalt har 5 år tilbage, før de når efterlønsalderen, og som ikke længere har dagpengeret, fordi de har opbrugt deres periode med ret til dagpenge. Seniorjob skal tilbydes på overenskomstmæssige løn- og arbejdsvilkår.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	756	756	756	756
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-351	-351	-351	-351
Netto	**405**	**405**	**405**	**405**

Ændring indarbejdet i budgettet som følge af budgetforliget

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-187	-187	-187	-187

Budgetændringer
Området er nedjusteret med -187.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Helårspersoner	Gns. årssats, kr.	Budget 2026, kr.
Lønudgift	2,0	378.000	756.000
Tilskud fra staten	2,0	-175.500	-351.000

En helårsperson er defineret ved 12 måneder.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige.

05.68.98 Beskæftigelsesordninger

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med hjælpemidler og befordringsgodtgørelse til målgrupperne Forsikrede ledige, Kontanthjælp, Sygedagpenge, Jobafklaring, Revalidering, Ressourceforløb, Fleksjob og Ledighedsydelse.

Endvidere omfatter området udgifter og indtægter i forbindelse med personlig assistance til handicappede, driftsudgifter i forbindelse med unge 15 – 17 årige samt koordinatorfunktionen i forbindelse med Frivilligcenter Ikast-Brande.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	6.174	6.174	6.174	6.174
Indtægter	0	0	0	0
Statsrefusion	-3.071	-3.071	-3.071	-3.071
Netto	**3.103**	**3.103**	**3.103**	**3.103**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	322	322	322	322

Budgetændringer
Området er forøget med 322.000 kr. på baggrund af de skønnede mængdeforudsætninger.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med følgende beløb:

Område	Budget 2026, kr.
Hjælpemidler	1.093.000
Befordringsgodtgørelse	503.000
Personlig assistance	4.262.000
Driftsudgifter unge 15-17 år	283.000
Koordinatorfunktion	33.000
Statsrefusion*	-3.071.000

*) Hjælpemidler, befordringsgodtgørelse, personlig assistance og driftsudgifter unge 15-17 år er omfattet af 50% statsrefusion.
Koordinatorfunktionen er en ren kommunal udgift.

Samspil med andre områder
Der er sammenhæng til områderne 05.57.71 Sygedagpenge, 05.57.73 Kontanthjælp m.v., 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige, 05.58.80 Revalidering, 05.58.81 Fleksjob m.m., 05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, 05.58.83 Ledighedsydelse samt 05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.

Politikområdet Social under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Politikområdet Social består af disse områder:

	Budget 2026
• Driftssikring af boligbyggeri (00.25.18)	0,06 mio.kr.
• Ældreboliger (00.25.19)	-3,3 mio.kr.
• Specialpædagogisk bistand til voksne (03.22.17)	0,04 mio.kr.
• Ungdomsuddannelser (03.30.46)	-0,3 mio.kr.
• Specialtandpleje (04.62.85)	2,0 mio.kr.
• Indtægter fra den centrale refusionsordning (05.22.07)	-10,1 mio.kr.
• Refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser	
• m.v. (05.22.08)	-0,3 mio. kr.
• Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre (05.30.29)	4,5 mio.kr.
• Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (05.38.39)	25,2 mio.kr.
• Botilbud for personer med særlige sociale problemer (05.38.42)	5,9 mio.kr.
• Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (05.38.44)	2,2 mio.kr.
• Behandling af stofmisbruger (05.38.45)	6,3 mio.kr.
• Botilbud for længerevarende ophold (05.38.50)	43,0 mio.kr.
• Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn) (05.38.51)	124,4 mio.kr.
• Botilbud til midlertidig ophold (05.38.52)	42,2 mio.kr.
• Kontaktperson- og ledsagerordninger (05.38.53)	2,7 mio.kr.
• Beskyttet beskæftigelse (05.38.58)	5,4 mio.kr.
• Aktivitets- og samværstilbud (05.38.59)	24,5 mio.kr.
• Sociale formål (05.57.72)	0,9 mio.kr.
• Løn- og barselspuljer (06.52.70)	2,3 mio.kr.
• APH udvalgspulje (06.52.76)	0,63 mio.kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 278,4 mio. kr.

00.25 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende driftssikring af boligbyggeri. Herunder udgifter til nye boligtyper til særligt udsatte grupper – skæve boliger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	63	63	63	63
Indtægter				
Netto	**63**	**63**	**63**	**63**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Der er her tale om myndighedsområdets udgifter til tomgang i forbindelse med startboligerne på Enghavevej i Ikast.

00.25.19 Ældreboliger

Beskrivelse af opgaven
Efter lov om almene boliger mv. kan boliger for ældre og handicappede enten opføres af kommunen eller af almennyttige boligselskaber, selvejende institutioner eller pensionskasser.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	5.236	5.304	5.304	5.304
Indtægter	-8.507	-8.844	-8.844	-8.844
Netto	**-3.271**	**-3.540**	**-3.540**	**-3.540**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	213	-56	-56	-56

Budgetændringer
- Tilpasning af boligbudgetter til balanceleje i kommunes almene ældre- og plejeboliger i hht. almen boligloven (269.000 kr.)
- Flytning af anvisningsret Norgesgade og Islandsgade til Ældreområdet (-56.000 kr.)

Budgetbemærkninger
På området registreres lejetab på grund af manglende udlejning (både for kommunens egne ældreboliger og ældreboliger opført af almene boligselskaber og selvejende institutioner) samt beboernes fulde huslejebetalinger og ejendommenes almindelige driftsudgifter i kommunens egne ældreboliger. Budgettet her til er på 441.000 kr. i 2026.

Lejen i almene ældreboliger fastsættes som balanceleje på baggrund af budgettet. Huslejen for den enkelte bolig beregnes på baggrund af udgifterne til ejendommen, og på sigt skal huslejeindtægterne dække samtlige drifts- og vedligeholdelsesudgifter til ejendommen. Ifølge loven skal der foreligge henlæggelsesplaner/vedligeholdelsesplaner for den enkelte ejendom. Budgettet dækker også disse udgifter. De opsparede beløb skal anvendes til finansiering af vedligeholdelsesplanerne de næste år.

Budgettet viser et overskud på 3,7 mio. kr. Beløbet skal ud over hensættelser til vedligeholdelse dække afdrag og renter på lån til ældreboligerne.

Kommunen ejer i alt 75 boliger målrettet personer med psykisk eller fysisk handicap:

	Antal boliger i øvrigt	Midlertidige boliger	Boligstørrelse i m²	Beboelses-Rum	Opført år/ Ombygningsår	Ejer-form
Marienlund (ikke afd. i Frisenborgparken)	29	0	67	2	2007	Ikast-Brande Kommune
ACM Fasanvej	6	0	89	2	2007	Ikast-Brande Kommune
Bellisparken	8	0	47	1	1988	Ikast-Brande Kommune
Brande Åbo	32	0	76	2	2007	Ikast-Brande Kommune

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng til politikområde 13, hvor renter og afdrag på lån er budgetteret.

03.22 Folkeskoler m.m.

03.22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne

Beskrivelse af opgaven
Udgifter til undervisning og specialpædagogisk bistand til personer med fysisk eller psykisk handicap efter undervisningspligtens ophør, jf. lov om specialundervisning for voksne. Under funktionen registreres såvel kommunale som regionale driftsudgifter til den specialpædagogiske bistand.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	41	41	41	41
Indtægter				
Netto	**41**	**41**	**41**	**41**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Specialundervisning
I 2025 har der ingen brugere været på området.
Afgørelse omkring deltagelse i kompenserende specialundervisning sker på baggrund af en vurdering af om fortsat undervisning: 1) ville kunne medvirke til at afhjælpe og/eller begrænse virkningen af funktionsnedsættelsen 2) om mål med ønsket undervisning ville kunne opnås via aftenskole regi eller kompenseres via sundhedsloven eller serviceloven.
Budgetbeløb 2026 er på 41.000 kr.

03.30 Ungdomsuddannelser

03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov

Beskrivelse af opgaven
Ungdomsuddannelsen retter sig kun mod unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en anden ungdomsuddannelse, selvom der ydes specialpædagogisk støtte.

Målgruppe:
Fastlægges til primært at være unge, der har modtaget undervisning på specialskoler i medfør af folkeskolens § 20 stk. 2 samt unge over 18 år, som hidtil har fået tilbud om kompenserende specialundervisning for voksne.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	277	277	277	277
Indtægter	-548	-548	-548	-548
Netto	**-271**	**-271**	**-271**	**-271**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-90	-90	-90	-90

Budgetændringer
En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetøgning på -90.000 kr. i fht. budget 2025.

Budgetbemærkninger
STU Ikast-Brande
STU Ikast-Brande Kommune er et tilbud om en ungdomsuddannelse som retter sig mod unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en anden ungdomsuddannelse. Der er på STU Ikast-Brande plads til 24 elever.

Socialområdet er leverandør af STU i Ikast-Brande kommune og Arbejdsmarkedsområdet (UU-vejledningen) er myndighed. Med myndighed menes der, at visitationsretten ligger hos Arbejdsmarkedsområdet både på det interne tilbud og på eksterne tilbud.

For nogle borgere som går på STU betales der ligeledes for ophold på et tilhørende bosted (udgiften til dette er registreret under funktion 5.51 eller 5.52).

04.62 Kommunal tandpleje

04.62.85 Specialtandpleje

Beskrivelse af opgaven
Kommunalbestyrelsen, skal jvf. sundhedslovens § 133 tilbyde et specialiseret tandplejetilbud til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., der ikke kan udnytte de almindelige tandplejetilbud i børne- og ungetandplejen, praksistandplejen eller omsorgstandplejen.

Serviceniveauet reguleres af en politisk godkendt kvalitetsstandard. Det er Visitations- og Myndighedsafdelingen der bevilger omsorgstandpleje efter en konkret individuel vurdering.

Beskrivelse af ydelsen:
- Opsøgende tiltag især for psykiatriske patienter, der ofte vil have et svingende funktionsniveau.
- Forebyggelse - både individuelle og kollektive tiltag i nært samarbejde med de persongrupper, der omgiver patienten i det daglige (pårørende, støttekontaktpersoner, sygeplejefagligt eller pædagogisk personale), herunder undervisning af disse.
- Undersøgelse af tand-, mund- og kæberegionen i intervaller bestemt af tandfaglige kriterier sammenholdt med den enkeltes generelle tilstand.
- Behandling af symptomer, sygdomme og funktionsforstyrrelser i tænder, mund og kæber, bl.a. nødvendige tandprotetiske behandlinger (inkl. implantater) og for børn og unge de nødvendige tandreguleringsbehandlinger. I overvejelserne for behandlingsvalg og metode må indgå det forhold, at der er tale om borgere med nedsat tolerance over de ubehageligheder, som nødvendigvis er forbundet med tandbehandling. Diagnostisk udredning forud for behandlingsplanlægning og behandling, både hvad angår almenlidelser og hvad angår patientens generelle situation skal være så udtømmende som muligt for at tilpasse behandlingsplanen til patientens helhedssituation.
- Ofte kan undersøgelser og behandlinger kun gennemføres ved anvendelse af generel anæstesi.

Ydelsen leveres af:
- Hovedleverandør er Tandplejen, Ikast-Brande Kommune.
- For patienter hvor specialiseringsgraden og kompleksiteten overstiger, hvad kommunen kan på egne klinikker er der købt behandlingspladser i den regionale Specialtandpleje på Regionshospital Holstebro.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	2.069	2.069	2.069	2.069
Indtægter	-80	-80	-80	-80
Netto	**1.989**	**1.989**	**1.989**	**1.989**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetforliget				

Budgetændringer
Ingen bemærkninger Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Betaling til Region Midtjylland
Der betales til Region Midtjylland for de faktiske udførte behandlinger.
Der er budgetteret med 470.000 kr. i 2026.

Egenbetaling
34 patienter x -2.350 kr. = -80.000 kr. i 2026. (der er her tale om maksimal egenbetalingsopkrævning)

Betaling til den Kommunale Tandpleje
Betaling til den kommunale tandpleje er budgetteret til 1.460.000 kr. i 2026.

Den sociale Tandpleje
I 2026 er budgetbeløbet på 139.000 kr. til vederlagsfrit tandplejetilbud (Socialtandpleje) til de mest socialt udsatte.

05.22 Central refusionsordning

05.22.07 Indtægter fra den centrale refusionsordning

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning, jf. § 176 i lov om social service.

Den centrale refusionsordning, sikrer kommunen mod særligt dyre foranstaltninger inden for Serviceloven. Ordningen omfatter kun personer over 67 år, hvis de har haft tilbud der har været omfattet af refusionsordningen før de fyldte 67 år. Derudover er ordningen yderligere afgrænset af, at den enkelte foranstaltnings samlede udgifter, skal ligge udover lovbestemte minimumsbeløbsgrænser. Der ydes henholdsvis 25%, 50% eller 75% statsrefusion, inden for de nævnte beløbsgrænser.

I 2026 er beløbsgrænserne:

Den centrale refusionsordning efter lovens § 176	Pct.
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager under 990.000 kr. årligt	0%
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager fra 990.000 til 1.929.999 kr. årligt	25%
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager fra 1.930.000 til 2.429.999 kr. årligt	50%
Refusion af udgiften til særligt dyre enkeltsager fra 2.430.000 kr. årligt	75%

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter				
Indtægter	-10.117	-10.117	-10.117	-10.117
Netto	**-10.117**	**-10.117**	**-10.117**	**-10.117**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
I aftale om kommunernes økonomi for 2021 er det aftalt, at refusionsindtægter fra den centrale refusionsordning ikke længere indgår i opgørelsen af serviceudgifterne (netto).

Refusionsindtægterne adskilles derfor fra de refusionsberettigede udgifter og registreres fremover på denne funktion.

Reformen indeholder følgende ændringer på voksenområdet:
1. Indførelse af en ny refusionsgrænse på 75 pct. på både børne- og voksenområdet.
2. Nedsættelse af beløbsgrænserne for hhv. 25 og 50 pct. refusion på voksenområdet, så de følger grænserne på børneområdet.
3. Fjernelse af aldersgrænsen på 67 år for borgere, der inden det fyldte 67 år er omfattet af refusionsordningen.

Det gælder fortsat, at såfremt refusionen for nogle enkeltpersoner omfatter udgifter, der henhører under flere funktioner, så skal den samlede refusionsindtægt konteres på den gruppering under funktion 5.22.07, hvorunder størstedelen af refusionsindtægten kan henføres.

Samspil med andre områder
Der er en sammenhæng til Børne- og familieområdet samt Ældreområdet.

05.22.08 Refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m. v.

Beskrivelse af opgaven
Der er fra 1. oktober 2023 refusion på 50 procent af kommunernes udgifter til de specialiserede støttemetoder, der indgår i Housing First-tilgangen, i en periode på op til to år efter et ophold på en § 110-boform.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter				
Indtægter	-317	-317	-317	-317
Netto	**-317**	**-317**	**-317**	**-317**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Den 1. oktober 2024 vedtog folketinget en ny lov, der blandt andet betyder, at man omlægger refusionsordningen, så den statslige refusion efter 90 dage på et herberg overgår til specialiseret bostøtte.
Dvs. at refusionsindtægten på området 05.38.42 (Botilbud for personer med særlige sociale problemer) reduceres væsentligt. Til gengæld opstår denne nye refusionstype, hvor det er muligt at få 50 % af udgifterne til den specialiserede støtte i form af § 107 i op til 6 måneder og bostøtte efter § 85a i op til 2 år. Den samlede refusionsperiode kan dog maksimalt være 2 år.

05.30 Tilbud til ældre

05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre

Beskrivelse af opgaven
Her registreres indtægter og udgifter vedrørende kommunens forebyggende indsats og aflastningstilbud for primært ældre.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	4.518	4.518	4.518	4.518
Indtægter				
Netto	**4.518**	**4.518**	**4.518**	**4.518**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	24	24	24	24

Budgetændringer
Der er tilført 25.000 kr. til budget 2026 pga. Trepartsaftalen.
En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetreduktion på -1.000 kr. i fht. budget 2025.

Budgetbemærkninger
Særlig ordning
Til aflastning i eget hjem (§84) er der i budgettet 2026 afsat 912.000 kr. til dækning af lønudgifter.

Til aflastning på egne driftssteder er der i budgettet 2026 afsat 1.240.000 kr. og til aflastning købt andre steder er der afsat 1.092.000 kr.

Værestedet Oasen (CFR)
Værestedet er et åbent tilbud, der ikke kræver forudgående visitering.
Budgettet er i 2026 1.274.000 kr.

05.38 Tilbud til voksne med særlige behov

Ikast-Brande Kommune har indgået forpligtende samarbejder med Region Midtjylland samt de øvrige kommuner i regionen. Det drejer sig om Rammeaftale for det sociale område, om sundhedsaftalen på psykiatriområdet samt om kontrakten med Region Midtjylland om levering af specialtandplejeydelser (se dette under 04.85 Kommunal tandpleje).

Rammeaftale på det sociale område samt samarbejde med regionen i relation dertil.
Rammeaftalen er et planlægnings- og udviklingsværktøj, der skal sikre et samlet overblik over tilbudsvifften på det område, som regionen og kommunerne samarbejder om samt skabe overensstemmelse mellem udbud og efterspørgsel på tilbud og ydelser inden for aftalens område.

Derudover er det formålet med aftalerne, at:

- sikre og styre den faglige udvikling af tilbuddene på tværs af kommunegrænser, så alle kommuner til stadighed er i stand til at tilbyde de rigtige tilbud af høj kvalitet
- skabe synlighed og gennemskuelighed om kapacitet, behov for pladser samt takst- og udgiftsudviklingen.
- sikre koordinering og udvikling af nye tilbud særligt til små målgrupper og målgrupper med komplicerede problemer, så ekspertise og ressourcer anvendes hensigtsmæssigt

Rammeaftalen indeholder følgende typer af tilbud:
- Tilbud til børn og unge med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne
- Sikrede institutioner for børn og unge
- Tilbud til voksne med sindslidelse
- Tilbud til voksne fysisk handicappede inkl. senhjerneskadede
- Tilbud til voksne med psykisk handicap inkl. autister
- Tilbud til personer med kommunikationshandicap, dvs. tale, høre- og synsområdet
- Hjælpemidler – rådgivning og vejledning om tekniske hjælpemidler
- Kvindekrisecentre
- Forsorgshjem
- Misbrugsområdet

Rammeaftalen for 2025-2026 er sendt til politisk godkendelse i de midtjyske byråd og regionsrådet med frist inden udgangen af 2024.

05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende borgerstyret personlig assistance til personer med nedsat funktionsevne efter § 96 i lov om social service. Her registreres endvidere indtægter og udgifter vedrørende kommunens forebyggende indsats for personer efter servicelovens §§ 82, 85 og 102 i egen bolig uden tilknyttet serviceareal (bostøtte samt akutordning).

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	30.967	30.967	30.967	30.967
Indtægter	-5.813	-5.813	-5.813	-5.813
Netto	**25.154**	**25.154**	**25.154**	**25.154**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-448	-448	-448	-448

Budgetændringer
- En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetreduktion på -144.000 kr. i fht. budget 2025.
- Der er tilført 111.000 kr. pga. Trepartsaftalen.
- Budget til Udvidet bostøtte flyttes fra MLHusets botilbud funktion 5.38.51. -703.000 kr.

Budgetbemærkninger
Køb af akutordning
Der er budgetlagt med 783.000 kr. i 2026. Pr. 1. december 2025 købte Ikast-Brande Kommune 17 akutpladser i alt ved hhv. Social Psykiatrisk Center Syd og Nord.

BPA Ordning
Kommunalbestyrelsen skal tilbyde borgerstyret personlig assistance (§ 96). Borgerstyret personlig assistance ydes som tilskud til dækning af udgifter ved ansættelse af hjælpere til pleje, overvågning og ledsagelse til borgere med betydelig og varig nedsat fysik eller psykisk funktionsevne, som gør det nødvendigt at yde denne ganske særlige indsats.

Der er pr. 1. december 2025 9 personer som er bevilget en BPA ordning, med et samlet timetal på 1.325 timer pr. uge. Den årlige udgift i 2025 er beregnet til 15.904.000 kr. Der modtages refusion/medfinansiering fra Region Midtjylland på 2 personer som er respiratorbrugere. Refusionen/medfinansieringen forventes at udgøre 2.258.000 kr. som er indregnet i ovenstående beløb. Budgetbeløbet for BPA er 12.618.000 kr. i 2026.

Bostøtte i egen bolig, Voksne udviklingshæmmede
Bostøtte er et tilbud om socialpædagogisk støtte og vejledning i selvstændig bolig efter individuel behovsvurdering og typisk et tilbud til personer med betydelig nedsat funktionsevne. Der er ansat hjemmevejledere til at rådgive og vejlede udviklingshæmmede samt senhjerneskadede i egen bolig.

Bostøtte – Mestrings- og Læringshuset
Ikast-Brande Kommune har fra 1. januar 2011 ét bostøttebudget for socialpsykiatrien som skal dække hele kommunen. Ydelsen leveres fra Mestrings- og læringshuset som har geografisk placering i Ikast.

Derudover er botilbuddet ved Mestrings- og læringshuset blevet nedlagt og pr. 1. januar 2026 opstartes der med udvidet bostøtte der leveres til borgeren mellem kl. 8-23 og i weekender.

Statsrefusion
For en uddybende forklaring af statsrefusion og dens grænser – se under afsnit 05.22 Central refusionsordning.

05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende personer med særlige sociale problemer efter servicelovens §§ 109-110. Dette vedrører forsorgshjem.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	7.414	7.414	7.414	7.414
Indtægter	-1.541	-1.541	-1.541	-1.541
Netto	**5.873**	**5.873**	**5.873**	**5.873**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune har ikke selv nogle forsorgshjem under servicelovens §§ 109-110. Rammebudgettet bruges derfor til at købe ydelsen hos andre kommuner og i regionen.
Antallet af pladser der købes er meget svingende og på grund af selvhenvenderprincippet også svært styrbart. Selvhenvenderprincippet betyder, at borgeren ikke skal visiteres til tilbuddet, men at de kan henvende sig direkte fra gaden. Der arbejdes derfor med et fast rammebudget som kun følger de almindelige pris og lønfremskrivninger.

Statsrefusion
Der er budgetlagt med en indtægt på 1.541.000 kr. i 2026.

05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til sundhedsloven § 141, som siger, at kommunalbestyrelsen tilbyder vederlagsfri behandling til alkoholmisbrugere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.214	2.214	2.214	2.214
Indtægter				
Netto	**2.214**	**2.214**	**2.214**	**2.214**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
I forhold til de lovmæssige forpligtigelser om behandlingsgaranti på alkoholområdet fra 01.01.2007, vil der fortsat være behov for følgende beløb:

Det skønnes at der skal bruges ca. 375.000 kr. pr. år. inkl. udgift til døgnbehandling på pladser købt hos private aktører, da Ikast-Brande Kommune ikke har døgnbehandling selv. Ikast-Brande kommune tilbyder selv ambulant gruppebehandling indenfor alkoholbehandling

Budgetmidler der er afsat er møntet på både døgnbehandling, forbehandling samt ambulant behandling.

Samspil med andre områder
Der er samarbejde med Visitation og Myndighedsafdelingen, Familierådgivningen, Jobcenter, ældreområdet m.v.

05.38.45 Behandling af stofmisbrugere

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til lov om social service § 101, som siger, at kommunen skal tilbyde behandling af stofmisbrugere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	7.078	7.078	7.078	7.078
Indtægter	-729	-729	-729	-729
Netto	**6.349**	**6.349**	**6.349**	**6.349**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Det skønnes at der skal bruges 6.349.000 kr. pr. år. inkl. udgift til døgnbehandling. Pladserne til døgnbehandling købes hos private aktører da Ikast-Brande Kommune ikke selv har disse. Ikast-Brande kommune tilbyder selv dagbehandling inden for behandling af stofmisbrugere.
Budgetmidler der er afsat er møntet på både døgnbehandling, forbehandling samt ambulant behandling.

Samspil med andre områder
Der er samarbejde med Visitation og Myndighedsafdelingen, Familierådgivningen, Jobcenter, ældreområdet samt Team for misbrug & psykiatri i regionen, kriminalforsorgen m.v.

05.38.50 Botilbud for længerevarende ophold

Beskrivelse af opgaven
Hjælpen ydes i henhold til lov om social service §§ 83-86, der vedrører praktisk og personlig hjælp. Pladser tilbydes i henhold til lov om social service § 108, som siger, at kommunen skal tilbyde ophold i boformer, der er egnet til længerevarende ophold til personer med betydelige og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og som har behov for omfattende hjælp og støtte til et almindeligt dagligliv eller behandling.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	61.037	61.037	61.037	61.037
Indtægter	-18.017	-18.017	-18.017	-18.017
Netto	**43.020**	**43.020**	**43.020**	**43.020**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	7.467	7.467	7.467	7.467

Budgetændringer
- En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetreduktion på -149.000 kr. i fht. budget 2024.
- Udmøntning af efterspørgselspuljen for 2025-2027 har med ført budgetøgning på 7.616.000 kr.

Budgetbemærkninger
Antal normerede pladser i det godkendte budget 2026 samt fordelingen mellem pladser besat af egne borgere og borgere fra andre kommuner pr. 01.12.2025 (der er i forudsætningerne regnet med en belægningsprocent på 100 %):

Sted	Ejer-form[1]	Type	Lov §	Budget 2026 (1.000)	Normerede pladser	Til andre kommuner	Egne pladser	Besatte pladser
550107 og 550108, netto Driftsbudget Indtægter **ACM Fasanvej** - Bøgebo + Åbo - Kastanjebo	K	Autisme	108	**-935** 16.134 -17.069	9	5	4	9
550201, netto Driftsbudget Indtægter **Ørbæklund**	K	Socialpsykiatri	108	**-455** 6.056 -6.511	7	4	3	7
550500, netto Driftsbudget Indtægter **Bellisbo**	K	Udviklingshæmmede	108	**-698** 9.585 -10.283	11	4	4	8
I alt					**27**	**13**	**11**	**24**

Området indgår i rammeaftalen 2025-2026, og dermed også takstbilaget for omkostningsberegningen. Rammeaftalen er nærmere omtalt under funktion 5.38 Tilbud til voksne med særlige behov.

I de ordinære driftsbudgetter er der indarbejdet den forventede forpligtigelse for tjenestemandspensionsforsikringerne, ligesom der er afsat 0,5 % til udvikling, 0,47 % til tilsyn samt 0,2 % til dokumentation jf.

[1] Ejerform: B = Boligselskab, K = Ikast-Brande kommune og A = Anden ejerform

udkast til rammeaftalen. Disse puljer ligger centralt i psykiatri- og handicapafdelingen, dog ligger tjenestemandspensionerne under konto 6 Fællesudgifter og administration mv. og tilsyn ligger på hvert enkelt driftssted.

I takstberegningsgrundlaget er endvidere indarbejdet beregnede udgifter til administrativt overhead på 4,4 %, centrale puljer (arbejdsskade, AES, ansvar, amtspuljer, puljer konto 6.70) samt afskrivninger på bygninger og inventar. Disse udgifter er **ikke** en del af driftsbudgettet på de enkelte driftsenheder.

Pr. 1. januar 2014 blev alle takster på botilbud på §§§ 85, 107 og 108 til differentierede takster. Taksterne er todelt og består af en basistakst og en ydelsestakst. Basistaksterne er individuelle alt efter hvilket botilbud det drejer sig om. Ydelsestaksterne er ens på alle driftsstederne.

Basistaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Sted	Basistakst
ACM Hagelskærvej	664
Ørbæklund (§85)	747
Ørbæklund (§107/108)	958
Marienlund	456
ACM Fasanvej (§85)	952
ACM Fasanvej (§108)	1.161
Brande Åbo	1.010
Bellisbo	836
Bellisparken	227
Bofællesskaberne Grundtvigsvej	205
Startboliger	211

Ydelsespakketaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Ydelsespakke	Ydelsestakst
Pakke 1.1	171
Pakke 1.2	280
Pakke 1.3	444
Pakke 2.1	615
Pakke 2.2	841
Pakke 3.1	1.066
Pakke 3.2	1.292
Pakke 4.1	1.510
Pakke 4.2	1.790
Pakke 5.1	2.125
Pakke 5.2	2.467
Pakke 5.3	2.802
Pakke 6.1	Individuel takst. Afregnes pr. time

ACM Fasanvej, afdelingerne Åbo, Bøgebo og Kastanjebo
Et længerevarende botilbud § 108 med 9 pladser til voksne med autisme og andre gennemgribende udviklingsforstyrrelser. Tilbuddet er til personer med varig behov for socialpædagogisk omsorg, hjælp og støtte.
Derudover er der 6 pladser efter almenboligloven med støtte efter servicelovens § 85.

Ørbæklund
Ørbæklund er et døgndækket socialpsykiatrisk botilbud med fire afdelinger og i alt 28 pladser - 14 pladser efter almenboligloven med støtte efter servicelovens § 85 samt 7 pladser efter servicelovens § 107 og 7 pladser efter servicelovens § 108.

Bellisbo
Bellisbo er et socialpædagogisk botilbud for 11 voksne fysisk og psykisk udviklingshæmmede borgere. Tilbuddet er belligende i Nr. Snede, men pga. ombygning startet oktober 2025 er tilbuddet midlertidigt genhuset i Klovborg på Østervang Plejecenter. Der er pt 8 borgere i tilbuddet.
Bellisbo og Bellisparken (§85) drives sammen, men budgettet til Bellisparken ligger under funktion 05.38.51.

Internt køb af pladser
Pr. 30. november 2025 er der betalt for 11 personer. Budgetbeløbet er 10.577.00 kr. i 2026.

Eksternt køb af pladser
Hertil kommer køb af tilbud i andre kommuner, regioner og på private opholdssteder. Pr. 30. november 2025 er der betalt for 25 personer. Der er budgetlagt med 34.423.000 kr. i 2026.

Egenbetaling
Det er budgetlagt med en forventet indtægt på 1.364.000 kr. i egenbetaling i 2026.

Statsrefusion
For en uddybende forklaring af statsrefusion og dens grænser – se under afsnit 05.22 Central refusions-ordning.

Samspil med andre områder
Arbejdsmarkedsafdelingen, Børne- og familieafdelingen.

05.38.51 Botilbudslignende tilbud

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende botilbudslignende tilbud, der er omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn, dvs. tilbud, hvor borgeren er visiteret af kommunalbestyrelsen til ophold i boligen, hvor hjælpen udgår fra servicearealer, og hvor tilbuddet til beboerne i væsentligt omfang omfatter støtte efter § 85 i lov om social service. På funktionen registreres også udgifter til personlig hjælp, pleje, omsorg mv. samt til tilbud af behandlingsmæssig karakter efter servicelovens §§ 83-86 og 102, som ydes i forbindelse med botilbuddet. Endvidere registreres udgifter til hjemmesygepleje efter sundhedsloven, som ydes i forbindelse med botilbuddet.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	219.002	221.261	221.261	221.261
Indtægter	-934.617	-94.617	-94.617	-94.617
Netto	**124.385**	**126.644**	**126.644**	**126.644**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	4.720	6.979	6.979	6.979

Budgetændringer
- Der er indarbejdet 9.518.000 kr. som følge af den forventede nettotilgang af borgere i budget 2026
- Der er tilført 1.509.000 kr. pga. Trepartsaftalen.
- Budget til Udvidet bostøtte flyttes fra MLHusets botilbud funktion 5.38.51. 703.000 kr.
- Budgettet til tilskud til receptioner og psykologbistand er flyttet ud decentralt. Der er flyttet 137.000 kr.
- Budgettet er reduceret med -58.000 der skal bruges centralt til aflønning af digitaliseringskonsulent
- Der er indarbejdet indkøbsbesparelser på -211.000 kr.
- En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetreduktion på -1.491.000 kr. i fht. budget 2025.
- Byrådet godkendte den 08.09.2025 budgetopfølgningen pr. 30.06.2025 og hvor de bevilgede et varigt beløb til at dække et merbehov for efterspørgselspuljen på 2.104.000 kr.
- Udmøntningen af efterspørgselspuljen fra 2025 har medført budgetflyt af -7.616.000 kr. fra funktion 05.38.51 til 05.38.50
- Budgetforlig 2026 har medført driftsudvidelse på 125.000 kr.

Efterspørgselsvurderingen er foretaget på baggrund af en konkret vurdering af sandsynlige udgifter i de sager, der overgår fra Børne- og Familieafdelingen. For budget 2026-2029 er sager fra årgang 2008 vurderet. Forudsætningen for beregningen af den øgede efterspørgsel er, at tilgange i senere livsfaser og afgange på årsbasis opvejer hinanden. Metoden er beskrevet yderligere i afsnittet om demografi- og efterspørgselsmodeller. De ovenstående forventninger og forudsætninger fører til følgende budgetmæssige konsekvenser.

Ny tilgange	2026	2027	2028	2029
Nye tilgange 2026 (Årgang 2008)	9.518	11.777	11.777	11.777

Den faktiske udvikling i til- og afgange efterprøves i løbet af budgetåret.

Budgetbemærkninger
Budgettet fordeler sig på kommunale bofællesskaber, botilbud og et købsbudget til Myndighedsområdet.

Boligerne tilbydes i henhold til lov om almene boliger.
Antal normerede pladser i det godkendte budget 2026 samt fordelingen mellem pladser besat af egne borgere og borgere fra andre kommuner pr. 01.12.2025 (der er i forudsætningerne regnet med en belægningsprocent på 100 %):

Sted	Ejer form[2]	Type	Lov §	Budget 2026 (1.000)	Normerede pladser	Til andre kommuner	Egne pladser	Besatte pladser
551200, netto Driftsbudget Indtægter **Brande Åbo**	K	Udviklingshæmmede	83-85	**-3.838** 52.964 -56.802	32	23	9	32
551100, netto Driftsbudget Indtægter **Marienlund**	K	Udviklingshæmmede	83-85	**-2.280** 30.638 -32.918	35	12	22	34
551201, netto Driftsbudget Indtægter **Ørbæklund**	B/K	Socialpsykiatri	83-85	**-1.018** 13.878 -14.896	14	4	10	14
551106, netto Driftsbudget Indtægter **ACM Hagelskærvej**	B/K	Autisme	83-85	**2.676** 36.164 -38.840	29	25	4	29
551107, netto Driftsbudget Indtægter **ACM Fasanvej** - Skovbo	K	Autisme	83-85	**-269** 10.843 -11.112	6	4	2	6
551103, netto Driftsbudget Indtægter **Bofællesskaberne Grundtvigsvej**	B	Udviklingshæmmede	83-85	**-564** 6.570 -7.134	22	0	22	22
551108, netto Driftsbudget Indtægter **Startboligerne**	B	Autisme	83-85	**-237** 2.726 -2.963	9	0	9	9
551500, netto Driftsbudget Indtægter takster **Bellisparken**	K	Udviklingshæmmede	83-85	**-301** 3.595 -3.896	8	3	5	8
I alt					**155**	**71**	**83**	**154**

Området indgår i rammeaftalen 2025-2026, og dermed også takstbilaget for omkostningsberegningen. Rammeaftalen er nærmere omtalt under funktion 5.38 Tilbud til voksne med særlige behov.

I de ordinære driftsbudgetter er der indarbejdet den forventede forpligtigelse for tjenestemandspensionsforsikringerne, ligesom der er afsat 0,5 % til udvikling, 0,47 % til tilsyn samt 0,2 % til dokumentation jf. udkast til rammeaftalen. Disse puljer ligger centralt i psykiatri- og handicapafdelingen, dog ligger tjenestemandspensionerne under konto 6 Fællesudgifter og administration mv. og tilsyn ligger på hvert enkelt driftssted.

I takstberegningsgrundlaget er endvidere indarbejdet beregnede udgifter til administrativt overhead på 4,4 %, centrale puljer (arbejdsskade, AES, ansvar, amtspuljer, puljer konto 6.70) samt afskrivninger på bygninger og inventar. Disse udgifter er **ikke** en del af driftsbudgettet på de enkelte driftsenheder.

Pr. 1. januar 2014 blev alle takster på botilbud på §§§ 85, 107 og 108 til differentierede takster. Taksterne er todelt og består af en basistakst og en ydelsestakst. Basistaksterne er individuelle alt efter hvilket botilbud det drejer sig om. Ydelsestaksterne er ens på alle driftsstederne.

[2] Ejerform: B = Boligselskab og K = Ikast-Brande Kommune

Basistaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Sted	Basistakst
ACM Hagelskærvej	664
Ørbæklund (§85)	747
Ørbæklund (§107/108)	958
Marienlund	456
ACM Fasanvej (§85)	952
ACM Fasanvej (§108)	1.161
Brande Åbo	1.010
Bellisbo	836
Bellisparken	227
Bofællesskaberne Grundtvigsvej	205
Startboliger	211

Ydelsespakketaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Ydelsespakke	Ydelsestakst
Pakke 1.1	171
Pakke 1.2	280
Pakke 1.3	444
Pakke 2.1	615
Pakke 2.2	841
Pakke 3.1	1.066
Pakke 3.2	1.292
Pakke 4.1	1.510
Pakke 4.2	1.790
Pakke 5.1	2.125
Pakke 5.2	2.467
Pakke 5.3	2.802
Pakke 6.1	Individuel takst. Afregnes pr. time

Brande Åbo
Brande Åbo er et socialpædagogisk bosted for 32 voksne fysisk og psykisk udviklingshæmmede borgere, som har behov for meget massiv socialpædagogisk og sundhedsfaglig støtte hele døgnet.
Alle lejemål er to-rums lejligheder med eget bad og tekøkken og lejlighederne er delt op i 4 huse.

Marienlund
Marienlund er et socialpædagogisk bosted for 35 voksne fysisk og psykisk udviklingshæmmede borgere. Alle lejemål er to-rums lejligheder med eget bad og tekøkken. Lejlighederne er delt op i 5 huse. Det ene hus ligger for sig selv og var tidligere et bofællesskab.
Målgruppen har oprindeligt været forholdsvis selvhjulpne yngre udviklingshæmmede. Da beboerne har boet mange år på Marienlund, er de blevet ældre, og det har ændret flere beboeres behov i retning af øget behov for personalestøtte og tilstedeværelse.

Ørbæklund
Ørbæklund er et døgndækket socialpsykiatrisk botilbud med fire afdelinger og i alt 28 pladser - 14 pladser efter almenboligloven med støtte efter servicelovens § 85 samt 7 pladser efter servicelovens § 107 og 7 pladser efter servicelovens § 108.

Autismecenter Midtjylland afdeling Hagelskærvej (Pilegården, Birkebo, Fyrretoppen og Egely)
Botilbud i almen bolig med 29 pladser til voksne med autisme og andre gennemgribende udviklingsforstyrrelser.
Tilbuddet er til personer med varig behov for socialpædagogisk omsorg, hjælp og støtte.

Autismecenter Midtjylland Fasanvej - afdeling Skovbo
Botilbud i almen bolig med 6 pladser til voksne med autisme og andre gennemgribende udviklingsforstyrrelser.
Tilbuddet er til personer med varig behov for socialpædagogisk omsorg, hjælp og støtte.
Derudover er der 9 pladser efter servicelovens § 108.

Bofællesskabet Grundtvigsvej
Et bofællesskab er individuelle boliger, hvor beboerne i det daglige lever tættere sammen end i sædvanlige boliger for eksempel har beboerne fællesaktiviteter og fælles måltider. For at bo i et bofællesskab skal borgeren kunne bidrage til fællesskabet samt modtage en del af sit behov for støtte og hjælp i fællesskabet både fra øvrige beboere og fra medarbejderne. Denne forudsætning afspejler sig i personalenormeringen i bofællesskaberne.
I bofællesskabet er der plads til 22 beboere.

Startboligerne
Botilbud i almen bolig med 9 pladser til voksne med autisme og andre gennemgribende udviklingsforstyrrelser. Tilbuddet er til personer med varig behov for socialpædagogisk omsorg, hjælp og støtte.

Bellisparken
Bellisparken er et socialpædagogisk bofællesskab for 8 voksne fysisk og psykisk udviklingshæmmede borgere. I Bellisparken er der 8 to-rumslejligheder med eget bad og tekøkken. Bellisbo og Bellisparken drives sammen, men budgettet til Bellisbo ligger under botilbud med længerevarende ophold.

Internt køb af pladser
Pr. 30. november 2025 er der betalt for 99 personer. Budgetbeløbet er 78.486.000 kr. i 2026 for køb af pladser.

Eksternt køb af pladser
Hertil kommer køb af tilbud i andre kommuner. Betalingerne vedrørende botilbud og bofællesskaber. Pr. 30. november 2025 er der betalt for 46 personer. Der er budgetlagt med 34.478.000 kr. i 2026.

Statsrefusion
For en uddybende forklaring af statsrefusion og dens grænser – se under afsnit 05.22 Central refusionsordning.

Samspil med andre områder
Arbejdsmarkedsafdelingen, Børne- og familieafdelingen.

05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives efter lov om social service § 107, som siger, at kommunen kan tilbyde midlertidige ophold i boformer til personer med betydelig nedsat fysisk og psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	44.612	44.612	44.612	44.612
Indtægter	-2.386	-2.386	-2.386	-2.386
Netto	**42.226**	**42.226**	**42.226**	**42.226**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-392	-392	-392	-392

Budgetændringer
- En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetreduktion på -392.000 kr. i fht. budget 2025.

Budgetbemærkninger
Antal normerede pladser i det godkendte budget 2026 samt fordelingen mellem pladser besat af egne borgere og borgere fra andre kommuner pr. 01.12.2025 (der er i forudsætningerne regnet med en belægningsprocent på 100 %):

Sted	Ejerform [3]	Type	Lov-§	Budget 2026 (1.000)	Normerede pladser	Til andre kommuner	Egne pladser	Besatte pladser
552201, netto Driftsbudget Indtægter takster **Ørbæklund**	K	Social-psykiatri	107	**-413** 5.357 -5.770	7	0	7	7
I alt					**7**	**0**	**7**	**7**

Området indgår i rammeaftalen 2025-2026, og dermed også takstbilaget for omkostningsberegningen. Rammeaftalen er nærmere omtalt under funktion 5.38 Tilbud til voksne med særlige behov.

I de ordinære driftsbudgetter er der indarbejdet den forventede forpligtigelse for tjenestemandspensionsforsikringerne, ligesom der er afsat 0,5 % til udvikling, 0,47 % til tilsyn samt 0,2 % til dokumentation jf. udkast til rammeaftalen. Disse puljer ligger centralt i psykiatri- og handicapafdelingen, dog ligger tjenestemandspensionerne under konto 6 Fællesudgifter og administration mv. og tilsyn ligger på hvert enkelt driftssted.

I takstberegningsgrundlaget er endvidere indarbejdet beregnede udgifter til administrativt overhead på 4,4 %, centrale puljer (arbejdsskade, AES, ansvar, amtspuljer, puljer konto 6.70) samt afskrivninger på bygninger og inventar. Disse udgifter er **ikke** en del af driftsbudgettet på de enkelte driftsenheder.

Pr. 1. januar 2014 blev alle takster på botilbud på §§§ 85, 107 og 108 til differentierede takster. Taksterne er todelt og består af en basistakst og en ydelsestakst. Basistaksterne er individuelle alt efter hvilket botilbud det drejer sig om. Ydelsestaksterne er ens på alle driftsstederne.

[3] Ejerform: B = Boligselskab, og K = Ikast-Brande kommune

Basistaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Sted	Basistakst
ACM Hagelskærvej	664
Ørbæklund (§85)	747
Ørbæklund (§107/108)	958
Marienlund	456
ACM Fasanvej (§85)	952
ACM Fasanvej (§108)	1.161
Brande Åbo	1.010
Bellisbo	836
Bellisparken	227
Bofællesskaberne Grundtvigsvej	205
Startboliger	211

Ydelsespakketaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Ydelsespakke	Ydelsestakst
Pakke 1.1	171
Pakke 1.2	280
Pakke 1.3	444
Pakke 2.1	615
Pakke 2.2	841
Pakke 3.1	1.066
Pakke 3.2	1.292
Pakke 4.1	1.510
Pakke 4.2	1.790
Pakke 5.1	2.125
Pakke 5.2	2.467
Pakke 5.3	2.802
Pakke 6.1	Individuel takst. Afregnes pr. time

Ørbæklund
Ørbæklund er et døgndækket socialpsykiatrisk botilbud med fire afdelinger og i alt 28 pladser - 14 pladser efter almenboligloven med støtte efter servicelovens § 85 samt 7 pladser efter servicelovens § 107 og 7 pladser efter servicelovens § 108.

Internt køb af pladser
Der er budgetlagt med 4.303.000 kr. i 2026. Pr. 30. november 2025 købte Ikast-Brande Kommune 9 pladser.

Eksternt køb af pladser
Hertil kommer køb af tilbud i andre kommuner, regioner og på private opholdssteder. Pr. 30. november 2025 er der betalt for 47 personer. Der er budgetlagt med 40.181.000 kr. i 2026.

Egenbetaling
Det er budgetlagt med en forventet indtægt på -1.844.000 kr. i egenbetaling i 2026.

Statsrefusion
For en uddybende forklaring af statsrefusion og dens grænser - se under 05.22 Central refusionsordning.

Samspil med andre områder
Arbejdsmarkedsafdelingen, Børne- og familieafdelingen.

05.38.53 Kontaktperson- og ledsageordning

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til lov om social service §97-99.
§ 97 siger, at kommunen skal tilbyde 15 timers ledsagelse til personer under folkepensionsalderen, hvis de ikke kan færdes alene pga. betydeligt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.
§ 98 siger at kommunen skal tilbyde hjælp i form af en særlig kontaktperson til døvblinde.
§ 99 siger at kommunen skal sørge for tilbud om støtte- og kontaktperson til sindslidende, misbrugere og borgere med særlige sociale problemer, der ikke har eller ikke kan bo i egen bolig.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	2.753	2.753	2.753	2.753
Indtægter	-45	-45	-45	-45
Netto	**2.708**	**2.708**	**2.708**	**2.708**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændring	15	15	15	15

Budgetændringer
Der tilført 15.000 kr. pga. Trepartsaftalen.

Budgetbemærkninger
I budgettet er indregnet udgifter til følgende områder:

Støtte- og kontaktpersonordning med et samlet budget på 836.000 kr. i 2026. Dette budget administreres af CFR Ikast-Brande (Center for Rusmiddelbehandling) som hører under misbrugsområdet.

Ledsagerordning for personer under 67 år med nedsat funktionsevne med et budget på 1.872.000 kr. i 2026. Pr. 1. december 2025 betales for 70 ordninger.

Betalinger fra andre kommuner er budgetlagt med -45.000 kr. i 2026.

Samspil med andre områder
Arbejdsmarkedsafdelingen, Børne- og familieafdelingen.

05.38.58 Beskyttet beskæftigelse

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til lov om social service § 103, som siger, at kommunen skal tilbyde beskyttet beskæftigelse til personer med begrænsninger i arbejdsevnen, og som ikke er i stand til at opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår på arbejdsmarkedet.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	5.825	5.825	5.825	5.825
Indtægter	-384	-384	-384	-384
Netto	**5.441**	**5.441**	**5.441**	**5.441**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	-120	-120	-120	-120

Budgetændringer
En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetreduktion på -120.000 kr. i fht. budget 2025.

Budgetbemærkninger
Antal normerede pladser i det godkendte budget 2026 samt fordelingen mellem pladser besat af egne borgere og borgere fra andre kommuner pr. 01.12.2025 (der er i forudsætningerne regnet med en belægningsprocent på 100 %):

Sted	Ejer form[4]	Type	Lov §	Budget 2026 (1.000)	Normerede pladser	Til andre kommuner	Egne pladser	Besatte pladser
558100 netto Driftsbudget Indtægter takster **Gartneriet Garland**	K	Social-psykiatri	103	**-267** 3.801 -4.068	12	4,5	17	21,5
I alt					**12**	**4,5**	**17**	**21,5**

Området indgår i rammeaftalen 2025-2026, og dermed også takstbilaget for omkostningsberegningen. Rammeaftalen er nærmere omtalt under funktion 5.38 Tilbud til voksne med særlige behov.

I de ordinære driftsbudgetter er der indarbejdet den forventede forpligtigelse for tjenestemandspensionsforsikringerne, ligesom der er afsat 0,5 % til udvikling og 0,2 % til dokumentation jf. udkast til rammeaftalen. Disse puljer ligger centralt i psykiatri- og handicapafdelingen, dog ligger tjenestemandspensionerne under konto 6 Fællesudgifter og administration mv. og tilsyn ligger på hvert enkelt driftssted.

I takstberegningsgrundlaget er endvidere indarbejdet beregnede udgifter til administrativt overhead på 4,4 %, centrale puljer (arbejdsskade, AES, ansvar, amtspuljer, puljer konto 6.70) samt afskrivninger på bygninger og inventar. Disse udgifter er **ikke** en del af driftsbudgettet på de enkelte driftsenheder.

Basistaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Sted	Basistakst
Garland	131
Lundgården	88

[4] Ejerform: B = Boligselskab, K = Ikast-Brande kommune og A = Anden ejerform

Ydelsespakketaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Ydelsespakke	Ydelsestakst
Pakke A	134
Pakke B	267
Pakke C	401
Pakke D	534
Pakke E	801
Pakke F	1.068
Pakke M	Individuel takst. Afregnes pr. time
Pakke X	Individuel takst. Afregnes pr. time

Gartneriet Garland
Gartneriet Garland er et værksted som hører under området Socialpsykiatri. De sælger pladser til psykiatri- og handicap området.

Internt køb af pladser
Det forventes, at Ikast-Brande Kommune køber pladser til 44 personer i 2026. Budgetbeløbet er 3.605.000 kr. i 2026.

Eksternt køb af pladser
Hertil kommer køb af tilbud i andre kommuner, regioner og på private opholdssteder. Pr. 30. november 2025 var der betalt for 11 personer. Der er budgetlagt med 1.978.000 kr. i 2026.

Samspil med andre områder
Arbejdsmarkedsafdelingen, Børne- og familieafdelingen.

05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til lov om social service § 104, som siger, at kommunen skal tilbyde aktivitets- og samværstilbud til personer med betydeligt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller med særlige sociale problemer til opretholdelse eller forbedring af deres personlige færdigheder eller livsvilkår.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	46.548	46.548	46.548	46.548
Indtægter	-22.029	-22.029	-22.029	-22.029
Netto	**24.519**	**24.519**	**24.519**	**24.519**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	724	724	724	724

Budgetændringer
- Der er tilført 9.000 kr. pga. Trepartsaftalen
- En tilpasning af indtægts-og driftsbudgettet har medført en budgetøgning på 715.000 kr. i fht. budget 2025.

Budgetbemærkninger
Antal normerede pladser i det godkendte budget 2026 samt fordelingen mellem pladser besat af egne borgere og borgere fra andre kommuner pr. 01.12.2025 (der er i forudsætningerne regnet med en belægningsprocent på 100 %):

Sted	Ejerform [5]	Type	Lov §	Budget 2026 (1.000)	Normerede pladser	Til andre kommuner	Egne pladser	Besatte pladser
559110, netto Driftsbudget **Værestedet Den Blå Cafe**	K	Social-psykiatri	104	**1.829** 1.829				
559100, netto Driftsbudget Indtægter takster **Dagcenter Regnbuen**	A	Udviklingshæmmede	104	**-327** 5.132 -5.459	18	3	13	16
559103, netto Driftsbudget **Ungetilbud Regnbuen**	K	Udviklingshæmmede	104	**229** 229				
559106, netto Driftsbudget Indtægter takster **ACM Hagelskærvej**	K	Autisme	104	**-548** 9.419 -9.967	28	21,4	6	27,4
559101, netto Driftsbudget Indtægter takster **Værkstedet Lundgården** - værksted, dagcenter, Tusindfryd	K	Udviklingshæmmede		**-540** 6.602 -7.142	46	16	38	54

[5] Ejerform: B = Boligselskab, K = Ikast-Brande kommune og A = Anden ejerform

559202, netto Driftsbudget **Værestedet Ørbæk-lund**	K	So-cial-psyki-atri	104	**1.828** 1.828				
559107, netto Driftsbudget Indtægter takster **ACM Fasanvej**	K	Au-tisme	104	**-855** 0 -855	9	3	0	3
559200, netto Driftsbudget Indtægter takster **Brande Åbo** - dagcenter	K	Ud-vik-lings-hæm-mede	104	**-734** 6.774 -7.508	22	15,8	6	21,8
559201, netto Driftsbudget Indtægter takster **Ørbæklund**	K	So-cial-psyki-atri	104	**-39** 567 -606	4	4,5	0	4,5
I alt					**127**	**63,7**	**63**	**126,7**

Området indgår i rammeaftalen 2025-2026 funktion 5.38 Tilbud til voksne med særlige behov.

I de ordinære driftsbudgetter er der indarbejdet den forventede forpligtigelse for tjenestemandspensions-forsikringerne, ligesom der er afsat 0,5 % til udvikling og 0,2 % til dokumentation jf. udkast til rammeaftalen. Disse puljer ligger centralt i psykiatri- og handicapafdelingen, dog ligger tjenestemandspensionerne under konto 6 Fællesudgifter og administration mv. og tilsyn ligger på hvert enkelt driftssted.

I takstberegningsgrundlaget er endvidere indarbejdet beregnede udgifter til administrativt overhead på 4,4 %, centrale puljer (arbejdsskade, AES, ansvar, amtspuljer, puljer konto 6.70) samt afskrivninger på bygninger og inventar. Disse udgifter er **ikke** en del af driftsbudgettet på de enkelte driftsenheder.

Basistaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Sted	Basistakst
ACM Fasanvej	88
ACM Hagelskærvej	231
Brande Åbo	233
Garland	131
Lundgården	88
Regnbuen	256
Ørbæklund	59

Ydelsespakketaksterne pr. 1. januar 2026 ser således ud:

Ydelsespakke	Ydelsestakst
Pakke A	134
Pakke B	267
Pakke C	401
Pakke D	534
Pakke E	801
Pakke F	1.068
Pakke M	Individuel takst. Afregnes pr. time
Pakke X	Individuel takst. Afregnes pr. time

<u>Værestedet Den Blå Cafe</u>
Den Blå Cafe er et kommunalt drevet psykiatrisk værested beliggende i Ikast ved Mestrings- og Læringshuset. Det er et åbent værested der ikke kræver forudgående visitering.

<u>Regnbuen</u>
Regnbuen er et aktivitets- og samværstilbud med 18 pladser fordelt i 4 grupper. Brugernes ønsker og behov er meget forskellige, og det afspejler sig i udbuddet af aktiviteter.

Ungetilbud Regnbuen
Et aktivitets- og samværstilbud til unge voksne udviklingshæmmede, der har åbent 3 gange ugentligt. Nøgleord er hygge og trivsel, medansvar og medindflydelse.

Autismecenter Midtjylland afdeling Hagelskærvej
Aktivitets- og samværstilbud § 104 med 28 pladser til voksne med autisme og andre gennemgribende udviklingsforstyrrelser.
Tilbuddet er til personer med varig behov for socialpædagogisk omsorg, hjælp og støtte.

Lundgården
Lundgården er oprindeligt et beskæftigelsestilbud til udviklingshæmmede borgere, som skal fastholdes i beskæftigelse på næsten normale arbejdsmarkedsvilkår. Grundet brugernes ændrede ønsker, behov og muligheder er den egentlige produktion begrænset og i stedet tilbydes brugerne mindre produktionsopgaver, personlig udvikling og sociale aktiviteter.

Tusindfryd
Tusindfryd er et halvdags aktivitets- og samværstilbud for otte ældre udviklingshæmmede, som har behov for et socialt netværk og færre og mindre krævende aktiviteter.

Værestedet Ørbæklund
Laicos er et kommunalt drevet psykiatrisk værested beliggende i Brande ved Ørbæklund. Det er et åbent værested, der ikke kræver forudgående visitering.

Autismecenter Midtjylland afdeling Fasanvej
Aktivitets- og samværstilbud § 104 til voksne med autisme og andre gennemgribende udviklingsforstyrrelser. Der er 9 pladser. Men der arbejdes hen mod en sammenlægning med botilbuddet, så der kan blive tale om et helhedstilbud.
Tilbuddet er til personer med varig behov for socialpædagogisk omsorg, hjælp og støtte.

Brande Åbo
Brande Åbo Aktivitetscenter er et aktivitets- og samværstilbud med 20 pladser. Den primære målgruppe er beboere på Brande Åbo, som grundet handicap har glæde af en tæt fysisk forbindelse mellem bolig og aktivitetstilbud.

Ørbæklund
Ørbæklund er et døgndækket socialpsykiatrisk botilbud med fire afdelinger og i alt 28 botilbudspladser. I aktivitet- og samværstilbuddet er der 4 pladser.

Intern køb af pladser
Det forventes, at Ikast-Brande Kommune køber 39 pladser i 2026. Budgetbeløbet er 12.038.000 kr. i 2026.

Ekstern køb af pladser
Hertil kommer køb af tilbud i andre kommuner, regioner og på private opholdssteder. Pr. 30. november 2025 er der betalt for 50 personer. Der er budgetlagt med 11.534.000 kr. i 2026.

Samspil med andre områder
Arbejdsmarkedsafdelingen, Børne- og familieafdelingen.

05.57 Kontante ydelser

05.57.72 Sociale formål

Beskrivelse af opgaven
Tilbuddet gives i henhold til lov om social service § 100, der siger at kommunen skal yde dækning af nødvendige merudgifter vedrørende særlige kontante ydelser, der bevilges efter individuelle vurderinger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.892	1.892	1.892	1.892
Indtægter	-955	-955	-955	-955
Netto	**937**	**937**	**937**	**937**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændring	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ingen budgetændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Der ydes støtte til dækning af merudgifter ved forsørgelsen af personer med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.

Der er i budget 2026 afsat 1.892.000 kr. til merudgifter vedr. voksne med nedsat funktionsevne. 46 borgere har pr. 1. december 2025 modtaget støtte til merudgifter.
Ydelserne er omfattet af 50% statsrefusion.

Statsrefusion
Der er i 2026 budgetlagt med en indtægt på 955.000 kr.

Politikområdet Sundhed under Sundheds- og Ældreudvalget

Politikområdet Sundhed består af disse områder:

	Budget 2026
• Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsnet (04.62.81)	181,3 mio. kr.
• Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning (04.62.82)	15,8 mio. kr.
• Fysioterapi (04.62.84)	10,8 mio. kr.
• Sundhedsfremme og forebyggelse (04.62.88)	4,8 mio. kr.
• Andre sundhedsudgifter (04.62.90)	1,0 mio. kr.
• Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål (05.72.99)	1,5 mio. kr.
• Løn- og barselspuljer (06.52.70)	0,1 mio. kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 215,4 mio. kr.

04.62 Sundhedsudgifter m.v.

04.62.81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Beskrivelse af opgaven
Her registreres kommunens bidrag til hospitalsindlæggelser og behandlinger i det regionale sundhedsvæsen.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	181.319	181.319	181.319	181.319
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**181.319**	**181.319**	**181.319**	**181.319**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ingen ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Der indgås sundhedsaftaler mellem Regionsrådet og kommunalbestyrelserne i regionen om varetagelsen af opgaverne på sundhedsområdet. Formålet er at sikre en sammenhængende indsats for borgerne.

Sundhedskoordinationsudvalget har ansvaret for, at der udarbejdes sundhedsaftaler. Sundhedsaftalerne består af en politisk aftale, der fastsætter visioner, mål og værdier for sundhedssamarbejdet. Dertil kommer en sundhedsaftale, der konkretiserer de politiske visioner og mål i indsatser og aftaler om opgavefordeling. Endvidere indgås delaftaler, som er aftaler for specifikke målgrupper/indsatser og endelig er der en værktøjskasse med sundhedsfaglige dokumenter, der kan være vejledende eller retningsvisende for medarbejdere i sundhedsvæsenet.

Sundhedsaftalerne er fireårige. Den nuværende sundhedsaftale løber fra 2024 til 2027.

Kommunerne medfinansierer udgifterne til sygehusbehandling på såvel det psykiatriske og det somatiske område. Endvidere er der en medfinansiering til sygesikringsydelser (privatpraktiserende læger, fysioterapeuter, tandlæger mv.) og genoptræning under indlæggelser. Medfinansieringsreglerne er nærmere beskrevet nedenfor under budgetbemærkninger.

Specialiseret genoptræning samt udgifter til hospiceophold og færdigbehandlede patienter finansieres fuldt ud af kommunerne. (Disse forhold er nærmere beskrevet under 4.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning + 4.62.90 Andre sundhedsudgifter).

KMF er undladt i besparelser og effektiviseringer.

Udgifterne til den aktivitetsbestemte medfinansiering er fastfrosset for 2026 på baggrund i Ikast-Brande Kommunes budget for KMF i 2018. Dette betyder at der betales aconto afregninger svarende til budgettet for 2018 (25-pl).

Budgettet til de enkelte delelementer i den aktivitetsbestemte medfinansiering fremgår af tabellen nedenfor.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsnet (04.62.81)	**Budget 2025 1.000 kr.**
Somatik	161.349
Stationær psykiatri	2.018
Ambulant psykiatri	5.116
Praksissektoren	
- Sygesikring – speciallæge	7.003
- Sygesikring - almen læge	3.765
- Sygesikring – fysioterapi	384
- Sygesikring – kiropraktik	119
- Sygesikring – psykologihjælp	145
- Sygesikring – fodterapi	58
- Sygesikring – tandlæge	1.362
I alt	**181.319**

Den løbende budgetopfølgning sker på baggrund af Region Midtjyllands prognose for aktivitetsbestemt medfinansiering vedrørende Ikast-Brande Kommune.

Samspil med andre områder
Der vil være samspil med borgerservice i forhold til sygesikringen, børne- og ungeområdet, sundhedsplejen, sygedagpengeområdet, den kommunale del af træningsområdet, psykiatri, hjemmesygeplejen samt sundhedsfremme og forebyggelse.

04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

Beskrivelse af opgaven
Her registreres kommunernes indsats i forbindelse med genoptræning efter sundhedsloven og træning efter serviceloven. Indsatsen omfatter såvel genoptræning af borgere efter udskrivning fra sygehus på baggrund af genoptræningsplan efter sundhedslovens § 140, samt genoptræning og vedligeholdelsestræning efter servicelovens § 86 og Ældrelov § 10.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	15.810	15.891	15.975	16.056
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**15.810**	**15.891**	**15.975**	**16.056**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-1.917	-1.836	-1.752	-1.671

Budgetændringer
- Tidligere års Demografi: -887.000 kr.
- Demografi 2025: -100.000 kr.
- Beregnet demografi 2026: 77.000 kr.
- Borgerrettet forebyggelse - flyt budget fra 04.62.88: 330.000 kr.
- Effekt af trepartsaftalen: 13.000 kr.
- Flytte budget – 3 terapeuter til Afklarende Team (05.30.27): -1.357.000 kr.
- Budget til Krisehjælp og jubilæumsreceptioner (Sundhedsområdet): 8.000 kr.

Budgetbemærkninger
Kommunen har myndigheds- og finansieringsansvaret vedrørende:

Ambulant genoptræning og specialiseret rehabilitering efter sygehusindlæggelse, jf. Sundhedsloven § 140
- Tilbydes alle aldersgrupper via en genoptræningsplan fra hospitalet. Serviceniveauet reguleres af politisk godkendt serviceniveaubeskrivelse vedr. genoptræning efter Sundhedsloven.
- Varetages dels af kommunalt ansatte terapeuter i Træning samt ved indgåelse af kontrakter med 5 private fysioterapeutklinikker, som træner borgere under 63 år indenfor 4 diagnosegrupper, og som ikke er pensionister eller modtager ydelser fra ældreområdet.
- Specialiseret rehabilitering varetages som udgangspunkt af særlige døgnrehabiliteringssteder inden for hjerneskadeområdet og der samarbejdes mellem Socialafdelingen, Træningsområdet og Myndighed, Sundhed & Ældre.

Vedligeholdelsestræning og genoptræning efter midlertidig sygdom, jf. Servicelovens § 86 stk. 1 og 2, samt hverdagsrehabilitering, jf. Servicelovens § 83 a
- Tilbydes til borgere mellem 18 år og folkepensionsalderen gennem Kommunes Myndighed, Sundhed & Ældre ud fra kvalitetsstandarder vedr. træning og hverdagsrehabilitering efter Serviceloven.
- Varetages af den kommunale træningsenhed og afklarende team.

Vedligeholdelsestræning og genoptræning efter midlertidig sygdom, jf. Ældreloven § 10
- Tilbydes til borgere over folkepensionsalderen og visiteres af Myndighed, Sundhed & Ældre ud fra beskrivelse af Helhedspleje
- Varetages af den kommunale træningsenhed samt hjemmeplejen ved hjælp af DigiRehab.

Kommunen medfinansierer derudover stationær genoptræning under sygehusindlæggelse med 70 % af DRG taksten, og fysioterapi efter lægehenvisning med 10 % af sygesikringens udgifter, jf. området 04.62.81 Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Den samlede opgavemængde til træningsområdet forventes fortsat at stige, på baggrund af den løbende stigning i antallet af genoptræningsplaner samt den demografiske udvikling i gruppen af ældre. På denne baggrund kan der blive behov for en tilpasning af budgettet og omplacering indenfor den eksisterende budgetramme.

Demografi
Den kommunale genoptræning er vurderet på baggrund af antallet af træningsgange i 2024.
På baggrund af befolkningsprognosen for 2025 og overslagsårene er der dannet indextal der danner grundlaget for demografipuljen.

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Almen og speciali-seret ambulant genoptræning	77	158	242	323

Metode for demografiregulering for området er beskrevet under demografi- og efterspørgselspuljer.

Samspil med andre områder
Børn og ungeområdet, hvor "Det kommunale børneteam" er leverandør af genoptræning til børn, som i forvejen er kendt i området f.eks. i Børneby Øster og som er ansvarlig for vedligeholdende træning til børn efter Servicelovens § 86.
Sundhedstilbud i forbindelse med afvikling af rehabiliteringsforløb jf. forløbsprogrammer som f.eks. KOL-rehabilitering, Rygrehabilitering, Diabetesrehabilitering og Kræftrehabilitering.
Desuden Myndighed, Sundhed & Ældre, Sundhed & Ældre, Sygedagpengeområdet og Socialafdelingen (Specialiseret Rehabilitering).

04.62.84 Vederlagsfri fysioterapi

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter til vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut i praksissektoren efter lægehenvisning efter sundhedslovens kapitel 39 a. (§§ 140 a og 140 b), herunder ridefysioterapi.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	10.831	10.831	10.831	10.831
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**10.831**	**10.831**	**10.831**	**10.831**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Vederlagsfri fysioterapi kan efter lægehenvisning gives til børn og voksne, som opfylder en række fastsatte kriterier. De konkrete henvisningskriterier for de to grupper er beskrevet i "Vejledning om adgang til vederlagsfri fysioterapi", Sundhedsstyrelsen, 2017.

Sundhedsstyrelsen har udarbejdet en diagnoseliste. Målgruppen for den vederlagsfri fysioterapi er udvidet med personer med nedsat funktionsevne som følge af progressiv sygdom.

Vederlagsfri fysioterapi tilbydes hos praktiserende fysioterapeuter, som er omfattet af overenskomsten, men kommunerne har også mulighed for - men ikke pligt til - at oprette tilbud om vederlagsfri fysioterapi ved egne institutioner eller ved private institutioner, som kommunen indgår aftale med.

Personer, der henvises af egen læge til vederlagsfri fysioterapi, har frit valg mellem at modtage vederlagsfri fysioterapi hos en praktiserende fysioterapeut eller i eventuelle kommunale tilbud i bopælskommunen eller i andre kommuner. Ikast-Brande Kommune har ikke egne tilbud vedrørende vederlagsfri fysioterapi.

Ordningen reguleres via overenskomsten og Ikast-Brande Kommune har således ikke direkte indflydelse på udgifts- og serviceniveauet. Der indføres løbende styringstiltag i overenskomsten.

Der afregnes via Region Midtjylland for de fysioterapiydelser, der er leveret til borgere i Ikast-Brande Kommune. Taksten følger landsoverenskomsten. Overenskomsten betyder, at ydelser for fysioterapi reguleres på baggrund af en evt. stigning i nettoprisindekset.
Der er ikke overførselsadgang på området.

Vederlagsfri fysioterapi er undladt i besparelser og effektiviseringer.

Samspil med andre områder
Børn og ungeområdet, Sundhedsplejen, Sygedagpenge, Sundhed & Ældre, Myndighed, Sundhed & Ældre.

04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse

Beskrivelse af opgaven
Her registreres kommunens udgifter til sundhedsfremmende og forebyggende borgerrettede og patientrettede indsatser og tilbud efter sundhedslovens § 119.

Endvidere registreres her udgifter til samtaleterapi og sygebesøg, såfremt der er indgået en aftale om decentralisering i praksisudvalgene.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	4.783	4.783	4.783	4.783
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**4.783**	**4.783**	**4.783**	**4.783**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-702	-702	-702	-702

Budgetændringer
- Borgerrettet forebyggelse - flyt budget til 04.62.82: -330.000 kr.
- Løn til Demensfysiotopi som indgår i de korrigerende handlinger på Plejecentre: -268.000 kr.
- Flyt af medarbejder, 21 timer fra §119 til seniorvejledning: -105.000 kr.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune har ansvaret for at skabe rammer for en sund levevis, og skal etablere forebyggende og sundhedsfremmende tilbud til borgerne.

På en række områder vedrørende patientrettet forebyggelse varetages indsatsen i et samarbejde med Region Midtjylland. I Sundhedsaftalen 2024-2027 er der særligt fokus på Nærhed, tilgængelighed og sammenhæng for borgeren og bygger på fire visioner:
- Sammenhæng og tryghed
- På borgernes præmisser
- Et nært og tilgængeligt sundhedsvæsen
- Et sundhedsvæsen i balance

Samt følgende indsatsområder:
- Psykiatri og trivsel, Sammenhæng for borgere med kronisk sygdom, Velfærdsteknologi, digitalisering og datadeling.

Sundhedsstyrelsen har udarbejdet Kvalitetsstandard for Forebyggelsestilbud til borgere med kronisk sygdom. Kvalitetsstandarden er en del af den politiske "Aftale om Sundhedsreform" fra maj 2022. Målgrupperne for kvalitetsstandarden er:

Borgere med kronisk sygdom:
- Det er et krav, at kommunerne har tilbud om afklarende samtale, sygdomsmestring, nikotinafvænning, fysisk træning, ernæringsindsats og forebyggende samtale om alkohol til borgere med kronisk sygdom, som ud fra en sundhedsfaglig vurdering af funktionsevne og helbredsforhold kan have gavn af forebyggelsestilbud.

Borgere med risiko for kronisk sygdom:
- Det er et krav, at nikotinafvænning og forebyggende samtale om alkohol også tilbydes borgere i risiko for kronisk sygdom.

Øvrige borgere:

- Det anbefales, at kommunerne anvender tilbud om fysisk træning, og ernæringsindsats til øvrige borgere, som ud fra en sundhedsfaglig vurdering af funktionsevne og helbredsforhold kan have gavn af et forebyggelsestilbud.

Det er et krav, at kommunerne løbende følger op og udvikler de enkelte forebyggelsestilbud, samt der monitoreres på indsatserne efter de nationale anbefalinger.

Ikast-Brande Kommunes Sundhedspolitik Sund hele vejen har 4 sundhedstemaer:

1. Bedre mental sundhed
2. Mere bevægelse og fysisk aktivitet – gerne i foreninger og andre fællesskaber
3. Mindre røg
4. Bedre kostvaner og mindre overvægt

Af midlerne disponerer Sundheds- og Ældreudvalget over en pulje på 89.000 kr. til understøttelse af særlige lokale sundhedsfremmende initiativer.

Der er afsat en pulje på 348.000 kr. årligt til udgifter afledt af sundhedsaftalen.
Driftspuljen dækker de kommunale udgifter i forbindelse med implementeringen af sundhedsaftalen på både børne- og voksenområdet. Der er tale om en administrativ pulje. Sundhedsaftalen sætter den overordnede retning for den videre udvikling af det nære og sammenhængende sundhedsvæsen i samarbejdet mellem region, kommuner og praktiserende læger. Aftalen implementeres gennem indgåelsen af samarbejdsaftaler mellem sundhedsaftalens aktører. Puljen dækker de kommunale udgifter til disse aftaler.

04.62.90 Andre sundhedsudgifter

Beskrivelse af opgaven
Ikast-Brande Kommunes udgifter til andre sundhedsudgifter indeholder den kommunale betaling til sygehusene for færdigbehandlede patienter, finansiering af hospice-ophold, jf. sundhedsloven, samt udgifter til patientforsikring og patientombud.

Betaling for færdigbehandlede patienter sker på baggrund af hospitalernes registreringer. Der er fokus på at undgå betaling for færdigbehandlede patienter gennem rettidig hjemtagelse. Desuden følges løbende op på, om betalingerne er retvisende.

Borgere med behov for hospiceophold har retskrav på ydelsen, kommunen har ingen visitationskompetence i forhold hertil.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.003	1.003	1.003	1.003
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.003**	**1.003**	**1.003**	**1.003**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til budget 2025.

Budgetbemærkninger
Budgettet til de enkelte delelementer fremgår af tabellen nedenfor.

Udgifter til hospice er undladt i besparelser og effektiviseringer.

Andre sundhedsudgifter (04.62.90)	Budget 2026 1.000 kr.
Hospiceophold	730
Plejetakst for færdigbehandlede patienter, somatik	81
Plejetakst for færdigbehandlede patienter, psykiatri	149
Andel af udgifter til patientombud og patientforsikring	43
I alt	**1.003**

Samspil med andre områder
Politikområderne ældre, handicap og psykiatri samt familier og børn med særlige behov.

05.72 Øvrige sociale formål

05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

Beskrivelse af opgaven
Kommunen kan yde støtte til frivillige sociale organisationer og foreninger, samt andet frivilligt socialt arbejde jf. § 18 i lov om social service.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.537	1.537	1.537	1.537
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.537**	**1.537**	**1.537**	**1.537**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	300	300	300	300

Budgetændringer
- Budget til frivillighedscentret – Lokaletilskud (fra SÆ pulje): 50.000 kr.
- Fra budgetforliget – Det sociale kompas : 75.000 kr.
- Fra budgetforliget - Frivillighedsfejring : 175.000 kr.

Budgetbemærkninger
Opgaven tager afsæt i Byrådets vision 2030:

- Fælles om hedekraft – fra ide til virkelighed
- Fælles om det gode og meningsfulde fritidsliv
- Fælles om sundhed og trivsel – hele livet

Derudover er der udarbejdet og fastsat kriterier for tilskud iht. SEL § 18:

Hvem kan søge støtte?
Foreninger, projekter, institutioner, klubber og netværk som på frivillig basis udfører aktiviteter med det formål:
- At gavne socialt udsatte borgere.
- At forebygge ensomhed og social isolation.
- At støtte borgere i en sårbar livssituation.
- At udvikle og anerkende de frivilliges indsats.

Som udgangspunkt skal ansøgeren udføre sine aktiviteter i Ikast-Brande Kommune. Frivillige, brugere og medlemmer skal primært være bosiddende i Ikast-Brande Kommune. I særlige tilfælde kan der gives tilskud til foreninger eller organisationer, som arbejder på tværs af kommunegrænsen.

Hvad kan man søge til?
Den overordnede målsætning for anvendelsen af midlerne skal være at vedligeholde og forbedre vilkårene for ansøgerens frivillige, brugere og medlemmer, og/eller at øge livskvalitet og velfærd for socialt udsatte, ensomme og borgere i en sårbar livssituation.

Målgruppen er borgere, som befinder sig i en livssituation, som forhindrer dem i at deltage i væsentlige områder af samfundet, eller som skaber specielle behov. Det kan f.eks. være udsatte børn og unge, personer med handicap, kroniske sygdom, sindslidelse, misbrug, eller ressourcesvage ældre, personer i krise, pårørendegrupper og andre vanskeligt stillede grupper. Deres livssituation kan forhindre dem i

f.eks. at få en uddannelse eller et arbejde, at iværksætte og deltage i fritidsaktiviteter og kulturelle arrangementer på egen hånd eller at indgå i almindelige sociale relationer og netværk med andre mennesker.

Hvilke aktiviteter kan man søge til?
Der kan søges om støtte til aktiviteter, hvor en frivillig indsats til fordel for målgruppen er kernen. Aktiviteterne kan f.eks. være sociale, kulturelle eller oplysende aktiviteter og arrangementer for frivillige og brugere eller medlemmer.

Der kan også søges om støtte til aktiviteter, som er målrettet frivillige, som yder en social indsats, f.eks. foredrag, tilskud til kurser og uddannelse, sociale arrangementer m.v.

Der ydes normalt ikke støtte til fortæringsudgifter, etablering af fast ejendom samt større inventarudgifter, og ved ansøgninger om dækning af lokaleudgifter, indgår det i vurderingen, om kommunen på anden vis kan stille egnede lokalemuligheder til rådighed.

Ansøgninger kan indsendes fra 1. januar og de behandles løbende med en forventet behandlingstid på 3-4 uger.

Kontaktpersonens opgaver:
Kommunen har en fast kontaktperson, som bl.a. tilbyder information og rådgivning vedrørende muligheder for støtte til frivilligt socialt arbejde.
Kontaktpersonen er bemyndiget til at afgøre ansøgninger om tilskud. Dog forelægges ansøgninger om huslejedækning for Sundheds- og Ældreudvalget.

Kontaktpersonen afrapporterer årligt om de givne bevillinger til Sundheds- og Ældreudvalget.

Ydermere afholdes der årligt et dialogmøde, et arrangement mellem Sundheds- og Ældreudvalget og de frivillige, frivillige foreninger og organisationer.

Af budgetmidlerne er der disponeret 678.000 kr. til tilskud til frivilligt socialt arbejde.

28.000 kr. er afsat til udgifter i forbindelse med afholdelse af det årlige dialogmøde.
Yderligere er der afsat 583.000 kr. til drift af Frivillig Centeret og det sociale kompas, samt 248.000 kr. til Frivilligfejring som fra 2026 bliver afholdt årligt.

Politikområdet Ældre under Sundheds- og Ældreudvalget

Politikområdet Ældre består af disse områder:

	Budget 2026
Ældreboliger (00.25.19)	-3,3 mio.kr.
Handicapkørsel (02.32.31)	2,0 mio.kr.
Center for kommunikation (03.22.17)	5,2 mio.kr.
Omsorgstandpleje (04.62.85)	0,8 mio.kr.
Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje og madlevering til ældre omfattet af frit valg af leverandør (05.30.26)	113,4 mio.kr.
Pleje og omsorg mv. samt helhedspleje og madordning undtaget frit valg af leverandør (05.30.27)	219,9 mio.kr.
Hjemmesygepleje (05.30.28)	43,9 mio.kr.
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre (05.30.29)	32,7 mio.kr.
Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (05.30.31) og (05.38.41)	36,8 mio.kr.
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o. lign. ved pasning af døende i eget hjem (05.30.36)	1,7 mio.kr.
Tilskud til personlig og praktisk hjælp mv., som modtageren selv antager (servicelovens §95) (05.38.39)	4,0 mio.kr.
Udligningspulje til vikardækning af barsel- og langtidssygdom (06.52.70)	3,5 mio.kr.
Udvalgets pulje	2,4 mio.kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet på 458,8 mio. kr.

00.25. Faste ejendomme

00.25.19 Ældreboliger

Beskrivelse af opgaven
Efter lov om almene boliger mv. kan boliger for ældre og handicappede enten opføres af kommunen eller af almennyttige boligselskaber, selvejende institutioner eller pensionskasser.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	17.281	16.243	16.243	16.243
Indtægter	-20.551	-20.243	-20.243	-20.243
Netto	**-3.270**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	-5.004	-1.538	-1.538	-1.538

Budgetændringer
- Tilpasning af boligbudgetter til balance leje i kommunens almene ældre- og plejeboliger i hht. almenboligloven: -4.698.000 kr.
- Driftsmidler til Brandlundparken ved nedlæggelse af ældreboliger 194.000 kr.
- Flytning af anvisningsret Norgesgade og Islandsgade 56.000 kr.
- Tomgangsleje Norgesgade og Islandsgade 56.000 kr.

Budgetbemærkninger
På området registreres lejetab på grund af manglende udlejning (både for kommunens egne ældreboliger og ældreboliger opført af almene boligselskaber og selvejende institutioner) samt beboernes fulde huslejebetalinger og ejendommenes almindelige driftsudgifter i kommunens egne ældreboliger.

Lejen i almene ældreboliger fastsættes som balanceleje på baggrund af budgettet. Det vil sige, at huslejen for den enkelte bolig beregnes på baggrund af udgifterne til ejendommen, og på sigt skal huslejeindtægterne dække samtlige drifts- og vedligeholdelsesudgifter til ejendommen. Ifølge loven skal der foreligge henlæggelsesplaner/vedligeholdelsesplaner for den enkelte ejendom. Budgettet dækker også disse udgifter. De opsparede beløb skal anvendes til finansiering af vedligeholdelsesplanerne de næste år. Budgettet viser et overskud på 4,1 mio. kr. Beløbet skal ud over hensættelser til vedligeholdelse dække afdrag og renter på lån til ældreboligerne.

	Antal boliger kun til borgere med demens	**Antal boliger i øvrigt**	**Boliger til midlertidige ophold**	**Bolig størrelse i m2**	**Beboelsesrum**	**Opført år/ Ombygningsår**	**Ejerform**
Med døgnbemanding:							
Engparken	0	45	0	66	1	1998	Ikast-Brande Kommune
Solbakken	0	30	0	67-72	2	1992/1999	Domea og Midtjysk Boligselskab
Østervang	14	14	0	67-74	1	1967 1978	Domea

						2000 2008	
Kærminde-parken	9	41	0	55-100	38 1 rums 12 to rums	2004	Danske Diakon-hjem
Bøgildlund	0	24	23	37-48	1	2019 og 2023	Ikast-Brande Kommune
Roligheds-parken	0	52	0	65-110	8 1-rums 42 to-rums 2 tre-rums	2005	Ikast-Brande Kommune og Bomidtvest
Uden døgnbemanding:							
Kærminde-parken	0	6	0	55-100	6 to-rums	2004	Danske Diakon-hjem
Brandlund-parken	0	23	0	60-100	2	1990	Ikast-Brande Kommune
Skolestien	0	30	0	83	2	2004 2008	Lejerbo
Sønder-vænget	0	4	0	75	2	1981	Ikast-Brande Kommune
Smede-vænget og Solbrinken	0	12	0	60-89	11 2-rums 1 3-rums	1985 1992	Domea og Midtjysk Boligsel-skab
Bavnehøj	0	26	0	60-68	2	1985	Domea
Frisenborg-parken	0	15	0	66-68	2	1990	Ikast-Brande Kommune
Midtjyden	0	21	0	86-99	19 2-rums 2 3-rums	2001	Bomidtvest
Borger-parken	0	16	0	61-77	2	1986	Bomidtvest
Bredgade	0	8	0	80-94	2-3	2009	Bomidtvest
Sandgårds-parken	0	4	0	63	2	1999	Bomidtvest

*Jf. byrådsbeslutning pr. 20/11-2023 nedlægges 19 boliger i hovedbygningen på Brandlundparken pr. 01/01-2024. Det betyder, at der fremadrettet er 23 boliger udenfor Brandlundparken.

I kommunen ligger Friplejehjemmet Grønneparken, som drives af Danske Diakonhjem. Hjemmet har 45 boliger, og har tidligere været en del af det kommunale tilbud.

Samspil med andre områder
Økonomiafdelingen og Ejendomsgruppen. Der er sammenhæng til politikområde 13, hvor renter og afdrag på lån er budgetteret

02.32 Kollektiv trafik

02.32.31 Busdrift herunder individuel handicapkørsel

Beskrivelse af opgaven

Individuel handicapkørsel er for borgere over 18 år, som er svært bevægelseshæmmede. Transporten rækker ud over transport til behandling og lignende.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	1.973	1.973	1.973	1.973
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.973**	**1.973**	**1.973**	**1.973**

Ændring indarbejdet i budgettet

1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	-733	-733	-733	-733

Budgetændringer
Regulering af handikapkørsel ud fra forventet budget fra Region Midt: -733.000 kr. i 2026 og frem. Budgettet fastsættes med udgangspunkt i det godkendte budget fra Midttrafik.

Budgetbemærkninger
Myndighed, Sundhed og Ældre bevilger individuel handicapkørsel til personer, som har et ganghjælpemiddel. Borgere som er blinde er ligeledes omfattet af ordningen.

Ordningen anvendes primært til:
- Besøg
- Indkøb
- Kulturelle aktiviteter
- Frisør
- Diverse arrangementer, foredrag, kurser mv.
- Behandling f.eks. fysioterapi og tandlæge

Der er ca. 400 borgere, der er bevilget ordningen. Det er Midttrafik, der står for handicapkørslen.

Ordningen omfatter:
- 104 ture pr. kalenderår pr. borger jf. kvalitetsstandard
- For de første 100 km. koster turene koster 5,00 kr. pr. km., dog min. 46 kr. som dækker de første 10 km. Hvis turen overstiger 100 km. koster det 13 kr. pr km.
- 2 medrejsende kan tages med mod en merbetaling svarende til samme pris, som den bevilgede betaler.
- Hvis der er bevilget en ledsager af kommunen, medtages denne gratis.

03.22 Center for kommunikation

Beskrivelse af opgaven
Rådgivning samt bevilling af hjælpemidler til borgere med tale-, høre-, syns- eller kommunikationsvanskeligheder.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	5.246	5.246	5.246	5.246
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**5.246**	**5.246**	**5.246**	**5.246**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	5.246	5.246	5.246	5.246

Budgetændringer
Ingen ændringer i budget i forhold til 2025.

Budgetbemærkninger
Center for Kommunikation i Herning er et kommunalt ejet center, der tilbyder specialiseret rådgivning, udredning og undervisning til borgere med tale-, høre-, syns- eller kommunikationsvanskeligheder samt til personer med erhvervet hjerneskade. Kommunerne, der er en del af samarbejdet, betaler et abonnement, som giver adgang til centerets faglige ekspertise, ydelser og kapacitet. Gennem aftalen får kommunerne adgang til højt specialiserede tilbud, som sikrer kvalificeret støtte til borgerne uden at skulle opbygge den ekspertise lokalt. Centeret bidrager samtidig med vidensdeling, dokumentation og kvalitetssikring af indsatsen på området.

Center for Kommunikation fungerer som et fælles ressourcecenter for de deltagende kommuner og leverer både faste og skræddersyede indsatser afhængigt af borgernes behov. Kommunerne får dermed adgang til et bredt fagligt miljø med specialister inden for kommunikation, hjælpemidler og rehabilitering. Centeret varetager udredning, undervisning, rådgivning og opfølgning i tæt samarbejde med kommunernes fagpersoner. Samarbejdet sikrer en ensartet og professionel indsats på tværs af kommunerne og bidrager til, at borgere med komplekse kommunikationsbehov får den rette støtte og udviklingsmuligheder.

04.62 Kommunal tandpleje

04.62.85 Omsorgstandpleje

Beskrivelse af opgaven
Kommunalbestyrelsen, skal jvf. sundhedslovens § 131 tilbyde forebyggende og behandlende tandpleje til personer, der på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysiske eller psykiske handicap kun vanskeligt kan udnytte de almindelige tandplejetilbud (Omsorgstandplejen).

Serviceniveauet reguleres af en politisk godkendt kvalitetsstandard.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	856	856	856	856
Indtægter	-49	-49	-49	-49
Netto	**807**	**807**	**807**	**807**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Ingen ændringer i budget i forhold til 2025.

Budgetbemærkninger
Det er Myndighed, Sundhed og Ældre, der bevilger omsorgstandpleje efter en konkret individuel vurdering.

Ydelsen omfatter:

- 1 årligt eftersyn ved tandlæge
- 1 årligt forebyggende besøg - vejledning om renhold;
- Behandling af smerter og ubehag og anden nødvendig tandbehandling;

Ydelsen leveres af Tandplejen, Ikast-Brande Kommune
Der er en egenbetaling på 610 kr. om året. (prisniveau 2025)

Samspil med andre områder
Tandplejen.

05.30 Tilbud til ældre

Generel beskrivelse af opgaven

Kommunen skal jf. ældrelovens §9 samt servicelovens § 83 tilbyde hjælp til personlig pleje, praktisk bistand og støtte til borgere, der på grund af midlertidigt eller varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale forhold ikke selv kan udføre de nødvendige daglige opgaver. Hjælpen ydes med udgangspunkt i den enkeltes behov og med respekt for borgerens selvbestemmelse, værdighed og ret til at leve et selvstændigt liv.

Indsatsen skal understøtte borgerens selvbestemmelse, værdighed og mulighed for at leve et aktivt og selvstændigt liv i eget hjem så længe som muligt. Kommunen skal samtidig sikre, at hjælpen ydes på en måde, der fremmer tryghed, trivsel og sociale relationer. Rehabilitering er en central og integreret del af indsatsen efter ældreloven og skal medvirke til at bevare og styrke borgerens funktionsevne, så behovet for hjælp kan reduceres eller forebygges.
Formålet med hjælpen – uanset om den ydes efter serviceloven eller ældreloven – er at skabe en helhedsorienteret og målrettet indsats, der understøtter borgerens evne til at mestre hverdagen og bidrager til et meningsfuldt og værdigt liv.
Udgifterne registreres under denne funktion uanset om borgeren får hjælp efter ældreloven eller serviceloven og om borgeren bor i eget hjem eller i plejebolig eller ældrebolig. Udgifter og indtægter til fælleskøkkener og madudbringning registreres også under denne funktion.

Frit-Valg mellem kommunalt godkendte private leverandører og kommunale leverandører:
Kommunen har jf. servicelovens § 91 pligt til at sikre frit valg af leverandør på hjemmehjælpsområdet, så borgere, der er visiteret til praktisk hjælp og personlig pleje, selv kan vælge mellem godkendte leverandører. Godkendelsesmodellen indebærer, at kommunen skal fastsætte og offentliggøre kvalitetskrav samt godkende de private leverandører, der opfylder disse. Kommunen skal sikre, at både kommunale og private leverandører leverer hjælp på samme faglige og økonomiske grundlag. Formålet er at give borgerne reel valgfrihed og samtidig sikre ensartet kvalitet i den visiterede hjælp.

Ikast-Brande kommune har indgået kontrakt med 8 private leverandører foruden den kommunale leverandør. Tre leverandør leverer udelukkende praktisk hjælp efter servicelovens §83 mens de resterende leverandører leverer helhedspleje efter ældrelovens §9 og personlig pleje og praktisk hjælp efter servicelovens §83.

Frit-Valg blandt selvvalgte leverandører/personer:

(§ 94) En person, som er berettiget til hjælp eller støtte efter § 83, kan vælge selv at udpege en person til at udføre opgaverne. Den udpegede person skal godkendes kommunen, som herefter skal indgå kontrakt med den pågældende om omfang og indhold af opgaverne, om leverancesikkerhed og om betaling.

Ikke Frit-Valg:

Bestemmelserne i § 94 omfatter ikke

- Beboere i plejehjem m.v.
- Lejere i plejeboligbebyggelser, der er omfattet af lov om almene boliger m.v. eller lov om boliger for ældre og personer med handicap,
- Lejere og beboere i friplejeboliger, der er omfattet af lov om friplejeboliger og lejere i tilsvarende boligenheder.

Kontant tilskud - Borgerstyret personlig assistance BPA

(§ 95) Hvis kommunalbestyrelsen ikke kan stille den nødvendige hjælp til rådighed for en person, der har behov for hjælp efter §§ 83 og 84, kan kommunalbestyrelsen i stedet udbetale et tilskud til hjælp, som den pågældende selv antager.

Serviceniveauet på området reguleres af politiske godkendte kvalitetsstandarder, og der er udarbejdet kvalitetsstandarder for:

- Personlig hjælp og pleje, rehabilitering
- Hjælp eller støtte til nødvendige praktiske opgaver i hjemmet
- Madservice samt døgnforplejning

05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice samt helhedspleje og madlevering til ældre omfattet af frit valg af leverandør

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre efter §§ 83 og 94 i lov om social service. Det er alene udgifter og indtægter, som er omfattet af frit valg, jf. servicelovens § 91, der registreres på funktionen.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	118.667	118.667	118.667	118.667
Indtægter	-5.249	-5.249	-5.249	-5.249
Netto	**113.428**	**113.428**	**113.428**	**113.428**

Ændring indarbejdet i budgettet

1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	1.341	1.341	1.341	1.341

Budgetændringer
- Hjemmeplejens andel af trepartsmidler 938.000 kr.
- Opsparing til biler – Hjemmeplejen og Sygeplejen 600.000 kr.
- Indkøbsbesparelse – Fødevarer -136.000 kr.
- Indkøbsbesparelse – Brændstof -16.000 kr.
- Indkøbsbesparelse – Forbrugsartikler -87.000 kr.
- Omplacering til Sundhed og ældre fælles konti på 05.30.27 -208.000 kr.
- Primoregulering på Plejecentre -250.000 kr.

Budgetbemærkninger

Visitation- og myndighedsområdet:
Myndighed, Sundhed og Ældre visiterer til personlig og praktisk hjælp samt helhedspleje efter servicelovens bestemmelser og ældrelovens bestemmelser. Dette sker via en konkret individuel vurdering af behovet for hjælp til de opgaver, som modtageren ikke selv kan varetage. Når hjælpen tildeles efter ældreloven sker med afsæt i borgerens funktionsevneniveau og ud fra politisk godkendte forløb. Når hjælpen tildeles efter serviceloven sker det ud fra politisk godkendte kvalitetsstandarder på området.

Borgere kan frit vælge udfører blandt de godkendte leverandører. Leverandørerne som yder hjælp efter serviceloven afregnes på baggrund af antallet af leverede timer til personlig og praktisk hjælp. Leverandører som yder helhedspleje efter ældreloven afregnes på baggrund af døgntakster på visiterede forløb.

Fælles Frit-Valg området
Borgere der har valgt selv at udpege en hjælper til at udføre personlig pleje og praktiske opgaver i hjemmet (SL § 94)
Der er budgetteret med en udgift på 1.020.000 kr.

Tilskudsberettigede områder, borgerstyret personlig assistance
Tilskud til personlig og praktisk hjælp som modtageren selv antager (SL § 95):
Budget 2025 er på 4.020.000 kr.

Frit-valg hjemmehjælp – omkostningsberegning
Takstberegning for 2025:
Beregningen for 2025 er foretaget ud fra regnskabet for 2024, der er foretaget regulering i forhold til løn- og prisfremskrivning.

Der er anvendt en timeprisberegningsmodel, som er udviklet af Kommunernes Landsforening, som private leverandører afregnes efter.

Prisen fastsættes ud fra en kalkulation af de gennemsnitlige, langsigtede omkostninger ved den kommunale leverandørvirksomhed af praktisk hjælp og personlig pleje:

- alle direkte omkostninger, der er forbundet med leveringen af praktisk hjælp og personlig pleje, f.eks. løn til det udførende personale og udgifter til beklædning, tjenestekørsel og kurser mv.
- alle indirekte omkostninger, der er forbundet med levering af praktisk hjælp og personlig pleje, f.eks. andel af fællesomkostninger til ledelse, administration, bygninger mv. på ældreområdet
- overførte fællesomkostninger f.eks. andel af fællesomkostninger til ledelse, administration, lønomkostninger til stabspersonale mv. centralt.

I beregningen indgår antallet af leverede timer (direkte brugertid) fordelt på praktisk hjælp, personlig pleje på hverdage, og personlig pleje på øvrige tider sammenholdt med det samlede personaleforbrug på fritvalgsområdet for 2024.

Der beregnes en særskilt pris på natdækning, da det er besluttet, at der skal være en minimumsnormering om natten i Ikast-Brande Kommune.

Budgettet til fritvalgsområdet skal ses som et samlet rammebudget, som skal dække udgifterne til de kommunale leverandører, private leverandører og udgifter til personlig udpegede hjælpere.

Indkøbsordning – udbringning af dagligvarer
Der er en aftale med tre købmænd om udbringning af købmandsvarer til visiterede brugere, med en betaling på mellem 103 kr. – 126 kr. pr. levering. Der er budgetteret med en udgift på 472.000 kr.

Betaling for ophold på Friplejehjem
Der er budgetlagt med en samlet udgift på 28.590.000 kr.

Betalinger til andre kommuner for hjemmehjælp inkl. plejecentre, og hjælperordninger.
I budget 2026 budgetteres med en udgift på 17.130.000 kr.

Betalinger fra andre kommuner for hjemmehjælp.
I budget 2026 budgetteres med en årlig indtægt på 10.495.000 kr.

Betalinger til regioner
I budget 2021 er der budgetteret med en udgift på 3.5750.000 kr. vedr. respiratorbrugere.

Demografipulje
Demografipuljen beregnes med udgangspunkt i befolkningsprognosen, fordelt på aldersgrupper, antallet af gennemsnitlige leverede timer i aldersgrupperne, og timeprisen på frit valg (ekskl. udgifter til administration registreret på konto 6).

Befolkningsprognosen for Ikast-Brande Kommune viser en betydelig vækst i antallet af ældre borgere. Byrådet har i budgettet for de kommende år taget højde for at denne udvikling kan medføre behov for udgiftsstigninger. Samtidig forventer Byrådet, at de kommende år vil vise en relativ forbedret sundhedstilstand i ældrebefolkningen. Derfor revurderes demografimodellen samt væksten i udgifterne hvert år.

Demografipuljen på ældreområdet skal dække de forventede merudgifter, der er i forbindelse med at befolkningstallet stiger, primært borgere over 67 år.

Demografiberegningen til budget 2025-2028 er beskrevet under afsnittet om demografi- og efterspørgselsmodeller.

05.30.27 Pleje og omsorg m.v. samt helhedspleje og madordning undtaget frit valg af leverandør

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende personlig og praktisk hjælp samt helhedspleje og madordning undtaget frit valg af leverandør, jf. servicelovens § 83, jf. § 93 i samme lov, og ældrelovens §§ 10 og 14, jf. § 21 i samme lov.
Dette vedrører primært udgifter til kommunens plejeboliger og fælles driftsudgifter vedr. hjemmepleje og sygepleje.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	241.535	249.467	262.707	268.747
Indtægter	-21.619	-21.619	-21.619	-21.619
Netto	**219.916**	**227.848**	**241.088**	**247.128**

Ændring indarbejdet i budgettet

1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	7.270	15.202	28.442	34.482

Budgetændringer
- Demografi rettelser (efterregulering for 2024, midtvejsregulering for 2025 og forventninger for 2026: -6.674.000 kr.
- Demografi jævnfør budgetforlig 2026-2029: 7.902.000 kr.
- Indkøbsbesparelser Sygeplejeartikler: -31.000 kr.
- Indkøbsbesparelser Forbrugsartikler: -141.000 kr.
- Midler til trepartsaftalen: 1.195.000 kr.
- DUT 73 vedr. udbredelse af behandling i eget hjem: 241.000 kr.
- Opsparing til biler – Hjemmeplejen sygeplejen 1.123.000 kr.
- Drift til hjælpemiddeldepotet(05.30.31) -700.000 kr.
- Budget til Pedellønninger v. daghjem Engparken 37.000 kr.
- Budget til manglende besparelse Kærmindeparken 1.100.000 kr.
- Budget til drift af Brandlundparken Aflastning 191.000 kr.
- Budget vedr. tjenestemand Pension 62.000 kr.
- Løn vedr. demensfys v. Korrigerende handlinger 268.000 kr.
- Primoregulering på Plejecentre 250.000 kr.
- Budget til Afklarende team 817.000 kr.
- Velfærdsteknologisk investeringspulje 400.000 kr.
- Pulje til krisehjælp og jubilæumsreceptioner 169.000 kr.
- Drift af sygeplejeklinik -72.000 kr.
- Områdets andel af Digitaliseringskonsulent -59.000 kr.
- Flyt af midler på Sundhed og ældreområdets fælles konti mellem områder 1.192.000 kr.

Budgetbemærkninger

Myndighed, Sundhed & Ældre visiterer efter en konkret individuel vurdering.

Plejecentrene har et fast rammebudget, som varierer fra plejecenter til plejecenter.

Plejecentrene har ud over det faste budget til plejen også et fast budget til dækning af løn til ledelse og administration, administrationsudgifter, uddannelse til fagpersonale, bygningsdrift, herunder forbrugsafgifter.

Endvidere er der en pulje, som målrettes situationer, hvor der kræves særlig personale indsats. Disse benævnes enkeltmands-projekter.

Fællesudgifter

Social- og sundhedselever:
Jævnfør dimensioneringsaftalen er Ikast-Brande Kommunes dimensionering 22 social- og sundhedshjælperelever og 43 social- og sundhedsassistentelever (heraf 3 EUX-assistentelever).
for at imødegå den stigende mangel på sundhedspersonale.

Ansvaret for rekruttering og ansættelse af både hjælper- og assistentelever i kommunen varetages af uddannelseskonsulentenerne.

Lønbudgettet på elevområdet er 26.717.000 kr. AER-indtægterne/refusioner -10.015.000 kr.

På den tværgående funktion 05.30.27 budgetteres der med 2.042.000 kr. som dækker funktioner, som dækker tværgående på hele ældreområdet herunder den It-system ansvarlig.

Øvrige tværgående arbejdsopgaver og udviklingsindsatser:
Dækker administration, fælles strategi -projekter, som går på tværs i hele ældreområdet.
Samlet beløb 2.939.000. Derudover et beløb der anvendes til omsorgssystemet CURA på hele ældreområdet med et budget på 2.321.000 kr.

Ledelse og administration:
4.010.000 kr. Dækker løn og kørsel til sektionsledere. Herunder er der afsat 169.000 til psykologbistand og receptioner for hele Ældreområdet.

Sektioner

Akutfunktion, Korttidspladser og Plejecentre
Hjemmepleje og Sygepleje
Administration, Udvikling og Ældre
Produktionskøkkenet Madjyden
Træning og Sundhedsfremme – se særskilt beskrivelse under 04.62.82 (Træning),05.30.29 forebyggelse i hjemmet og under 04.62.88 (Sundhedsfremme)

Sektionerne/områderne er opdelt således:

Sektion/område	Sted	Antal lejligheder	Samlet Budget	Budget Frit-valg	Budget Hjemmesygepleje
Korttidspladser og Plejecentre	Fællesområdet		11.530		
	Rolighedsparken	52	22.821		
	Bøgildlund****	24	13.391		
	Korttidspladser Bøgildlund (se 05.30.29)				
	Engparken****	45	20.463		
	Solbakken	30	13.202		
	Østervang	28	15.503		
Hjemmeplejen og Sygeplejen	Fællesområdet		10.170		1.698
	Sygeplejen Nord				20.422
	Sygeplejen Syd				16.715
	Hjemmeplejen Nord**			29.535	
	Hjemmeplejen Syd**			35.662	
Produktionskøkkenet Madjyden	Madjyden (se særskilt beskrivelse)				
Administration - Ældre	Fælles administration		2.004		
	Brandlundparken		3.922		
	Frisenborgparken		2.041		
	Bavnehøj		841		
	Dybdalsparken***		761		
	Elevområdet		18.358		
Danske Diakonhjem	Kærmindeparken*	50	25.565		

*For Kærmindeparken er 6 boliger ændret til ældreboliger og 6 plejeboliger
**Hjemmeplejens budget primo reguleres samt reguleres månedsvis
*** bygningsdrift
****inkl. daghjem

Køkkenområdet

Beskrivelse af opgaven
Døgnforplejning og madservice:
Kommunen skal til jfr. Lov om social service og ældreloven tilbyde madlevering til borgere, som p.g.a. midlertidigt eller varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsniveau, eller særlige sociale problemer, ikke selv kan udføre disse opgaver i eget hjem samt til borgere, der bor på et døgnbemandet plejecenter.

Køkkenet, Madjyden producerer køle-vakuum menuer herunder specialkost f.eks. til borgere med dysfagi(synkebesvær). Madjyden producerer og udbringer døgnforplejningen til borgere på plejecentrene samt til borgere i eget hjem visiteret til madservice.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	17.715	17.715	17.715	17.715
Indtægter	-16.373	-16.373	-16.373	-16.373
Netto	**1.342**	**1.342**	**1.342**	**1.342**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	-209	-209	-209	-209

Budgetændringer
- Effekt af trepartsaftalen 5.000 kr.
- Indkøbsbesparelser Fødevarer -136.000 kr.
- Indkøbsbesparelser Forbrugsartikler -87.000 kr.
- Pedellønninger 9.000 kr.

Forventninger til budgetforslag og overslags årene
Forventninger til produktionen:
Produktionsomfanget er en væsentlig forudsætning for omkostningsberegningen. Produktionen baseres på beregning af antal forventede solgte kostenheder. 1,6 kostenhed = en døgnkostforplejning. I 2026 budgetlægges med en produktion svarende til 165.767 kostenheder.

Der produceres døgnforplejning til ca. 248 borgere i plejeboliger herunder midlertidige ophold. Samt til ca. 240 hjemmeboende borgere, som er tilmeldt madservice.

Bemærkninger
Priserne skal svare til de faktiske produktionsomkostninger. En række faktorer påvirker beregningen af brugerpriserne.

- Administrationsudgifter må ikke indgå i brugerpriserne
- Afskrivninger på bygninger må ikke indgå i brugerpriserne
- Afskrivning på inventar ligger ikke i køkkenets budget, men indgår i brugerpriserne
- Brugerpriserne er underlagt lovmæssige takster (se senere)
- Der beregnes moms på en del af brugerpriserne.

Underskud og overskud afregnes i efterfølgende budgetår. Der forventes et overskud i 2025 på ca. 500.000 kr. Disse midler skal anvendes til nye leveringsbiler indenfor de næste par år.

Budgettet for 2026 er disponeret således:

Aktivitet:	**Beløb i 1.000 kr.**
Lønninger	8.695
Øvrige personaleudgifter	352
Adm./Materiale- og aktivitetsudgifter	88
Fødevarer	6.612
Emballage og øvrige prod. Omk.	474
Drift og vedligeholdelse af IT, inventar og materiel	469
Leasing og drift af tjenestebiler	359
Drift af bygninger og anlæg	767
Udgifter i alt	**17.816**
Indtægter fra salg af produkter og ydelser	-16.373
Indtægter i alt	**-16.373**

Priser 2026
Brugerpriser til hjemmeboende – inkl. transport.

Hovedret 66 kr.
Biret 18 kr.
Samlet 84 kr.

Prisloftet for 2026 er fastsat til at være 66 kr.

Plejecentre:
Bruger-takst på døgnforplejning er beregnet til 183,16 kr. pr. døgn inkl. transport i 2026.

Prisloftet for madservice for beboere i plejeboliger, som er fastsat af Socialministeriet, er i 2026 på 4.453kr. pr. måned, betyder at der maksimalt kan opkræves ca. 146,40 kr./dag.

05.30.28 Sygepleje

Beskrivelse af opgaven
Sygepleje leveres jf. sundhedslovens § 138 i tilfælde af akut eller kronisk sygdom til alle borgere med ophold i kommunen. Sygeplejen er døgndækket og visiteres via eks. hospital, speciallæge, praktiserende læge.

Sygepleje leveres som udgangspunkt i en af kommunens sygeplejeklinikker, men kan efter en faglig vurdering også leveres i eget hjem.

I samarbejde med borgeren afklares behovet for sygepleje med udgangspunkt i en rehabiliterende tilgang.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	43.802	45.365	46.916	48.125
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**43.802**	**45.365**	**46.916**	**48.125**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	3.668	5.231	6.782	7.991

Budgetændringer
- Midler vedr. kvalitetsstandarder til Korttidspladser er flyttet til Sundhedsfremme og forebyggelse: -866.000 kr.
- Indlagt demografi for 2025: 904.000 kr.
- Beregnet Demografi for 2026: 1.538.000 kr.
- Efterslæb sygeplejen: 5.000.000 kr.
- Opsparing til biler til fællesområdet 05.30.27: -523.000 kr.
- Indkøbsbesparelse Brændstof -4.000 kr.
- Indkøbsbesparelse Sygeplejeartikler -296.000 kr.
- Efterslæb Sygeplejeartikler 983.000 kr.
- Omplacering til sundhed og ældreområdets fælles konti -607.000 kr.
- Afledt drift af sygeplejeklinikker fra 05.30.27 72.000 kr.

Budgetbemærkninger
Det samlede budget for sygeplejen er 43.874.000 kr.
Fordelt med 20.422.000 kr. til sygeplejen Nord 16.715.000 til sygeplejen syd, 3.425.000 kr. i demografi og 1.698.000 kr. på fællesområdet. Beløbet på fællesområdet består af 1.614.000 kr. til sygepleje på friplejehjemmet Grønneparken, som dækkes af Grønneparkens personale.

05.30.29 Forebyggende indsats for ældre og handicappede

Beskrivelse af opgaven
Her registreres indtægter og udgifter vedrørende kommunens forebyggende indsats og aflastningstilbud for primært ældre.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	32.768	32.768	32.768	32.768
Indtægter	-210	-210	-210	-210
Netto	**32.558**	**32.558**	**32.558**	**32.558**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	37	37	37	37

Budgetændringer
- Budget er flyttet Sundhedsfremme til seniorvejledning: 105.000 kr.
- Effekt af trepartsaftalen: 127.000 kr.
- Pedellønninger -37.000 kr.
- Drift af aflastningsbudget Brandlundparken -191.000 kr.
- Kvalitetsstandarder Kortidspladser 866.000 kr.
- Indkøbsbesparelser -9.000 kr.
- Flyt af midler på Sundhed og ældreområdets fælles konti mellem områder -824.000 kr.

Bemærkninger

Seniorvejledning:
Seniorvejledning ydes efter Ældrelov § 4 til borgere fra folkepensionsalderen og op, som har brug for hjælp til at finde vej ind i sociale fællesskaber, at starte i fysiske aktiviteter og motionstilbud samt deltage i små eller store netværk med andre personer.

Målet er at ældre borgere kan have en aktiv hverdag og indgå i meningsfulde fællesskaber i civilsamfundet.

Aktivitetscentre:
Ældre og pensionister kan deltage i forskellige aktivitetstilbud og deltage i socialt samvær med andre seniorer.

Daghjem:
Borgere, der på grund af kompleks fysisk og / eller psykisk tilstand sammenholdt med den sociale situation har:

- Vanskeligt ved at udføre sin egenomsorg
- Svært ved at overskue egen situation og strukturere døgnet
- Vanskeligt ved at tage vare på sig selv
- Behov for hjælp af personale for at kunne fungere i daghjemsregi

Borgere med komplekse behov, hvor ægtefælle / pårørende har brug for aflastning, tilbydes hjælp, omsorg eller støtte hertil på daghjemmene.

Afløsning/aflastning i hjemmet:
Pårørende, der passer en person, der er så plejekrævende, at vedkommende ikke vil kunne klare sig selv alene i eget hjem, kan bevilges afløsning/aflastning. Det kan f.eks. være for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, døende eller hvis en ægtefælle/pårørende skal på ferie.

Midlertidigt ophold uden for hjemmet - Korttidspladserne:
Bevilges til borgere, der midlertidigt har brug for særlig omsorg, pleje og/eller rehabilitering/træning eller hvor ægtefælle/pårørende har et midlertidigt behov for aflastning.

Seniorvejledning
Høreomsorg

Lønudgift Seniorvejledning	1.914.000kr.
Tilskud flexjob	-287.000 kr.
Øvrige udgifter til drift	122.000 kr.

Det skal bemærkes, at medarbejderne i Seniorvejledning anvender godt 30 timer pr. uge til høreomsorg i hele kommunen.

Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte
Norgesgade Ikast, 21.000 kr.
Dybdalsparken, Engesvang 20.000 kr.
Bavnehøj 21.000 kr.
Brandlundparken 33.000 kr.
Kongefløjen i Ikast, 161.000 kr.
Kærmindeparken 21.000 kr.

Der er ikke afsat lønkroner til de brugerstyrede dagcentre, men alene til evt. bygningsomkostninger og et mindre beløb til aktivitetsmaterialer. De brugerstyrede dagcentre drives på frivillig basis.

Daghjem
Daghjemspladser er visiterede tilbud, hvor der indgår personaleressourcer til drift af daghjem og kørselsudgifter.

Bøgildlund Ikast, Distrikt Nord	2.628.000 kr.
Engparken Brande, Distrikt Syd	2.458.000 kr.

Daghjemmene er tildelt rammebudget.

Boliger til midlertidige ophold

Distrikt	Sted	Antal boliger	Udgifter
Korttidspladser og Akutteam	Bøgildlund	24	24.236.000*
I alt		**24**	

Der er fra budgetforliget 2020 givet en årligt beløb til finansiering af ”Stop for egenbetaling på kommunale akutpladser”. Borgere kommer til korttidspladserne fra hospitalet eller ved et opstået plejemæssigt behov i hjemmet. Det er derfor fagligt vurderet, at borgerne de første tre dage kan betragtes som værende i en akut fase. Derfor skal borgerne ikke betale for opholdet, herunder kost, linned, tøjvask og lignende, de første tre dage af opholdet. Budgettet hertil er placeret på korttidspladserne.

05.30.31 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring
Og
05.38.41 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring

Beskrivelse af opgaven
På funktion 05.30.31 registreres udgifter og indtægter til ældre vedrørende hjælpemidler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og individuel befordring efter kapitel 21 i lov om social service. Endvidere registreres her udgifter til APV-hjælpemidler, som installeres i borgerens eget hjem.

Udgifter og indtægter vedrørende hjælpemidler mv. til personer med handicap mv. registreres på funktion 5.38.41

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	34.251	34.251	34.251	34.251
Indtægter	-1.449	-1.449	-1.449	-1.449
Netto	**32.802**	**32.802**	**32.802**	**32.802**

Ændring indarbejdet i budgettet

1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	700	700	700	700

Budgetændringer
- Budget til drift af hjælpemiddeldepot, fra 05.30.27 700.000 kr.

Budgetbemærkninger
Kommunen skal yde støtte til hjælpemidler til personer med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne når hjælpemidlet kan afhjælpe i en væsentlig grad og kan lette den daglige tilværelse eller er nødvendigt for, at den pågældende kan udøve et erhverv.
Under denne funktion registreres indtægter og udgifter vedrørende hjælpemidler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og støtte til individuel befordring jf. servicelovens § 112-117.

Serviceniveauet reguleres af politisk godkendte kvalitetsstandarder. Der er godkendt kvalitetsstandarder / serviceniveaubeskrivelser inden for følgende områder:

- For hjælp til anskaffelse af hjælpemidler og forbrugsgoder
- For støtte til boligindretning og boligskift
- For støtte til køb af bil
- Kropsbårne hjælpemidler

Hjælpemidlerne bevilges af Myndighed, Sundhed og Ældre.

Rådgivning:

Specialrådgivning i forbindelse med bevilling af hjælpemidler og betaling til specialiserede landsdækkende tilbud jvf. § 174 stk. 4 i lov om social service nr. 573.

Her registreres udgifter og indtægter vedr. rådgivningsinstitutioner.

Budgetbeløb i 2026: 200.000 kr.

Budgetbeløb til løn af hjælpemiddelterapeuter 5.511.000 kr.

Til øvrige personaleudgifter er der afsat 246.000 kr.

Til administration og intern IT-afregning er der afsat 263.000 kr.

Drift af hjælpemiddeldepot
Hjælpemiddeldepotet er fysisk placeret på Thrigesvej 7 i Ikast.
Hjælpemiddeldepotets opgave er at varetage den praktiske del af formidlingen af genbrugshjælpemidler til borgere i Ikast-Brande Kommune, såvel hjemmeboende som borgere på plejehjem og i døgntilbud.

Budgetbeløb til løn er 2.338.000 kr.

05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lignende ved pasning af døende i eget hjem

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres indtægter og udgifter til plejevederlag og sygeartikler mv. ved pasning af døende i eget hjem, jf. servicelovens §§ 119 og 122.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	1.743	1.743	1.743	1.743
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.743**	**1.743**	**1.743**	**1.743**

Ændring indarbejdet i budgettet

1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetforliget	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke foretaget ændringer i forhold til 2025.

Budgetbemærkninger
Borgere, der varetager pasningen af en nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom, kan ansættes af kommunen. Ansættelsen sker efter servicelovens § 118, og der udbetales løn.

Borgere, der varetager pasning af nærtstående, der ønsker at dø i eget hjem kan bevilges plejevederlag jf. servicelovens § 119. Plejevederlaget kan enten ydes som løn, eller som lønrefusion til arbejdsgiver. Kommunen kan dække udgifter til sygeplejeartikler i forbindelse med etablerede plejeforhold jf. servicelovens § 119.

Ordningerne bevilges af Myndighed, Sundhed og Ældre.

<u>Plejeordning:</u>
Formål:
- at den døende kan få mulighed for at dø i hjemmet
- ved omsorg og lindring at forbedre livskvaliteten for den døende i et kortere tidsrum
- at der etableres et nært samarbejde med den døende, plejeren og plejepersonalet

Plejevederlaget kan maksimalt udgøre 1,5 gange det dagpengebeløb, som modtager i tilfælde af egen sygdom ville have ret til efter lov om sygedagpenge

<u>Pasning af nærtstående:</u>
Formål:
- at give mulighed for at personer, der har tilknytning til arbejdsmarkedet kan yde midlertidig pasning og omsorg i hjemmet samt varetage særlige opgaver
- at der gives tid til at overveje alternative muligheder af mere varig karakter

Til plejevederlag til pasning af døende er der budgetteret med 1.743.000 kr.
Til sygeplejeartikler ved pasning af døende i eget hjem er der budgetteret med 40.000 kr.

Samspil med andre områder
Betaling til hospice, hjemmehjælp og hjemmesygepleje.

Politikområdet Miljø under Udviklings- og Erhvervsudvalget

Politikområdet Miljø består af disse områder:

	Budget 2026
• Skove (00.38.53)	-0,02 mio.kr.
• Miljøbeskyttelse, fælles formål (00.52.80)	0,5 mio.kr.
• Jordforurening (00.52.81)	0,1 mio.kr.
• Miljøtilsyn - virksomheder (00.52.87)	2,2 mio.kr.
• Skadedyrsbekæmpelse (00.55.93)	0,00 mio.kr.
• Drifts- og udviklingspulje (06.52.76)	0,5 mio.kr.

Budgettet for politikområdet er samlet på 3,3 mio. kr.

00.38 Naturbeskyttelse

00.38.53 Skove

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører drift og pleje af kommunens skove.

Opgaven omfatter budgetlagt indtægt vedr. salg af skovhugst og jagtleje.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	41	41	41	41
Indtægter	-65	-65	-65	-65
Netto	**-24**	**-24**	**-24**	**-24**

Ændringer indarbejdet i budgettet

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Indtægter fra kommunens plantager som vedrører salg af skovhugst og jagtleje.

- De kommunale skove udgør ca. 360 ha., hvoraf de 253 ha er bynære skove.
- Der er lavet jagtlejeaftaler med de lokale jagtforeninger i fire kommunale ikke-bynære skove.
- Indtægterne fra skovhugst, indsamling af mos mv. skal dække udgifterne til genplantning, skov-drift og rekreative elementer til glæde for kommunens borgere.

00.52 Miljøbeskyttelse m.v.

00.52.80 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører administration af miljøbeskyttelsesforanstaltninger.

Opgaven omfatter administrative udgifter herunder udgifter til IT-fagsystemer, miljøuheld mv.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	670	670	670	670
Indtægter	-167	-167	-167	-167
Netto	**503**	**503**	**503**	**503**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
På området konteres bl.a. udgiften til diverse IT-fagsystemer samt udgifter til Danmarks Miljøportal.

Ligeledes konteres udgifterne til administrationens indsats ved akutte miljøuheld.
Udgiften vil dog blive opkrævet igen, såfremt det er muligt at finde skadevolderen.

I forbindelse med udendørsaktiviteter og tilsyn på virksomheder og landbrug kan det være nødvendigt at købe inventar og udstyr, hvilket konteres her.

Efter gældende lovgivning opkræves der et gebyr som brugerbetaling i forbindelse med behandling af anmeldelser af flytning af jord væk fra muligt forurenede matrikler. Gebyret har været budgetlagt på administrationen, men brugerbetalingen bør konteres på driften, ligesom øvrige brugerbetaling på miljøtilsynsområdet. Budgetbeløbet udgør -167.000 kr.

00.52.81 Jordforurening

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører aktiviteter i forbindelse med blandt andet miljøuheld og ændret anvendelse af arealer i byerne.

Opgaven omfatter konsulentbistand og analyser i forbindelse med håndtering og anvisning af forurenet eller muligt forurenet jord.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	109	109	109	109
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**109**	**109**	**109**	**109**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
I forbindelse med oprydning af forureninger samt ændret arealanvendelse kan der opstå behov for konsulentbistand samt analyser.

00.52.87 Miljøtilsyn - virksomheder

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører myndighedsopgaver på virksomheds-, landbrugs- og dambrugsområdet.

Opgaven omfatter godkendelse/tilsyn med brugerbetalingspligtige virksomheder, samt virksomheder der ikke er omfattet af brugerbetaling.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.507	2.507	2.507	2.507
Indtægter	-310	-310	-310	-310
Netto	**2.197**	**2.197**	**2.197**	**2.197**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	173	173	173	173

Budgetændringer
Der er indarbejdet 109.000 kr. vedr. godkendelse og tilsyn med brugerbetalingspligtige virksomheder, da indtægtsbudgettet er estimeret for højt. Tillige er indtægtsbudgettet vedr. dambrug tilpasset til mængden af dambrug med 64.000 kr.

Brugerbetalingspligtige virksomheder
Området omfatter udgifter i forbindelse med virksomheder, landbrug samt dambrug, der er omfattet af bekendtgørelsen om brugerbetaling for miljøtilsyn og -godkendelser.

Herunder konteres bl.a. udgifter til konsulentbistand, planlægning, projektansættelser, diverse målinger/tekniske analyser og VVM-undersøgelser/-screeninger. m.v.

Indtægter fra opgaver, der kan relateres til bekendtgørelsen om brugerbetaling for miljøtilsyn og -godkendelser på virksomheder, landbrug og dambrug konteres på området.

Der foretages ca. 250 miljøtilsyn pr. år, og der behandles ca. 20 miljøgodkendelsessager m.v. pr. år.

Ikke-brugerbetalingspligtige virksomheder (tværgående)
Området omfatter udgifter i forbindelse med virksomheder og landbrug, der ikke er omfattet af bekendtgørelsen om brugerbetaling for miljøtilsyn og –godkendelser.

Herunder konteres bl.a. udgifterne til konsulentbistand til støjproblemstillinger, diverse målinger/tekniske analyser og VVM-undersøgelser/-screeninger.

00.55 Diverse udgifter og indtægter

00.55.93 Diverse udgifter og indtægter

Beskrivelse af opgaven
Opgaven omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med den kommunale rottebekæmpelse.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.457	2.457	2.457	2.457
Indtægter	-2.456	-2.456	-2.456	-2.456
Netto	**1**	**1**	**1**	**1**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Beløbet dækker udgiften til rottebekæmpelsen samt administrationens udgifter til planlægning og håndhævelse af reglerne på området.

Opkrævningen af rottebekæmpelse har tidligere været opkrævet på ejendomsskattebilletten, men da alle boligejere pr. 1. januar 2024 skal betale grundskyld og ejendomsværdiskat til Skat via forskudsopgørelsen, fortsætter opkrævningen nu i stedet via ejendomsbidragsbilletten. Det er derfor fortsat Ikast-Brande Kommune, som står for opkrævningen af rottebekæmpelsesgebyret.

Rottebekæmpelsen vil fremadrettet blive beregnet ud fra grundens bebyggede areal jf. Rottebekendtgørelsens BEK nr. 1170 af 08.09.2023 § 52, stk. 2 og 3. Der er en fast afgift på 50,33 kr., derudover betales 0,3210 kr. pr. m2 samlet bebygget areal, registreret i BBR.

Politikområdet Byer og landsbyer under Udviklings- og Erhvervsudvalget

Politikområdet Byer og landsbyer består af disse områder:

	Budget 2026
• Jordforsyning, ubestemte formål (00.22.05)	-0,2 mio.kr.
• Faste ejendomme, fælles formål (00.25.10)	7,9 mio.kr.
• Beboelse (00.25.11)	-0,1 mio.kr.
• Erhvervsejendomme (00.25.12)	-0,3 mio.kr.
• Andre faste ejendomme (00.25.13)	2,5 mio.kr.
• Byfornyelse (00.25.15)	0,2 mio.kr.
• Driftssikring af boligbyggeri (00.25.18)	0,3 mio.kr.
• Fritidsfaciliteter (00.32.35)	0,2 mio.kr.

(Vedr. Drifts- og udviklingspulje 06.52.76: Se bemærkninger under politikområde 09)

Budgettet for politikområdet er samlet på 10,5 mio. kr.

00.22 Jordforsyning

00.22.05 Ubestemte formål

Beskrivelse af opgaven
Jordforsyning omfatter den jord som kommunen anskaffer til bl.a. udstykninger, endvidere registreres udgifter til jord, hvis formål ikke er fastlagt endnu under funktionsområdet 00.22.05 Ubestemte formål.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	209	209	209	209
Indtægter	-453	-453	-453	-453
Netto	**-244**	**-244**	**-244**	**-244**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
På området er registreret udgifter og indtægter vedrørende jord og arealer til ubestemte formål.

00.25 Faste ejendomme

00.25.10 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende faste ejendomme, som ikke objektivt kan fordeles på funktionerne 0.11-0.13, eller som ikke ønskes fordelt.
Det bemærkes, at udgifter og indtægter vedrørende ejendomme til konkrete formål registreres på funktionerne vedrørende disse områder under hoved konto 0-6.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	7.902	7.902	7.902	7.902
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**7.902**	**7.902**	**7.902**	**7.902**

Ændring indarbejdet i budgettet.

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifter til bl.a. følgende:
- Drift af person lift på Brande Station
- Driften af offentlige toiletter
- En pulje til fordeling på alle kommunens bygninger.

Udgifter / indtægter der registreres på dette område vedr. følgende bygninger og ejendomme:
- Offentlige toiletter, Ikast
- Offentlige toiletter, Brande
- Offentlige toiletter, Nørre-Snede

I budgetbeløbet er der afsat en driftspulje på 6,586 mio. kr. til større vedligeholdelsesarbejder, samt til akut opståede bygningsskader. Beløbet er til fordeling på alle kommunens bygninger efter behov.

00.25.11 Beboelse

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende kommunens beboelsesejendomme.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	63	63	63	63
Indtægter	-151	-151	-151	-151
Netto	**-88**	**-88**	**-88**	**-88**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	49	49	49	49

Budgetændringer
- Østervang 11 er solgt og budgettet er nulstillet med netto 49.000 kr.

Budgetbemærkninger
Udgifter / indtægter der registreres på dette område vedr. følgende bygninger og ejendomme:

Beboelse:
- 011014 Drosselvej 20, handicapegnet bolig
- 011020 Vestergade 79, bolig
- 011025 Åboesvej 29, bolig

00.25.12 Erhvervsejendomme

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter i forbindelsen med kommunens erhvervsejendomme.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.138	1.138	1.138	1.138
Indtægter	-1.436	-1.436	-1.436	-1.436
Netto	**-298**	**-298**	**-298**	**-298**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	1.016	1.016	1.016	1.016

Budgetændringer
- Der er indarbejdet udgift på 1.017.000 kr. ifm. opsigelse af lejemål og en besparelse på 1.000 kr. ifm. energibesparende foranstaltninger.

Budgetbemærkninger
Udgifter / indtægter der registreres på dette område vedr. følgende bygninger og ejendomme:

Erhvervsejendomme:
- 012010 Rådhusstrædet 4, Ikast, Gl. Rutebilstation
- 012012 Svaneparken 14, Ikast, Lagerbygning
- 012014 Strøget 49, Ikast, Biografbygningen
- 012018 Jens Risoms Alle 11, Brande, Birkehuset
- 012022 Lægehuset
- 012024 Grøddevej 27, Ikast
- 012026 Jyllandsvej 15, Brande

00.25.13 Andre faste ejendomme

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med driften af andre kommunale bygninger og ejendomme.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.606	2.606	2.606	2.606
Indtægter	-54	-54	-54	-54
Netto	**2.552**	**2.552**	**2.552**	**2.552**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-42	-42	-42	-42

Budgetændringer
- Del af budgettet vedr. Kragelundvej 6 er nulstillet, da bygningen af en del af brugsaftale med Klosterlund Museum.
- Der er indhentet besparelser på 7.000 kr. vedrørende energibesparende foranstaltninger.
- Nulstilling af prisfremskrivning af energipulje i alt -38.000 kr.

Budgetbemærkninger
Udgifter / indtægter der registreres på dette område vedr. følgende jord, arealer og bygninger:

13 Andre faste ejendomme
- 013005 Pulje – Energibesparende foranstaltninger
- 013012 Kolonihaveforeningen "Eskelund"
- 013018 Rolighedsvej, Ikast – Tusindfryd, administration og bostøtte
- 013020 Dybdalsvej 4, Engesvang - Garage (Bruges af ungdomsskolen)
- 013030 Jyllandsvej 31, Brande – Bondegården
- 013032 Præstelunden 13 A, Brande – Garagebygning
- 013033 Kragelundvej 6, Engesvang
- 013041 Bavnehøj

Ejerforhold
Ejerskabet over de kommunale bygninger ligger hos de respektive fagområder. Men vedligeholdelse af alle kommunale bygninger varetages på vegne af fagområder af Ejendomsgruppen i Teknisk Område.

Styrelsesvedtægten for Ikast-Brande Kommune placerer bl.a. følgende opgaver under Udviklings- og Erhvervsudvalget:
- Bygningsmæssig vedligeholdelse af alle kommunale bygninger og institutioner, uanset benyttelsesformål
- Drift af bygninger samt drift og vedligeholdelse af anlæg, som ikke ved dennes vedtægt eller byrådets beslutning er henlagt under andet udvalgs område.

Ansvar for vedligeholdelse
Den samlede vedligeholdelse opdeles i følgende:
- Indvendig bygningsvedligeholdelse
- Planlagt udvendig bygningsvedligeholdelse
- Særlig bygningsvedligeholdelse

Brugerne har ansvaret for den indvendige vedligeholdelse i samme omfang, som sædvanligt på det private udlejningsmarked. Der er udarbejdet en administrativ procedure, som sikrer en bygningsfaglig styring af det indvendige vedligehold, dets omfang, dets prioritering og dets byggetekniske forsvarlighed.

Teknisk Område er teknisk rådgiver for brugerne.
Teknisk Område har ansvaret for den planlagte udvendige og særlige vedligeholdelse.

Budgetansvar og -fordeling
De midler, der anvendes til indvendig vedligehold, indgår i driftsstedernes driftsbudget.

De midler der anvendes til planlagt udvendig vedligeholdelse og særlige opgaver tildeles i form af årlige rammebevillinger/puljer.

Budgettet fordeles på de enkelte bygninger i henhold til vedligeholdelsesplaner, som udarbejdes i Teknisk Område på grundlag af årlige bygningssyn, tilstandsvurderinger og behovsanalyser.

Der er igangsat et effektivitetsprojekt vedr. energibesparende foranstaltninger i de kommunale ejendomme. Det provenu, der opnås ved gennemførelse af de energibesparende foranstaltninger skal dels anvendes til dækning af investeringerne og dels til nedbringelse af driftsudgifterne i de enkelte ejendomme.

Budgetbemærkninger
Budgettet dækker drift og vedligeholdelse af kommunens ejendomme med et samlet bruttoetageareal på ca. 220.000 m² fordelt på 155 enheder (adresser). Opgaven omfatter ejendomsadministration, bygningsvedligeholdelse, projekteringsopgaver og udbud i forbindelse med vedligeholdelsesprojekter og mindre ombygnings- og anlægsopgaver samt energistyring og gennemførelse af energibesparende foranstaltninger.

Den igangværende serviceharmonisering omfatter:

- Udarbejdelse af retningslinjer for drift og vedligeholdelse af de kommunale ejendomme. Herunder ansvars- og opgavefordeling mellem Teknisk Område og brugerne af ejendommene.
- Udarbejdelse af retningslinjer for gennemførelse af kommunale byggeopgaver.
- Udbygning af den detaljerede ejendomsforvaltning og økonomistyring i kommunens ejendomsadministrationssystem.

Energibesparende foranstaltninger
I 2009 er der oprettet en pulje til Energibesparende foranstaltningen og er oprettet med følgende forudsætninger:

- Investeringerne skal betales tilbage i takt med, at der opnås besparelser på energiområdet efter de pålagte besparelser er opnået.
- Tilbagebetalingen sker som udgangspunkt med 75 % af besparelsen. De resterende 25% beholdes af institutionen bl.a. som en motivation for at optimere besparelserne.
- Tilbagebetalingen fortsætter indtil hele investeringen og den budgetlagte besparelse er betalt tilbage.
- Når investeringerne er tilbagebetalt, kan fremtidige besparelser genanvendes til nye projekter.

Der er afsat 2,434 mio. kr. i budget 2026.

00.25.15 Byfornyelse

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende byfornyelsesprojekter.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	187	187	187	187
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**187**	**187**	**187**	**187**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
De afsatte midler til byfornyelse anvendes til finansieringstilskud vedr. tidligere afsluttede byfornyelses-opgaver.

00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende driftssikring af boligbyggeri.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	268	268	268	268
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**268**	**268**	**268**	**268**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger

- Støtte til opførsel af boliger
  Her registreres de kommunale udgifter til drift af almene boliger, samt kommunens andel af ydelsesstøtte til andelsboliger, kommunens støtte til ungdomsboliger samt udgifter til godtgørelse af statens støtte til ydelsesstøtte vedrørende boliger opført af almene boligorganisationer.
  Budgettet udgør 268.000 kr.

00.32 Fritidsfaciliteter

00.32.35 Andre fritidsfaciliteter

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter drift af øvrige ikke-sportsrelaterede fritidsfaciliteter.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	201	201	201	201
Indtægter	-26	-26	-26	-26
Netto	**175**	**175**	**175**	**175**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Budgettet dækker drift og vedligeholdelse af bygninger som anvendes til andre fritidsfaciliteter, bygningerne er følgende:

- 035016 Nordlundvej 111, Brande, Mc-klubhus
- 035024 Navervej 21, Ikast – Ikast Rideklub
- 035026 Klochsvej 27, Bording – Bording Rideklub

Politikområdet Infrastruktur og kollektiv trafik under Udviklings- og Erhvervsudvalget

Politikområdet Infrastruktur og kollektiv trafik består af disse områder:

	Budget 2026
• Grønne områder og naturpladser (00.28.20)	12,6 mio.kr.
• Fælles og tværgående vejformål (02.22.01)	1,9 mio.kr.
• Vejvedligeholdelse (02.28.11)	28,8 mio.kr.
• Belægninger m.v. (02.28.12)	19,5 mio.kr.
• Vintertjeneste (02.28.14)	9,6 mio.kr.
• Kollektiv trafik, fælles formål (02.32.30)	0,1 mio.kr.
• Busdrift (02.32.31)	19,4 mio.kr.
• Udligningspulje til vikardækning af barsels- og Langtidssygdomsfravær (06.52.70)	0,5 mio.kr.

(Vedr. Drifts- og udviklingspulje 06.52.76: Se bemærkninger under politikområde 09)

Budgettet for politikområdet er samlet på 92,4 mio. kr.

Budgettet for politikområdet dækker udgifterne til drift og vedligeholdelse af 360 ha parker og grønne områder, samt udgifterne til drift- og vedligeholdelse af ca. 1.050 km kommunevej herunder ca. 5.600.000 m² asfalt, 11.580 gadelamper samt 190 broer og bygværker.

00.28 Fritidsområder

00.28.20 Grønne områder og naturparker

Beskrivelse af opgaven
Området omfatter drift og vedligeholdelse af kommunens parker, naturområder, legepladser, torve og pladser.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	12.579	12.579	12.579	12.579
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**12.579**	**12.579**	**12.579**	**12.579**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-400	-400	-400	-400

Budgetændringer
- Der er budgetomplaceret -400.000 kr. fra lønbudgettet på Grønne områder og naturparker til lønbudgettet for vejvedligeholdelse.

Budgetbemærkninger
Arealet der vedligeholdes omfatter ca. 360 ha parker og grønne områder.

En stor del af driften indgår i driftskontrakt.

I forbindelse med budgetforliget 2020 – 2023 blev der afsat 500.000 kr. til at styrke driften på det grønne område.

Anvendelsen af de tilførte midler fra 2024 og frem er taget op igen til drøftelse i udvalget. Det blev besluttet, at puljen i 2024 skulle finansiere affaldsspande i det offentlige rum. For 2025 er der truffet beslutning om at puljen anvendes til nyt julelys, badebro ved motorvejssøen i Ikast, højnelse af serviceniveauet på Den Skæve Bane og forskønnelse og biodiversitet i parker og grønne områder.

02.22 Fælles formål

02.22.01 Transport og infrastruktur, fælles formål

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter til tværgående vejformål, der ikke registreres på andre funktioner under hoved konto 02 Transport og infrastruktur. Herunder trafiktællinger, IT-fagsystemer, planlægning, trafiksikkerhedskampagner og tilsyn med ledningsejere der graver i de offentlige veje.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.941	1.941	1.941	1.941
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.941**	**1.941**	**1.941**	**1.941**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Budgettet skal anvendes til trafiktællinger, IT-fagsystemer, annoncer, planlægning og trafiksikkerheds-kampagner.

02.28 Kommunale veje

Ikast-Brande Kommune har ca. 1.050 km offentlige veje.

Denne hoved konto omfatter udgifter og indtægter vedrørende de kommunale veje.

Under denne hovedfunktion registreres udgifter og indtægter i forbindelse med drift og vedligeholdelse af veje og anlæg, hvor kommunen er vejmyndighed.

02.28.11 Vejvedligeholdelse m.v.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med drift og vedligeholdelse af veje, herunder rabatter og beplantning, renholdelse, broer og bygværker, skilte og afmærkning, signalanlæg, gadebelysning samt bidrag til Ikast-Brande Spildevand A/S

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	28.789	28.789	28.789	28.789
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**28.789**	**28.789**	**28.789**	**28.789**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	510	510	510	510

Budgetændringer

- Der er budgetomplaceret 400.000 kr. fra lønbudgettet på Grønne områder og naturparker til lønbudgettet for vejvedligeholdelse.
- Der er indarbejdet 176.000 kr. vedr. tilpasning af vejafvandingsbidraget jf. Ikast-Brande Spildevands anlægsbudget.
- Der er indarbejdet 100.000 kr. i afledt drift på nye cykelstier: Hyvildvej, Borupvej, Vejlevej og Gl. Kongevej.
- Jf. beslutning i Udviklings- og Erhvervsudvalget 18.06.2025 er der indarbejdet en teknisk korrektion på -15.000 kr. til den fremtidige drift af skraldespande.
- Der er indarbejdet 38.000 kr. til afledt drift til projekter fra Trafiksikkerhedspuljen samt signalreguleret fodgængerovergang på Storegade i Klovborg.
- DUT vedr. renholdt af cigaretskodder var fejlagtig tilført budgettet og er tilbageført.

Budgetbemærkninger

En stor del af driften indgår i driftskontrakt.

02.28.12 Belægninger m.v.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter i forbindelse med drift og vedligeholdelse af belægninger på alle offentlige veje, fortove og stier.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	19.522	19.522	19.522	19.522
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**19.522**	**19.522**	**19.522**	**19.522**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	500	500	500	500

Budgetændringer
- Der er indarbejdet 500.000 kr. til vedligeholdelse af grusveje jf. budgetforliget 2026-2029.

Budgetbemærkninger
For at vedligeholde asfaltbelægningerne til det samfundsøkonomiske mest optimale skal der på baggrund af årlige vej syn samt vejkapitalberegninger foretaget af Sweco, årligt bruges 21 mio. kr. til nye asfaltbelægninger. Investeringsbehovet første år, også kaldet efterslæbet er beregnet til 46 mio. kr. Med en sådan investering må det forventes at vej- og stinettet vedligeholdes på et økonomisk optimalt niveau.

Med det nuværende budget til asfaltslidlag forventes det i 2034, at der er ca. 300 km kommunevej med karakter af lav standard.

02.28.14 Vintertjeneste

Beskrivelse af opgaven
Der er indgået samarbejdsaftaler med nabokommunerne for at sikre det mest optimale vinterberedskab. Vintertjenesten udføres som en del af kontrakten med driftsentreprenøren på området.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	9.567	9.567	9.567	9.567
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**9.567**	**9.567**	**9.567**	**9.567**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune rydder nogle vejstrækninger for Hedensted, Billund, Herning, Viborg og Horsens kommuner, mens Vejle, Hedensted, Silkeborg, Herning og Viborg kommuner rydder strækninger i Ikast-Brande kommune hvor veje fortsætter ind i nabokommunen og en ensartet glatførebekæmpelse er nødvendig.

Udgifterne i vintersæsonen fordeles mellem kommunerne efter sporlængde. Der er indgået samarbejdsaftaler med alle nabokommuner for at sikre den mest optimale ruteplanlægning for alle parter.

Vintertjenesten er opdelt i 5 vejklasser og sti klasser, vejklasse 1 som omfatter de rutenummererede veje saltes præventivt som de eneste. Vejklasse 4 og 5 og sti klasse 3 og 4 sneryddes og glatførebekæmpes som udgangspunkt ikke.

Serviceniveauet indenfor vintertjenesten fastsættes af Byrådet inden 1. oktober i forbindelse med en eventuel revision af regulativet for vintervedligeholdelse og renholdelse af veje, stier og pladser.

02.32 Kollektiv trafik

02.32.30 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører samarbejdskontrakten imellem kommunen og MidtTrafik, fra 2007 ved MidtTrafiks oprettelse. Samarbejdskontrakten ligger i sagsnummer 2007/24618.

Her registreres udgifter og indtægter til bl.a. følgende:
- Driften af rutebilstationerne i kommunen, dog ikke Brande station.
- Skilte, afmærkninger, læskure, og andet by-inventar ved stoppesteder.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	132	132	132	132
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**132**	**132**	**132**	**132**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Der er afsat 132.000 kr. til vedligeholdelse af følgende:

- Skilte, afmærkninger og læskure ved stoppesteder, samt alm. service og vedligehold.

02.32.31 Busdrift

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører den kollektive bustrafik samt tilskud til taxa ordningen Flextur under Midttrafik.

Serviceniveauet for den kollektive trafik er fastlagt i byrådsbeslutningen fra april 2010, hvor "serviceniveau for skolebuskørsel" blev vedtaget.

Transport til og fra skole af folkeskolelever, ungdomsuddannelseselever, tilskud til taxakørsel med alle borgere i ordningen Flextur, samt lokalbusruterne som binder hoved- og centerbyerne i kommunen sammen.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	19.368	19.368	19.368	19.368
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**19.368**	**19.368**	**19.368**	**19.368**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	-492	-492	-492	-492

Budgetændringer:
- Budgettet er tilrettet jf. MidtTrafiks forslag til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Regnskabet bliver foreløbig reguleret sidst på året og endelig først i det nye år.

Politikområdet Erhvervsudvikling under Udviklings- og Erhvervsudvalget

Politikområdet Erhvervsudvikling består af disse områder:

	Budget 2026
• Andre kulturelle opgaver (03.35.64)	0,2 mio. kr.
• Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love (06.48.60)	-0,03 mio. kr.
• Turisme (06.48.62)	1,0 mio. kr.
• Innovation og ny teknologi (06.48.66)	0,5 mio. kr.
• Vejledning og Erhvervsudvikling (06.48.67)	4,3 mio. kr.
• Udvikling af yder- og landdistriktsområder (landsbypuljer) 06.48.68	0,7 mio. kr.
• Drifts- og udviklingspulje	0,2 mio. kr.

(Vedr. Drifts- og udviklingspulje 06.52.76: Se bemærkninger under politikområde 09)

Budgettet for politikområdet er samlet på 6,9 mio. kr.

03.35.64 Andre kulturelle opgaver	**175.000 kr.**
Forsamlingshuspuljen	175.000 kr.
06.48.60 Diverse indtægter og udgifter	**-35.000 kr.**
Stadepladser	35.000 kr.
Stadepladser, indtægter	-70.000 kr.
06.48.62 Turisme	**1.074.000 kr.**
Visit Herning	1.074.000 kr.
06.48.66 Innovation og anvendelse af ny teknologi	**504.000 kr.**
AU-Herning	213.000 kr.
Erhvervsudviklingsprojekter	291.000 kr.
06.48.67 Erhvervsservice og iværksætteri	**4.292.000 kr.**
Erhvervshuse	1.405.000 kr.
Erhvervsrådet Herning & Ikast-Brande	1.060.000 kr.
Regionale samarbejder - Business Region MidtVest	587.000 kr.
Julebelysning	93.000 kr.
Bidrag til Vores Ikast og Brande	486.000 kr.
Region Midtjylland EU kontor	180.000 kr.
Udviklingspulje	481.000 kr.
06.48.68 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	**657.000 kr.**
Grundtilskud	657.000 kr.
06.52.76 Drift- og udviklingspulje	**200.000 kr.**

03.35 Kulturel virksomhed

03.35.64 Andre kulturelle opgaver

Beskrivelse af opgaven
Opgaven omfatter konkrete tilskud til kulturelle formål udenfor folkeoplysningslovens område.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	175	175	175	175
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**175**	**175**	**175**	**175**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger:
Som led i udviklingen af landdistrikterne modtager forsamlingshusene her et årligt tilskud fra Ikast-Brande Kommune. Udviklings- og Erhvervsudvalget har hævet forsamlingshustilskuddet til 20.000 kr. pr. forsamlingshus i en 3-årig periode (2025-2027). Følgende 13 forsamlingshuse kan modtage tilskud:

1. Beboerhuset i Smedebæk
2. Boest Forsamlingshus
3. Bording Forsamlingshus
4. Bording Kirkeby Medborgerhus
5. Drantum Forsamlingshus
6. Gludsted Sognegård
7. Isenvad Forsamlingshus
8. Klovborg Forsamlingshus
9. Kulturhuset Den Gamle Biograf
10. Multihuset i Blåhøj
11. Munklindehus
12. Skærlund Forsamlingshus
13. Thorlund Forsamlingshus
14. Uhre Købmandsgård

Tilskuddet skal gå til et formål, der kan relateres til forsamlingshuset. Men det er op til det enkelte forsamlingshus, hvad tilskuddet præcist skal gå til. Tilskuddet for 2026 udbetales, så snart Ikast-Brande Kommune har modtaget og godkendt dokumentation for anvendelsen af tilskuddet for 2025.

06.48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

06.48.60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter fra f.eks. restaurationsafgifter, kioskafgifter, afgifter af spilleautomater samt gebyrer for hyrevognsbevillinger. Herunder registreres endvidere indtægter i forbindelse med systemeksport.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	35	35	35	35
Indtægter	-70	-70	-70	-70
Netto	**-35**	**-35**	**-35**	**-35**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Herunder konteres bl.a. indtægter fra cirkuspladser og stadepladser.

Der betales ikke afgift for stadepladser i Ikast-Brande Kommune.

I Ikast findes i der én stadeplads ved Føtex i Ikast, Denne plads benyttes i dag af 3 stade handlere på skift. I Brande er der ca. 15 stade handlere hver uge til torvehandel.

06.48.62 Turisme

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende turismefremmende aktiviteter:

- Tilskud til turismeudviklingsselskaber
- Tilskud til etablering og udvikling af udstillings- og konferencefaciliteter rettet mod erhvervsturisme og turismemarkedsføring

Endvidere registreres EU-tilskud til tilsvarende aktiviteter samt udbetalinger i tilknytning til turismeområdet.

Administrative medarbejdere, der fuldt ud er beskæftiget med turisme (f.eks. i lokale turistbureauer) registreres her. Kommunens øvrige administrationsudgifter i forbindelse med turisme registreres på funktion 6.45.51, sekretariat og forvaltning.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	1.074	1.074	1.074	1.074
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.074**	**1.074**	**1.074**	**1.074**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger:
Ikast-Brande Kommune indgår årligt en resultatkontrakt med Visit Herning om udvikling af det samlede turismeerhverv i Ikast-Brande Kommune.

06.48.66 Innovation og anvendelse af ny teknologi

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende fremme af innovation og anvendelse af ny teknologi.

- Tilskud til udviklingsparker
- Tilskud til fremme af samarbejde mellem virksomheder og videns institutioner
  Tilskud til fremme af kultur-erhverv-samspil, og analyser gennemført i forbindelse hermed.

Endvidere registreres indtægter i form af EU-tilskud til tilsvarende aktiviteter samt udgifter i tilknytning hertil.

Kommunens administrationsudgifter i forbindelse med innovation og anvendelse af ny teknologi registreres på funktion 6.45.51, sekretariat og forvaltninger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	504	504	504	504
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**504**	**504**	**504**	**504**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger

Aarhus Universitet-Herning (AU-Herning):
I budget 2026 er der afsat 213.000 kr. i tilskud til AU-Herning. Ikast-Brande Kommune indgår en resultatkontrakt med AU-Herning sammen med kommunerne Herning, Holstebro, Ringkøbing-Skjern, Skive og Struer omkring erhvervsfremmende tiltag.

Erhvervsudviklingsprojekter:
I budget 2026 er afsat 291.000 kr. til erhvervsudviklingsprojekter.

Ansøgning om tilskud fra puljen til erhvervsudviklingsprojekter indsendes til Udviklings- og Erhvervsudvalget.

06.48.67 Erhvervsservice og iværksætteri

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende erhvervsservice og iværksætteri.

- Tilskud til erhvervsråd
- Tilskud til investeringsfremmeorganisationer
- Tilskud til iværksætterrådgivning

Endvidere registreres EU-tilskud til tilsvarende aktiviteter samt udbetalinger i tilknytning hertil. Kommunens administrationsudgifter i forbindelse med erhvervsservice og iværksætteri registreres på funktion 6.45.51, sekretariat og forvaltninger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	4.292	4.292	4.292	4.292
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**4.292**	**4.292**	**4.292**	**4.292**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Tilskud til Erhvervsrådet Herning & Ikast-Brande er i 2026 på 1.060.000 kr. Derudover er afsat 481.000 kr. til yderligere projekter.

Tilskud til Bruxelles-kontoret (Central Denmark) beregnes med 3,73 kr. pr. indbygger. Tilskuddet pristalsreguleres hvert år. Der er i 2026 afsat 180.000 kr.

Julebelysning:
Der er i alt afsat 100.000 kr. til julebelysning. Der skal ansøges hvert år, og der skal efterfølgende aflægges regnskab for det bevilgede beløb. Nedenfor er maksimumbeløbende anført pr. by.

By	Max. beløb
Brande	30.000
Ikast	30.000
Bording	10.000
Engesvang	10.000
Nørre Snede	10.000
Ejstrupholm	10.000

Bidrag til foreninger:
Udviklings- og Erhvervsudvalget har i en tre-årig periode (2025-2027) hævet tilskuddet til henholdsvis Vores Ikast og Brande City. Nedenfor er støttebeløbene opført:

Handelsstandsforeninger (2025-2027)	Max. beløb
Vores Ikast	500.000
Brande City	250.000

06.48.68 Udvikling af yder- og landdistriktsområder (landsbypuljer)

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende projekter, som har til hovedformål at styrke udviklingen i yderområder (svage områder), samt landdistriktsudvikling.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	657	657	657	657
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**657**	**657**	**657**	**657**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Landsbypuljen - grundtilskud:
Formålet med landsbypuljen er at skabe positiv udvikling i landsbyerne i Ikast-Brande kommune til gavn for hele lokalsamfundet, for eksempel etablering af en offentligt tilgængelig legeplads eller til maling af det lokale forsamlingshus.

Udviklings- og Erhvervsudvalget har fastsat en fordelingsmodel for den kommunale landsbypulje og har opdelt kommunens landsbyer i to grupper efter indbyggertal (over og under 200 indbyggere). Udvalget har i en treårig periode (2025-2027) hævet tilskuddene til landsbyerne, således at Landsbyer over 200 indbyggere kan modtage et grundtilskud op til 50.000 kr. Landsbyer under 200 indbyggere kan modtaget et grundtilskud op til 25.000 kr.

Samspil med andre områder
Foreninger og initiativtagere i lokalområderne.

Politikområdet Økonomi under Økonomi- og Planudvalget

Området Økonomi består af disse områder:

	Budget 2026
• Renter (07.22-07.58)	5,7 mio. kr.
• Tilskud og udligning (07.62)	-1.029,4 mio. kr.
• Refusion af købsmoms (07.65)	0,3 mio. kr.
• Skatter (07.68)	-2.366,5 mio. kr.
• Forskydninger i likvide aktiver (08.22)	-34,1 mio. kr.
• Forskydninger i langfristede tilgodehavender (08.32)	31,1 mio. kr.
• Forskydninger i kortfristet gæld til staten (08.51)	-0,1 mio. kr.
• Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (08.52)	-0,8 mio. kr.
• Forskydninger i langfristet gæld (08.55)	30,4 mio. kr.

Budgettet for politikområdet er samlet på -3.363,5 mio. kr.

07. Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.

Alle budgetterede beløb - renter, tilskud, udligning og skatter - er i løbende priser (det enkelte års prisniveau). Negative tal angiver indtægter og positive tal angiver udgifter).

Renterne er, såfremt andet ikke er anført, budgetteret ud fra det på budgetteringstidspunktet gældende renteniveau og under den forudsætning at dette niveau er gældende i hele budgetperioden.

07.22. Renter af likvide aktiver

Beskrivelse af opgaven
Kontoen omfatter renteindtægter af kommunens bankbeholdning og obligationsbeholdning m.v.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.125	3.904	4.693	5.504
Indtægter	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
Netto	**-5.175**	**-2.396**	**-1.607**	**-796**

Kommunens behov for likviditet svinger meget både i løbet af den enkelte måned og over hele året. For at sikre den bedste forrentning af de likvide aktiver er der placeret ca. 200 mio. kr. i obligationer gennem en kapitalplejeaftaler med to pengeinstitutter. For den væsentligste del af beløbet – realkredit – er den forventede gennemsnitlige årlige forrentning budgetteret med 1,25 %. For en lille andel, som er placeret i statsobligationer, er der budgetteret med en forrentning på ca. 0,5 %.

Herudover er der budgetteret med placering af ca. 70 mio. kr. i investeringsbeviser m.v. Den forventede gennemsnitlige årlige forrentning er 2,00 %.

De likviditetsmæssige udsving håndteres ved træk/indskud på kommunens kassekredit. Renten er p.t. budgetteret med en forventet nettorenteindtægt på 1,5 mio. kr. i 2026 og en forventet nettorenteudgift i 2027 og frem som skyldes stigende træk på kassekreditten.

Herudover er i forbindelse med formueplejeaftalen indregnet en performancefee på 125.000 kr. i alle årene.

Der henvises i øvrigt til bemærkningerne under likvide aktiver.

Specifikation. Renter af likvide aktiver (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-1.500	1.279	2.068	2.879
Investeringsforeninger (inkl. provisionsrefusion)	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Realkreditobligationer (inkl. performancefee)	-2.075	-2.075	-2.075	-2.075
Statsobligationer m.v.	-100	-100	-100	-100
Likvide aktiver udstedt i udlandet	-100	-100	-100	-100
I alt	**-5.175**	**-2.396**	**-1.607**	**-796**

07.28. Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beskrivelse af opgaven
Her registreres renteindtægter af kortfristede tilgodehavender, inkl. evt. renteudgifter og -indtægter vedrørende afregningen af de kommunale indkomstskatter og kirkelige afgifter som følge af ændringer i skatteansættelserne.
Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	-350	-350	-350	-350
Netto	**-350**	**-350**	**-350**	**-350**

Specifikation. Renter af tilgodehavender i øvrigt (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Tilgodehavender i betalingskontrol	-350	-350	-350	-350
Andre tilgodehavender vedr. hovedkonto 0-8	0	0	0	0
I alt	**-350**	**-350**	**-350**	**-350**

Renter af tilgodehavender i betalingskontrol er budgetteret på grundlag af regnskab 2024 og den frem til budgetlægningen registrerede indtægt i 2025 mv.

Under andre tilgodehavender er der ikke budgetteret med rentebeløb vedrørende afregning af kommunale indkomstskatter vedr. tidligere år.

07.32. Renter af langfristede tilgodehavender

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	-167	-167	-167	-167
Netto	**-167**	**-167**	**-167**	**-167**

Renter af langfristede tilgodehavender kan specificeres således:

Specifikation. Renter af langfristede tilgodehavender (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Pantebreve	-34	-34	-34	-34
Aktier og andelsbeviser	0	0	0	0
Tilgodehavender hos grundejere	0	0	0	0
Udlån til beboerindskud	-40	-40	-40	-40
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-93	-93	-93	-93
I alt	**-167**	**-167**	**-167**	**-167**

Der er ikke budgetteret med renter på pantebreve vedr. Remisen Brande/RemiseFonden, da der er bevilget rente- og afdragsfrihed.

Under andre langfristede udlån og tilgodehavender er budgetteret med renter af lån til betaling af ejendomsskatter.

07.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	340	340	340	340
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**340**	**340**	**340**	**340**

Specifikation. Renter af kortfristet gæld (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	140	140	140	140
Mellemregningskonto	200	200	200	200
I alt	**340**	**340**	**340**	**340**

Renterne under anden kortfristet gæld vedrører renter af diverse beløb, heraf 0,1 mio. kr. til renter i forbindelse med tilbagebetaling af grundskyld.

Renter budgetteret under mellemregningskonto kan henføres til forrentning af mellemværende (inkl. henlæggelser) vedrørende kommunale ældreboliger.

07.55 Renter af langfristet gæld

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	8.186	5.407	4.618	3.807
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**8.186**	**5.407**	**4.618**	**3.807**

Specifikation. Renter af langfristet gæld (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Kommunekredit	6.186	5.407	4.618	3.807
Lønmodtagernes Feriemidler	2.000	0	0	0
I alt	**8.186**	**5.407**	**4.618**	**3.807**

Renter af langfristet gæld optaget i Kommunekredit er budgetteret på grundlag af den kendte lånemasse pr. 1. oktober 2024.

Fordelingen af renteudgifterne til Kommunekredit mellem ældreboliger og det skattefinansierede område fremgår af nedenstående tabel.

Det skal bemærkes, at der er ikke er budgetteret med renter på ny låneoptagelse i 2025, da låneoptagelserne først forventes gennemført primo året efter.

Der er budgetteret med rentetilskrivning vedr. Lønmodtagernes Feriemidler (indeksering) på 2,0 mio. kr. i 2026. Byrådet har tidligere besluttet, at de resterende feriemidler indfries i 2025. Udgiften på 2 mio. kr. i 2026 er betaling for tilskrevne renter frem til indfrielsen, se i øvrigt under 08.55.73.

Specifikation. Rente-udgift til Kommune-kredit (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Kommunale ældreboli-ger	1.107	1.088	1.069	1.049
Ikast-Brande (skattefinans.)	5.079	4.319	3.549	2.758
I alt	**6.186**	**5.407**	**4.618**	**3.807**

07.58 Kurstab og kursgevinster m.v.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	9.910	9.910	9.910	9.910
Indtægter	-6.951	-6.951	-6.951	-6.951
Netto	**2.959**	**2.959**	**2.959**	**2.959**

Specifikation. Kurstab og -gevinster m.v. (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Realkreditobligationer	0	0	0	0
Kommunekreditobligatio-ner	0	0	0	0
Statsobligationer	0	0	0	0
Investerings- og place-ringsforeninger	0	0	0	0
Andre obligationer og værdipapirer, herunder optioner, swaps m.v. – netto	3.359	3.359	3.359	3.359
Garantiprovision	-400	-400	-400	-400
I alt	**2.959**	**2.959**	**2.959**	**2.959**

Beløbene under andre obligationer og værdipapirer vedrører nettoeffekten af kommunens swap-aftaler DKK / CHF, som efter omlægning i 2011 løber til 2029. Det skal bemærkes at der p.t. er meget usikker-hed om udviklingen i rentesatsen og valutakursen, hvorfor der p.t. er budgetteret med at kommunen i budgetperioden netto skal betale et beløb på aftalen. Derudover indgår andre swap-aftaler i DKK.

Kommunens swapaftaler via KommuneKredit kan specificeres således:

Lånenr	Lånetype	Udbetalings-dato	Udløbsdato	Nom. Rente	Rente d.d.	Bidrag	Valuta	Valuta-kurs	Opr. hovedstol	Restgæld	Restgæld i DKK
S2011Z72675	Kundeswaps	30.03.2011	28.09.2029	0,29% 3M-DKK-CIBOR2	1,98%	0,00	DKK	100,00	-51.411.299,76	-12.352.803,98	-12.352.803,98
S2011Z72675	Kundeswaps	30.03.2011	28.09.2029	-0,22%-3M-DKK-CIBOR2	3,60%	0,00	DKK	100,00	51.411.299,76	12.352.803,98	12.352.803,98
S2011Z75158	Kundeswaps	30.06.2011	28.09.2029	-0,78 3M-CHF-LIBOR-BBA	1,98%	0,00	DKK	100,00	-107.372.117,62	-30.679.319,32	-30.679.319,32
S2011Z75158	Kundeswaps	30.06.2011	28.09.2029	-0,22% 3M-DKK-CIBOR2	0,01%	0,00	CHF	797,1127	21.655.723,41	6.187.666,48	49.322.675,35
S2013Z94111	Kundeswaps	30.04.2013	30.04.2038	0,02% 3M-DKK-CIBOR2	1,98%	0,00	DKK	100,00	-12.550.000,00	-6.337.128,50	-6.337.128,50
S2013Z94111	Kundeswaps	30.04.2013	30.04.2038	-0,23% 3M-DKK-CIBOR2	1,88%	0,00	DKK	100,00	12.550.000,00	6.337.128,50	6.337.128,50
Total											18.643.356,03

Kilde: Engagementsoversigt fra Kommunekredit pr. 01.10.2025.

Derudover er der under garantiprovision budgetteret med en provisionsindtægt, som kan henføres til meddelte kommunegarantier – hovedsageligt til forsyningsselskaber.

07.62. Tilskud og udligning

07.62.80 Udligning og generelle tilskud

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter		3.786	3.786	3.786
Indtægter	-933.096	-864.702	-918.357	-955.165
Netto	-933.096	-860.916	-914.571	-951.379

Beskrivelse af opgaven
Hensigten med de generelle tilskud og udligningssystemet er, at forskelle i beskatningsgrundlag og udgiftsbehov ikke i fuldt omfang skal påvirke udskrivningsprocentens størrelse, da sådanne forskelle for en stor dels vedkommende ligger udenfor byrådets indflydelse. Systemet sigter mod at udjævne de forskelle i kommunernes økonomiske muligheder, som skyldes forskelle i skattegrundlag, forskelle i alderssammensætningen og forskelle i den sociale struktur. Udligningen sikrer dermed, at alle kommuner har mulighed for at tilbyde service på ligelige økonomiske vilkår. Herefter vil det i højere grad være forskelle i kommunernes serviceniveau, der bestemmer udskrivningsprocenten, så der bliver større sammenhæng mellem kompetence og økonomisk ansvar.

Det kommunale tilskuds- og udligningssystemet består af:

- Et generelt udligningssystem inkl. særlig kompensationsordning
- Visse andre særskilte udligningsordninger
- Et statsligt bloktilskud til kommunerne
- En række separate tilskuds- og overgangsordninger.

Med reformen af tilskuds- og udligningssystemet med virkning fra 2021 er der sket en omlægning af det kommunale tilskuds- og udligningssystem.

Efter udligningsreformen sker der en separat udligning af beskatningsgrundlag og udgiftsbehov, mens der tidligere blev udlignet ud fra et beregnet strukturelt underskud. Der indføres et generelt udligningssystem, som er ens for alle landets kommuner. Det indebærer, at den tidligere hovedstadsudligning og udligningsordning for kommuner udenfor hovedstadsområdet med højt strukturelt underskud er afskaffet.

Med udligningsreformen er det generelle udligningssystem endvidere ændret fra et statsfinansieret system til et rent mellemkommunalt system. I det statsfinansierede system blev det finansieringsbehov, som opstod i den tidligere landsudligning og den særlige udligningsordning for kommuner med højt strukturelt underskud, finansieret af bloktilskuddet. I det mellemkommunale system balancerer tilskud og bidrag til udligningen.

Som led i udligningsreformen er der indført en særlig kompensationsordning for de kommuner, som stod til de største tab som følge af udligningsreformen. Tilskuddet finansieres af bidrag fra de øvrige kommuner efter indbyggertal.

Udligningssystemet indeholder endvidere tre særskilte udligningsordninger: udligning af selskabsskat, udligning af kommunernes merudgifter vedr. indvandrere, flygtninge og efterkommere, og med udligningsreformen indføres endvidere en udligning af dækningsafgift.

Bloktilskuddet er statens samlede, årlige tilskud til kommunerne. Bloktilskuddet finansierer to tilskudsordninger: Tilskud til kommuner med økonomiske vanskeligheder og kommunernes bidrag til finansieringen af det nyetablerede tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Den resterede del af bloktilskuddet fordeles efter indbyggertal. Med udligningsreformen er det særlige beskæftigelsestilskud afskaffet. Som led i den samlede omlægning af tilskuddet er bloktilskuddet i den forbindelse forhøjet, svarende til kommunernes udgifter på beskæftigelsesområdet.

Det kommunale tilskuds- og udligningssystem indeholder også en række målrettede tilskudsordninger. I forbindelse med udligningsreformen er der indført et nyt tilskud til udsatte ø- og yderkommuner, tilskud til grænsenære kommuner, tilskud til kommuner med høj kriminalitet i boligområder samt visse overgangsordninger.

Udgiftsbehovet i udligningen opgøres ud fra:

- Befolkningens alderssammensætning, med en samlet vægt på 67%
- Den socioøkonomiske struktur, med en samlet vægt på 33%

Udligning af udgiftsbehov
Der sker med udligningsreformen en separat udligning af udgiftsbehov.

- Kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet modtager et tilskud på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet.
- Omvendt betaler kommuner med et udgiftsbehov under landsgennemsnittet et bidrag på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet.

Tilskud og bidrag balancerer, og der er således tale om en mellemkommunal ordning.

Det samlede udgiftsbehov for den enkelte kommune er beregnet som summen af det aldersbestemte og det socioøkonomiske udgiftsbehov.

Udligning af beskatningsgrundlag
Der sker med udligningsreformen en separat udligning af beskatningsgrundlag. En kommunes beskatningsgrundlag opgøres som summen af provenuet af indkomstskat og grundskyld. Beskatningsgrundlaget udlignes omkring landsgennemsnittet i lighed med udligning af udgiftsbehovet. Kommuner med et beskatningsgrundlag under landsgennemsnittet modtager et tilskud på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et beskatningsgrundlag over landsgennemsnittet et bidrag på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet.

Der er herudover etableret en tillægsordning i udligningen af beskatningsgrundlaget. Tillæg ydes til kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag, svarende til et beskatningsgrundlag under 90 pct. af landsgennemsnittet. Kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag modtager et tillæg på 20 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 90 pct. af landsgennemsnittet (Ikast-Brande Kommune har et beskatningsgrundlag på under 90% af landsgennemsnittet). Finansiering af tillægget sker ved, at kommuner med et relativt højt beskatningsgrundlag betaler et bidrag på 18 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 125 pct. af landsgennemsnittet. Hvis tilskud og bidrag i tillægsordningen ikke modsvarer hinanden, fordeles en eventuel afvigelse på alle 98 kommuner efter indbyggertal.

For kommuner med et lavt beskatningsgrundlag er udligningsniveauet på samlet 95 pct. for den laveste del, og for kommuner med et højt beskatningsgrundlag er udligningsniveauet på samlet 93 pct. for den højeste del.

Overudligning
Med udligningsreformen videreføres der en overudligningsbestemmelse for de kommuner, som har et beskatningsgrundlag over 125 pct. af landsgennemsnittet og derfor bidrager med et tillæg i udligningen af beskatningsgrundlag

Overudligningsloftet indebærer, at ændringer i en kommunes udskrivningsgrundlag ikke kan udløse modgående bevægelser i udligningen, som overstiger 93% af kommunens skatteprovenu af ændringen. En kommune vil således højst kunne komme til at miste 93% af et ekstra skatteprovenu i udligningen.
Alle kommuner er omfattet af landsudligningen med et udligningsniveau på 61%.

Udligning vedr. selskabsskat
Der foretages en særskilt udligning af kommunernes andel af selskabsskat, hvor 50% af forskellen mellem en kommunes provenu af selskabsskat pr. indbygger og landsgennemsnittet pr. indbygger udlignes.

I forbindelse med udligningsreformen, er kommunernes andel af provenuet fra selskabsskat nedsat med 1 procentpoint med en tilsvarende stigning i kommunernes finansiering gennem bloktilskud. Det svarer til, at der udlignes 100 pct. på denne del, så udligningen af kommunernes indtægter fra selskabsskatten samlet set er øget.

Provenuet vedr. selskabsskat på landsplan er 2.562 kr. pr. indbygger. I Ikast-Brande Kommune er provenuet 2.397 kr. pr. indbygger - altså en forskel på 165 pr. indbygger. Denne forskel ganges med det statsgaranterede indbyggertal på 43.264 samt udligningsniveauet på 50%, hvilket giver et udligningsbeløb på 3,6 mio. kr. Der henvises i øvrigt til afsnit 07.68.92 Selskabsskat.

Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme
Med udligningsreformen er der etableret en udligning i en særskilt ordning af det. kommunale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme. Kommuner, hvis provenu herfra er højere end landsgennemsnittet pr. indbygger yder tilskud til kommuner, hvis provenu er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger.
Kommunens tilskud eller bidrag pr. indbygger beregnes som 10 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger fra dækningsafgift på offentlige ejendomme og det landsgennemsnitlige provenu pr. indbygger. Denne værdi ganges med kommunens samlede indbyggertal, hvormed det samlede tilskud eller bidrag fastlægges.

Provenuet vedr. dækningsafgift på landsplan er 144,7 kr. pr. indbygger. I Ikast-Brande Kommune er provenuet 8,0 kr. pr. indbygger - altså en forskel på 136,7 kr. pr. indbygger. Denne forskel ganges med det statsgaranterede indbyggertal på 43.264 samt udligningsniveauet på 10%, hvilket giver et udligningsbeløb på 0,6 mio. kr.

Udligning af merudgiftsbehov vedr. indvandrere, flygtninge og efterkommere
Udligningsordningen vedrørende udlændinge har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration og sprogundervisning mv. til udlændinge. Med reform af det kommunale tilskuds- og udligningssystem nedjusteres ordningen med 2,6 mia. kr. i 2020-niveau. Det sker primært gennem en tilpasning af målgruppen for basisbeløbet i ordningen og samtidig tilpasses forholdet mellem tilskudsbeløbene pr. 0-5-årig og 6-16-årig.

Kommunerne finansierer denne ordning under ét, således at bidraget fordeles i forhold til kommunens folketal. Kommuner med få indvandrere, flygtninge og efterkommere vil således samlet yde et bidrag til ordningen, mens kommuner med mange indvandrere, flygtninge og efterkommere samlet vil modtage et tilskud.

Betinget bloktilskud
Hvis de kommunale serviceudgifter for kommunerne under ét overskrider budgettet, nedsættes bloktilskuddet i det følgende år tilsvarende. Nedsættelsen vil ske som en kombination af individuelle og kollektive nedsættelser. 40 pct. af nedsættelsen vil blive afregnet kollektivt for kommunerne under ét som en generel nedsættelse af bloktilskuddet, mens 60 pct. vil blive afregnet individuelt for de kommuner, som har overskredet deres budgetter. Den individuelle modregning opgøres i forhold til størrelsen af den enkelte kommunes budgetoverskridelse.

Kommunernes regnskab for bruttoanlæg er ikke omfattet af en sanktionsmekanisme. Økonomiaftalen indebærer imidlertid, at "Regeringen og KL er enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at både den aftalte kommunale serviceramme og anlægsramme i 2026 overholdes i budgetterne og regnskaberne".

Samlet bloktilskud
Det samlede bloktilskud kan opgøres som vist i nedenstående tabel:

Bloktilskud 2026

	Hele landet (mio. kr.)
Overført fra sidste år	108.185,9
Pris- og lønregulering	3.678,3
Budgetgaranti	4.701,2
Lov- og cirkulæreprogram	540,4
Balancetilskud	-33.341,7
Andre reguleringer	-451,2
Tilskudspulje i 2026	**83.312,9**
Tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår	-375,7
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	-589,9
Bloktilskud ialt fordelt efter indbyggertal	**82.347,38**
Heraf betinget vedr. serviceudgifter	**3.000**
Heraf betinget vedr. anlægsudgifter	**1.000**

Kilde: Aktstykke nr. 281. Bloktilskudsaktstykket.

Samlet oversigt
Nedenstående tabel viser de ovenfor beskrevne generelle tilskuds- og udligningsbeløb:

Tilskud og udligning i budget 2026

1.000 kr.	**2026**
Kommunal udligning	**337.140**
Udligning af beskatnings-grundlag	334.476
Overudligning	-2.184
Udligning af udgiftsbehov	14.532
Særlig kompensation	-9.684
Statstilskud	**591.780**
Ordinært tilskud	563.028
Betinget balancetilskud vedr. service	21.564
Betinget balancetilskud vedr. anlæg	7.188
Udligning vedr. sel-skabsskat	**3.588**
Udligning af dækning-safgift	**588**
I alt	

07.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge

Beskrivelse af opgaven
Udligningsordningerne vedrørende udlændinge har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration, sprogundervisning og sociale udgifter m.v. til udlændige.

Kommunerne finansierer disse ordninger under ét, således at bidraget fordeles i forhold til kommunens folketal. Dette betyder at kommuner med få indvandrere, flygtninge mm. samlet vil betale til ordningen.

Der er tale om to udligningsordninger, nemlig 1) udligning vedr. udlændinge og 2) udligning vedrørende sociale udgifter til flygtninge.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	26.760	27.900	28.901	29.933
Indtægter	-31.080	-32.075	-33.101	-34.160
Netto	-4.320	-4.175	-4.200	-4.227

Udligning vedrørende udlændinge
I den generelle udligningsordning vedr. udlændinge, defineret som "indvandrere, flygtninge og efterkommere fra ikke-vestlige lande" ydes et generelt tilskud til dækning af merudgifter. Denne ordning tager sigte på generelle merudgifter som rådgivning, administration, sociale og sundhedsmæssige udgifter vedr. børn mm. samt merudgifter til danskundervisning af voksne og til folkeskoleundervisning.

I beregningen af basistilskuddet er målgruppen tilpasset, så der kun indgår flygtninge og indvandrere med en opholdstid på 10 år eller mindre, dog ikke indvandrere med opholdsgrundlag som au pair. Ved beregningen af beløb knyttet til aldersgrupperne 0-5-årige og 6-16-årige bibeholdes den nuværende afgrænsning af målgruppen, så den fortsat omfatter flygtninge, indvandrere og efterkommere i de to aldersgrupper.

Nedenstående tabel viser tilskudsbeløbet og antallet i Ikast-Brande Kommune og dermed det samlede tilskudsbeløb

Udligning vedr. udlændinge i budget 2024

	Tilskudssats (kr.)	Antal Ikast-Brande	Tilskudsbeløb (1.000 kr.)
Tilskud pr. udlænding	-7.669	1.808	-13.867
Yderligere tilskud pr. 0-5 årige	-11.799	281	-3.316
Yderligere tilskud pr. 6-16 årige	-20.649	673	-13.897
Tilskud i alt (afrundet)			**-31.080**
Bidrag til ordningen			**26.760**
Nettoudligning			**-4.320**

07.62.82 Kommunale bidrag til regionerne

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion budgetteres kommunens udviklingsbidrag til regionerne

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	5.607	5.798	6.023	6.255
Indtægter				
Netto	5.607	5.798	6.023	6.255

Udviklingsbidrag
Den enkelte kommune skal betale et årligt udviklingsbidrag til finansiering af de regionale udviklingsopgaver. Udviklingsbidraget er 129 kr. pr. indbygger i 2026. Udviklingsbidraget reguleres én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling, og kan ikke stige udover pris- og lønudviklingen, hvis 2/3 af kommunerne i regionen modsætter sig forhøjelsen.

07.62.86 Særlige tilskud

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion budgetteres følgende poster:

- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud
- Tilskud til et generelt løft af ældreplejen
- Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen
- Tilskud til en værdig ældrepleje
- Tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet
- Finansieringstilskud
- Ekstra finansieringstilskud
- Kompensationstilskud vedr. nettotab sfa. ændring i dækningsafgiften

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter				
Indtægter	-97.596	-70.517	-71.520	-72.556
Netto	-97.596	-70.517	-71.520	-72.556

Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud
Tilskuddet til bedre kvalitet i dagtilbud er afsat fra finansloven for 2012 og udgør 670,2 mio. kr. for 2026. Tilskuddet er fordelt efter den enkelte kommunes andel af det skønnede antal 0-5-årige børn pr. 1. januar 2026. Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 5,1 mio. kr.

Tilskud til generelt løft af ældreplejen
Tilskuddet blev indført med virkning fra og med 2002 i forlængelse af indførelsen af frit valg af ældreboliger og leverandør af personlig og praktisk hjælp. Tilskudspuljen udgør i alt 893,1 mio. kr. i 2026 og fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet. Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 6,5 mio. kr.

Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen
Tilskuddet blev indført med virkning fra 2007 og forhøjet i 2010. Tilskudspuljen udgør i alt 1.196,6 mio. kr. i 2026, og fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet. Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 8,7 mio. kr.

Tilskud til en værdig ældrepleje
I 2016 blev der afsat 1.000 mio. kr. årligt i en pulje til en værdig ældrepleje med henblik på, at ældre borgere får en værdig pleje og omsorg. Midlerne er i årene 2016 til 2019 blev udmøntet som en statslig ansøgningspulje. Fra og med 2020 er puljen omlagt til et særtilskud. Tilskuddet udgør i 2026 1.196,6 mio. kr. og fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet. Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 9,2 mio. kr.

Tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet
Fra 2019 blev der afsat 100 mio. kr. til at understøtte kommunernes arbejde med at opspore ensomme ældre og bekæmpe ensomhed, tab af livsmod, sorg og selvmord blandt ældre borgere. Tilskuddet udgør 119,5 mio. kr. i 2026, og fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet. Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 0,9 mio. kr.

Finansieringstilskud
Gennem en række år er i de årlige aftaler med KL om kommunernes økonomi aftalt et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. Med udligningsreformen er finansieringstilskuddet gjort permanent. Fordelingen fastholdes på fordelingen for 2020, dog opdateret fremadrettet med udviklingen i kommunernes befolkningsandel.

Fordelingen tager således udgangspunkt i en fordeling efter følgende model, hvor beregningen foretages på baggrund af parametrene fra opgørelsen af tilskud og udligning for 2020:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet på 14.218 kr.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.

Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 39,1 mio. kr. i 2026.

Ekstra finansieringstilskud
Der ydes i 2026 ekstraordinært et ekstra finansieringstilskud på 1.828 mio. kr. Tilskuddet fordeles efter samme principper som finansieringstilskuddet.

- 457,0 mio. kr. af det samlede tilskud fordeles til kommunerne efter indbyggertal.
- 685,5 mio. kr. af det samlede tilskud fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet på 14.218 kr.
- 685,5 mio. kr. af det samlede tilskud fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.

Ikast-Brande Kommunes andel heraf er 22,7 mio. kr.

Kompensationstilskud vedr. nettotab sfa. ændring i dækningsafgiften
Som følge af udmøntningen af boligskatteforliget øges det samlede kommunale provenu fra dækningsafgift for visse erhvervsejendomme, når dækningsafgiften udskrives på baggrund af vurderinger i det nye ejendomsvurderingssystem.

2024 er det første år, hvor et sådan samlet merprovenu har indgået i fastsættelsen af bloktilskuddet på baggrund af (foreløbige) nye ejendomsvurderinger. Der er i forlængelse heraf ydet en kompensation til kommuner med et nettotab heraf i 2024 og 2025. Kompensationsordningen videreføres i 2026.

Kompensationen for nettotab i 2026 er baseret på det skønnede grundlag, der forelå ifm. kommunernes budgetlægning for 2024. Den enkelte kommunes nettotab opgøres på baggrund af kommunens andel af nedjusteringen i bloktilskuddet for 2026 samt et skøn for kommunens merprovenu fra dækningsafgift på baggrund af promillen for dækningsafgift for 2022 for kommuner med nedsat dækningsafgiftspromille i 2023, 2024, 2025 eller 2026 og for øvrige kommuner på baggrund af promillen for 2026.

Samlet oversigt over særlige tilskud i budget 2026-29

1.000 kr.	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-5.052	-5.214	-5.381	-5.553
Statstilskud til generelt løft af ældreplejen	-6.528	-6.740	-6.955	-7.178
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-8.748	-9.030	-9.319	-9.617
Finansieringstilskud	-39.168	-39.168	-39.168	-39.168
Ekstra finansieringstil-skud	-22.740	0	0	0
Tilskud til en værdig ældrepleje	-9.168	-9.461	-9.764	-10.077
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-876	-904	-933	-963
Kompensationstilskud vedr. ændring i dæk-ningsafgiften	-5.316	0	0	0
Særlige tilskud i alt	**-97.596**	**-70.517**	**-71.520**	**-72.556**

07.68 Skatter

07.68.90 Kommunal indkomstskat

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	251	260	270	282
Indtægter	-2.154.381	-2.386.756	-2.400.254	-2.495.046
Netto	-2.154.130	-2.386.496	-2.399.984	-2.494.764

Den kommunale indkomstskat fastlægges ved at gange skatteprocenten med kommunens udskrivningsgrundlag. Udskrivningsgrundlaget er summen af de indtægter som borgerne i Ikast-Brande Kommune skal betale indkomstskat af.

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering vedrørende budget 2026
Kommunerne kan vælge et statsgaranteret udskrivningsgrundlag med tilhørende statsgaranti på tilskuds- og udligningsbeløb. Hvis garantien vælges, foretages der ingen efterreguleringer, når det faktiske udskrivningsgrundlag foreligger. Ordningen vælges for et år ad gangen i forbindelse med budgetvedtagelsen. Hvis kommunen vælger at selvbudgettere bliver både tilskud, udligning og indkomstskat efterreguleret 3 år efter. Hvis det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vælges, bliver det også samtidigt valgt for kirkeskatteindtægterne.

Ikast-Brande Kommune valgte at selvbudgettere for 2024 og 2025. Kommunen vil i 2027 og 2028 få en efterregulering på baggrund af en opgørelse af de faktisk realiserede forhold i 2024 og 2025. Der forventes en efterregulering af kommunens provenu af indkomstskat på 50 mio. kr. i 2027, og 25 mio. kr. i 2028. Disse indtægter er indarbejdet i overslagsår 2027 og 2028.

Sundhedsreformen skal implementeres i 2027 – det medfører opgaveflytning til regionen og afskaffelse af den kommunale medfinansiering af sygehusvæsnet. Det forventes at Ikast-Brande Kommune vil tabe på det, idet vores udgifter er lavere end det der fratrækkes i bloktilskuddet. Netto forventes et tab på 3,8 mio. kr. fra 2027 og frem. Denne nettoudgift er indarbejdet i budget fra 2027.

Nedenstående tabel viser forskellen mellem provenuet ved statsgaranti og det forventede provenu ved selvbudgettering i 2026.

Forventet provenu ved statsgaranti og selvbudgettering i 2026.

(1.000 kr.)	Statsgaranti	Selvbudgettering
Tilskud og udligning	1.033.319	1.022.964
Indkomstskat, forskudsbeløb (inkl. medfinansiering af skrå skatteloft)	2.154.381	2.166.047
Sum	**3.187.700**	**3.189.011**
Efterregulering af udligning og tilskud for 2026 i 2029		251
I alt inkl. Efterregulering	**3.187.700**	**3.188.760**
Forventet gevinst ved selvbudgettering		**1.060**

Kilde. KL's tilskudsmodel

Det fremgår at Ikast-Brande Kommune forventes at få en marginal gevinst ved valg af selvbudgettering i 2026. Gevinsten vil først blive realiseret i 2029, når skat, tilskud og udligning endelig gøres op. I 2029 forventes kommunen at få en efterregulering på 1 mio. kr.

Både udviklingen i beskatningsgrundlaget på landsplan, i kommunen og kommunens eget folketal kan betyde, at den endeligt opgjorte forskel inkl. efterregulering af skatteindtægter og tilskud/udligning i 2025 vil afvige i både opadgående og nedadgående retning.

Ikast-Brande Kommune har i 2026 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Kommunens eget skøn over udskrivningsgrundlaget
Kommunen anvender KL's skatte- og tilskudsmodel til at danne et skøn for udskrivningsgrundlaget. Metoden til at finde frem til kommunens udskrivningsgrundlag er: Først skønnes et udskrivningsgrundlag for året under optælling (2024). Der tages udgangspunkt i de selvangivelser der er slutlignet og dernæst skønnes de ikke-slutlignede. Summen heraf fremskrives med KL's skøn for udvikling i udskrivningsgrundlag.

Tabellen nedenfor viser KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget i overslagsårene.

Udskrivningsgrundlag –KL's skøn for vækst i udskrivningsgrundlag iht. KL's skatte- og tilskudsmodel

%	2024-25	2025-26	2026-27	2027-28	2028-29
Udvikling i udskrivnings-grundlag	4,0%	3,6%	3,9%	4,3%	4,3%

Kilde: KL's tilskudsmodel

Kommunen har med undtagelse af 2024 og 2025 siden 2011 valgt statsgarantien, og har over en årrække haft højere indtægter ved valg af statsgarantien, end hvad der kunne være opnået ved valg af selvbudgettering. Der er derfor budgetteret med baggrund i KL's skøn for statsgarantien i overslagsårene.

07.68.92 Selskabsskat

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter				
Indtægter	-103.692	-90.000	-93.510	-96.035
Netto	-103.692	-90.000	-93.510	-96.035

Selskabsskatterne vedr. indkomståret 2023 afregnes i 2026. Det beløb der modtages i 2026 er dermed et endeligt (budgetsikkert) beløb. Den kommunale andel af selskabsskatten er 14,24%.

Opgørelse selskabsskat 2026

1.000 kr.	2026
Selskabsskat hjemstedskommune	64.965
Afregnet til andre kommuner	-23.529
Modtaget fra andre kommuner	64.511
Reguleringer tidligere år	-2.254
Endelig selskabsskat til afregning i 2024	**103.692**

Ikast-Brande Kommune modtager altså 103,7 mio. kr. i selskabsskat i 2026.

For indkomståret 2024 (der afregnes i 2027) og i årene frem er resultatet endnu ikke kendt. Det har gennem årene vist sig, at Ikast-Brande Kommunens indtægter fra selskabsskatter er meget ustabile og afviger meget fra udviklingen på landsplan. Det skønnes at selskabsskatterne vil falde til 90 mio. kr. i 2027. For overslagsårene fremskrives dette tal dernæst med KL's skønnede vækst på landsplan, som anført i KL's budgetvejledning juli 2026.

KL's skøn over udviklingen i selskabsskat for årene 2027-2029.

%	2026/27	2027/28	2028/29
Forventet udvikling i kommunal andel af selskabsskat	11,8%	3,9%	2,7%

Uanset at en lavere indtægt modsvares af en mindre udligning indebærer det markante udsving for kommunens indtægter.

Udligning af selskabsskat
Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, hvor 50% af forskellen mellem en kommunes provenu af selskabsskat pr. indbygger og landsgennemsnittet udlignes. Det vil sige, at de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er lavere end landsgennemsnittet, modtager et tilskud pr. indbygger svarende til 50% af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet. Omvendt skal de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er højere end landsgennemsnittet, betale et bidrag pr. indbygger svarende til 50% af forskellen mellem kommunens provenu og landsgennemsnittet.

I forbindelse med udligningsreformen, er kommunernes andel af provenuet fra selskabsskat nedsat med 1 procentpoint med en tilsvarende stigning i kommunernes finansiering gennem bloktilskud. Det svarer til, at der udlignes 100 pct. på denne del, så udligningen af kommunernes indtægter fra selskabsskatten samlet set er øget.

I 2026 modtager Ikast-Brande Kommune fra den særskilte udligning af selskabsskat. Selskabsskatten udgør 103,7 mio. kr. i 2026, og Ikast-Brande Kommune modtager 3,6 mio. kr. fra den særskilte udligning af selskabsskat. Samlet kan selskabsskatten efter tilskud fra udligningsordningen herefter opgøres til 107,3 mio. kr. for 2026.

Der henvises i øvrigt til afsnit 07.62.80 Udligning og generelle tilskud.

07.68.93 Anden skat pålignet visse indkomster

Vedrører kommunens andel af bruttoskat efter § 48 E i Kildeskatteloven. Udenlandske personer, som i forbindelse med påbegyndelse af et ansættelsesforhold bliver skattepligtige i henhold til Kildeskatteloven i Danmark kan vælge en særlig form for beskatning, når de pågældende skal udføre forsknings- og udviklingsarbejde her i landet.

Ligeledes indgår kommunens andel af skat af dødsboer, som ikke indgår i 12-dels afregningerne.

Beløbene kommunen modtager fra de to ordninger kan svinge betydeligt fra år til år, hvorfor der ikke budgetteres med indtægter fra disse typer beskatninger i overslagsårene.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter				
Indtægter	-1.767	0	0	0
Netto	-1.767	0	0	0

07.68.94 Grundskyld

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter				
Indtægter	-106.595	-106.207	-109.849	-112.550
Netto	-106.595	-106.207	-109.849	-112.550

I 2024 blev beskatningen for boligejerne fra afgiftspligtige grundværdier omlagt til beskatning direkte på grundværdien. De kommunale grundskyldspromiller blev fastsat ved lov, så provenuet fra grundskylden i hver enkelt kommune i 2024 fastholdes, tillagt en stigningsbegrænsning på 2,8% fra 2023 til 2024. Logikken var den enkle, at på baggrund af de nye vurderinger ville man regne baglæns og fastsætte de enkelte kommuners grundskyldspromille, så provenuet ville være præcis det samme som under de gamle regler. Kommunens grundskyld er som følge heraf ændret fra 20,35 ‰ til 9,1 ‰ for øvrige ejendomme. For produktionsjord er grundskylden uændret på 5,55 ‰

Skatteministeriet har udarbejdet foreløbige skøn for hver enkelt kommunes indtægter fra grundskyld for øvrige ejendomme og produktionsjord for 2026-2029. Det præciseres, at skønnene fortsat er behæftet

med usikkerhed. Kommunen har budgetlagt med disse skøn. Der er ikke budgetlagt med de justeringer der kan opstå når de endelige vurderinger kommer på plads.

Til og med skatteåret 2023 er det kommunerne, der varetager opgaven med at beregne og opkræve indtægterne fra kommunal ejendomsskat fra boligejere og virksomheder mv. Disse opgaver er overgået til skattemyndighederne fra skatteåret 2024. Fra 2024 bærer skattemyndighederne således risikoen for manglende betaling af ejendomsskat fra 2024.

Indtægterne for 2026 er et endeligt udmeldt provenu af Skatteministeriet, mens indtægterne i 2027-2029 er opdaterede foreløbige skøn.

Provenu af grundskyld budget 2026-29

Provenu (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Grundskyld produktionsjord (5,55 ‰)	10.301	10.507	10.716	10.995
Grundskyld øvrige (9,1 ‰)	92.394	95.700	99.133	101.555
Grundskyld i alt	-106.595	-106.207	-109.849	-112.550

07.68.95 Anden skat på fast ejendom

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter				
Indtægter	-346	-346	-346	-346
Netto	-346	-346	-346	-346

Dækningsafgift af forretningsejendomme
Ikast-Brande Kommune opkræver ikke dækningsafgift af forretningsejendomme.

Dækningsafgift af offentlige ejendomme
Dækningsafgiften på offentlige ejendommes grundværdi er fastsat til 5,0 ‰.

Kommunalbestyrelsen kan iht. Ejendomsskattelovens §11 pålægge ejere af ejendomme, som efter § 5, stk. 1, nr. 2 eller 8, er fritaget for grundskyld, dækningsafgift til kommunen af ejendommens grundværdi fastsat efter ejendomsvurderingsloven som bidrag til de udgifter, som ejendommen medfører for kommunen.

Dækningsafgiften fra 2022 og frem beregnes udelukkende som en promille af grundværdien (dvs. ikke som tidligere ud fra forskelsværdien mellem grundværdi og ejendomsværdi).

08. Balanceforskydninger

08.22 Forskydninger i likvide aktiver

Beskrivelse af opgaven

På kontoen budgetteres årets forbrug eller forøgelse af kassebeholdningen.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	-34.089	-2.839	-40.219	5.328
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**-34.089**	**-2.839**	**-40.219**	**5.328**

Den likvide beholdning er uden evt. deponerede beløb da disse er bogført under en anden gruppering.

Renter af likvide aktiver er budgetteret på baggrund af en gennemsnitlig likvid beholdning på ca. 340 mio. kr. i 2026 og faldende i overslagsårene til en gennemsnitlig likvid beholdning på ca. 235 mio. kr. i 2029 (jf. kassekreditreglen).

Den gennemsnitlige kassebeholdning (beregnet som et rullende 12 måneders gennemsnit jf. kassekreditreglen) er vurderet således:

(mio. kr.) opgjort ultimo året	2025	2026	2027	2028	2029
Gennemsnitlig kassebeholdning	432	341	331	222	235

Omkring forudsætningerne for udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning henvises til de generelle bemærkninger under 8. Kassebeholdning og balanceforskydning.

Den forventede udvikling kan også forklares således:

(mio. kr.)	2025	2026	2027	2028	2029
Primo beholdning	210	158	124	121	81
Forventet styrkelse af kasse					5
Forventet kassetræk/-forbrug	-52	-34	-3	-40	
Ultimo beholdning	158	124	121	81	86

Under forudsætning af uændrede overførsler mellem årene (bemærk afrundede tal).

Det skal bemærkes, at der ikke er foretaget beregning af renter af likvide aktiver på baggrund af en variabel rente. Dette skal ses med baggrund i usikkerheden der følger af udviklingen på finansmarkederne.

I øvrigt kan det oplyses at der i budgettet er indregnet følgende forbrug/forøgelse af likvide midler:

(1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Forbrug af likvide midler i alt	-34.089	-2.839	-40.219	
Forøgelse af likvide midler i alt				5.328

08.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender

08.32.20 Pantebreve

Beskrivelse af opgaven
På kontoen budgetteres kommunens beholdning af pantebreve.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	-82	-82	-82	-82
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**-82**	**-82**	**-82**	**-82**

Under pantebreve er der budgetteret med afdrag på udlån til forskellige foreninger m.v.

Der er ikke budgetteret med afdrag på lån vedr. Remisen Brande/Remisefonden, da der er bevilget rente- og afdragsfrihed.

08.32.23 Udlån til beboerindskud

Beskrivelse af opgaven
På kontoen budgetteres tilgodehavender vedrørende beboerindskudslån.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	150	150	150	150
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**150**	**150**	**150**	**150**

Udlån til beboerindskud er budgetteret med en netto tilgang på 150.000 kr. pr. år.

Der er p.t. ikke budgetteret med en speciel effekt, som følge af forventede nye almene boliger (inkl. plejeboliger m.v.)

08.32.25 Andre langfristede tilgodehavender

Beskrivelse af opgaven

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**-3.400**	**-3.400**	**-3.400**	**-3.400**

Under andre langfristede udlån og tilgodehavender er budgetteret med indfrielse af tidligere ydede lån til pensionisters betaling af ejendomsskat med på 0,4 mio. kr. i alle årene. Dertil kommer indfrielse af lån til indefrossen grundskyld med 3 mio. kr. i alle årene. Kommunen yder ikke længere disse lån, da opgaven er overgået til Skat med den nye ejendomsskattelov.

Der er ikke budgetteret med beløb til Grundejernes Investeringsfond.

08.32.27 Deponerede beløb for lån mv.

Beskrivelse af opgaven
På kontoen registreres bevægelser i beløb, der er deponeret i pengeinstitutter i forbindelse med optagelse af lån, garantistillelse og indgåelse af lejemål og leasingaftaler i forbindelse med bygninger eller anlæg i øvrigt, jf. bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v.

Der er i budgetperioden ikke budgetteret med nye deponering.

Der budgetteres i årene 2026-29 med frigivelse af tidligere deponerede beløb med årligt 3,7 mio. kr.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	-3.719	-3.719	-3.719	-3.719
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**-3.719**	**-3.719**	**-3.719**	**-3.719**

08.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten

08.51.52 Anden gæld til staten

Beskrivelse af opgaven
Dette område indeholder statens andel af beboerindskud. I budget 2026-29 er det alene disse som fremgår af budgettet. Tidligere fremgik også væsentlige beløb til bl.a. pensioner, børnetilskud, sygedagpenge, ATP-bidrag forskellige sociale ydelser og fleksydelser m.v. som alle refunderedes med 100 % af staten.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter				
Indtægter	-100	-100	-100	-100
Netto	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

Budgetforudsætninger
Beløbene er budgetteret på grundlag af tidligere års regnskab.

Specifikation af forskydninger af kortfristet gæld til staten (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Beboerindskud - statens andel	-100	-100	-100	-100
I alt	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

08.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

08.52.53 Kirkelige skatter og afgifter

Beskrivelse af opgaven
Under denne funktion registreres forskydninger vedrørende mellemværende for kirkelige skatter og afgifter.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

De kirkelige skatter og afgifter er budgetteret på grundlag af udmeldinger fra provstiet m.v. for så vidt angår udgifter i 2026 og provenuet af kirkeskatten er i 2026 budgetteret på grundlag af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Beløbene i overslagsårene er ligeledes budgetteret på grundlag af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2026. Der foreligger ikke et overslag over det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2027-29. Der er ikke modtaget specifikation på de enkelte kirkekasser og provstiudvalgets midler for overslagsårene, hvorfor budgetbeløbene hertil er samlet i enkelte budgetbeløb.

Specifikation kirkeskat (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Forskudsbeløb af kirkeskat				
- 0,97 % af 6.886.475.000 (statsgaranteret)	-66.799			
- 0,97 % af 6.886.475.000 (overslag)		-66.799	-66.799	-66.799
Afregning af forskelsbeløb				
Landskirkeskatten	10.030	10.030	10.030	10.030
Lokale kirkekasser - overslagsår budgetbeløb		45.489	45.489	45.489
Ikast kirkekasse	7.357			
Ikast kirkegård	3.383			
Fonnesbæk kirkekasse	3.938			
Bording-Christianshede præstegårdskasse	3.913			
Faurholt kirkekasse	1.150			
Isenvad kirkekasse	1.436			
Engesvang kirkekasse	2.272			
Brande kirkekasse	7.686			
Skærlund kirkekasse	547			
Uhre kirkekasse	832			
Blåhøj kirkekasse	1.755			
Nørre-Snede-Hampen kirkekasse	5.681			
Ejstrup-Gludsted Kirkekasse	3.516			
Klovborg-Tyrsting kirkekasse (netto)	2.023			
Provstiudvalget – overslagsår budgetbeløb		11.280	11.280	11.280
Provstiudvalgskasse (puk-kasse)	1.758			
5 %-midler	1.000			
Ekstraordinær afdrag og renter på lån	8.522			
I alt	**0**	**0**	**0**	**0**

Udviklingen i mellemværende med den kirkelige ligning kan p.t. specificeres således:

Mellemværende (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Ultimo 2024	-204			
Netto forskydning 2025, forventet	0			
Forventet primo mellemværende	**-204**	**-204**	**-204**	**-204**
- Budgetteret resultat	0	0	0	0
Forventet ultimo mellemværende ekskl. budgetbeløb (pulje)	**-204**	**-204**	**-204**	**-204**
- Budgetbeløb (pulje) p.t. ikke disponeret - jf. ovenfor	0	0	0	0

08.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres forskydninger i gæld til borgere og leverandører. Det budgetterede beløb er henlæggelser vedrørende ældreboligerne Nørregade 39-43 som ikke er kommunale ældreboliger. Boligerne ophører ultimo 2025 som ældreboliger og endelig opgørelse af den kortfristede gæld vil forventelig ske i 2026.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	-143	-143	-143	-143
Netto	**-143**	**-143**	**-143**	**-143**

08.52.59 Mellemregningskonto

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres forskydninger i mellemregningsforhold med borgere, interne mellemregninger samt indeholdt A-skat m.v. og registreret moms. Kontiene omfatter tillige henlæggelser vedrørende kommunale ældreboliger.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	-650	-650	-650	-650
Netto	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**

Under "mellemregningskonto" er budget for nettohenlæggelser vedrørende kommunale ældreboliger.

Nettohenlæggelser vedr. kommunale ældreboliger (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
859010 Bøgehusene	-54	-54	-54	-54
859020 Marienlund Centret	291	291	291	291
859030 Bøgildlund	-165	-165	-165	-165
859050 Brande Å-center	153	153	153	153
859120 Frisenborgparken 2-10	-29	-29	-29	-29
859130 Rolighedsparken	-484	-484	-484	-484
859150 Dybdalsparken Ældreboliger	-17	-17	-17	-17
859210 Brandlundparken 1-41	-64	-64	-64	-64
859230 Engparken	32	32	32	32
859240 Søndervænget 2 c, d, e, f	209	209	209	209
859310 Bellisparken	279	279	279	279
859001 Andre henlæggelser	-801	-801	-801	-801
Netto henlæggelser i alt	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**

08.55 Forskydninger i langfristet gæld

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	50.658	51.404	52.317	39.461
Indtægter	-20.300	0	-44.479	0
Netto	**30.358**	**51.404**	**7.838**	**39.461**

08.55.70 Kommunekredit

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter til afdrag på lån, samt budgetterede låneoptagelser ved Kommunekredit, dog ekskl. lån vedrørende kommunale ældreboliger (se 8.55.77).

Under forskydninger i langfristet gæld er der p.t. budgetteret med afdrag på grundlag af den kendte lånemasse pr. 1. oktober 2025.

Afdrag til Kommunekredit - ekskl. kommunale ældreboliger (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
- Ikast-Brande (skattefinans.)	41.496	42.171	43.021	30.176
- Indfrysningslån grundskyld	754	754	754	672
I alt (ekskl. ældreboliger)	**42.250**	**42.925**	**43.775**	**30.848**

Optagelse af lån hos Kommunekredit - ekskl. kommunale ældreboliger (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
- Ikast-Brande (skattefinans.)	20.300	0	0	0
I alt (ekskl. ældreboliger)	**20.300**	**0**	**0**	**0**

Budgetbeløbet er afsat til afdrag på eksisterende lån, heraf 754.000 kr. årligt til afdrag på lån optaget til indefrysning af grundskyld. Indefrysningsordningen er ophørt med indførelsen af den nye ejendomsbeskatning i 2024. Det forventes, at staten overtager lånene ved årsskiftet 2026/2027.

Der budgetteres med optagelse af lån på 20,3 mio.kr. i 2026 til renovering og tilbygning af Bellisbo hvortil der er meddelt lånedispensation i 2025 og 2026 med 20,3 mio. kr. i hvert af årene.

Der er ikke afsat budget til afdrag på lånet vedr. Bellisbo, da tidspunkter for optagelse af lånet ikke er kendt endnu. Det gælder også i tilfælde af der optages andre nye lån i perioden.

Fordeling af den samlede lånemasse hos Kommunekredit pr. 1. oktober 2025 (ekskl. kommunale ældreboliger) fordeler sig som vist nedenfor:

Lånenr	Lånetype	Obl. kurs	Udbetalings-dato	Udløbsdato	Nom. Rente	Rente d.d.	Bidrag	Valuta	Valuta-kurs	Opr. hovedstol	Restgæld	Restgæld i DKK
201442165	KKbasis	-	30.04.2014	30.03.2039		2,08%	0,00%	DKK	100,00	23.900.000,00	12.906.000,00	12.906.000,00
201544145	KKbasis		30.04.2015	30.04.2040		0,70%	0,00%	DKK	100,00	22.000.000,00	12.980.000,00	12.980.000,00
201645858	KKbasis		29.04.2016	29.04.2041		0,96%	0,00%	DKK	100,00	4.850.000,00	3.055.500,00	3.055.500,00
201747429	KKbasis		28.04.2017	28.04.2042		1,06%	0,00%	DKK	100,00	29.000.000,00	19.237.623,86	19.237.623,86
201849105	KKbasis		30.04.2018	12.01.2043		1,27%	0,00%	DKK	100,00	29.458.864,00	22.206.443,05	22.206.443,05
Subtotal												70.385.566,91
202051943	KKcibor		02.03.2020	02.03.2045		1,95%	0,00%	DKK	100,00	11.700.000,00	9.126.000,00	9.126.000,00
202052607	KKcibor		07.07.2020	08.07.2030	.	2,04%	0,00%	DKK	100,00	71.000.000,00	35.500.000,00	35.500.000,00
Subtotal												44.626.000,00
201238690	RT-udlån		30.04.2012	01.01.2042	.	1,90%	0,08%	DKK	100,00	1.807.000,00	1.011.485,23	1.011.485,23

Subtotal												**1.011.485,23**
201239013	**KKfast**		**28.12.2012**	**30.06.2028**	**1,84% p.a.**	**1,84%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**2.329.494,82**	**520.211,83**	**520.211,83**
201239014	**KKfast**		**28.12.2012**	**30.06.2028**	**2,39% p.a.**	**2,39%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**62.022,39**	**13.850,55**	**13.850,55**
202052267	**KKfast**		**30.04.2020**	**28.04.2045**	**0,46% p.a.**	**0,46%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**80.000.000,00**	**63.200.000,00**	**63.200.000,00**
202154014	**KKfast**		**29.04.2021**	**30.04.2046**	**0,65% p.a.**	**0,65%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**7.583.000,00**	**6.379.176,42**	**6.379.176,42**
202255193	**KKfast**		**08.04.2022**	**08.04.2047**	**1,48% p.a.**	**1,48%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**9.986.325,00**	**8.886.927,61**	**8.886.927,61**
Subtotal												**79.000.166,41**
201035129	**KKvar**	**-**	**30.03.2010**	**28.09.2029**	**DKK-ECP3M**	**1,84%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**112.232.591,87**	**30.679.319,30**	**30.679.319,30**
201136856	**KKvar**	**-**	**30.03.2011**	**28.09.2029**	**DKK-ECP3M**	**1,84%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**102.822.599,51**	**24.705.608,25**	**24.705.608,25**
201239758	**KKvar**	**-**	**28.12.2012**	**28.03.2030**	**DKK-ECP3M**	**1,84%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**23.502.003,85**	**6.930.550,28**	**6.930.550,28**
201340489	**KKvar**	**-**	**30.04.2013**	**30.04.2038**	**DKK-ECP3M**	**1,84%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**12.550.000,00**	**6.337.128,67**	**6.337.128,67**
201849390	**KKvar**		**01.08.2018**	**01.08.2028**	**-**	**1,90%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**76.719.916,61**	**27.226.117,01**	**27.226.117,01**
201950534	**KKvar**		**30.04.2019**	**30.04.2029**		**1,86%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**1.650.000,00**	**618.750,00**	**618.750,00**
201950535	**KKvar**		**30.04.2019**	**29.09.2044**		**1,86%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**3.350.000,00**	**2.512.500,00**	**2.512.500,00**
202051942	**KKvar**		**02.03.2020**	**04.03.2030**		**1,87%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**4.800.000,00**	**4.800.000,00**	**4.800.000,00**
202052268	**KKvar**		**30.04.2020**	**28.04.2045**		**1,86%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**65.050.000,00**	**26.142.077,34**	**26.142.077,34**
202255194	**KKvar**		**08.04.2022**	**08.04.2047**		**1,85%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**6.940.734,00**	**6.038.438,58**	**6.038.438,58**
202356506	**KKvar**		**24.04.2023**	**24.04.2048**		**1,83%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**5.780.000,00**	**276.257,00**	**276.257,00**
202356507	**KKvar**		**24.04.2023**	**24.04.2048**		**1,83%**	**0,00%**	**DKK**	**100,00**	**7.767.000,00**	**7.067.970,00**	**7.067.970,00**
202457516	**KKvar**		**10.04.2024**	**11.04.2034**		**1,86%**	**0,00%**	**DDK**	**100,00**	**7.122.000,00**	**7.122.000,00**	**7.122.000,00**
Subtotal												**150.456.716,43**
Total												**345.479.934,98**

Kilde: Engagementsoversigt fra Kommunekredit pr. 01.10.2025.

Låneadgang 2026-29

Der er indført begrænsning på forsyningsområdet. Det gælder vand- og varmeforsyning, og renovation. Begrænsningen betyder, at det ikke længere er muligt at låne til anlægsudgiften på forsyningsområdet, hvis der er driftsindtægter på forsyningsområdet, der kan finansiere anlægsudgiften eller hvis kommunen har gæld til forsyningsområdet.

Låneadgangen reduceres, såfremt kommunen indgår leasingaftaler (for anlægsudgifter), lejeaftaler (f.eks. ældreboliger og skoler) eller udsteder garantier for lån til en række formål. I stedet for reduceret låneadgang kan et tilsvarende beløb dog deponeres på en særskilt konto i et pengeinstitut.

Ikast-Brande Kommune agter at hjemtage lån i den kommende 4 års periode i henhold til lånereglerne.

Der er p.t. ikke foretaget en gennemgang/beregning af om der i budgettet er indeholdt udgifter, som giver adgang til at foretage ovenstående låneoptagelser, jf. lånebekendtgørelsen.

Der er derfor ikke indregnet/budgetteret med nye låneoptagelser i perioden.

08.55.73 Lønmodtagernes Feriemidler

Beskrivelse af opgaven

På kontoen registreres afdrag og betaling af renter i forhold til gælden til Lønmodtagernes Feriemidler. Opgaven er opstået ved overgang til ny ferielov 1. september 2020 med samtidighedsferie. Optjeningen af feriepenge for overgangsåret (1. september 2019 - 31. august 2020) blev indefrosset og skal indbetales til Lønmodtagernes Feriemidler i takt med at de ansatte går på pension og får de indefrosne feriepenge udbetalt.

Ikast-Brande Byråd har tidligere besluttet, at de resterende feriemidler indfries i 2025, så byrådets prioriteringsrum på sigt bliver større. Der er således ikke budgetteret med afdrag i årene 2026-2029, men der

henstår fortsat et rentebeløb (indeksering) til betaling i 2026, se under 07.55 Renter af langfristede gæld.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter				
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

08.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter til afdrag på lån, samt eventuelt budgetterede låneoptagelser vedrørende kommunale ældreboliger.

Økonomi (1.000 kr. i løbende priser)

	2026	2027	2028	2029
Udgifter	8.408	8.479	8.542	8.613
Indtægter			-44.479	
Netto	**8.408**	**8.479**	**-35.937**	**8.613**

Der er budgetteret med afdrag på lån til eksisterende ældreboliger. Der er ikke budgetteret med afdrag til nye ældreboliger (inkl. ombygninger).

Afdrag på lån til kommunale ældreboliger (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
Bøgehusene	418	421	422	424
Marienlund Centret	1.648	1.655	1.660	1.666
Brande Å-center	1.814	1.822	1.828	1.835
Bøgildlund	1.863	1.900	1.937	1.978
Rolighedsparken	1.459	1.467	1.472	1.479
Engparken	1.206	1.214	1.223	1.231
Netto afdrag	**8.408**	**8.479**	**8.542**	**8.613**

Låneoptagelse.

Der er i overslagsåret 2028 afsat 44,5 mio. kr. til optagelse af lån til etablering af 24 ældreboliger i 3. etape af Bøgildlund.

Optagelse af lån hos Kommunekredit - kommunale ældreboliger (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
- Bøgildlund 3. etape	0	0	-44.479	0
I alt ældreboliger	**0**	**0**	**-44.479**	**0**

Der er ikke budgetteret med yderligere låneoptagelser til de kommunale ældreboliger.

Lånemassen hos KommuneKredit pr. 1. oktober 2025 vedr. kommunale ældreboliger:

Lånenr	Lånetype	Obl. kurs	Udbetalings-dato	Udløbsdato	Nom. rente	Rente d.d.	Bidrag	Opr. hovedstol	Projekt	Restgæld i DKK
9822983	IS-kontant	147,52	30.12.1998	18.06.2041	2,69% p.a.	2,50%	0,08%	27.775.000,00	Vejlevej 1-3	15.630.709,87
9822984	IS-kontant	147,52	30.12.1998	18.06.2041	2,69% p.a.	2,50%	0,08%	1.968.000,00	Vejlevej 1-3	1.107.515,16
Subtotal										16.738.225,03
200428674	RT-udlån		21.12.2004	01.01.2035	5,22% p.a.	-0,44%	0,08%	19.617.000,00	Rolighedsparken	6.962.964,25

200428675	RT-udlån		21.12.2004	01.01.2035	5,22% p.a.	-0,44%	0,08%	8.104.000,00	Rolighedsparken	2.876.477,58
200732099	RT-udlån		22.10.2007	01.01.2037	5,22% p.a.	-0,43%	0,08%	8.036.000,00	Bøgehusene	3.460.960,11
200732100	RT-udlån		22.10.2007	01.01.2037	5,22% p.a.	-0,43%	0,08%	33.761.000,00	Boenhed Ikast	14.540.253,55
200832613	RT-udlån		03.03.2008	01.01.2038	5,22% p.a.	-0,42%	0,08%	23.895.000,00	Specialhjem Brande	10.880.886,57
201032613	RT-udlån		03.03.2008	01.01.2038	3,34% p.a.	-0,42%	0,08%	14.325.000,00	Specialhjem Brande	6.526.824,63
201238691	RT-udlån		30.04.2012	01.01.2042	1,04% p.a.	0,34%	0,08%	1.081.000,00	Rolighedsparken	613.389,38
201238692	RT-udlån		30.04.2012	01.01.2042	1,04% p.a.	0,34%	0,08%	883.000,00	Bøgehusene	501.038,43
201238693	RT-udlån		30.04.2012	01.01.2042	1,04% p.a.	0,34%	0,08%	929.000,00	Boenhed Ikast	527.140,26
201848936	RT-udlån		29.06.2018	01.01.2034		0,27%	0,08%	376.092,15	Vejlevej 1-3	202.042,19
201848944	RT-udlån		29.06.2018	01.01.2034		0,27%	0,08%	1.123.031,10	Vejlevej 1-3	603.308,37
202153974	RT-udlån		23.04.2021	01.01.2051		-0,09%	0,08%	36.578.000,00	Bøgildlund	31.049.158,69
202357019	RT-udlån		06.10.2023	01.01.2053		3,26%	0,08%	38.966.000,00	Bøgildlund, etape 2	37.327.698,96
202458063	RT-udlån		22.11.2024	01.01.2054		2,09%	0,08%	939.000,00	Bøgildlund, etape 2	918.685,89
Subtotal										116.990.828,86
Total										133.729.053,89

Kilde: Engagementsoversigt fra Kommunekredit pr. 01.10.2025.

Politikområdet Borgerservice, administration og politisk organisation under Økonomi- og Planudvalget

Politikområdet Borgerservice, administration og politisk administration består af disse områder:

	Budget 2026
• Fritidsfaciliteter	0,5 mio. kr.
• Politisk organisation (06.42)	15,8 mio.kr.
• Administrativ organisation (06.45)	259,3 mio.kr.
• Lønpuljer (06.52)	54,0 mio.kr.

Politikområdets samlede budget er på 329,6 mio. kr.

00.32 Fritidsfaciliteter

00.32.31 Andre fritidsfaciliteter

Beskrivelse af opgaven
Her registreres indtægter og udgifter vedrørende sports-, svømme-, og idrætsfaciliteter, inklusiv frilufts-bade. Ligeledes registreres vedligehold af bygninger, anlæg, udendørsanlæg og beplantninger m.m.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	509	509	509	509
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**509**	**509**	**509**	**509**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Jf. beslutning i Økonomi- og Planudvalget er Urban Street Zone flyttet fra Folkeoplysningsområdet til Økonomi-og Planudvalgets område.

Urban Street Zone er en forening indenfor Skatersporten, som blev oprettet i 2017. Siden da er flere aktiviteter kommet til. Foreningen lejer sig ind i lokaler i Brande. Det er ikke kun foreningens medlemmer, som kan benytte sig af lokalerne. Det er muligt for alle – mod betaling – at bruge skaterbanerne m.m.

Da der er tale om en kombination af foreningsaktiviteter og en facilitet som både foreningens medlemmer og andre har adgang til (via entre betaling) – falder USZ ned mellem to stole. Der er ikke tale om en hal, men ej heller alene om en forening.

På grund af denne særlige situation, er det besluttet, at USZ overgår til Økonomi- og Planudvalget. Samtidig overgår tilsynspligten m.m. til Økonomi- og Planudvalget.

Konsekvensen ved at overgå til Økonomi- og Planudvalget vil være, at USZ ikke længere kan ansøge om midler fra Folkeoplysningsbudgettet eller fra Kultur- og Fritidsudvalgets budget.

Det faste tilskud, som USZ kan modtage på 509.000 kr. er udregnet på baggrund af de forskellige tilskud, som USZ ville kunne ansøge om.

00.55 Diverse udgifter og indtægter

00.55.93 Diverse udgifter og indtægter

Beskrivelse af opgaven
Her registreres indtægter og udgifter i forbindelse med det lovpligtige skorstensfejerarbejde, herunder administrationsudgifter forbundet med indsatsen.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	83	83	83	83
Indtægter	-82	-82	-82	-82
Netto	**1**	**1**	**1**	**1**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Der er indgået aftale omkring opkrævning af skorstensfejerbidrag, som opkræves via bidragsbilletten.

06.42 Politisk organisation

06.42.40 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
På Fælles formål dækker budgettet udgifter og indtægter til partitilskud, modtagelse af delegationer m.v.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	160	160	160	160
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**160**	**160**	**160**	**160**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Kontoen dækker udbetaling af partistøtte på grundlag af deltagelse i kommunale og regionale valg. Ved kommunalvalget i 2025 var der 33.262 stemmeberettigede, hvoraf 22.343 afgav stemme. I 2026 udbetales der 9,00 kr. pr. afgivne stemme til det enkelte parti. Beløbet er lovbestemt og udbetales efter ansøgning.

06.42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Beskrivelse af opgaven
Området dækker udgifter og indtægter til kommunalbestyrelsesmedlemmer vedrørende: vederlag, erstatning for tabt arbejdsfortjeneste, godtgørelser, diæter, rejseudgifter, møder, rejser og repræsentation, pension og efterløn til borgmestre m.v.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	13.904	12.034	12.034	12.034
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**13.904**	**12.034**	**12.034**	**12.034**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	1.870	-371	-371	-371

Budgetændringer
- Der er i 2026 indarbejdet beløb til diverse engangsudgifter i forbindelse med nyt byråd.
- Budgetbeløbet vedrørende jubilæumsreceptioner er fordelt til organisationen, som fremover selv skal afholde udgiften i eget budget.

Budgetbemærkninger
Budgettet er fordelt således i 2026:

Tekst	Budget 1.000 kr.
Lønninger, vederlag m.v.	7.681
Pension til borgmestre	1.434
Eftervederlag til kommunalbestyrelsen	1.000
Uddannelse	812
Forsikring	32
Tjenestekørsel	317
Mødeudgifter	880
Gaver og PR	219
Abonnementer m.v.	368
Telekommunikation	209
Diverse	22
Hjemmearbejdspladser	234
Licenser og software	696
I alt	**13.904**

06.42.42 Kommissioner, råd og nævn

Beskrivelse af opgaven
På området afholdes udgifter til valg, vederlag og mødediæter til eksempelvis: Fritidsrådet, skolebestyrelse, ældreråd, integrationsråd, beboerklagenævn, huslejenævn, handicapråd.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	584	584	584	734
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**584**	**584**	**584**	**734**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	150

Budgetændringer
Der er indarbejdet 150.000 kr. i 2029 til afholdelse af ældrerådsvalg.

Budgetbemærkninger
Udgifterne til varetagelse af bestyrelsernes arbejde registreres på den enkelte institution eller lignende.

Der er afsat 584.000 kr. til udgifter vedrørende kommissioner, råd og nævn.

Budgettet er fordelt således:

Tekst	Budget 1.000 kr.
Beboerklagenævnet	43
Huslejenævnet	91
Fritidsrådet	168
Forebyggelses- og bevillingsnævnet	11
Ældrerådet	146
Handicaprådet	89
Hegnssyn	20
Fredningsnævn	16
I alt	**584**

06.42.43 Valg

Beskrivelse af opgaven
Opgaven indeholder udgifter og indtægter vedrørende valg til: folketinget, EU-parlamentet, kommunalbestyrelsen og folkeafstemninger.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.200	1.200	1.200	2.400
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**2.400**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-1.255	-1.255	-1.255	-55

Budgetændringer
- Budgettet til kommunal- og folketingsvalg er tilpasset det faktiske beløb, der er afsat til valg.

Budgetbemærkninger
Der er årligt afsat 1,2 mio. kr. til folketingsvalg m.v. I 2029 er der afsat yderligere 1,2 mio. kr. til kommunalvalg.

06.45 Administrativ organisation

06.45.50 Administrationsbygninger

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion afholdes udgifter og indtægter vedrørende administrationsbygninger. Det vil sige udgifter til vedligeholdelse af ejendommen, el, vand, varme, forsikring, huslejeindtægter m.v.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	6.481	5.481	4.481	4.481
Indtægter	-106	-106	-106	-106
Netto	**6.375**	**5.375**	**4.375**	**4.375**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	-1.000	-2.000	-2.000

Budgetændringer
- Der er indarbejdet -1,0 mio.kr. i 2027 og -2,0 mio. kr. i 2028 og overslagsår i besparelse vedrørende masterplan for administrationsbygningerne.

Budgetbemærkninger
Det samlede budget til administrationsbygninger (1.000 kr.) er fordelt således:

1.000 kr.	**2025**
Ikast Rådhus	1.894
Ikast - huslejeindtægt	-76
Tinghuset	504
Administration Vest, Ikast	2.790
Administration Vest – huslejeindtægt	-30
Administrationsbygningen i Nørre-Snede	1.293
I alt	**6.375**

06.45.51 Sekretariat og forvaltninger

Beskrivelse af opgaven
Udgifter og indtægter vedrørende den centrale administration budgetteres på funktion 06.45.51 Sekretariat og forvaltninger uanset om den centrale administration fysisk er placeret på flere geografiske enheder.

På funktionen registreres udgifter og indtægter til byrådets sekretariat, forskellige stabsfunktioner, samt udgifter og indtægter vedrørende kommunens centrale administration.

Endvidere registreres fællesudgifter for administrationen, f.eks. revision, edb, kantinedrift, trykning og kopiering, telefon og porto på funktionen.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	154.073	154.586	154.436	154.436
Indtægter	-6.140	-6.140	-6.140	-6.140
Netto	**147.933**	**148.446**	**148.296**	**148.296**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	91	513	-150	-150

Budgetændringer
- De budgetændringer, der er indarbejdet beskrives under de respektive afdelinger.

Budgetbemærkninger
Administrationen på funktion 06.45.51 er opdelt i følgende grupperinger:

001 Myndighedsudøvelse
Her registreres udgifter til myndighedsudøvelse. Myndighedsudøvelse er virksomhed, hvor der med hjemmel i en specifik lov (og/eller beslutning i kommunalbestyrelsen) træffes afgørelser med direkte eller indirekte konsekvenser for borgere eller virksomheder.

002 Øvrig administration
Her registreres udgifter til øvrige administrative opgaver, herunder administrative støttefunktioner og sekretariatsbetjening, der både retter sig imod det politiske niveau i kommunen og mod den administrative ledelse og den øvrige organisation. Støttefunktioner omfatter f.eks. opgaver vedrørende løn- og personaleadministration, økonomistyring, it-administration, opgaver vedrørende HR og forskellige praktiske funktioner som postfordeling m.v.

En række områder er udskilt selvstændigt på egne funktioner. Det drejer sig om følgende:

- 06.45.52 IT og telefoni
- 06.45.53 Jobcentre
- 06.45.54 Naturbeskyttelse
- 06.45.55 Miljøbeskyttelse
- 06.45.56 Byggesagsbehandling
- 06.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet
- 06.45.58 Det specialiserede børneområde
- 06.45.59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark.

Følgende principper er gældende for budgetlægningen:

1. Administrationsbygningerne - rådhusene: Den ind- og udvendige vedligeholdelse administreres af Kommunale ejendomme sammen med lovpligtig service. Teknisk service administrerer mindre vedligehold, herunder hører eksempelvis loft lamper og andet nagelfast udstyr.

2. Gaver ifølge gaveregulativ (jubilæum, runde fødselsdage, fratrædelse m.v.) Udgifterne afholdes af central pulje jævnfør retningslinjer fra Løn og personale.

3. Kompetenceudviklingspulje. Det er besluttet, at der skal afsættes en central pulje til lederudvikling. Der er i alt afsat 869.000 kr.

4. Annoncering: Udgifter til annoncering fordeles på udgifter til stillingsannoncer og udgifter til øvrige områder. Stillingsannoncering er forankret centralt i sekretariatet. Øvrig annoncering i de enkelte afdelinger. Alle annonceudgifter skal følge arten som der annonceres for. Dvs. at annoncer til jordsalg konteres på jordsalg osv.

5. Abonnementer: Udgifterne bogføres på det sted eller den afdeling de vedrører. Kontoen skal kun dække abonnementer for administrationens konto 6, alle øvrige driftsområder skal selv afholde udgifterne.

6. Øvrige decentrale budgetmidler: Inventar, tjenestekørsel, mødeudgifter og uddannelse afholdes af afdelingen. Kørsel til uddannelse afholdes på konto for uddannelse. Inventarbudgettet skal dække alt fra bordlamper til reoler, borde og lignende. Brugen af kommunens egne biler er harmoniseret og kørselsordninger skal ses i sammenhæng med anskaffelse af biler.

7. IT-systemer: De enkelte afdelinger er ansvarlige for afdelingens budget, så styring af udgifterne foregår decentralt på de programmer, som hører til fagområdet. De centrale systemer budgetteres ved den afdeling, der har hovedansvaret for området.

651001 Fælles udgifter og -indtægter
Budgettet til fælles udgifter og –indtægter er på 10,1 mio. kr. i 2026.

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Kontoen omfatter fælles udgifter og indtægter, som ikke skal placeres på den enkelte fagforvaltnings konti. Under fælles udgifter og –indtægter er budgetteret udgifter vedrørende arkivering, forsikringer, revision, abonnementer til KL, Falck og porto.

Revisionen
Der er i alt afsat 662.000 kr. til opgaven, som også skal dække udgifter til konsulentydelser m.v.

Mellemarkivet Region Midtjylland
I forbindelse med amternes nedlæggelse og håndtering af amternes arkivalier, skal Ikast-Brande Kommune betale en andel af omkostningerne til mellemarkivet for Region Midtjylland. Finansieringen af arkivet er fordelt med regionen 41%, kommuner 34% og staten 25%. Den kommunale medfinansiering beregnes ud fra en %-vis fordeling i forhold til befolkningstallet.

Der er afsat 290.000 kr. i budget 2026.

Statens arkiv
I budget 2026 er der afsat 429.000 kr. til levering af data til statens arkiv.

Til det fysiske arkiv er der afsat 135.000 kr. Ordningen administreres af biblioteket.

Portokontoen er løbende reduceret som følge af digital post. Der er i budget 2026 afsat 235.000 kr. til portoudgifter.

651002 Kantinen
Der er budgetteret med en årlig nettoudgift på 919.000 kr. i 2026.

Budgetændringer
Der er indarbejdet -21.000 kr. vedrørende indkøbsbesparelser på fødevarer og forbrugsartikler.

Budgetbemærkninger
I forbindelse med kantinens produktion og salg af mad tilstræbes det, at der arbejdes for udvikling af arbejds- og aktivitetsmuligheder for den brede gruppe af personer, som af den ene eller anden grund har svært ved at få fodfæste på det almindelige arbejdsmarked samt at Sundhedsstyrelsens kostanbefalinger tilgodeses i de tilbud der leveres.

651003 Teknisk service
Det samlede budget til Teknisk service er på 2,0 mio. kr.

Budgetændringer
Der er indarbejdet -12.000 kr. i indkøbsbesparelser på forbrugsartikler.

Budgetbemærkninger
Her konteres administrationsudgifter til kontorhold herunder indkøb af papir, kuglepenne, tape, lommeregnere og lignende. Der er afsat 286.000 kr. til kontorhold.

Rådhuset i Ikast har 4 biler. Den ene bil benyttes udelukkende af teknisk service. De 3 øvrige biler kan alle i administrationen i Ikast, booke, hvis man har behov for en bil til møder og kurser. Udgifterne til brændstof, vedligeholdelse, ejer afgift og bilforsikring konteres under teknisk service. Der er afsat 202.000 kr. til drift og vedligeholdelse af bilerne.

651005 Direktionen
Det samlede budget til direktionen er på 8,7 mio. kr.

Budgetændringer
- Der er indarbejdet -2.000 kr. i forbindelse med nul prisfremskrivning af puljer.
- Indtægtsbudgettet er tilpasset de faktiske indtægter.

Budgetbemærkninger
Der er under direktionen afsat følgende puljebeløb:
- Direktionspuljen 332.000 kr.
- Direktør pulje 120.000 kr.

651010 Økonomiområdet
Det samlede budget til Økonomiområdet er på netto 63,9 mio. kr. Økonomiområdet består af følgende afdelinger:
- Fælles formål
- Økonomiafdelingen
- IT-afdelingen
- Erhvervsafdelingen og Ledelsessekretariatet
- Fritidsafdelingen
- Løn- og Personaleafdelingen, herunder elever

Fælles formål

Budgetændringer:
- Der er indarbejdet -2.000 kr. vedrørende nul fremskrivning af puljer.

Bemærkninger
Under fælles formål er der bl.a. budgetlagt lønudgifter til økonomiområdets chefer. Direktøren for området råder over en direktør pulje, som udgør 100.000 kr.

Økonomiafdelingen

Budgetændringer
- Der er omplaceret 16.000 kr. vedrørende uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner.
- Der er omplaceret -34.000 kr. til IT-afdelingen vedrørende medfinansiering af digitaliseringskonsulent.

Budgetbemærkninger
Økonomiafdelingen består af 3 teams. Konsulent- og analyseteamet, Regnskabsteamet og Indkøbsteamet. Under økonomiafdelingen budgetteres bl.a. kommunens udgifter til økonomisystemet og der budgetteres med indtægter vedr. rykkergebyrer for 674.000 kr.

IT-afdelingen

Budgetændringer
- Der er indarbejdet 49.000 kr. til pension ved ophør af tjenestemandsansættelse.
- Der er omplaceret 650.000 kr. til ansættelse af digitaliseringskonsulent.
- Der er omplaceret 7.000 kr. vedrørende uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande drifter 250 virtuelle servere (inkl. test miljøer) på VmWare.
Der er etableret wifi-netværk på alle kommunens fysiske enheder.
Alle administrative medarbejdere arbejder med bærbare pc'er, hvilket giver en stor fleksibilitet ift. mobilitet.

Der er oprettet 3.000 IT-brugere i Ikast-Brande kommune.
Der er ca. 1400 administrative arbejdspladser i Ikast-Brande Kommune alle med mulighed for ekstern opkobling til kommunens netværk.

Der administreres ca. 1.100 håndholdte enheder som synkroniser post- og kalenderoplysninger. Open source-software anvendes efter en konkret vurdering, hvor det er hensigtsmæssigt.

Databeskyttelsesforordningen og udpegningen af en Databeskyttelsesrådgiver i 2018, har givet et øget fokus på beskyttelse af vores borgeres data samt informationssikkerhed.
Der er stor opmærksomhed på beskyttelse af borgernes data og på indberetning af sikkerhedshændelser. Der gennemføres løbende sikkerhedskampagner for samtlige medarbejdere.

Der er stor opmærksomhed på den stigende cybersikkerhedstrussel. Dette afspejles i det tekniske sikkerhedssetup i Ikast-Brande Kommune.

Erhvervsafdelingen og Ledelsessekretariatet

Budgetændringer

- Der er omplaceret -33.000 kr. til IT-afdelingen vedrørende medfinansiering af digitaliseringskonsulent
- Der er omplaceret 5.000 kr. vedrørende uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner
- Der er flyttet 300.000 kr. fra Fritidsafdelingen til Erhvervsafdelingen og Ledelsessekretariatet i forbindelse med ny organisering.

Budgetbemærkninger
Under Erhvervs- og Fritidsafdelingen hører opgaver vedrørende sekretariatsbetjening af borgmester, kommunaldirektør og økonomidirektør. Opgaver i forbindelse erhverv samt køb og salg af jord og bygninger.

Under Erhvervsafdelingen og Ledelsessekretariatet budgetteres markedsføringspuljen. Der er afsat 965.000 kr. i puljen. Derudover er der afsat 674.000 kr. til fælles annoncering.

Ikast-Brande Kommune budgetterer årligt med 1.267.000 kr. i sponsorbidrag.

Beløbet fordeler sig som følgende:

FCM Håndbold	351.000 kr.
FCM Fodbold	200.000 kr.
Sportsstar College	250.000 kr.
Folie håndboldbussen	200.000 kr.
Øvrigt	266.000 kr.

Fritidsafdelingen

Budgetændringer
Der er flyttet -300.000 kr. fra Fritidsafdelingen til Erhvervsafdelingen og Ledelsessekretariatet i forbindelse med ny organisering

Budgetbemærkninger
Under Fritidsafdelingen udføres opgaver i forbindelse med fritid og idræt, det drejer sig eksempelvis om understøttelse af de folkeoplysende foreninger, betjening af Fritidsrådet, samarbejde med haller og Team-Danmark samarbejdet.

Løn og Personaleafdelingen

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Under Løn og Personaleafdelingen budgetteres bl.a. kommunens udgifter til lønsystemet.

Elever

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Herunder budgetteres Kommunens udgifter til alle elever i administrationen.

651020 Teknik- og miljøområdet
Det samlede budget til Teknik og Miljø er på netto 26,7 mio. kr. Teknik og Miljø består af følgende afdelinger på konto 6.45.51:

- Teknisk stab
- Plan og Udvikling.
- Vej og Park
- Kommunale Ejendomme
- GIS og Ejendomsdata

Teknisk stab

Budgetændringer

- Der er indarbejdet nul fremskrivning af puljer.
- Der er omplaceret -34.000 kr. til IT-afdelingen vedrørende medfinansiering af digitaliseringskonsulent.
- Der omplaceret 21.000 kr. vedrørende uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner.

Budgetbemærkninger
Under Teknisk stab er der bl.a. budgetlagt lønudgifter til Teknik og Miljøs chef. Herudover indeholder budgettet en direktørpulje, som udgør 100.000 kr. Direktøren for området råder over denne pulje.

Teknik og Miljø har 4 biler, som benyttes af personalet i Teknik og Miljø ved tjenestekørsel, møder og lignende. Udgifterne til brændstof, vedligeholdelse, ejer afgift og bilforsikring konteres under fælles formål. Der er afsat 83.000 kr. til drift og vedligeholdelse af bilerne.

Plan og Udvikling

Budgetændringer

- Der er omplaceret -100.000 kr. til Vej og Park i forbindelse med flytning af opgaven Kollektiv Trafik.

Budgetbemærkninger
Plan og Udvikling varetager opgaver vedr. kommuneplanlægning, lokalplanlægning og byudvikling.

Vej og Park

Budgetændringer
Der er omplaceret 100.000 kr. hertil fra Plan og Udvikling i forbindelse med flytning af opgaven Kollektiv Trafik.

Budgetbemærkninger
Her registreres den del af drifts- og anlægsudgifterne vedrørende hovedlandeveje og landeveje samt eventuelt den del af anlægsudgifterne vedrørende kommunale veje, der udgøres af teknikerløn m.v. og som overføres til de relevante grupperinger – henholdsvis anlægskonti på hoved konto 2.

Der er budgetteret med en indtægt på 1.2 mio. kr. vedrørende administration og projekteringstillæg for vejområdet.

Kommunale Ejendomme

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
En af de primære faste opgaver er drift og vedligeholdelse af de kommunale bygninger. Bygningsvedligeholdelsen er delt, sådan at forstå, at den indvendige vedligeholdelse samt normal drift sorterer under de, som benytter bygningen. Hvorimod den udvendige vedligeholdelse af bygningerne og tekniske installationer samt afhjælpning af akutte skader og større gennemgribende istandsættelser med videre varetages og betales af Kommunale Ejendomme.
Der er budgetteret med en indtægt på 0,9 mio. kr. vedrørende administration og projekteringstillæg ved anlægsarbejder.

GIS og Ejendomsdata

Budgetændringer
- Kompensationen for videreførelse af ESR er faldet med -62.000 kr. i 2026. Det fulde beløb falder væk i 2027.

Budgetbemærkninger
Opkrævning af kommunens ejendomsskatter har tidligere hørt under GIS og Ejendomsdatateamet. De nye boligskatteregler, der gælder fra den 1. januar 2024, betyder, at både grundskyld og ejendomsværdiskat fremover opkræves månedligt via forskudsopgørelsen, hvor man tidligere har betalt grundskyld halvårligt til kommunen. Reguleringer i relation til den grundskyld, der er opkrævet til og med 2023, vil forsat skulle håndteres af kommunen indtil det overgår til SKAT i 2027. Det gælder også reguleringer som følge af de nye ejendomsvurderinger. Teamet varetager også fortsat opkrævningen af bl.a. skorstensfejerbidrag og bidrag til rottebekæmpelse. Derudover arbejder teamet med data vedrørende BBR (Bygnings- og boligregistret), Ejerfortegnelsen, matrikulære sager, vejnavne og husnumre.

Der budgetteres med en indtægt på 0,08 mio. kr. vedrørende overførsel af administrationsudgifter til forsyningsvirksomhederne.

Under GIS registreres udgifter og indtægter vedrørende kommunens anvendelse af geografiske informationssystemer (GIS) og tilknyttede datasamlinger og IT-systemer.

Der er afsat følgende beløb i budgettet:

GIS udgifter	**Kr.**
Licenser og serviceaftaler	366.000
Anskaffelse og leje af data	483.000
Konsulentydelser	142.000
Medlems skaber	10.000
Anskaffelse af software	69.000
I alt	**1.070.000**

Budgettet dækker drift og fortsat udvikling af kommunens geografiske informationssystemer (GIS), der dækker over en række værktøjer til dokumentation, analyse og præsentation af bl.a. geografiske data. Derudover danner værktøjerne grundlag for udvikling af selvbetjeningsløsninger.

GIS anvendes primært inden for Teknik- og miljøområdet i forbindelse med administrationen af natur-, miljø- og planlovgivningen samt indenfor vejmyndigheds- og driftsområdet. GIS anvendes derudover i stigende grad til analyser og beslutningsstøtte inden for de øvrige områder.

Data og værktøjer stilles til rådighed for alle kommunale områder via interne webbaserede løsninger samt til rådighed for borgere og samarbejdspartnere via eksterne webbaserede løsninger.

De væsentligste fokusområder i forhold til drift og udvikling af GIS er:
- Effektivisering af arbejdsgange og opgaveløsning ved anvendelse af GIS og IT.
- Operationalisering af relevante datasamlinger
- Beslutningsstøtte via analyse præsentation af data

GIS og Ejendomsdatateamet varetager også digitaliseringsprojekterne under Teknik og Miljø.

651030 Børne- og undervisningsområdet
Det samlede budget til Børne- og undervisningsområdet er på 15,3 mio. kr. Børne- og undervisningsområdet består af følgende afdelinger:

- Direktør – Børn og Unge 3,3 mio. kr.
- Fælles sekretariat 5,2 mio. kr.
- Børne- og familieafdelingen 6,8 mio. kr.

Direktør – Børn og Unge:

Budgetændringer

- Der er indarbejdet -1.000 kr. i forbindelse med nul prisfremskrivning af puljer.
- Der er omplaceret 175.000 kr. til IT-afdelingen vedrørende medfinansiering af digitaliseringskonsulent.

Budgetbemærkninger
Under Direktør – Børn og Unge er der bl.a. budgetlagt lønudgifter til Børne- og undervisningsområdets chefer. Herudover indeholder budgettet en direktør pulje, som udgør 100.000 kr. Direktøren for området råder over denne pulje.

Fælles sekretariat, Børne- og Undervisning:

Budgetændringer

- Budgettet vedrørende KMD institution er flyttet til dagtilbud.
- Der er flyttet en medarbejder fra fællessekretariatet til staben og der er finansieret en medarbejder fra staben til fællessekretariatet i alt -449.000 kr.
- Der er omplaceret 17.000 kr. i forbindelse med uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner.

Budgetbemærkninger
Under fællessekretariatet ligger driftsbudgettet til bl.a. lønudgifter til fagpersonale, kurser og uddannelse, møde-, rejser og repræsentationsudgifter og it-udgifter.

Børne- og familieafdelingen:

Budgetændringer

- Der er flyttet medarbejder hertil fra fællessekretariatet og der er finansieret en medarbejder fra staben til fællessekretariatet i alt 449.000 kr.

Budgetbemærkninger
Der er budgetlagt med en udgift på 394.000 kr. til abonnements aftale vedrørende autisme.

651040 Sundheds- og omsorgsområdet
Det samlede budget til Sundheds- og omsorgsområdet er på 1,8 mio. kr.

Budgetændringer
Der er indarbejdet -6.000 kr. i forbindelse med nul prisfremskrivning af puljer.

Budgetbemærkninger
Budgettet indeholder bl.a. en direktør pulje, som udgør 220.000 kr. Direktøren for området råder over denne pulje.

651050 Arbejdsmarkedsområdet
Det samlede budget til Arbejdsmarkedsområdet er på netto 18,5 mio. kr. Arbejdsmarkedsområdet består af følgende afdelinger:

- Fælles formål
- Borgerservice

Fælles formål

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifter vedrørende Arbejdsmarkedsforum, der er er et lokalt etableret samarbejde, hvor arbejdsmarkedsudvalget, erhvervslivet og arbejdsmarkedets parter samarbejder om at fremme og sikre virksomhedernes behov for arbejdskraft, og dermed styrke rammevilkårene for erhvervslivet med henblik på at skabe vækst og dermed job for områdets virksomheder og borgere.

Borgerservice (inkl. Ydelseskontoret)

Budgetændringer
- 2 medarbejdere er flyttet hertil fra staben (Jobcenter).
- Der er omplaceret 40.000 hertil i forbindelse med uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæums-receptioner.
- Der er flyttet -50.000 kr. fra Borgerservice til IT vedrørende Chatbot opgaven, som fremadrettet vil være forankret i IT.
- Der er indarbejdet 78.000 kr. i DUT vedrørende Kontanthjælpsreformen.

Budgetbemærkninger
Borgerservice dækker borgerbetjening på rådhuset i Ikast og i administrationsbygningen samt økonomisk sagsbehandling for borgere.

06.45.52 Fælles IT og telefoni

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter til fælles IT og telefoni, f.eks. udgifter til anskaffelse, udvikling og drift af den centrale tekniske IT-infrastruktur, netværk og hardware, herunder bl.a. administrative datalinjer mellem rådhuset og de enkelte driftsområder. Drift af sikkerhedssystemer og fællesprogrammer samt intern IT-rådgivning. Endvidere dækkes udgifterne til kommunens samlet backup af data.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	8.074	8.144	8.144	8.144
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**8.074**	**8.144**	**8.144**	**8.144**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	1.311	1.381	1.381	1.381

Budgetændringer
- Der er flyttet 50.000 kr. fra Borgerservice til IT vedrørende Chatbot opgaven, som fremadrettet vil være forankret i IT.
- Der er omplaceret -200.000 kr. til konto 6.51 vedrørende medfinansiering af digitaliseringskonsulent.
- DUT: Der er indarbejdet 1.083.000 kr. til foranstaltninger til sikring af højt cybersikkerhedsniveau.
- DUT: Der er indarbejdet -70.000 kr. i 2026 i forbindelse med etablering af it-serviceorganisationer
- DUT: Der er indarbejdet -252.000 kr. i forbindelse med fælleskommunal digitaliseringsstrategi.
- Der er indarbejdet 700.000 kr. som driftsudvidelse i budgetforliget 2026-2029 vedrørende cyber- og IT-sikkerhed.

06.45.53 Administration vedrørende jobcenter

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende administration af jobcentre. Det gælder blandt andet udgifter til administrative medarbejdere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	37.494	36.777	36.056	36.056
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**37.494**	**36.777**	**36.056**	**36.056**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-3.674	-4.391	-5.112	-5.112

Budgetændringer
- Der er indarbejdet -2.530.000 kr. vedrørende beskæftigelsesreformen i 2026, -3.245.000 kr. i 2027, og -3.966.000 kr. i 2028 og 2029
- Der er flyttet 2 medarbejdere fra staben til Borgerservice.
- DUT: Der er indarbejdet 468.000 kr. vedr. arbejdspligten i 2026 og 466.000 kr. i 2027-2029
- DUT: Der er indarbejdet -648.000 vedr. Sygedagpengeaftalen
- I budgetforliget for 2025 er der indarbejdet yderligere -358.000 kr. i 2026-2029 vedrørende en ekstraordinær Sygedagpengeindsat år 2025.
- Der er omplaceret -58.000 kr. til IT-afdelingen vedrørende medfinansiering af digitaliseringskonsulent.

Budgetbemærkninger
Området er opdelt i 2 afdelinger:

- Fælles formål, består af løn m.m. i forbindelse med Jobcenterchefen.
- Jobcenter, består dels af løn m.m. i forbindelse med ansatte i jobcentret, samt jobcentrets øvrige administrative udgifter. Der er afsat et samlet budget på 36.906.000 kr.

06.45.54 Administration vedrørende naturbeskyttelse

Beskrivelse af opgaven.
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende administration af naturbeskyttelsesopgaver. Det gælder blandt andet udgifter til administrative medarbejdere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.480	2.480	2.480	2.480
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**2.480**	**2.480**	**2.480**	**2.480**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer:
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

06.45.55 Administration vedrørende miljøbeskyttelse

Beskrivelse af opgaven.
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende administration af miljøbeskyttelsesopgaver. Det gælder blandt andet udgifter til administrative medarbejdere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	10.966	10.429	10.429	10.199
Indtægter	-688	-688	-688	-688
Netto	**10.278**	**9.741**	**9.741**	**9.511**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	1.268	731	731	501

Budgetændringer

- DUT: Der er i budget 2026-2029 indarbejdet -161.000 kr. til målrettet indsats for beskyttelse af boringsnære områder, som var et engangsbeløb i 2025
- DUT: Der er indarbejdet 39.000 kr. i 2026 og 22.000 kr. i 2027-2029 vedrørende lovændring og bekendtgørelse vedrørende drikkevandsdirektiv.
- Der er indarbejdet 1.390.000 kr. til arbejdet vedrørende Grøn Trepart i 2026, 870.000 kr. i 2027 og 2028 og 640.000 kr. i 2029.

Budgetbemærkninger
Området er opdelt i to hovedgrupper: En hovedgruppe for landbrug og landzone samt en hovedgruppe vedrørende Virksomhed, vand og klima.

06.45.56 Byggesagsbehandling

Beskrivelse af opgaven.
På denne funktion registreres udgifterne til sagsbehandling af byggesager. Det gælder blandt andet udgifter til administrative medarbejdere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	3.105	3.105	3.105	3.105
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**3.105**	**3.105**	**3.105**	**3.105**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
Udgifterne til sagsbehandling vedrørende byggetilladelser konteres på en selvstændig funktion.

I 2021 blev det besluttet at gøre byggesagsområdet gebyrfrit i Ikast-Brande Kommune.

06.45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedr. myndighedsopgaver samt administration af voksen-, ældre og handicapområdet. Det gælder bl.a. udgifter til sagsbehandlere, administrative medarbejdere samt udgifter til tilsyn med plejeboliger, plejehjem m.v., jf. servicelovens § 151 og udgifter til det tilsyn, som Styrelsen for Patientsikkerhed udfører efter sundhedslovens § 213 med bl.a. plejeboliger, plejehjem mv. Udgifter til Socialtilsynets tilsyn med botilbud m.v. (det takstfinansierede område) registreres på det relevante tilbud på hoved konto 5.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	21.191	21.191	21.191	21.191
Indtægter	-8.524	-8.524	-8.524	-8.524
Netto	**12.667**	**12.667**	**12.667**	**12.667**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	609	609	609	609

Budgetændringer
Budgetændringer er nævnt under hver afdeling.

Fælles formål
Under fælles formål er der budgetlagt lønudgifter til Sundheds- og Omsorgsområdets chefer. Herudover indeholder budgettet udgifter til tjenestekørsel.

Budgetændringer
Der er omplaceret 40.000 kr. vedrørende lønaftale for cheferne.

Socialafdelingen
Budgetændringer
- Der er omplaceret -20.000 kr. vedrørende lønaftale for cheferne.
- Der er omplaceret 5.000 kr. i forbindelse med uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner.

Budgetbemærkninger
Socialafdelingen varetager opgaver vedrørende myndighedsfunktionen samt udførefunktionen for området. Herunder bl.a. analysearbejde, udviklingsarbejde og koordinering.

Her registreres administrationsudgifter vedrørende de kommunale tilbud, der er omfattet af reglerne om omkostningsbaserede takster og som i forbindelse med regnskabsafslutningen overføres til hoved konto 5. Der er indregnet en indtægt på 8,524 mio. kr. vedrørende overhead på det takstfinansierede område.

Ældreafdelingen
Budgetændringer
- Der er omplaceret -20.000 kr. vedrørende lønaftale for cheferne.
- Der er omplaceret 4.000 kr. i forbindelse med uddeling af puljer til krisehjælp og jubilæumsreceptioner.
- Der er omplaceret 600.000 kr. mhp. Uddannelse, ledelse og administration.

Budgetbemærkninger
Ældreafdelingen varetager opgaver vedrørende udførefunktionen for området. Herunder bl.a. analysearbejde, udviklingsarbejde og koordinering.

Visitations- og myndighedsafdelingen

Budgetændringer

Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger

Visitation- og myndighedsafdelingen varetager opgaver vedrørende bestillerfunktionen for området. Herunder bl.a. bevilling af ydelser, administrative opgaver, koordinering og analyseopgaver.

06.45.58 Det specialiserede børneområde

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter og indtægter vedr. administration af det specialiserede børneområde. Det gælder bl.a. udgifter til administrative medarbejdere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	20.335	20.527	20.527	20.527
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**20.335**	**20.527**	**20.527**	**20.527**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	1.028	1.220	1.220	1.220

Budgetændringer
- Der er i 2026 indarbejdet 1,028 mio. kr., i 2027-2029 1,220 mio. kr. i DUT kompensation vedrørende Barnets lov.

Budgetbemærkninger
Børne- og familieafdelingen varetager administrative opgaver vedrørende pædagogisk psykologisk rådgivning og vejledning, hjælpeforanstaltninger til børn med særlige behov og handicap samt en række specialtilbudsinstitutioner med familiebehandling og døgntilbud.

Der er budgetlagt med:
Familierådgivningen 14,7 mio. kr.
Børn og forebyggelse 5,6 mio. kr.

06.45.59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden m.v.

Beskrivelse af opgaven
Her registreres kommunens administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, Seniorpensionsenheden og Lønmodtagernes Feriemidler.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	10.583	10.583	10.583	10.583
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**10.583**	**10.583**	**10.583**	**10.583**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-553	-553	-553	-553

Budgetændringer
- Der er indarbejdet den forventede prisudvikling i forbindelse med Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og betaling til seniorpensionsenheden, svarende til -553.000 kr. i 2026 samt overslagsår.

Budgetbemærkninger
Området er budgetlagt på følgende forudsætninger.

Område	Budget 2026 kr.
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	10.040.000
Betaling til Seniorpensionsenheden	440.000
Administrationsbidrag til Lønmodtagernes feriemidler	103.000

06.52 Lønpuljer m.v.

06.52.70 Løn- og barselspuljer

Beskrivelse af opgaven
Denne funktion anvendes til budgettering af udgifterne til særlige overenskomstmæssigt bestemte områder, der ikke ved budgettets vedtagelse kan budgetteres andre steder. F.eks. budgetteres lønpuljer, der skal anvendes ved lønforhandlinger. Barselsudligningsordning og vikarpulje budgetteres ligeledes her.

Når pengene skal bruges flyttes bevillingerne fra konto 06.52.70, lønpuljer til de respektive forbrugskonti.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	2.722	2.722	2.722	2.722
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**2.722**	**2.722**	**2.722**	**2.722**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-452	-452	-452	-452

Budgetændringer
- Der er omplaceret -452.000 til i forbindelse med uddeling af puljen til krisehjælp.

Budgetbemærkninger
Pulje – krisehjælp
Der er afsat 452.000 kr. til psykologbistand, som hovedsaligt relaterer sig til pludseligt opståede arbejdsulykker, som skyldes arbejdet eller de forhold, hvorunder dette foregår. Herunder medarbejdere, der udsættes for vold eller trusler om vold. Derudover omfattes også situationer, som har medført trivselsproblemer på arbejdet. Ordningen har tidligere været administreret af økonomiafdelingen, men det er besluttet, at beløbet fordeles forholdsmæssigt til alle i organisationen, som fremover selv skal administrerer ordningen og afholde udgiften.

Barselsudligningsordning
Barselsudligningsordningen skal sikre, at alle får lige mulighed for vikardækning under barsel. Der er udarbejdet en politik for området, der medfører 100% dækning ved barsel. Puljen er fordelt efter lønsummen og budgetteret på de enkelte politikområder med deres andel på konto 6.70. På politikområdet for Borgerservice, administration og politisk administration (konto 6) udgør puljen 2,7 mio. kr.
Puljen er fordelt på politikområder for at give et mere retvisende billede af budgettet. Det er ikke udtryk for en endelig fordeling, ligesom der stadig skal søges fra puljen, for at få del i de afsatte midler. Ved regnskabets afslutning vil uforbrugte midler ét sted kunne bruges til overforbrug et andet sted.

Samlet oversigt over puljebeløb i 2025:

Puljer	Beløb (1.000 kr.)
Kommunens centrale barselsudligningsordning, konto 6	2.722
Pulje krisehjælp	0
Lønpuljer i alt	**2.722**

06.52.72 Tjenestemandspension

Beskrivelse af opgaven

På funktionen budgetteres med udgifter til udbetaling af tjenestemandspensioner i kommunen. Udbetalingerne registreres således centralt og skal ikke følge ansættelsesområdet. Dette gælder for udbetaling af alle tjenestemandspensioner i kommunen.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	32.635	32.635	32.635	32.635
Indtægter	-15.304	-15.304	-15.304	-15.304
Netto	**17.331**	**17.331**	**17.331**	**17.331**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger

Genforsikring
Der er indarbejdet en afregningssats på 1%.

Aktive tjenestemænd
Lønudgiften konteres på driftsstedet, men budgettet til pensionsbidraget konteres på 6.52.72. Når tjenestemanden rejser eller går på pension, indarbejdes en kompensation på 8,65% af årslønnen til driftsstedets lønsum.

Pensionerede tjenestemænd
Udgiften til pensionerede tjenestemænd konteres på konto 6.52.72, ligesom indtægten fra pensionsselskabet til dækning eller delvis dækning af tjenestemandspensionen også konteres her.

Kommunalt ansatte statstjenestemænd (den lukkede gruppe)
Økonomistyrelsen udbetaler pension til den lukkede gruppe, og kommunens betaling til staten for udbetaling til tjenestemænd konteres på konto 6.52.72.

06.52.74 Interne forsikringspuljer

Beskrivelse af opgaven
Denne funktion benyttes, da kommunen har etableret en intern forsikringsordning. Forsikringspræmien skal fastsættes således, at forsikringen hviler i sig selv på længere sigt. Fastsættelsen af forsikringspræmien skal ske på et dokumenteret grundlag, der skal fremgå af bemærkningerne til budgettet og regnskabet. Indtægter og udgifter vedrørende forsikringsordningerne kan registreres ved brug af hoved art 9 Interne indtægter og udgifter eller ved anvendelse af +/- posteringer på de eksterne arter.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Udgifter	7.630	7.630	7.630	7.630
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**7.630**	**7.630**	**7.630**	**7.630**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
- Der er ikke indarbejdet ændringer til budgettet.

Budgetbemærkninger
De administrative omkostninger vedrørende de interne forsikringsordninger skal registreres på funktion 6.45.51 Sekretariat og forvaltninger. Udgifter til skadesudbedringer, erstatninger m.v. registreres ved brug af de eksterne arter på funktion 6.52.74.

På funktionen er autoriseret følgende gruppering: 001 Arbejdsskader, hvor indtægter og udgifter vedrørende interne forsikringer mod arbejdsskader registreres.

Kommunen er selvforsikrende på arbejdsskader. Der er afsat 6,6 mio. kr. til formålet. Evt. overskydende beløb overføres til reservepulje.

Der er afsat 1,0 mio. kr. til øvrige selvforsikrede skader.

06.52.76 Generelle reserver

Beskrivelse af opgaven
Denne funktion benyttes til budgettering af udgifter, der ikke kan fordeles ved budgettets vedtagelse, bortset fra løn- og barselspuljer, der budgetteres på funktion 6.52.70. Udgifterne overføres til de respektive funktioner, når der er klarhed om udgifternes fordeling. Der kan ikke regnskabs føres på funktionen. De generelle reserver kan maksimalt udgøre 1% af kommunens øvrige budgetterede nettodriftsudgifter til service.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	26.273	31.273	31.273	31.273
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**26.273**	**31.273**	**31.273**	**31.273**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-3.320	1.680	1.680	1.680

Budgetændringer
- Der er indarbejdet nul fremskrivning af puljer.
- Jf. budgetforliget for 2026-2029 er der afsat 250.000 kr. til afledt drift af anlægsinvesteringer.
- Middagssoignering på institutionerne er stoppet fra 2026 og 2.132.000 er tilbageført puljen.
- Usikkerhedspuljen er i 2026 reduceret med 5,0 mio. kr., som er Ikast-Brande Kommunes bidrag til at overholde den samlede serviceramme.

Budgetbemærkninger

Puljebeløb under generelle reserver	Beløb (1.000 kr.)
Lokale Akutmidler	70
Pulje til afledt drift af anlægsinvesteringer	250
Pulje - lederuddannelse	869
Pulje – MED, arbejdsmiljø og kompetenceudvikling	729
Pulje til fordeling	817
Pulje - rengøring	793
Betinget pulje (usikkerhedspuljen)	19.974
Gulvbehandling i institutionerne	2.771
Generelle reserver i alt	**26.273**

Politikområdet Redningsberedskab under Økonomi- og Planudvalget

Politikområdet Redningsberedskab består af disse områder:

	Budget 2026
Redningsberedskab (00.58.95)	12,6 mio.kr.

Budgettet for politikområdet er samlet en udgift på 12,6 mio. kr.

00.58 Redningsberedskab

00.58.95 Redningsberedskab

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter i forbindelse med driften af det fælleskommunale redningsberedskab.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	12.567	12.323	12.705	12.705
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**12.567**	**12.323**	**12.705**	**12.705**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	761	517	899	899

Budgetændringer
- Der er indarbejdet ændringer ud fra selskabets budget for 2026 og overslagsår.
- På budgetmødet i Brand & Redning MidtVest den 25. februar 2025 besluttede Beredskabskommissionen, med forbehold for byrådets godkendelse, at imødekomme budgetudvidelser på i alt 3,336 mio. kr., hvoraf Ikast-Brande Kommunes andel udgør 23,7%. Budgettet er godkendt på byrådets møde den 19. maj 2025.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune er indgået i et tværkommunalt samarbejde med Herning og Ringkøbing-Skjern Kommuner.

Selskabets navn er Brand & Redning MidtVest. Selskabet varetager det operative beredskab og brandmyndighed i Ringkøbing-Skjern, Herning og Ikast-Brande Kommuner.

Selskabet er landets 2. største beredskab geografisk og dækker 187.000 indbyggere med 15 brandstationer. Administrationen er placeret på brandstationen i Herning.

Politikområdet Natur og bæredygtighed under Klima-, Natur og Bæredygtighedsudvalget

Politikområdet Natur og bæredygtighed består af disse områder:

	Budget 2026
• Naturforvaltningsprojekter (00.38.50)	1,5 mio.kr.
• Natura 2000 (00.38.51)	0,4 mio.kr.
• Vandløbsvæsen, fælles formål (00.48.70)	0,5 mio.kr.
• Vedligeholdelse af vandløb (00.48.71)	3,8 mio.kr.
• Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. (00.52.89)	0,9 mio.kr.
• Drifts- og udviklingspulje (06.52.76)	0,5 mio.kr.

Budgettet for politikområdet er samlet på 7,6 mio. kr.

00.38 Naturbeskyttelse

00.38.50 Naturforvaltning

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører administration af naturbeskyttede arealer - primært i det åbne land.

Opgaverne omfatter myndighedsbehandling (håndhævelse og dispensationer vedrørende aktiviteter i beskyttede områder), kommune- og sektorplanlægning samt naturpleje på kommunale og private arealer.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.519	1.519	1.519	1.519
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**1.519**	**1.519**	**1.519**	**1.519**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Der er registreret mere end 5.000 generelt naturbeskyttede enkeltområder (ofte benævnt ”§3-arealer”) i kommunen, og det samlede areal af dem udgør omkring 7.300 hektar.

De afsatte midler anvendes i forbindelse med naturbeskyttelsesopgaver, pleje af beskyttede naturområder, fredninger og fortidsminder samt etablering og vedligehold af vandrestier, informationsskilte og lignende. Desuden løses opgaver med regelmæssig opdatering af den vejledende registrering af beskyttede naturområder, beskyttede dyre- og plantearter samt invasive plantearter, der kan udgøre en trussel mod lysåbne naturtyper.

Der anvendes herunder midler til konsulentbistand, projektansættelser, planlægningsopgaver, administration samt konkrete naturprojekter.

00.38.51 Natura 2000

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører vejledning og information om kommunens fem Natura 2000-handleplaner samt udmøntning af disse planer.

Det er kommunens opgave for de fem Natura 2000-områder at sørge for, at målet om at stoppe tilbagegangen for de udpegede naturtyper og arter bliver opfyldt – herunder via frivillige aftaler om naturpleje og lignende med de relevante lodsejere.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	449	449	449	449
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**449**	**449**	**449**	**449**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	0	0	0	0

Budgetændringer
Der er ikke indarbejdet ændringer til budget 2026.

Budgetbemærkninger
Der kan forekomme såvel udgifter samt indtægter på området i forbindelse med forundersøgelser m.v., som eventuelt kan dækkes af statens ansøgningspuljer til området.

Natura 2000 områderne er:
- Sepstrup Sande, Vrads Sande, Velling Skov og Palsgård Skov (N53)
- Mose ved Karstoft Å
- Harrild Hede, Ulvemosen og heder i Nørlund Plantage
- Store Vandskel, Rørbæk Sø, Tinnet Krat og Holtum Ådal øvre del
- Stenholt Skov og Stenholt Mose

00.48 Vandløbsvæsen

00.48.70 Fælles formål

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende vandløbsvæsen, som ikke objektivt kan fordeles på funktionerne 0.48.71-0.48.72.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	493	493	493	493
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**493**	**493**	**493**	**493**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	250	250	250	250

Budgetændringer
Der er omplaceret 250.000 kr. fra vedligeholdelse af vandløb til fælles formål til systemudgifter.

Budgetbemærkninger
På området konteres udgifter til vandløbsadministrationssystemer samt andre IT- og fagsystemer.

Ligeledes konteres udgifter til udarbejdelse og fornyelse vandløbsregulativer samt øvrig konsulentbistand.

00.48.71 Vedligeholdelse af vandløb

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører vandløbsvedligeholdelse og øvrige tiltag.

Opgaverne omfatter de udgifter og indtægter, der direkte kan henføres til de enkelte vandløb.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	3.789	3.789	3.789	3.789
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**3.789**	**3.789**	**3.789**	**3.789**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-250	-250	-250	-250

Budgetændringer
Der er omplaceret -250.000 kr. fra vedligeholdelse af vandløb til fælles formål til systemudgifter.

Budgetbemærkninger
Budgetmidlerne tildeles som følge af opgaver i forbindelse med vedligeholdelse af de offentlige vandløb samt implementering af de statslige vandområdeplaner.

På området konteres udgifter til vedligeholdelse af de kommunale vandløb, som udgør ca. 390 km, der grødeskæres 1-2 gange i sommerhalvåret samt oprensning efter behov, hvis vandløbet ikke overholder de regulativmæssige dimensioner.

Ligeledes konteres udgifter til vandløbsforbedrende tiltag – herunder eksempelvis genslyngning af vandløb, etablering af sandfang og okkerbekæmpelse. Der vil også forekomme indtægter på dette område fra statslige tilskud til vandløbsrestaurering og diverse reguleringstiltag.

00.52.85 Bærbare batterier

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører håndteringsudgifter til små batterier på genbrugspladser og i miljøbokse.

Opgaven omfatter bortskaffelse af bærbare batteriet og akkumulatorer.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-264	-264	-264	-264

Budgetændringer
Budgettet er nulstillet, da ny EU-lovgivning om batterier er trådt i kraft.

Budgetbemærkninger
Med de nye regler for producentansvar fra 18. august 2025 får producentansvarlige virksomheder ansvar for hele batteriets livscyklus. Det betyder, at kommunerne ikke længere er forpligtet til at indsamle batterier. Hele ansvaret for indsamling og behandling af batterierne overdrages til batteriproducenterne.

Fra 1. januar 2026 vil der dog, såfremt kommuner fortsat ønsker at indsamle batterierne, skulle indgås individuelle aftaler mellem den enkelte kommune og den tildelte kollektive ordning om fortsat indsamling af batterier.

Det betyder, at kommunerne fremover fra 2026 vil modtage direkte betaling for indsamling og håndtering af batterier baseret på forhandlinger med de kollektive ordninger. Prisen vil blive en del af kontrakten med de kollektive ordninger.

Der bortskaffes ca. 10,5 tons / år.
Tidligere blev udgiften afholdt under den brugerfinansierede affaldshåndtering.

00.52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører myndigheds- og planlægningsaktiviteter på vandforsynings-, spildevands- og klimaområdet.

Opgaven indebærer udgifter i forbindelse med sektorplanlægning og myndighedsbehandling – herunder i forbindelse med indsatsplanlægning med henblik på drikkevandsbeskyttelse.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.068	1.068	1.068	1.068
Indtægter	-206	-206	-206	-206
Netto	**862**	**862**	**862**	**862**

Ændringer indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-81	-206	-206	-206

Budgetændringer
Der er indarbejdet DUT på -206.000 kr. vedr. styrket affaldstilsyn og håndhævelse af forbud mod destruktion af usolgte forbrugerprodukter samt 125.000 kr. som et engangsbeløb vedr. efterregulering af indsatsplaner efter vandforsyningsloven.

Budgetbemærkninger
På dette område konteres eksempelvis udgifter til projektansættelser og konsulentbistand til sektorplanlægning og myndighedsbehandling inden for spildevands-, vandforsynings- og klimaområdet, samt administrationsudgifter forbundet med disse områder.

Politikområdet Forsyning under Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget

Politikområdet Forsyning består af alene af affaldsrelaterede opgaver indenfor Renovationsfonden og omfatter disse områder:

	Budget 2026
• Generel administration (01.38.60)	0,0 mio.kr.
• Ordninger for restaffald (01.38.61)	0,0 mio.kr.
• Ordning for storskrald og haveaffald (01.38.62)	0,0 mio.kr.
• Ordninger for mad, glas, papir og pap mv. (01.38.63)	-1,8 mio.kr.
• Ordninger for farligt affald og tekstilaffald (01.38.64)	-0,05 mio.kr.
• Genbrugsstationer (01.38.65)	-1,9 mio.kr.
• Øvrige ordninger og anlæg (01.38.66)	-0,1 mio.kr.
• Indsamlinger af erhvervsaffald til markedspriser (01.38.67)	0,0 mio.kr..
• Udligningspulje til vikardækning af barselspuljen (06.52.76)	0,0 mio.kr.

(Vedr. Lønpuljer 06.52.70: Se bemærkninger under politikområde 14)

Budgettet for politikområdet er samlet en indtægt på -3,8 mio. kr.

Byrådet har besluttet, at driftsbudget 2026 på affaldsområdet skal give overskud, for at skabe balance i Renovationsfonden.
Budget 2026 er beregnet ud fra de nye regler, hvor producenterne skal betale for indsamling og håndtering af den del af affaldet, som udgøres af emballage. Reglerne og forudsætninger er løbende blevet ændret politisk efter beregning af budget, hvilket betyder at der imødeses en vis usikkerhed om det kommende budget for 2026.

Byrådet har godkendt, at gebyret for 2026 ændres væsentligt idet ”mad- og restaffald” fra 2026 ikke længere afregnes efter vægt. Det betyder, at der er godkendt en fast beholdertakst på 1.150,- kr. pr dobbelt beholder (240 l). Reglerne for producentansvaret (UPA) har medført, at gebyret for genbrugsordninger falder med ca. 360,- kr. pr. boligenhed.

For en almindelig husstand betyder det, at det samlede gebyr for affald bliver 2.960,- kr. i 2026.
Det er svært at sammenligne med tidligere år, da affaldsmængden pr. husstand er meget forskellig.
Nogle husstande vil opleve en stigning af gebyret og andre vil opleve et fald.

01.38 Affaldshåndtering

Området vedrører Ikast-Brande Kommunes håndtering af og løsning af affaldsopgaver for kommunens borgere og virksomheder.

For hele området Affaldshåndtering skal der for de områder, som kommunen har besluttet at gebyrfinansiere efter "hvile i sig selv"-princippet, foretages mellemregning mellem kommunen og de ordninger, der registreres under de enkelte funktioner.

Dette indebærer, at funktionerne regnskabsteknisk for disse områder behandles på samme måde som forsyningsvirksomhederne, dvs.:
• Med overførsel af andel af administrationsudgifter
• Med beregnede renter af mellemværende med kommunen
• Mellemregningen optages på status i kommunens regnskab

01.38.60 Generel administration

Beskrivelse af opgaven
Her registreres udgifter til administrative formål eksempelvis konsulentudgifter, IT, kontingenter m.v.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.650	1.650	1.650	1.650
Indtægter	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	197	197	197	197

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Budgetbemærkninger
Her registreres de fælles administrationsudgifter der er til drift af affaldsområdet, og som ikke direkte kan henføres til de enkelte affaldsordninger.

Administrationsudgifterne dækker konsulentydelser til eksempelvis ”Affaldsviden” og udgifter til det centrale affaldsdatasystem og forsyningstilsynet mv. Regulativ database og affaldsdatasystemet er nationale ordninger, som alle kommuner er forpligtet til at betale til.
Der er et forsyningstilsyn for affaldsområdet. Forsyningstilsynet er gebyrfinansieret og gebyret finansieres også fra denne konto.

De fælles administrative udgifter dækker desuden konsulentudgifter og udgifter til medlemskab af affaldsselskaberne AFLD og affaldsnetværk som Dakofa m.fl.

Der forventes også udgifter til afdækning af forventet selskabsgørelse af de kommunale affaldsaktiviteter. Ny lovgivning på området er dog udsat på ubestemt tid, og er ikke med i lovprogrammet for 2026.

01.38.61 Ordninger for restaffald

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Ikast-Brande Kommunes drift og indsamling af restaffald fra kommunens borgere. Indsamling af restaffald fra virksomheder er flyttet til eget konto område "01.38.67".

Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med planlægning, etablering og drift af indsamlingsordning for restaffald.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	14.821	14.821	14.821	14.821
Indtægter	-14.821	-14.821	-14.821	-14.821
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	256	256	256	256

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Forventninger til budgettet og budgetoverslagsårene.
Byrådet har godkendt at fra 2026 ændres afregning af affaldet til en fast pris pr. beholder. Det betyder at vægtafregning bortfalder fra 1. januar 2026.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifter til indsamling og behandling af restaffald. Behandlingsudgifterne indeholder statsafgifter og behandlingsudgifter til forbrænding.

Ordningen indebærer også udgifter til udskiftning af affaldsbeholdere. Budget for indsamling af madaffald er flyttet fra denne ordning til 1.63 Ordninger for mad, glas, papir og pap, metal- og plastemballage.

Indtægterne stammer fra gebyr for dagrenovation. Dagrenovationen indsamles hver 14. dag i rumopdelte skraldebiler. Der er pr. 1. januar 2025 tilmeldt ca. 17.300 stk. beholdere. Mængden af restaffald har været faldende de seneste år og indsamles årligt ca. 4.000 tons restaffald som afsættes til forbrænding.

01.38.62 Ordninger for storskrald og haveaffald

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Ikast-Brande Kommunes serviceniveau i forbindelse med drift og indsamling af storskrald og haveaffald fra kommunens borgere og virksomheder.

Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med planlægning, etablering og drift af indsamlingsordning for storskrald og haveaffald.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	370	370	370	370
Indtægter	-370	-370	-370	-370
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	49	49	49	49

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Forventninger til budgettet og budgetoverslagsårene.
Kommunens storskraldsordning er en ”ringeordning eller bestillerordning” som betyder, at borgeren skal bestille afhentning via kommunens hjemmeside og der vil blive afhentet storskrald 4 gange årligt.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifter og indtægter til drift af en storskraldsordning.
Det er beregnet, at en storskraldsordning med det besluttede serviceniveau vil koste ca. 370.000,- kr. årligt. Gebyr for storskraldsordning er fastlagt i kommunens taksblad og er en del af ” gebyret for genbrugsordninger”.

Haveaffald
Haveaffald håndteres udelukkende på kommunens genbrugspladser. Udgifter i forbindelse hermed konteres og afholdes i forbindelse med drift af genbrugspladser ordning 01.38.65.

01.38.63 Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, plast-og mad- og drikkekartonaffald

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Ikast-Brande Kommunes serviceniveau i forbindelse med drift og indsamling af mad-, papir-, pap-, glas-, plast-, mad- og drikkekartonaffald fra kommunens borgere og virksomheder.
Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med planlægning, etablering og drift af ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, plast-, mad- og drikkekartonaffald.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	21.130	21.130	21.130	21.130
Indtægter	-22.899	-22.899	-22.899	-22.899
Netto	**-1.769**	**-1.769**	**-1.769**	**-1.769**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-717	-717	-717	-717

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Forventninger til budgettet og budgetoverslagsårene
Den 1. oktober 2025 trådte nye regler for producentansvar for emballage i kraft. Det betyder at producenterne af emballage selv skal betale for at håndtere det emballageaffald de skaber. Indtil 1. oktober har kommunen/ borgerne stået med regningen for alt den emballage som hvert år ender som affald. De nye regler vender den tilgang på hovedet ved at placere ansvaret og regningen hos de virksomheder der bruger pap, plast og andet emballage, når de sender varer til deres kunder. De nye regler betyder at kommunen kan sende en faktura til producenterne pålydende en andel af affaldet som vurderes til at være emballage. Dette bevirker at borgernes affaldsgebyrer bliver mindre.
Udgifter til indsamling og behandling af den del af affaldet der ikke er emballageaffald, skal fortsat opkræves via affaldsgebyret.

Budgetbemærkninger
Byrådet har besluttet de nye gebyrer for ”genbrugsordning”, hvor hovedparten af emballagen indsamles. Der er beregnet en reduktion af gebyret på 360,- kr. pr år for en gennemsnitshusstand.

Det skal dog bemærkes, at Miljøstyrelsen, efter kommunens beregning af gebyrer, har besluttet at kommunerne kun må sende en reduceret andel af regningen videre til producenterne i 2026.
Der er derfor en vis usikkerhed i budget 2026 omkring de samlede indtægter.

01.38.64 Ordninger for farligt affald og tekstilaffald

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Ikast-Brande Kommunes serviceniveau i forbindelse med drift og indsamling af farligt affald og tekstilaffald fra kommunens borgere og virksomheder.

Her registreres udgifter og indtægter i forbindelse med indsamling og behandling af farligt affald og tekstilaffald.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.603	1.603	1.603	1.603
Indtægter	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660
Netto	**-57**	**-57**	**-57**	**-57**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-91	-91	-91	-91

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifterne til indsamling og behandling af farligt affald og tekstilaffald.
Det farlige affald indsamles både på genbrugspladserne og via miljøbokse hos de private husstande.
Den samlede udgift til indsamling, håndtering og behandling af miljøfarligt affald og tekstilaffald er i budget 2025 fastlagt til 1,6 mio. kr.

Ordningen for farligt affald indebærer bl.a. indsamling af bærbare batterier.

Omkring de bærbare batterier gælder, at det er producenter og importører, som har det økonomiske ansvar for ordningen. Ikast-Brande Kommunes direkte udgifter til indsamling af batterier, dels via miljøboksen og dels via genbrugspladserne bliver således delvis refunderet af producentordningen.

Tekstilaffald

Ordningen er opstartet i 2024 med indsamling af tekstilaffald i ombyggede kuber. Det er de tidligere papircontainere, som er blevet ombygget til at modtage tekstilaffald.

Der er 47 stk. kuber, fordelt over hele kommunen. Der indsamles også tekstilaffald via storskraldsordningen og på genbrugspladserne.

Foto af ombygget papircontainer.

01.38.65 Genbrugsstationer

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Ikast-Brande Kommunes serviceniveau i forbindelse med drift, vedligehold og indsamling af affald på kommunens 4 genbrugspladser.
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende planlægning, indsamling af affald, etablering og drift af genbrugsstationer.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	28.004	28.004	28.004	28.004
Indtægter	-29.875	-29.875	-29.875	-29.875
Netto	**-1.871**	**-1.871**	**-1.871**	**-1.871**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-553	-553	-553	-553

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Forventninger til budgettet og budgetoverslagsårene
Byrådet har besluttet, at der skal gennemføres en "analyse af genbrugspladserne for at fremtidssikre driften" af disse (Affaldsplanens pkt. 4.2) Analyse arbejdet er påbegyndt i 2025 og fortsætter i 2026. Budgettet er godkendt under forudsætning af et uændret serviceniveau i 2026. Der kan forventes ændringer i serviceniveauet i de kommende år eksempelvis ændrede åbningstider, adgangskontrol og lign.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifter til drift af genbrugspladser, samt indtægter fra gebyrer.

Producentansvaret for emballageaffald slår også igennem på genbrugspladserne, hvor det får betydning for de affaldstyper der tidligere blev solgt og dermed gav en indtægt. Det er især affaldstyper som dåseemballage, papir og pap som nu overgår til producenterne.

Der er i forbindelse med tidligere års budget vedtaget en ny gebyrmodel for erhvervs adgang til genbrugspladserne, hvor gebyret overgår fra årsabonnement "pr. virksomhed og antal ansatte" til at være et gebyr der opkræves "pr. tilmeldt bil". Der er indført en ny adgangskontrol for erhverv på genbrugspladserne, således at alle registrerede gulpladebiler bliver opkrævet som erhverv.
Den nye gebyrmodel for erhvervsvirksomheder medfører, at antallet af "betalinger pr. besøg" er steget væsentligt, og denne tendens forventes at fortsætte i 2026.

01.38.66 Øvrige ordninger og anlæg

Beskrivelse af opgaven
Området vedrører Ikast-Brande Kommunes serviceniveau i forbindelse med drift og administration af øvrige ordninger og anlæg på affaldsområdet.
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende administrative opgaver i forbindelse med tilknyttede ejendomme til affaldsområdet og jorddeponering mv.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	0	0	0	0
Indtægter	-120	-120	-120	-120
Netto	**-120**	**-120**	**-120**	**-120**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	-122	-122	-122	-122

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Forventninger til budgettet og budgetoverslagsårene.
Budget for øvrige opgaver og anlæg forventes uændret i de kommende år. Der planlægges ikke nye initiativer på denne konto.

Budgetbemærkninger
Ikast-Brande Kommune har tidligere på denne konto haft vedligeholdelse af 2 bygninger på Sjællandsvej 22 i Brande og Femhøje 5 i Ikast som begge benyttes i affaldsrelaterede opgaver. Udgifterne til disse bygninger er flyttet til genbrugsstationerne fremadrettet.

01.38.67 Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser

Beskrivelse af opgaven
På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende planlægning, administration, etablering og drift af eventuel indsamling af erhvervsaffald til markedspriser jf. miljøbeskyttelseslovens § 48 a.

Budget 2026 med budgetoverslagsårene 2027 – 2029

Vedtaget budget 1.000 kr. 2026-priser	2026	2027	2028	2029
Udgifter	1.590	1.590	1.590	1.590
Indtægter	-1.590	-1.590	-1.590	-1.590
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**

Ændring indarbejdet i budgettet

(1.000 kr. 2026-priser)	2026	2027	2028	2029
Budgetændringer	12	12	12	12

Budgetændringer
Budgettet er tilpasset takster og gebyrer godkendt af byrådet den 8. september 2025.

Budgetbemærkninger
Her registreres udgifter og indtægter vedrørende planlægning, administration, etablering og drift af eventuel indsamling af erhvervsaffald til markedspriser. Det omfatter restaffald, madaffald og farligt affald og mindre mængder genanvendeligt affald.
Der er ved udgang af 2025 forholdsvis få virksomheder, som har tilmeldt sig den kommunale henteordning, i alt ca. 520 affaldsbeholdere som omfatter alle beholdere fra 240 l til 600 l.

Anvendte demografi- og efterspørgselsmodeller

Der anvendes demografi- og efterspørgselsmodeller til budgettering på et udvalg af kommunens service-områder. Reguleringer som følge heraf er ved budgetvedtagelsen placeret i puljer.

Demografi- og efterspørgselspuljerne er indlagt som betingede bevillinger og kan således kun søges frigi-vet af byrådet såfremt modellernes forudsætninger indfries, og midlerne dermed er nødvendige for fast-holdelse af kommunens serviceniveau.

Der anvendes demografi- og efterspørgselsmodeller til budgettering på følgende politikområder:

	Budget 2026
Politikområde 01. Dagtilbud til børn 0-5 år	
• Dagpasning 0-2 år (05.25.11)	0,3 mio. kr.
• Dagpasning 3-5 år (05.25.13)	0,4 mio. kr.
Politikområde 02. Børn og unge 6-18 år	
• Folkeskolen (03.22.01)	-1,6 mio. kr.
• Skolefritidsordninger (03.22.05)	-0,2 mio. kr.
Politikområde 06. Social	
• Forebyggende indsats for ældre og handicappede (05.38.51)	9.518 mio. kr.
Politikområde 07. Sundhed	
• Kommunal træning og vedligeholdelsestræning (04.62.82)	0,08 mio. kr.
Politikområde 08. Ældre	
• Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (05.30.27)	7,90 mio. kr.
• Sygeplejen (05.30.28)	1.54 mio. kr.

Politikområde 01. Dagtilbud til børn 0-5 år

Dagpasning 0-2 år (05.25.11)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

Demografipuljen er beregnet ved at gange gennemsnitlig enhedspris for en serviceydelse i det nuværende år med ændringen i antallet af personer i de kommende budgetår.

En fuldtidsplads koster gennemsnitlig 129.734 kr. i variable omkostninger, som fordeler sig med 111.529 kr. til løn, 13.142 kr. til minimumsnormeringer og 5.063 kr. til øvrige udgifter.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Forventet ændring i pladser opgøres ud fra kommunens befolkningsprognose vedr. intervallerne 0 år samt 1-2 år, hvor forventet ændring af børnetal aflæses. Derefter reguleres forventet ændring i børnetal med dækningsgraden for området. Dækningsgraden anvendt i budget 2026 er på 70 %. (uændret i forhold til budget 2025).

Jf. befolkningsprognosen sker der følgende ændringer i børnetallet:

År 2026 + 4 børn
År 2027 + 6 børn
År 2028 + 16 børn
År 2029 + 4 børn

Med en dækningsgrad på 70 % giver det et behov for følgende antal pladser:

År 2026 + 2 pladser i alt + 2 pladser
År 2027 + 4 pladser yderligere - i alt + 6 pladser
År 2028 + 11 pladser yderligere - i alt + 17 pladser
År 2029 + 2 pladser yderligere – i alt + 19 pladser

Samlet er der budgetlagt med:

År	Kr.	Antal pladser
2026 (+ 2 pladser)	259.468 kr.	2
2027 (+ 4 pladser)	778.404 kr.	6
2028 (+ 11 pladser)	2.205.478 kr.	17
2029 (+ 2 pladser)	2.464.946 kr.	19

3.

Enhedsprisen er fremskrevet med den generelle prisfremskrivning fra KL. Enhedsprisen opgøres som brutto på demografipuljen. Demografipuljen indgår derefter i beregningsgrundlaget til forældrebetalingen, så der løftes forældrebetaling af pladserne på demografipuljen.

Demografipulje i budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
	-3.003	-3.395	-1.697	-392
Demografipulje i budget 2026-2029 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	259	778	2.205	2.465

Politiområde 01. Dagtilbud til børn 0-5 år

Dagpasning 3-5 år (05.25.14)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

Demografipuljen er beregnet ved at gange gennemsnitlig enhedspris for en serviceydelse i det nuværende år med ændringen i antallet af personer i de kommende budgetår.

En fuldtidsplads koster gennemsnitlig 66.685 kr. i variable omkostninger, som fordeler sig med 56.903 kr. til løn, 6.571 kr. til minimumsnormeringer og 3.211 kr. til øvrige udgifter. Prisen ganges med forventet ændring i pladser.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Forventet ændring i pladser opgøres ud fra den kommunale befolkningsprognose vedr. intervallerne 3-5 år, hvor forventet ændring af børnetal aflæses. Derefter reguleres forventet ændring i børnetal med dækningsgraden for området. Dækningsgraden anvendt i budget 2026 er på 99 % (uændret i forhold til budget 2025).

Jf. befolkningsprognosen sker der følgende ændringer i børnetallet:

År 2026 + 6 børn
År 2027 + 16 børn
År 2028 - 41 børn
År 2029 + 9 børn

Med en dækningsgrad på 99 % giver det et behov for pladser:

År 2026	+ 6 pladser	i alt	+ 6 pladser
År 2027	+ 16 pladser yderligere –	i alt	+ 22 pladser
År 2028	- 40 pladser yderligere –	i alt	- 18 pladser
År 2029	+ 9 pladser yderligere –	i alt	– 9 pladser

Samlet er der budgetlagt med:

År	Akkumuleret	Antal pladser
2026 (+ 6 pladser)	400.110 kr.	6
2027 (+16 pladser)	1.467.070 kr.	22
2028 (- 40 pladser)	-1.200.330 kr.	-18
2029 (+ 9 pladser)	-600.165 kr.	-9

3. Teknisk forklaring af beregninger

Enhedsprisen er fremskrevet med den generelle prisfremskrivning fra KL. Enhedsprisen opgøres som brutto på demografipuljen. Demografipuljen indgår derefter i beregningsgrundlaget til forældrebetalingen, så der løftes forældrebetaling af pladserne på demografipuljen.

Forventet demografipulje beregnet til budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	3.181	2.019	1.896	-551
Forventet demografipulje beregnet til budget 2026-2029 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	400	1.467	-1.200	-600

Politikområde 02. Børn og unge 6-18 år

Folkeskolen (03.22.01)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

Der tildeles et grundbeløb, som er afhængig af skolens størrelse i 2026-priser:

Grundbeløb pr. skole over 450 elever	2.474.599 kr.
Grundbeløb pr. skole under 450 elever m/overbygning	4.083.020 kr.
Grundbeløb pr. skole under 450 elever u/overbygning	2.474.599 kr.
Grundbeløb pr. afdeling	1.979.646 kr.

Herudover tildeles der et beløb pr. elev:

Beløb pr. elev indskoling	43.259 kr.
Beløb pr. elev mellemtrin	47.566 kr.
Beløb pr. elev udskoling	49.841 kr.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Befolkningsprognosen danner herefter grundlag for demografiberegningen, hvor ændringen i det enkelte klassetrin x beløb pr. elev er den samlede demografi.

3. Teknisk forklaring af beregninger

Udviklingen i elever jf. befolkningsprognosen er:

Elevtal:

	2026	2027	2028	2029
Indskoling	45	-26	46	41
Mellemtrin	-15	41	-28	10
Udskoling	-57	-71	-36	-13
I alt	**-27**	**-56**	**-18**	**38**

Opgjort i kr.

	2026	2027	2028	2029
Indskoling	1.946.655	-1.124.734	1.989.914	1.773.619
Mellemtrin	-713.490	1.950.206	-1.331.848	475.660
Udskoling	-2.840.937	-3.538.711	-1.794.276	-647.933
I alt	**-1.607.772**	**-2.713.239**	**-1.136.210**	**1.601.346**

Akkumuleret ser det sådan:

År	Primo	Ændring i elevtal i året	Ændring i elevtal i perioden	Ændring i kr. for året	Akkumuleret i kr. for perioden
2026	-3	-27	-30	-1.607.772 kr.	-1.743.772 kr.
2027	-30	-56	-86	-2.713.239 kr.	-4.457.011 kr.
2028	-86	-18	-104	-1.136.210 kr.	-5.593.221 kr.
2029	-100	38	-66	1.601.346 kr.	-3.991.875 kr.

Forventet demografipulje beregnet til budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	-3.277	-7.083	-10.722	-12.665
Forventet demografipulje beregnet til budget 2026-2028 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	-1.744	-4.457	-5.593	-3.992

Politikområde 02. Børn og unge 6-18 år

Skolefritidsordninger (03.22.05)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

SFO´ere tildeles midler ud fra nedenstående model. Der tages udgangspunkt i antallet af faktisk indskrevne børn i de forskellige moduler. Herefter indregnes forskellen i de forskellige aldersgrupper som demografisk regulering af budgettet.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

I løbet af budgetåret sker der månedsvis en regulering af budgetterne med udgangspunkt i de faktisk indskrevne børn. Der reguleres udelukkende på de variable udgifter i forbindelse med budgetlægning samt opfølgningen.

3. Teknisk forklaring af beregninger

Beregningsfaktorer til normeringen: skolesøgende børn

TIMETILDELING PR. BARN

	Tildeling pr. barn pr. uge i 52 uger.	Rammebeløb pr. barn Pr. år
SFO 1 - 1 - O-4. klasse	1,02	1.597 kr.
Morgenmodul - alene	Indeholdt i grundnormeringen	
Feriemodul	Indeholdt i grundnormeringen	

Prisen pr. plads er 9.524 kr. netto pr. år

Der er indarbejdet følgende demografi:

Jf. befolkningsprognosen sker der følgende ændringer i børnetallet efter 2025:

År 2026 - 27 børn
År 2027 + 36 børn
År 2028 + 23 børn
År 2029 + 11 børn

Med en dækningsgrad på 70 % giver det et behov for pladser:

År 2026 - 19 pladser
År 2027 + 25 pladser yderligere – i alt + 6 pladser
År 2028 + 16 pladser yderligere – i alt + 22 pladser
År 2029 + 8 pladser yderligere - i alt + 30 pladser

Forventet demografipulje beregnet til budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	58	-221	-97	-65
Forventet demografipulje beregnet til budget 2026-2029 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	-180	60	213	287

Politikområde 06. Social

Botilbudslignende tilbud (05.38.51)

1. Valg af beregningsmetoden i efterspørgselsmodellen

Efterspørgselspuljen på Socialområdet beregnes med udgangspunkt i konkrete forventninger til kommende borgere der skal have støtte fra området.
Der er to budgetstyringsprincipper, der sætter rammen:

1. Tilførsel af budget i fht. forventet tilgange af nye unge borgere
2. Justering af det eksisterende budget i fht. til- og afgange i senere livsfaser

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Ad 1: I budget 2026 indlægges 9.518.000 kr. som følge af den forventede nettotilgang af borgere i aldersgruppen 18-23 år til politikområdet Social.

Puljens størrelse er fastlagt på baggrund af et sagsmøde mellem Børne- og familieafdelingen og Socialafdelingen i marts 2025. Her er der foretaget en gennemgang af borgere fra årgang 2008 (der bliver 18 år i 2026) og lavet en konkret vurdering af de sandsynlige omkostninger til disse borgere fra det fyldte 18. år. Tilgangen er således cpr.nr. baseret.

En gennemgang af den faktiske tilgang i 2025 laves til halvårsregnskabet pr. 30-06-2025. Den bliver lavet på baggrund af udtræk fra Afregningssystemet AS2007 vedr. døgn- og dagtilbud og medtager unge borgere (18-23 år) der får botilbud eller tilsvarende for første gang i voksen regi.

Ad. 2: Forudsætningen for beregningen af den øgede efterspørgsel er at tilgange i senere livsfaser, evt. dyrere tiltag samt afgange på årsbasis opvejer hinanden. Denne tese afprøves hvert forår for det afsluttede år (f.eks. 2025). Skulle der være en difference medtages dette i budgetopfølgningen senest pr. 30-06 og indarbejdes i det efterfølgende års budget (tilsvarende 2026).

3. Teknisk forklaring af beregninger

De ovenstående forventninger og forudsætninger fører til følgende forventede nytilgange.

Nye tilgange	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Nye tilgange	9.518	11.777	11.777	11.777
I alt	**9.518**	**11.777**	**11.777**	**11.777**

Til budget 2025-2028 bestod puljen af 25 borgere. Til budget 2026-2029 er der 20 borgere i puljen. Af disse er 8 nye tilgange og 12 er helårseffekt fra sidste år.

Puljens størrelse er steget fra 2025 til 2026 og samtidig er der færre borgere i puljen. Dette betyder at gennemsnitstaksten pr. borger er steget.

Efterspørgselspulje i budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	7.432	11.348	11.348	11.348
Efterspørgselspulje i budget 2026-2029 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	9.518	11.777	11.777	11.777

Politikområde 07. Sundhed

Kommunal træning og vedligeholdelsestræning (04.62.82)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

Demografi på træningsområdet er beregnet ved at sammenholde den forventede aktivitet, baseret på aktiviteten i 2024. Frigivelsen af demografi sker på baggrund af foregående års aktivitet.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Det forudsættes i beregningen at aktiviteten på træning indenfor de enkelte aldersgrupper er konstant i perioden 2012-2029.

Udviklingen af træningsopgaver er følgende:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Antal	1.644	1.594	1.634	1.621	1.631	1.641	1.652	1.663	1.673
Stigning	+114	-50	+40	-13	+10	+10	+11	+11	+10

År	Demografi	Antal ekstra træningsopgaver
2026	77.149 kr.	10 opgaver
2027	81.225 kr.	11 opgaver
2028	83.554 kr.	11 opgaver
2029	80.934 kr.	10 opgaver

3. Teknisk forklaring af beregninger

Den kommunale genoptræning er vurderet på baggrund af antallet af træningsgange i 2024.
På baggrund af befolkningsprognosen for 2026 og overslagsårene er der dannet indextal der danner grundlaget for demografipuljen.

	2026	**2027**	**2028**	**2029**
Almen og specialiseret ambulant genoptræning	77	158	242	323
Genoptræning i alt	**77**	**158**	**242**	**323**

Politikområde 08. Ældre

Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (05.30.27)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

Demografi på ældreområdet beregnes med udgangspunkt af forventet stigning/fald i befolkningstallet fordelt på aldersgrupper jvf. befolkningsprognosen. Fra senest afsluttede regnskab hentes for hver aldersgruppe antallet af leverede timer og de andele af befolkningen der modtager hjælp.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Befolkningstal i aldersgrupper:	Andelen af befolkningen der modtager hjælp	Gennemsnitlige leverede timer pr. uge
0-49 år	0,35	2,80
50-59 år	1,78	3,24
60-69 år	3,81	3,47
70-79 år	8,84	6,53
80-89 år	30,86	6,30
90+ år	77,84	5,93

Den gennemsnitlige udgift pr. time, der anvendes i modellen er frit valgs prisen ekskl. anslåede administrative udgifter. Beregnet på grundlag af regnskab 2024 og prisfremskrevet til 526 kr. i 2026 priser.

Demografipuljen omfatter alene personlig pleje og praktisk hjælp efter Servicelovens §83. Der beregnes IKKE demografi på sygeplejen og på hjælpemiddelområdet.
Puljen er placeret på konto 527 050 20-50

3. Teknisk forklaring af beregninger

Puljen til ældrepleje fra budget 2026 beregnes ud fra faktorerne:

A: udviklingen i antal af borgere opdelt i 6 aldersgrupper
B: andel af borgere i aldersgrupperne, der modtager personlig pleje/praktisk hjælp
C: gennemsnitligt ugentligt timetal pr. borger, der modtager ydelse
D: kommunens udgift pr. ydelsesenhed/time
E: korrektion for forbedret sundhed / sund aldring

A x B x C x D x E = demografipuljen

Effekt af sund aldring indregnes på baggrund af at udgifter til ældrepleje afhænger af ”afstand til død” frem for alder, og korrektionsfaktoren er beregnet på baggrund af DREAM gruppens beregninger til De Økonomiske Råds rapport vedr. udviklingen i udgifter til sundhed og ældrepleje i efteråret 2009.

Jf. Byrådets beslutning er demografien pålagt en 1.000.000 besparelse jf. budgetforliget til budget 2019-2022.
Jf. Byrådets beslutning er demografien pålagt en 2.000.000 besparelse som effekt af mindre træk på demografien efter etableringen af Erantis 2023

År	Demografi	Besparelse	Beregnet stigning i antal nye modtagere
2026	10.901.618 kr.	-3.000.000	67 Borgere
2027	11.525.229 kr.	-3.000.000	68 Borgere
2028	12.040.364 kr.	-3.000.000	68 Borgere
2029	9.040.007 kr.	-3.000.000	53 Borgere

Demografipulje i budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	5.424	13.273	21.296	29.800
Demografipulje i budget 2026-2029 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	7.902	16.427	25.467	31.507

Sygeplejen (05.30.28)

1. Valg af beregningsmetoden i demografimodellen

Demografi på Sygeplejen beregnes med udgangspunkt af forventet stigning/fald i befolkningstallet fordelt på aldersgrupper jvf. befolkningsprognosen. Fra senest afsluttede regnskab hentes for hver aldersgruppe antallet af disponerede timer og de andele af befolkningen der modtager hjælp.
Fra budget 2026 indgår sygeplejeartikler i modellen.

2. Beskrivelse og forklaring af prognoseforudsætninger

Alder	Disponerede timer	Antal brugere	Gns. pleje-tyngde pr. år (timer)	Gns. enhedsbeløb pr. år (kr.)	Samlede udgifter efter alder (kr.)
0-49 år	2.160	217	10,0	8.076	1.752.426
50-59 år	4.011	217	18,5	14.999	3.254.678
60-69 år	7.304	378	19,3	15.679	5.926.841
70-79 år	11.187	633	17,7	14.342	9.078.593
80-89 år	16.366	767	21,3	17.315	13.280.848
90 + år	6.718	252	26,7	21.635	5.451.946

Udgifter til sygeplejeartikler 1.932.890 kr.

Demografien er beregnet på baggrund regnskabstal for 2024.

3. Teknisk forklaring af beregninger

Puljen til sygeplejen fra budget 2026 beregnes ud fra faktorerne:

A: enhedsbeløb pr. bruger
B: udviklingen i antal af borgere opdelt i 6 aldersgrupper
C: dækningsgrad opdelt i 6 aldersgrupper
D: enhedsbeløb pr. bruger af sygeplejeartikler

(A x B x C)+D = demografipuljen

År	Demografi	Beregnet stigning i antal nye modtagere
2026	1.537.890 kr.	83 Borgere
2027	1.562.970 kr.	83 Borgere
2028	1.551.299 kr.	80 Borgere
2029	1.209.066 kr.	65 Borgere

Demografipulje i budget 2025-2028 2025-priser (1.000 kr.)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	1.170	2.621	4.091	5.476
Demografipulje i budget 2026-2029 2026-priser (1.000 kr.)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	1.538	3.101	4.652	5.861