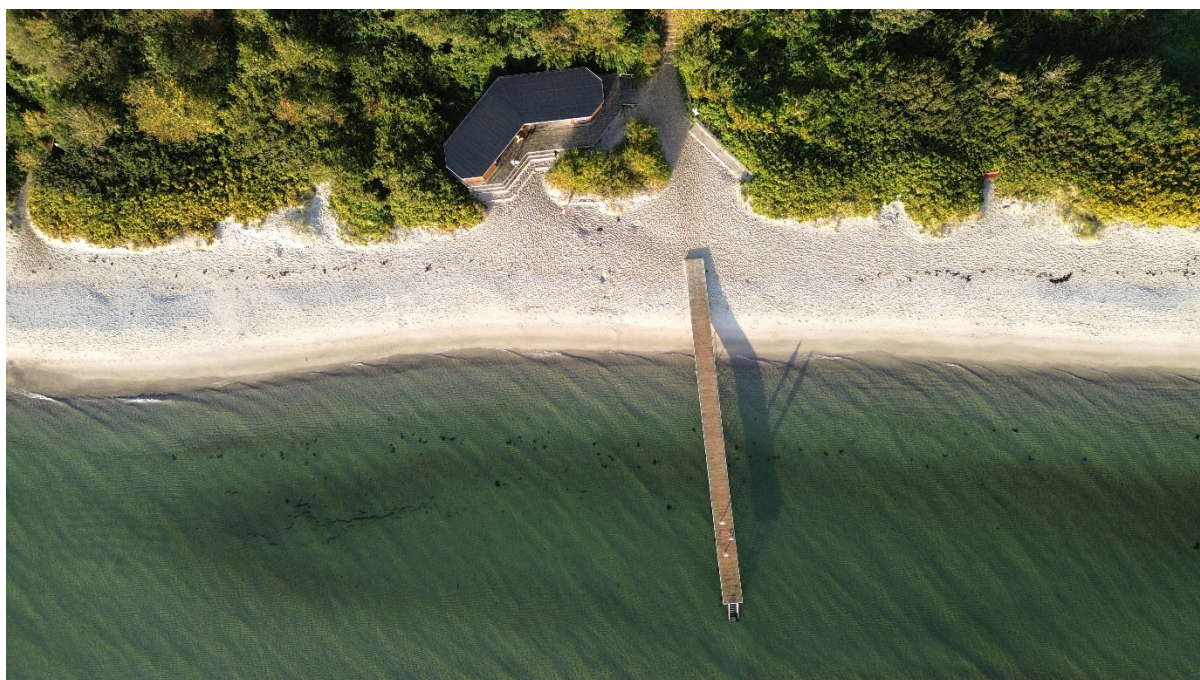


BUDGET 2026



Rude strand



Et stærkt fællesskab i balance

Udviklingsplan 2022-2026



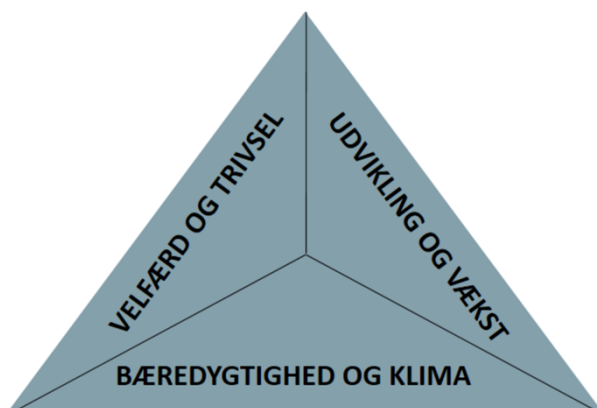
FORORD



Odder Kommune skaber rammerne for det gode liv.

Rammerne skal sikre et robust fundament og samtidig inspirere til udvikling for alle borgere gennem hele livet.

Rammerne er i naturlig bevægelse i takt med samfundsudviklingen. Der vil opstå nye muligheder, som vi griber sammen og nye udfordringer, som vi løser sammen.



Kommunalbestyrelsen vil med tre visioner sætte retning for udviklingen af Odder Kommune:

- Odder Kommune skaber rammerne for velfærd og trivsel, hvor alle kan udvikle sig gennem hele livet.
- Odder Kommune skaber udvikling og vækst og dermed fundamentet for en sund økonomi.
- Odder Kommune skaber en bæredygtig fremtid, hvor samspillet mellem mennesker og natur skaber gensidig værdi.

De tre visioner står selvstændigt og skal samtidigt ses som en helhed. Vi lykkes med at sætte retning for udviklingen af Odder Kommune, når de tre visioner balancerer.

I Udviklingsplanen 2022-2026 udfolder de tre visioner sig i tre tværgående politikker. Hver politik indeholder strategiske målsætninger, som Kommunalbestyrelsen særligt vil sætte fokus på i valgperioden. Målsætningerne omsættes til indsatser og handlinger gennem politiske beslutninger.

I udmøntning af de politiske beslutninger tager vi afsæt i vores styrker - nærhed og fællesskab - som vi samtidig balancerer med et nysgerrigt udsyn.

Nærheden er afsæt for tryghed, relationer og sammenhæng. Heraf vokser det fællesskab, der binder os sammen og gør os i stand til at gribe muligheder og løse udfordringer sammen. I fællesskabet får vi energi og mod til at have udsyn. Udsyn giver ny viden, som vi kan omsætte til værdi i fællesskabet.

Som Kommunalbestyrelse er vi også særligt optaget af relevant og vedkommende borgerinddragelse, og derfor vil vi bl.a. afsøge og afprøve nye former og muligheder for inddragelse. På samme måde er vi optaget af at bringe civilsamfundet mere i spil. Odder Kommune rummer således også en stærk og engageret frivillig sektor, som skal aktiveres til gavn for fællesskabet.

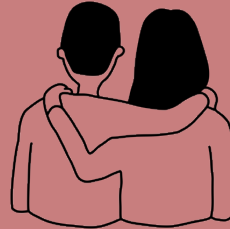
Udviklingsplanen 2022-2026 står på FN's Verdensmål. Kommunalbestyrelsen vil fortsat arbejde med verdensmålene i kommunens indsatser og dermed medvirke til, at vi i Odder Kommune yder vores bidrag til og tager ansvar for realiseringen af FN's Verdensmål.

Udviklingsplanen 2022-2026 understøtter en social, økonomisk og miljømæssig bæredygtig udvikling både lokalt som globalt. Vi er således optaget af at skabe et fællesskab i balance.

Lone Jakobi
Borgsmester

Juni 2022

POLITIK FOR VELFÆRD OG TRIVSEL



Vision

Odder Kommune skaber rammerne for velfærd og trivsel, hvor alle kan udvikle sig gennem hele livet.

Det betyder, at vi vil fremme de bedste rammer for, at alle borgere kan mestre eget liv og træffe egne valg. Vi vil arbejde med trivsel både fysisk, mentalt og socialt. Vi vil mødes i fællesskaber, hvor vi både kan være trygge, og hvor vi kan blive udfordret. Vi vil være nysgerrige og møde den enkelte med tillid og åbenhed. Vi vil inspirere hinanden både i de små og i de store fællesskaber, i og uden for kommunen.

For at indfri vores vision for velfærd og trivsel sætter vi i de kommende år særligt fokus på følgende områder:

Helhedsorienteret fokus på velfærd

Vi skaber mulighed for, at alle borgere kan leve et trygt og meningsfuldt liv gennem hele livet.

- Vi vil arbejde for, at alle børn og unge gives bedst mulige betingelser for trivsel, læring og udvikling.
- Vi vil understøtte borgere med særlige behov i at mestre eget liv.
- Vi vil sikre et værdigt ældre liv med selvbestemmelse gennem kvalitet, faglighed og sammenhæng.
- Vi vil arbejde med helhed og sammenhæng for borgere på tværs af fagligheder og i samspil med civilsamfundet.

Fremme fysisk, mental og social trivsel og sundhed

Vi vil sammen med den enkelte og i fællesskab styrke mulighederne for at leve et sundt liv i trivsel og balance.

- Vi vil arbejde forebyggende gennem alle livsfaser.
- Vi vil understøtte, at det sunde valg er det nemme valg.
- Vi vil arbejde systematisk med data, dialog og viden.

Dynamisk kultur- og fritidsliv

Vi vil have fritidstilbud, der understøtter bevægelse og udvikling af både krop og sind i alle aldre.

- Vi vil understøtte udvikling og nye tendenser i foreningslivet.
- Vi vil etablere attraktive udeområder, der inspirerer til leg, bevægelse og rekreation.
- Vi vil arbejde for, at der er aktiviteter for alle og i hele kommunen.

Ligestilling og mangfoldighed

Vi ser forskellighed som en styrke og vi vil arbejde for ligestilling og mangfoldighed.

- Vi vil understøtte lige muligheder for deltagelse og udfoldelse.
- Vi vil understøtte et rummeligt arbejdsmarked med plads til alle og støtte borgere på kanten af arbejdsmarkedet.
- Vi vil styrke og øge tilgængeligheden til fællesskaber, der skaber rum til, at alle kan være med og bidrage til fællesskabet.
- Vi vil hylde og anerkende rollemodeller og ambassadører.

POLITIK FOR UDVIKLING OG VÆKST



Vision

Odder Kommune skaber vækst og udvikling og dermed fundamentet for en sund økonomi.

Det betyder, at vi vil sætte gode rammevilkår for et stærkt erhvervsliv, attraktive bosætningsmuligheder og et rummeligt arbejdsmarked med kvalificeret arbejdskraft. Vi vil skabe grobund for dynamiske og udviklingsorienterede samarbejder for at gribe vores kommunes styrkepositioner. Vi vil skabe et sundt økonomisk grundlag for, at vi kan investere og arbejde strategisk med nye muligheder og potentialer.

For at indfri vores vision for udvikling og vækst sætter vi i de kommende år særligt fokus på følgende områder:

Aktivt erhvervsliv og attraktiv bosætning

Vi vil skabe attraktive rammer for erhvervsudvikling og befolkningstilvækst med en helhedsbetragtning på familieliv, bosætning, arbejdsliv og fritid.

- Vi vil understøtte, at iværksættere og virksomheder har optimale forudsætninger for at etablere og udvikle sig i kommunen.
- Vi vil sammen med erhvervslivet understøtte udviklingen af moderne og konkurrencedygtige virksomheder, der samtidig løfter et socialt og miljømæssigt ansvar i tråd med FN's Verdensmål.
- Vi vil skabe varierede bosætningsmuligheder ved at arbejde kreativt og inddragende med udvikling af byer og opland med udgangspunkt i lokale styrker.

Kvalificeret arbejdskraft og et rummeligt arbejdsmarked

Vi vil sætte fokus på tiltrækning, fastholdelse og udvikling af arbejdskraft i et rummeligt arbejdsmarked, der samtidig har et godt samspil med civilsamfundet.

- Vi vil understøtte, at det lokale erhvervsliv har den nødvendige arbejdskraft med de rette kompetencer.
- Vi vil styrke et rummeligt arbejdsmarked, der tiltrækker, kvalificerer og fastholder arbejdskraft, og hvor alle borgere har mulighed for at bidrage til fællesskabet gennem et arbejde.
- Vi vil styrke samspillet med civilsamfundet, så vores hænder i fællesskab kan række længere og understøtte robuste fællesskaber.

Styrkepositioner og stærke partnerskaber

Vi vil udnytte vores styrkepositioner og indgå i stærke partnerskaber, hvor alle bidrager til en fælles retning for at skabe en bæredygtig vækst og udvikling.

- Vi vil understøtte synergi, samspil og netværk mellem erhverv, kultur og kommune gennem nytænkende og kreative partnerskaber.
- Vi vil bruge vækstpotentialet i turismen til at skabe et stærkt fundament for den økonomiske udvikling af kommunens øvrige erhverv og kulturliv.
- Vi vil gøre det attraktivt for både egne borgere og for turister at bruge vores byer og nyde vores natur.

En sund økonomi

Vi vil arbejde for en sund økonomi, der giver rum til at investere i velfærd og bæredygtig udvikling.

- Vi vil prioritere forebyggende og tidlige indsatser med en langsigtet værdi; både menneskeligt, økonomisk og miljømæssigt.
- Vi vil gennem optimering, nytænkning og udsyn gå nye veje.
- Vi vil anvende nye teknologier, metoder og digitalisering til at frigive ressourcer.
- Vi vil nytænke og udvikle stærke partnerskaber.

POLITIK FOR BÆREDYGTIGHED OG KLIMA



Vision

Odder Kommune skaber en bæredygtig fremtid, hvor samspillet mellem mennesker og natur skaber gensidig værdi.

Det betyder, at vi vil reducere vores klimaaftryk. Vi vil fremme den grønne energiomstilling og ansvarlig forvaltning af naturens ressourcer. Vi vil værne om vores grundvand, havmiljø og naturområder, så vi bidrager til at skabe en rig og varieret natur. Vi vil aflevere Odder Kommune grønnere til den kommende generation med bl.a. reduktion i udledning af drivhusgasser og øget biodiversitet. Målene skal nås i fællesskab gennem dialog, inspiration og fælles handlekraft.

For at indfri vores vision for udvikling og vækst sætter vi i de kommende år særligt fokus på følgende områder:

Natur med høj biodiversitet

Vi vil øge mængden af en rig og varieret natur både på land og i vand med høj biodiversitet bl.a. via samarbejder og forpligtende aftaler.

- Vi vil fremme skovrejsning og bæredygtig forvaltning af skove.
- Vi vil arbejde med beskyttelse af sårbar natur og genopretning af naturområder, der sikrer naturlige levesteder og fremmer et rigt dyre- og planteliv.
- Vi vil arbejde for bæredygtig forvaltning, beskyttelse og forbedring af vores havmiljø og mindske forureningen i vores kystnære økosystemer. På samme måde vil vi værne om vores grundvand, søer og åløb.

En klimaneutral og klimarobust kommune

Vi vil være en klimaneutral kommune, hvor vi ikke udleder mere CO₂ og andre drivhusgasser, end vi optager. Vi vil forebygge klimaforandringer og samtidig tilpasse os de forandringer, der kommer.

- Vi vil aktivt medvirke til at nedbringe udledningen af CO₂ og andre drivhusgasser og øge brugen af vedvarende energikilder ved at indgå i fællesskaber og sætte fokus på energieffektiviseringer og nye teknologier.
- Vi vil arbejde med infrastruktur og grøn transport i vores planlægning og udvikling af by- og landområder med henblik på at gøre det nemmere for borgere at træffe det grønne valg.
- Vi vil arbejde for naturforvaltning og andre tiltag, som kan optage og binde større mængder af drivhusgasser.
- Vi vil lave klimatilpasninger for at gøre områder, der er udsatte mod klimaforandringer, mere klimarobuste.
- Vi vil indgå forpligtende partnerskaber for at skabe grønne og bæredygtige forandringer.

Viden og handlekraft i fællesskabet

Vi vil udbrede viden om bæredygtig omstilling og indgå i forpligtende samarbejder, så vi i fællesskab kan skabe ændringer og ny adfærd hen i mod en mere grøn og bæredygtig fremtid. Vores mål kan kun nås i fællesskab.

- Vi vil arbejde med helhedsforståelse af den natur, vi indgår i, så alle, og særligt vores børn og unge, klædes på med viden, indsigt og handlekraft til at kunne bidrage til et mere bæredygtigt samfund.
- Vi vil fremme forståelse for sammenhænge, og hvad vi som borgere, virksomheder, civilsamfund og kommune kan gøre hver især og sammen for at indfri ambitionen om en mere bæredygtig og klimavenlig kommune.

Kommunalbestyrelsen
Juni 2022



Økonomisk politik 2023-2026

Indledning

Formålet med Odder Kommunes økonomisk politik er at fastlægge de overordnede politiske mål og rammer for budgetterne i perioden 2023 - 2026 og den løbende økonomistyring.

Der skal være styr på økonomien, og der skal fastholdes et økonomisk råderum til politisk prioritering, således af Kommunalbestyrelsens vision for Odder Kommune kan realiseres. Der skal være den fornødne likviditet til rådighed, så uforudsigelige økonomiske udfordringer kan håndteres.

Den økonomiske politik består af to dele: Selve den "økonomiske politik" og den "finansielle strategi".

Den økonomiske politik tjener følgende overordnede formål:

- Der fastsættes mål i forhold til kommunens overordnede økonomiske rammer for at tilvejebringe det fornødne finansielle grundlag for, at kommunens vision kan føres ud i livet.
- Den økonomiske styring skal tilrettelægges således, at budgetterne overholdes og eventuelle tillægsbevillinger finansieres ved omstilling.
- Fastlæggelse af de overordnede retningslinjer for de kommende års budgetlægning såsom beskatning, driftsresultat, kassebeholdning, låntagning, langfristet gæld m.m.

Den finansielle styring har følgende formål:

- Kommunen skal på ethvert tidspunkt være i stand til at overholde sine betalingsforpligtelser.
- Økonomi- og Indenrigsministeriets kassekreditregel skal overholdes.
- Låneoptagelse tilvejebringes billigt og bedst muligt og de finansielle risici minimeres.
- De likvide aktiver sammensættes på en sådan måde, at der sikres et optimalt afkast.

ØKONOMISK POLITIK

Den økonomiske politik opstiller en række konkrete mål, som i perioden 2023 – 2026 har væsentlig betydning for at sikre en økonomi, der kan bidrage til vækst og udvikling af Odder Kommune.

Der er dog også en generel forudsætning, som skal være tilstede i budgetlægningen og den løbende økonomistyring: For at opnå målene i den økonomiske politik, er det vigtigt, at den økonomiske styring er tilrettelagt således, at budgetterne overholdes og eventuelle tillægsbevillinger finansieres gennem omstilling.

Det er vigtigt, at der kun gives tillægsbevillinger i løbet af året i ganske særlige tilfælde, idet budgetudvidelser bør prioriteres op mod hinanden i den årlige budgetlægning.

Mål om råderum til investeringer i vækst og udvikling

"Råderummet" er det beløb, der er tilbage til politisk prioritering, når driftsudgifter, renter og afdrag på lån er dækket.

Det er målet, at der hvert år i budgetlægningen er et råderum på ca. 50 mio. kr. pr. år.

Dette råderum anvendes overvejende til anlægsinvesteringer og engangsudgifter. Råderummet kan kun i begrænset omfang anvendes til varige tiltag på driftssiden, idet varige driftsudgifter nedbringer det fremtidige driftsoverskud og dermed det fremtidige råderum.

Mål om driftsoverskud

Størrelsen af driftsoverskuddet følger logisk af målet om et råderum på 50 mio. kr. Driftsoverskuddet er det beløb, der er tilbage, når den løbende drift samt renter er dækket. Driftsoverskuddet anvendes primært til afdrag på lån samt anlægsudgifter og styrkelse af kassebeholdningen.

Da udgiften til afdrag på skattefinansierede lån i 2023 er på 25,1 mio. kr. stigende til 26,4 mio. kr. i 2025, vil driftsoverskuddet skulle være ca. 75 mio. kr. pr. år. for at kunne generere et råderum på ca. 50 mio. kr.

Mål om at jordforsyning budgetlægges udgiftsneutralt

Jordforsyning, som omfatter køb og salg af grunde samt byggemodningsudgifter, budgetlægges som udgiftsneutral, og skal således ikke finansieres af råderummet.

Eventuel overskud ved køb og salg af jord anvendes til investeringer, der kan bidrage til en fortsat vækst i Odder Kommune. Men et sådan overskud skal ikke budgetlægges, idet det kan være konjunkturafhængigt og ofte tidsforskudt. Derfor budgetlægges dette område udgiftsneutralt.

Mål om beskatning

Den økonomiske politik skal sikre, at kommunens vision og politikker kan realiseres med en kommunal beskatning, der ikke afviger væsentligt fra landsgennemsnittet og nabokommunerne.

Mål om likviditet

Målet for den gennemsnitlige likviditet er ændret ifm. budgetlægningen for 2024-2027. Ændringen er en følge af, et stigende indbyggertal i Odder Kommune

Odder Kommune bør som minimum have en gennemsnitlig kassebeholdning på ca. 60 mio. kr. svarende til ca. 2.500 kr. pr indbygger. Herudover skal der være en reserve på ca. 40 mio. kr. til imødegåelse af uforudsete udgifter og forbrug af opsparede midler, der henligger i kassebeholdningen.

Målsætningen er derfor til stadighed at have en gennemsnitlig kassebeholdning på ca. 100 mio.kr, svarende til knap 4.000 kr. pr. indbygger.

Mål om langfristet gæld

Den del af kommunens gæld, der afdrages via skatterne, søges nedbragt de kommende år til et niveau, der ikke overstiger landsgennemsnittet (ekskl. gæld til ældreboliger).

Hvis der gives kommunegaranti tæller beløbet med i den sum, som kommune kan låne et givent år. Derfor bør ansøgninger om kommunegarantier besluttes som en integreret del af den årlige budgetlægning, så de kan vurderes i forhold til kommunens eget behov for låneoptagelse samt kassebeholdningens størrelse.

I Odder Kommune er renovation, el-, vand-, spildevand-, og varmeforsyningen drevet af selvejende værker. Ansøger om kommunegaranti fra disse værker behandles uden hensyntagen til Odder Kommunes egen låneoptagelse, idet der er automatisk låneadgang til disse forsyningsvirksomheder.

FINANSIEL STRATEGI

Den finansielle strategi fastlægger rammerne for de risici, kommunen vil tage i forhold til anbringelser af likvider og håndtering af kommunens låntagning. Det sker ved en afvejning af risiko og gevinstmulighed på et finansielt marked, hvor der per definition hersker usikkerhed.

Den finansielle strategi beskriver nogle generelle retningslinjer i forbindelse med:

- Placering af eventuel overskudslikviditet
- Odder Kommunes låneoptagelse og pleje af låneporteføljen
- Kompetenceforhold mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og forvaltningen
- Rapportering

På det finansielle marked kan vilkårene i nogle tilfælde ændres markant over kort tid. Samtidig er der mange forskellige finansielle instrumenter og mange måder at sammensætte kommunens portefølje på. Det er derfor vigtigt, at beslutningskompetencen på dette område er tilrettelagt, så forvaltningen kan handle hurtigt.

Den finansielle styring omfatter alle kommunens dispositioner på såvel aktivsiden (likviditet) og passivsiden (gæld).

Aktivsiden (likviditet)

I styringen af renterisici på likvide midler bliver der benyttet de muligheder, som Styrelsesloven¹ giver mulighed for. Likviditetsstyringen skal bidrage til at opnå:

- den bedst mulige forrentning af likviditeten
- bidrage til at overholde kassekreditreglen
- begrænse behovet for midler bundet i kontanter

Kommunens overskudslikviditet kan af forvaltningen placeres i:

- Danske obligationer
- Kontantindskud i bank

Såfremt størrelsen af de likvide aktiver giver anledning til at anbefale placeringer i aktiebaserede investeringsforeninger, kreditobligationer og investeringsbeviser, skal beslutningen træffes af Økonomi- og Erhvervsudvalget, og der vil på dette tidspunkt blive udarbejdet retningslinjer/investeringspolitik til politisk godkendelse.

Passivsiden (lån)

Lån optages i KommuneKredit i danske kroner.

Valg af løbetider fastlægges konkret i hvert tilfælde på grundlag af en vurdering af kommunens langvarige økonomiske situation og efter en vurdering af det lånefinansierede aktivs levetid. Løbetiden må dog i henhold til Lånebekendtgørelsens § 10 ikke overstige 25 år.

¹ Bekendtgørelse om kommunernes styrelse § 44: Midler, som ikke af hensyn til de daglige forretninger skal foreligge kontant, skal indsættes i pengeinstitut eller på postgirokonto eller anbringes i sådanne obligationer eller investeringsbeviser, i hvilke fondes midler kan anbringes.

Kommunen har mulighed for at optage såvel fast som variabel forrentede lån og kan omlægge både til fast og variabel gæld. Variabel forrentet gæld defineres som gæld med rentefastsættelse mellem 0 og 1 år, mens fast forrentet gæld defineres som gæld med rentefastsættelse ud over 1 år.

Porteføljens andel af fast rente skal mindst udgøre 50 % målt på nominelle værdier.

Der optages ikke afdragsfrie lån med mindre, Kommunalbestyrelsen har truffet beslutning herom.

Det er et krav, at optagne lån skal være enkle at omlægge.

Leasing

Leasing anvendes overvejende i forbindelse med finansiering af større anskaffelser over driftsbudgettet, idet leasingaftaler på anlægssiden nedskriver kommunes låneramme.

Indgåelse af leasingaftaler er en økonomisk forpligtelse og budgetmæssig binding for de efterfølgende år, og derfor er der fastlagt følgende retningslinjer for godkendelse af leasingaftaler:

- Forvaltningen er bemyndiget til at godkende leasingaftaler op til og med 500.000 kr.
- Borgmesteren er bemyndiget til at godkende leasingaftaler mellem 500.000 kr. og til og med 1.500.000 kr.
- Økonomi- og Erhvervsudvalget skal godkende leasingaftaler over 1.500.000 kr.
- Økonomi- og Erhvervsudvalget skal godkende alle leasingaftaler med løbetid på mere end 8 år.

Regnskabet indeholder en fortegnelse over leasingaftaler.

Rapportering

Løn & Økonomi orienterer årligt, i forbindelse med regnskabsafleggelsen, Økonomi- & Erhvervsudvalget om gennemførte ændringer i låneporteføljen.

Beslutningskompetencer

Borgmesteren eller viceborgmesteren og Kommunaldirektøren eller økonomichefen træffer beslutning om konkrete lånevilkår ved låneomlægning.

Den daglige varetagelse af den finansielle styring, herunder aktiv pleje af likvider samt køb og salg af værdipapirer varetages af forvaltningen.

Den finansielle styring skal ske i overensstemmelse med retningslinjerne i politikken, bestemmelserne i lånebekendtgørelsen og den kommunale styrelseslov.

Beslutning om optagelse af lån træffes af Kommunalbestyrelsen i henhold til Bekendtgørelse om kommunernes styrelse § 41.

Aftale om budget 2026

Sammen om velfærd,
fællesskab og tryghed



Aftalen er indgået den 11. september 2025 mellem

Socialdemokratiet	 Lone Jakobi	 Lars Bluhme
Venstre	 Uffe Jensen	 Allan Werk
Det Konservative Folkeparti	 Klaus Rafael Jensen	 Nikolaj Enggård Fogh
Enhedslisten	 Ditte-Marie Thejsen	 Leif Gjørtz Christensen
Det Radikale Venstre	 Kresten Bjerre	
Socialistisk Folkeparti	 Marianne Hundebøll	 Katja Ivesøe

Aftale om budget 2026

Sammen om velfærd, fællesskab og tryghed

I 1	Indledning	1
I 2	Prioritering af velfærd	2
I 3	Prioritering af fællesskab	3
I 4	Prioritering af tryghed	4
I 5	Anlæg og Fysiske rammer	5
I 6	Beskatning og gebyrer	10
I 7	Kassebeholdning	10
I 8	Overholdelse af den kollektive økonomiaftale	10
I 9	Udspecificeret budget	11



Den 11. september 2025 er der indgået aftale om Odder Kommunes budget for 2026 – 2029 mellem Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Enhedslisten, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti.

Budgetaftalen "Sammen om velfærd, fællesskab og tryghed" tager bestik af både aktuelle udfordringer og fremtidige mål for Odder Kommunes udvikling, og er endnu en bred aftale mellem Kommunalbestyrelsens partier. Aftalen er samtidig historisk, idet alle partier i Kommunalbestyrelsen gennem en hel valgperiode har stået bag samtlige budgetaftaler.

Med aftalen prioriterer Kommunalbestyrelsen både investeringer i velfærd, fællesskab og tryghed, og sikrer samtidig en stabil økonomisk ramme for de kommende år. Det er således også et ansvarligt budget, som udover at give et velfærdsloft på centrale områder samtidig leverer stafetten videre til en ny kommunalbestyrelse med en sund økonomi i ryggen.

En solid økonomi er forudsætningen for, at vi kan sikre velfærd og udvikling af Odder Kommune. Ved denne valgperiodes start igangsatte en enig kommunalbestyrelse en omstilling som skulle sikre en stram økonomistyring og en bedre budgetoverholdelse i organisationen.

Dette indebar bl.a. gennemførelsen af projektet "Sammen om nye løsninger" (P30), som over 2 år frigav 30 mio. kr. i driften. Kommunens økonomiske politik om min. 80 mio. kr. i driftsoverskud og min. 50 mio. kr. primært til anlæg har været pejlemærke for budgetlægningen i denne kommunalbestyrelsesperiode.

Dette års økonomiaftale mellem regeringen og KL løftede kommunernes samlede økonomiske rammer. Grundet den nuværende udligningsordning, der omdeler midler mellem kommunerne, er Odder Kommunes råderum dog lavere end forudsat i den økonomiske politik. Kommunalbestyrelsen har på trods heraf tilstræbt en ansvarlig aftale, der holder sig indenfor de økonomiske rammer, og som samtidigt sikrer velfærdsloft.

Der er sammenlagt prioriteret 9,3 mio. kr. til ny drift i 2026 og 39,8 mio. kr. på anlæg i 2026.

Budgetaftalen beskriver de indholdsmæssige og økonomiske rammer for 2026 og budgetoverslagsårene 2027 – 2029, og aftalen er udarbejdet med afsæt i en ambition om at prioritere velfærd, fællesskab og tryghed.

Udover investeringer i velfærd, fællesskab og tryghed, så adresserer budgetaftalen samtidigt visionerne i Odder Kommunes Udviklingsplan 2022 – 2026: "Et stærkt fællesskab i balance". Et stærkt fællesskab, hvor alle kan udvikle sig gennem hele livet, hvor udvikling og vækst skaber fundamentet for en sund økonomi og hvor samspillet mellem mennesker og natur skaber gensidig værdi.

En kommunes primære opgave er at varetage borgernære velfærdsydelser såsom børnepasning, skoler og ældrepleje. Med budgetaftalen har Kommunalbestyrelsen bl.a. prioriteret at øge kvaliteten og styrke normeringerne i kommunens dagtilbud.

Kommunalbestyrelsen har således afsat 4,3 mio. kr. i tillæg til de midler, der lige nu er en del af Finanslovsforslaget til normeringer i dagtilbud. Samlet giver det et markant løft på dagtilbudsområdet på 10,2 mio. kr., hvilket giver plads til både ansættelse af op mod 13 ekstra pædagoger i dagtilbud, samtidigt med at forældrebetalingen reduceres. Forligspartierne er enige om, at såfremt finanslovsforslaget ikke vedtages som det foreligger lige nu, vil forligspartierne tage en fornyet drøftelse af anvendelsen af de lokalt afsatte midler på 4,3 mio. kr.

Vores skoler står over for en stor omstillingsproces som led i implementering af strategien "Bedre muligheder for alle" som et flertal i Kommunalbestyrelsen står bag. Målet er at skabe en mere inkluderende folkeskole, hvor flest mulige børn forbliver en del af fællesskabet.

Strategien indebærer en styrkelse af almenområdet, øget fleksibilitet i undervisningen, tættere samarbejde med forældre og en mere målrettet anvendelse af kommunens ressourcer. En ambitiøs målsætning, som stiller store krav til implementeringsarbejdet i skolerne og hos vores medarbejdere.

Kommunalbestyrelsen ønsker at styrke skolernes mulighed for at lykkes med omstillingsarbejdet og dermed realiseringen af målsætningerne i "Bedre muligheder for alle". Kommunalbestyrelsen har derfor med budgetaftalen afsat 5 mio. kr. til både et kompetenceløft af medarbejderne og til omstillingsstøtte til skolerne. Ud af disse midler skal der prioriteres midler til omstillingen af specialklasserækken. Kommunalbestyrelsen ønsker samtidigt at få afdækket behovet for specialklasser/-skole på sigt, så Odder Kommune har den tilstrækkelige kapacitet til rådighed.

Hertil kommer, at der er disponeret 2,0 mio. kr. til indkøb af inventar og lokaleindretning, så de fysiske rammer også understøtter implementeringen af "Bedre muligheder for alle". Samlet set giver budgetaftalen et solidt løft til skolerne på 7 mio. kr. i 2026.

Der afsættes 2,2 mio. kr. stigende til 3,25 mio. kr. fra 2027 og frem til et specialskole-tilbud, der er oprettet i forbindelse med Saksild Skole. I 2026 finansieres denne udvidelse af almenområdet, mens tilbuddet fra 2027 og frem finansieres ved en forventet nettoafgang af udskolingselever fra specialskolerne udenfor Odder Kommune.

Odder Kommune står over for en demografisk udvikling, hvor antallet af ældre borgere stiger markant. For at imødekomme den øgede efterspørgsel på plejeboliger, som der vil komme med befolkningstilvæksten, er det nødvendigt med en trinvis kapacitetsudvidelse samtidig med, at der investeres i forebyggende tiltag, der kan udsætte behovet for en plejebolig. Kommunalbestyrelsen har derfor afsat 1 mio. kr. til istandsættelse af lokaler, så de kan anvendes til daghjemsplasser.

Odder Kommune står ligeledes over for betydelige kapacitetsudfordringer på det specialiserede socialområde for voksne. De eksisterende botilbud er fuldt belagt, og deres fysiske indretning matcher i stigende grad ikke målgruppens behov. Kommunalbestyrelsen igangsætter arbejdet med etablering af et nyt botilbud og i 2026 påbegyndes de indledende analyser af bygningens funktion med rumprogram og lokalplansprocessen igangsættes.

Kommunalbestyrelsen har foruden velfærdsloftet på kernevelfærdsområderne igangsat en række sociale investeringer. En social investering er en samarbejdsmodel, hvor en myndighed, en leverandør og en investor går sammen om at gennemføre en indsats, der både kan skabe sociale forandringer for den enkelte borger, og som på sigt kan skabe et råderum i et offentligt budget.

Odder Kommune ønsker at gå nye veje for at imødegå det pres, som velfærden står overfor. Med budget 2026-2029 sætter Kommunalbestyrelsen derfor en tydelig retning: Vi vil styrke kvaliteten af velfærden gennem tidlig forebyggende indsats, sociale investeringer og nye samarbejdsformer.

Et centralt greb bliver anvendelsen af sociale effektinvesteringer som strategisk udviklingskraft. Det betyder, at vi i stigende grad vil udvikle og afprøve nye samarbejdsmodeller med civilsamfund, fonde og eksterne investorer – med det formål at skabe varige sociale forbedringer for borgerne og et mere bæredygtigt råderum i kommunens økonomi.

På tværs af områder sættes der allerede nu ind. På beskæftigelsesområdet med en styrket tidlig sygedagpengeindsats og et partnerskab med Carelink, i ungeindsatsen med fastholdelse af ressourcer, så flere kan hjælpes hurtigt i uddannelse og job, og på det specialiserede voksenområde med tættere opfølgning og mindre indgribende løsninger, der både styrker borgernes selvstændighed og reducerer udgifter til dyre botilbud.

Målet er klart: At skabe en ny velfærdskontrakt, hvor kommunen sammen med borgere, civilsamfund og eksterne partnere udvikler løsninger, der både giver tryghed, styrker fællesskaber og sikrer en bæredygtig økonomi.

3

PRIORITERING AF FÆLLESSKAB

Kommune betyder fællesskab. Ud over det store fællesskab Odder Kommune, så er der også en række stærke lokale fællesskaber i kommunens mindre byer og lokalsamfund. Kommunalbestyrelsen har med budgetaftalen afsat 0,4 mio. kr. i 2026 stigende til 0,7 mio. kr. fremadrettet til et styrket samarbejde med lokalrådene om udarbejdelse af udviklingsplaner for kommunens opland.

Formålet med de lokale udviklingsplaner er at styrke fællesskab, identitet og sammenhængskraft i lokalområderne, samt sikre sammenhæng mellem de lokale udviklingsplaner, kommuneplanen og andre strategiske planer.

Mange af vores fællesskaber er desuden organiseret gennem kommunens stærke foreningsliv. Odder Kommune indførte i 2019 et fritidspas for udsatte børn og unge, som dermed fik lige muligheder for at deltage aktivt i foreningslivet og det stærke fællesskab, som følger med.

Vi har desværre også voksne, som står uden for et foreningsfællesskab. Derfor har Kommunalbestyrelsen med budgetaftalen prioriteret midler til forsøg med fritidspas til voksne, som i dag ikke har lige muligheder for at deltage i en foreningsaktivitet.

Målgruppen er voksne borgere med sociale, mentale, fysiske eller økonomiske udfordringer, hvor fællesskaber kan styrke trivsel, sundhed og livskvalitet. Initiativet finansieres med 0,2 mio. kr. via frie puljemidler og styrkes yderligere via partnerskaber med civilsamfund, erhvervsliv og fonde.

Odder Kommune ønsker samtidig at etablere flere partnerskaber med lokalråd, idrætsforeninger, patientforeninger, kulturaktører, erhvervsliv og fonde m.fl. Partnerskaberne skal være løftestang for folkesundheden og understøtte, at civilsamfundets frivillige kræfter bliver en central del af kommunens forebyggelse.

Trods flere penge til velfærd, så kommer velfærden under pres i de kommende år, hvor demografien udfordres med flere børn og flere ældre, samtidigt med at der bliver færre i den erhvervsaktive alder. Vi er derfor i en situation, hvor der ganske enkelt ikke bliver hænder nok til at løse alle velfærdsopgaver på samme niveau som nu.

Derfor har Odder Kommune sat ind for at mobilisere civilsamfundet og styrke den frivillige indsats, der leveres fra både foreninger og ildsjæle i vores kommune. Vi har et stærkt udgangspunkt med et stort lokalt engagement og Odder Kommune er på flere måder blevet foregangskommune for arbejdet med frivillighed.

Vores ambitioner rækker videre, idet Kommunalbestyrelsen nu ønsker at Odder Kommune ansøger om at blive Europæisk Frivillighovedstad i 2028. Med henblik på at styrke kandidaturet har Kommunalbestyrelsen med budgetaftalen øremærket 0,15 mio. kr. fra vækstpuljen til at dække de udgifter, der vil være forbundet med ansøgningsprocessen, herunder produktion af materialer samt netværksskabende aktiviteter, der kan fremme ansøgningen.

Kommunalbestyrelsen afsætter endeligt 0,25 mio. kr. til Foreningen Odder Stampmølle Laugs arbejde med at genskabe Odder Stampmølle. Odder Kommune har netop givet grønt lys til genopbygningen, og næste skridt er at finde midler til at restaurere det gamle stampeværk og på sigt åbne møllen for offentligheden.

4

PRIORITERING AF TRYGHED

Vi befinder os i en ny sikkerhedspolitisk virkelighed og i en verden, der er blevet langt mere ustabil. Det nye risikobillede stiller nye og større krav til både kommunens eget beredskab og til beredskabsplanlægningen på tværs af myndigheder og sektorer.

Alvoren blev tydelig, da Beredskabsstyrelsen tidligere i år udsendte anbefalinger til alle husstande i Danmark i forhold til at etablere et tre-dagsberedskab i tilfælde af en krise eller en beredskabshændelse med forsyningssvigt.

Kommunalbestyrelsen besluttede derfor allerede i juni 2025 at afsætte 1,9 mio. kr. til nødberedskab der sikrer, at der i en krisesituation også tages hånd om de mest sårbare borgere, som kommunen har ansvaret for.

Den ændrede sikkerhedspolitiske situationen øger samtidig behovet for et stærkt og målrettet civilt beredskab. Et civilt beredskab som omfatter os alle og som sikrer, at vi står op for hinanden og fællesskabet, hvis vi som samfund står i en krisesituation.

Hertil kommer et øget behov for beredskabskoordination fra kommunen, som forventes at spille en stadig større rolle i det samlede beredskabsarbejde. Kommunalbestyrelsen har derfor med budgetaftalen afsat yderligere 0,5 mio. kr. til udbygning af et civilt beredskab i samarbejde med frivillighedscenteret, lokalråd, boligforeninger og grundejerforeninger m.fl., samt til en styrkelse af kommunens beredskabskoordination som fylder mere og mere.

Det er ikke kun sikkerhedspolitisk at verdenen er blevet mere ustabil. Klimaforandringer og biodiversitetskriser vidner om, at vores klode og natur også er i ubalance. Dette kalder på en markant og hurtig grøn omstilling.

Kommunens rolle i den grønne omstilling er mangefacetteret og omfatter bl.a. udarbejdelse af klimaplaner, planlægning for natur og biodiversitet, sikring af rent drikkevand til fremtiden, samt implementering af nationale aftaler som Grøn Trepert.

Budgetaftalen for 2026 sætter derfor også naturligt fokus på den grønne omstilling, der skal sikre udviklingen af Odder Kommune som en bæredygtig og klimarobust kommune. I forvejen er der taget ambitiøse skridt med DK2020-projektet, der forpligter kommunen til at reducere drivhusgasudledningen med 70 pct. i 2030 og være CO₂-neutrale i 2045.

I bestræbelserne på at nå de ambitiøse klimamål, så har Kommunalbestyrelsen med årets budgetaftale afsat 6 mio. kr. til klargøring af en ny el-færges til Tunø. Den gamle Tunøfærges er en af de største enkeltstående belastninger i kommunens samlede drivhusgasudledningen og et skifte til en ny el-færges vil bidrage med en reduktion af hele 395 ton CO₂. Der er endvidere afsat 1,5 mio. kr. til energibesparende projekter, herunder til energioptimering af kommunale bygninger.

Med budgetaftalen prioriteres der også midler til etablering af solceller på kommunale bygninger (tage). Lovgivningen på området har tidligere været begrænsende, men i medfør af dette års økonomiaftale mellem KL og regeringen forventes der mere lempeligere regler på området. Kommunalbestyrelsen har derfor med budgetaftalen afsat 1 mio. kr. i 2027 til etablering af solceller på kommunale bygninger, når regelsættet forventeligt er på plads i løbet af 2026.

Kommunalbestyrelsen har også med budgetaftalen afsat penge til at sikre kommunen mod oversvømmelse og ekstrem regn. Med budgetaftalen er der bl.a. afsat midler til etablering af diger ved Mejerivej/Østergade, så de boliger der ligger langs åen bliver beskyttet bedre mod ekstrem regn. Herudover afsættes der i budgetaftalen midler til kloakseparering i 2026 og 2027 med henblik på at mindske risikoen for oversvømmelser samt mindske belastningen på miljøet.

Derudover har Kommunalbestyrelsen afsat 0,35 mio. kr. i 2026 og frem til indgåelse af en 5-årig partnerskabsaftale med Fonden Naturpark Svanegrund. Naturpark Svanegrund tegner til at blive Danmarks største naturpark, med et imponerende område på ca. 80.000 hektar centreret omkring Natura2000-området ved Horsens Fjord. Med budgetaftalen leverer Odder Kommune et væsentligt partnerbidrag til den vigtige opgave med at genoprette vores nære havmiljø til gavn for både plante- og dyrelivet i området.

Kommunalbestyrelsen har afsat yderligere 2,0 mio. kr. i 2026 stigende til 3,0 mio. kr. i 2027 og 2028 og frem til vedligeholdelse af veje og stier i Odder by. Midlerne skal sikre rettidigt vedligehold af asfaltbelægning på infrastrukturen og længere levetid på anlæggene.

Udover at adressere flere af visionerne i Odder Kommunes Udviklingsplan sætter budgetaftalen samtidig retning for kommende års anlægsinvesteringer med en 10-årig investeringsoversigt.

Investeringsoverblikket er en naturlig forlængelse af de mulighedsrum, som Udviklingsplanen tegner i sine tre politikker og tre visioner for udviklingen af kommunen. Investeringsoverblikket forholder sig til to anlægsområder:

- Udvikling af by- og landområder
- Kommunale bygninger

Hvert anlægsområde har en række investeringsmuligheder, der er samlet i syv grupperinger. I Investeringsoverblikket knyttes anlægsområderne og investeringsmulighederne an til Udviklingsplanens tre politikker og visioner. Investeringsoverblikket afsluttes med en liste med alle investeringsmuligheder, hvori de økonomiske rammer for årene 2026-2029 er angivet.

Trafik, parkering, infrastruktur, havneområder, erhvervsområder & strategisk byudvikling.

Områdefornyelse i Odder By

I 2021 blev områdefornyelsen af Odder Bymidte vedtaget af Kommunalbestyrelsen. I 2026-2027 afsættes midler til realisering af de allerede igangsatte initiativer.

Samlet er der afsat 4,2 mio. kr. i 2026 og 0,6 mio. kr. 2027. Beløbet lånefinansieres med 95% som oprindeligt vedtaget af Kommunalbestyrelsen.

Kulturama og bygningsfornyelse Rosensgade 10

Som en del af områdefornyelsen har Kommunalbestyrelsen vedtaget at fortsætte med Kulturama-Odder, som en del af "Frie Bymidter" forsøget. Projektet er afhængigt af, at der findes fondsmidler.

Jordkøbspulje

Kommunalbestyrelsen blev ved budgetaftalen for 2025 enige om at afsætte en pulje til jordkøb med henblik på by- og erhvervsudvikling, byggemodning, mageskifte i forbindelse med etablering af skov, natur og opførelse af almennyttigt boligbyggeri mv.

Puljen styrkes med 5 mio. kr. i 2026.

Odder Station – Remiseområde og Shared Space

Kommunalbestyrelsen har vedtaget at etablere et nyt remiseområde (omstillingsspor til Letbanen) ved Rude Havvej for at muliggøre 15 minutters drift mellem Mårslet og Odder. Projektet udføres i samarbejde med Midttrafik og Aarhus Letbane. Odder Kommune bidrager med 50% af den samlede

projektfinansiering, som udgør 80 mio. kr.
10 mio. kr. finansieres ved mageskifte, mens 30 mio. kr. lånefinansieres over 30 år.

I 2026 er der afsat 1 mio. kr. til opstart.

Etableringen af remiseområdet sker i sammenhæng med etableringen af Shared Space imellem Odder Station og Rude Havvej, så overkørsler fra Rude Havvej til Odder Station kan nedlægges og erstattes af vejsignaler uden bomanlæg.

I 2026 er der afsat 1 mio. kr. til denne del.

Byudviklingen i Hou

Kommunalbestyrelsen afsætter i 2026 yderligere 3,6 mio. kr. og 3 mio. kr. i 2027 til etablering af havnepromenaden ved Hou Havn.

Østlig omfartsvej i Odder By, etape 1

I forbindelse med udviklingen af et nyt beboelsesområde øst for Odder By, er der behov for at igangsætte et vejprojekt, så der sikres sammenhæng mellem nye stisystemer, vejtilslutning og en evt. kommende omfartsvej.

Kommunalbestyrelsen har afsat 1,2 mio. kr. i 2026 og 2,1 mio. kr. 2027 til projektering af projektet.

Sundhedslandskab i Odder - Indledende undersøgelser

Et Sundhedslandskab giver plads til jorddeponi i kommunen, reducerer CO2 på grund af kortere transport og kan senere bruges som rekreativt område til fælles aktiviteter.

Kommunalbestyrelsen afsætter 0,7 mio. kr. til indledende geotekniske og arkæologiske undersøgelser.

Vejanlæg ved Krogstrupvej

Kommunalbestyrelsen afsætter 0,5 mio. kr. i 2026 til kunne starte en evt. detailprojektering.

Klima og miljø, Klimasikring, Energi & Naturbevarelse

El-færge

Kommunalbestyrelsen har godkendt, at Odder Kommune anskaffer en ny el-færge til besejling af ruten Hou-Tunø. El-færgen forventes tidligst leveret i 2027 og der igangsættes derfor klargøring med Elforsyning og færgeleje. I 2026 afsættes der yderligere 6 mio. kr.

Klimasikring – medfinansieringsprojekt Mejerivej/Østergade

Kommunalbestyrelsen har tilbage i 2020 godkendt projektet fra SAMN Forsyning. Det har sidenhen vist sig, at den oprindelige løsning med etablering af en jordvold ikke er tilstrækkelig. Kommunalbestyrelsen har derfor afsat midler til et justeret projekt der omfatter etablering af stål-diger.

Der er i perioden 2026-2028 afsat i alt 13,6 mio. Kr., hvoraf SAMN Forsyning finansierer 75%.

Natur og bevægelse, Cykelstier & Legepladser og faciliteter

Cykelsti og offentlig parkering ved Chr. Petersensvej, Saksild

Kommunalbestyrelsen afsætter 0,65 mio. kr. i 2026 og 2,1 mio. kr. i 2027 til cykelsti og parkeringsplads ved Chr. Petersensvej i Saksild.

Cykelsti til Aarhus

Kommunalbestyrelsen afsatte med budgetaftalen for 2025 midler til at påbegynde arbejdet med projektet af en supercykelsti langs Aarhusvej.

Projektet er sat på pause på grund af højere udgifter end forventet, og der indledes dialog med Aarhus Kommune om næste skridt i projektet.

Klimaskærm og vinduer, arbejdsmiljø, vedligehold og renovering

Energibesparende projekter – Kommunale bygninger

Odder Kommune har besluttet at blive CO₂-neutral i 2030. For at nå målet skal energiforbruget i kommunens bygninger ned, og der arbejdes derfor fortsat med energiforbedringer.

Kommunalbestyrelsen afsætter årligt 1,5 mio. kr. til energibesparende projekter i perioden 2026-2029, som skal støtte klimaindsatsen. Energibesparende projekter lånefinansieres.

Genopretning af bygningsforhold - Kommunale bygninger

Ved bygningsgennemgang af kommunens bygninger er der konstateret en generel nedslidning. Kommunalbestyrelsen afsættes derfor en årlig pulje på 3,5 mio. kr. i 2026 -2029 til genopretning.

Udvikling af VitaPark

Der arbejdes fortsat med visionen om et åbent og imødekomende hus for alle. Kommunalbestyrelsen har i 2026 afsat 3,5 mio. kr. til kloakseparering i VitaPark.

Spektrum

Kommunalbestyrelsen har i 2026 prioriteret 1 mio. kr. til påbegyndelse af udvidelse af omklædningsfaciliteter i Spektrum Odder Svømmehal.

Borgernær velfærd – Plejecentre og botilbud

Udvidelse af daghjem

Kommunalbestyrelsen har afsat 1 mio. kr. til istandsættelse af lokaler, så de kan anvendes til daghjemspadser.

Borgernær velfærd – Skoler og Dagtilbud

Pulje til styrkelse af kapacitet på skole og dagtilbudsområdet

Odder Kommunes befolkning vokser, og der vil i de kommende år blive behov for mere kapacitet på skole- og dagtilbudsområdet. Kapacitetsanalysen på området har vist, at det største behov for udbygning er i Saksild.

I 2026 er der derfor afsat 2 mio. kr. til opstart af projektet.



BESKATNING OG GEBYRER

Skatteprocenten fastsættes til 25,1%, hvilket er uændret i forhold til tidligere år.

I 2025 er grundskylden fastsat ved lov. I Odder Kommune udgør grundskyldspromillen 14,4‰ og for produktionsjord er grundskyldspromillen 7,2‰.

De frie skoler m.fl. i Odder Kommune fritages for grundskyld i 2026, mens fritagelsen ophæves fra 2027 og frem. På denne måde ønsker Kommunalbestyrelsen delvist at imødekomme ønsket fra de frie skoler. Over budgetperiode 2026-2029 svarer dette til en fritagelse på 25%.

Kirkeskatten er i 2026 uændret 0,95%.

KASSEBEHOLDNING

Den økonomiske politik tilsiger en gennemsnitlig kassebeholdning på 100 mio. kr. set over 365 dage.

Odder Kommune har igennem 2025 styrket kassebeholdningen og målet på en gennemsnitlig kassebeholdning på 100 mio. kr. er opnået. Budgetaftalen 2026 er stort set i balance, dog med et marginalt kassetræk på 1,1 mio. kr.

OVERHOLDELSE AF DEN KOLLEKTIVE ØKONOMIAFTALE

Budgetaftalen er indgået under forudsætning af, at landets kommuner samlet set overholder både Service- og anlægsrammen. Kommunalbestyrelsen er enige om, at den kollektive Økonomiaftale som er indgået mellem Regeringen og KL skal overholdes.

	Drift	2026	2027	2028	2029
1	Partnerskabsaftale med Fonden Naturpark Svanegrund (5-årig aftale)	350	350	350	350
2	Frivillighovedstad (Afsøgning muligheder m.v.)	150			
	Finansieres af vækstpuljen 2025	-150			
3	Ophør af nuværende Kulturring Østjylland -samarbejde	-86	-86	-86	-86
4	Investeringscase på sygedagpengeområdet - Samarbejde med Carelink med nettoreduktion af udgifter som følge af indsats (Indkomstoverførsler)	-2.200	-5.600	-6.400	
	Omprioritering af midler på sygedagpengeområdet - Fastholdelse af medarbejdere	1.200	1.200		
	Reduktion af udgifter som følge af indsats (Indkomstoverførsler)	-3.800	-3.800		
5	Omprioritering af midler til ungeindsatsen (Fastholdelse af medarbejder)	600	600	600	600
	Reduktion af udgifter som følge af indsats (Indkomstoverførsler)	-300	-600	-600	-600
6	Investering i mindre indgribende løsninger og tættere opfølgning (Rådgivning)	1.150	1.150	1.150	1.150
	Reduktion på driftsudgifter til botilbud	-250	-1.150	-1.150	-1.150
	Opstart finansieres inden for udvalgets samlede område.	-900			
7	Udvidelse af ramme til vedligeholdelse af veje og cykelstier i Odder By. (Asfalt)	2.000	3.000	3.000	

	Drift	2026	2027	2028	2029
8	Driftsbudget til nyt specialundervisningstilbud i Saksild	2.200	3.250	3.250	3.250
	Finansiering fra almen folkeskole til nyt specialundervisningstilbud i Saksild	-2.200			
	Finansiering til nyt specialundervisningstilbud i Saksild via afgang af udskolingselever fra specialskoler i anden kommune.		-3.250	-3.250	-3.250
9	Kompetenceudvikling/omstillingsstøtte til Folkeskolen	5.000			
10	Klasserumsindretning - Bedre Muligheder for Alle	2.000			
	Delvis finansiering af Klasserumsindretning og bedre Muligheder for Alle fra uforbrugte anlægsmidler fra 2025 fra Puljen til at styrke kapaciteten til skole/dagtilbud.	-900			
11	Øget kvalitet og normering i dagtilbud - følge af FL-Forslag 2026.	4.300	4.300	4.300	4.300
12	Udviklingsplan Opland	400	700	700	700
13	Forsøg med fritidspas til Voksne	200			
	Finansiering af forsøg med fritidspas til Voksne - Via uforbrugte puljemidler i 2025	-200			
14	Mobilisering af Civilberedskab - Fx via boligforeninger, grundejerforeninger og lokalråd	500			
15	Rekonstruktion af Odder Stampmølle	250			
I alt		9.314	64	1.864	5.264

Anlæg Alle beløb i 1.000 kr.			2026	2027	2028	2029
Trafik, parkering, infrastruktur, havneområder, erhvervsområder og strategisk byudvikling						
Realisering af projekter ifm. udviklingsstrategi (Områdefornyelsesprogram 1)	U		4.197	618		
	I (Fond)					
	I (Lån)		-3.871	-570		
	Netto		326	48		
Kulturama	U		8.240	8.549	10.815	9.133
	I (Fond)		-7.200	-7.380	-7.900	-6.920
	Netto		1.040	1.169	2.915	2.213
Bygningsfornyelse - Rosensgade	U		643			
	I (Fond)		-370			
	Netto		273			
Pulje til Jordkøb	U		5.000	3.000	3.000	4.000
Odder Station - remiseområdet (Rudehavvej) - Krydsningsspor: afventer svar på lånedispensationsansøgning - forventer svar i denne uge	U		1.000	10.000	10.000	9.000
	Lån		-1.000	-10.000	-10.000	-9.000
Shared space - Rudehavvej	U		1.000		9.000	
Ombygning af kryds v. Rude Havvej og Aarhusvej	U			1.100	3.153	
Det gl. remiseområde (udvikling): Opgaven prioriteres i Teknik og Miljø - afventer letbanen	U			X	X	X
Udvikling i Hou Havn: Etablering af Havnepromenade	U		3.650	3.000		
Østlig omfartsvej, Etape 1	U		1.200	2.100		
(Med)finansiering af diverse projekter i relation til strategisk-fysisk udviklingsplan for Tunø	U			2.650		
Renovering af Alexandras Plads i Hou	U			2.850		
Oplagring af jord/sundhedslandskab	U		735			

Anlæg			2026	2027	2028	2029
Alle beløb i 1.000 kr.						
Trafik, parkering, infrastruktur, havneområder, erhvervsområder og strategisk byudvikling						
	Ballevej - i sammenhæng med Stamvej i Bendixminde	U			1.100	4.050
	Nyt toilet ved Rude Strand	U				1.200
	Vejanlæg ved Biogasanlæg - Krogstrupvej	U	500	500	500	5.000
Klima og miljø, Klimasikring, Energi og Naturbevarelse						
	Klargøring til ny færge - el-forsyning	U	6.000	4.200		
	Tilpasning af færgeleje - El-færge	U		2.660		
	Renovering af vejafvanding på Aarhusvej	U			580	4.865
	Diger ved Mejerivej/Østergade - SAMN medfinansierer	U	4.000	8.000	1.600	
		Lån	-3.000	-6.000	-1.200	
Natur og bevægelse, cykelstier, legepladser og faciliteter						
	Cykelsti Ballevej	U				
		I (Fond)	-2.010			
	Renovering af kunstgræsbane v. Spektrum	U		1.200	2.200	
	Udskiftning af lyskilder i kommunale lysanlæg ved fodboldbaner - Finansieres af midler til energibesparende foranstaltninger	U		X	X	
	Cykelsti og offentlig Parkeringsplads Chr. Petersensvej, Saksild	U	650	2.125		

Anlæg			2026	2027	2028	2029
Alle beløb i 1.000 kr.						
Klimaskærm og vinduer, arbejdsmiljø, vedligehold og renovering						
	Energibesparende projekter	U	1.500	1.500	1.500	1.500
		I (Lån)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Genopretning af diverse bygningsforhold - dækkende nedenstående formål: <ul style="list-style-type: none"> • Genopretning af tage på kommunale bygninger • Genopretning af indvendige overflader på kommunale bygninger • Genopretning af vinduer på kommunale bygninger • Genopretning af ventilationsanlæg • Genopretning af adgangssystemer 	U	3.500	3.500	3.500	3.500
	VitaPark - Kloakseparering	U	3.562	3.562		
	VitaPark - ombygning af operationsgangen	U			3.500	6.400
	Etablering af solceller på kommunale bygninger	U		1.000		
	Udvidelse af omklædningsfaciliteter i Spektrum Odder Svømmehal	U	1.000	3.250		
Borgernær velfærd - Plejecentre og botilbud						
	Nye plejeboliger (udvidelse af Bronzealdervej), daghjem og fælleshus - ressourcer skal findes i uforbrugte anlægsmidler	U			X	X
	Udvidelse af daghjem - midlertidig placering	U	1.000			
	Nyt botilbud (erstatte bl.a. Hjørnet) - ressourcer skal findes i uforbrugte anlægsmidler	U			X	X

Anlæg Alle beløb i 1.000 kr.			2026	2027	2028	2029
Borgernær velfærd - skoler og dagtilbud						
	Ny daginstitution - Økologiens kvarter	U				2.000
	Pulje til at styrke kapaciteten på skole og dagtilbudsområdet: • Udvidelse af Saksild Skole og Dagtilbud	U	2.000	6.800	19.600	16.400
I alt skattefinansierede anlægsudgifter, Brutto			49.377	72.164	70.048	67.048
	Optagelse af lån		-9.371	-18.070	-12.700	-10.500
	Indtægter fra Puljer og Fonde		-9.580	-7.380	-7.900	-6.920
I alt skattefinansierede anlægsudgifter, Netto			30.426	46.714	49.448	49.628
Byudvikling - Byggemodning - Område skal budgetlægges udgiftsneutralt jf. Den økonomiske politik						
	Byggemodninger rammebeløb	U		910	11.200	10.000
	Færdiggørelsesarbejder på byggemodning	U	6.250	4.415	175	75
	Vej i boligområde Bendixminde forlænges til Ballevej	U			1.100	3.300
	Byggemodning og jordkøb i alt	U	6.250	5.325	12.475	13.375
	Indtægter fra salg af grunde (Økonomi- og Erhvervsudvalget)	I	-6.250	-5.325	-12.475	-13.375
Ændringer i afdrag på lån og renter						
	Afdrag på lån	U	410	961	1.380	1.728
	Renter på lån	U	215	659	871	1.099
Øvrige ændringer						
	Demografisk udvikling som forventet indtægt (baseret på befolkningsprognose)	I		-11.769	-27.848	-45.644
	Grundskyldsfrigørelse i 2026	U	2.210			
	Grundskyldsfrigørelse i 2026 - Finansiering via uforbrugte puljemidler	I	-2.210			

Aftale om budget 2026

Odder Kommune
September 2025



Generelle bemærkninger til budget 2026 – 2029

Den kommunale styrelseslov foreskriver at Kommunalbestyrelsen, senest den 15. oktober forud for det kommende regnskabsår, skal vedtage et årsbudget. Årsbudgettet skal være bilagt overslag for de følgende 3 år.

Kommunalbestyrelsen har den 2. september og 7. oktober 2025 behandlet og godkendt budgettet for 2026, samt overslag for årene 2027 til 2029.

Budgettet angiver i den form, det er godkendt af Kommunalbestyrelsen, den bindende regel for næste års skatteudskrivning samt bindende regel for det kommende års forvaltning.

Det vedtagne budget for 2026

Budgettet for 2026 blev vedtaget den 7. oktober 2025 af samtlige medlemmer af Kommunalbestyrelsen, og indeholder en uændret personskatteprocent på 25,1, en grundskyldspromille på 14,4, en grundskyldspromille på produktionsjord på 7,2 og en uændret kirkeskatteprocent på 0,95 %.

- Anlægsudgifterne udgør i alt 56,9 mio. kr., mens der budgetteres med indtægter for salg af jord på 6,3 mio. kr. og øvrige anlægsindtægter på 9,5 mio. kr.
- Driftsudgifterne udgør netto 1,79 mia. kr. fordelt på:
 - serviceudgifter på 1,35 mia. kr.,
 - indkomstoverførsler og dagpenge til forsikrede ledige på 0,44 mia. kr.

Budget 2026 i hovedtal	Mio. kr.
Skatter	-1.482,6
Generelle tilskud fra staten	-362,6
Serviceudgifter	1.350,5
Indkomstoverførsler og forsikrede ledige	439,6
Renteudgifter	2,7
Driftsoverskud	-52,4
Anlægsudgifter	57,0
Anlægsindtægter	-15,8
Afdrag på lån	32,0
Optagelse af lån	-9,4
Finansforskydninger	-10,3
Resultat - ("+" angiver kasseforbrug)	1,1

Budget 2026 – 2029

HOVEDOVERSIGT 2026 - 2029				
Mio. kr. (- = indtægt / + = udgifter)	2026	2027	2028	2029
Indtægter:				
Skatter	-1.482,6	-1.578,9	-1.647,8	-1.688,1
Generelle tilskud m.v.	-362,6	-344,0	-378,6	-425,2
Indtægter i alt	-1.845,1	-1.922,9	-2.026,4	-2.113,2
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter	1.350,5	1.363,8	1.380,0	1.395,2
Indkomstoverførsler og forsikrede ledige	439,6	439,4	452,2	461,5
Pris- og lønregulering 2027 - 2029		59,2	122,5	189,1
Renter og garantiprovision	2,7	2,7	2,5	2,2
Nettodriftsudgifter i alt	1.792,7	1.865,1	1.957,2	2.048,0
DRIFTSRESULTAT	-52,4	-57,7	-69,2	-65,2
Anlæg:				
Skattefinansierede anlægsudgifter	41,1	64,8	62,1	60,1
Skattefinansieret resultat	-11,2	7,0	-7,1	-5,1
Jordforsyning:				
Byggemodningsudgifter (anlæg)	6,3	5,3	12,5	13,4
Indtægter ved salg af byggegrunde (anlæg)	-6,3	-5,3	-12,5	-13,4
Jordforsyning i alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Afdrag på lån og finansforskydninger:				
Afdrag på lån (i 2027 afdrages lån vedr. grundskyld)	32,0	72,6	30,3	26,5
Låneoptagelse	-9,4	-18,1	-12,7	-10,5
Tilbagebetaling af indefrosen grundskyld		-50,9		
Øvrige finansforskydninger	-10,3	-10,6	-10,6	-10,6
Afdrag på lån og finansforskydninger i alt	12,4	-7,0	7,0	5,4
BUDGETRESULTAT				
(+ = Kasseforbrug / - = styrkelse af kassen)	1,1	0,1	-0,1	0,3

I nedenstående tabel angives hovedoversigtens elementer mere detaljeret

Totalbudget i 1.000 kr.	B2026	BO2027	BO2028	BO2029
A Finansiering				
Persoonskatter 25,1 procent	-1.302.183	-1.363.885	-1.420.157	-1.482.842
Bidrag til topskat 0,20 %	171	176	183	192
Afrekning af forskelsbeløb		-22.416	-23.892	
Selskabsskatter	-13.383	-16.252	-16.873	-17.310
Dødsboskat	-825	-100	-100	-100
Grundskyld - huse 14,4 promille	-160.693	-168.400	-171.791	-179.632
Grundskyld - produktionsjord 7,2 promille	-7.857	-8.014	-8.175	-8.387
Fritagelse Grundskyld Frie skoler	2.210			
Neutraliseringsordning - Grundskyld			-6.964	
Skatter i alt	-1.482.560	-1.578.891	-1.647.769	-1.688.079
Bloktilskud, incl. betinget tilskud	-332.556	-302.040	-344.393	-385.139
Udligning i alt	6.468	-9.759	-1.531	-11.894
Finansieringstilskud	-6.060	-6.060	-6.060	-6.060
Ekstraordinært finansieringstilskud	-1.848			
Ekstraordinært tilskud vedr Grundskyld	-5.100	-5.100	-5.100	
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-2.868	-2.960	-3.054	-3.152
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-4.416	-4.555	-4.701	-4.852
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-5.916	-6.104	-6.299	-6.500
Tilskud til en værdig ældrepleje	-6.192	-6.390	-6.595	-6.806
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet	-588	-607	-626	-646
Kompensation for nedsættelse af vedr. nettotab dækningsafgift	-2.988	0		
Tilskud til kommuner med mindre øer	-3.684	-3.684	-3.684	-3.684
Bidrag til regional udvikling 126 kr. pr. indbygger	3.185	3.253	3.409	3.574
Tilskud og udligning i alt	-362.563	-344.006	-378.634	-425.159
A i alt finansiering	-1.845.123	-1.922.897	-2.026.403	-2.113.238
B Driftsudgifter				
Serviceudgifter				
Budget 2025 i 2026 pris- og lønniveau	1.330.512	1.330.433	1.329.678	1.329.609
Trepartsmidler til udvalgte faggrupper	7.221	7.221	7.221	7.221
Demografisk udgiftspris	10.574	22.343	38.421	56.218
Budgetaftale 2024	1.476	7.032	7.032	7.032
Budgetaftale 2025	-11.324	-12.415	-12.492	-12.492
Budgetaftale 2026	12.054	10.064	8.864	5.864
Ændringer - Besluttet af KB efter budgetvedtagelsen i 2024	1.943	-114	-114	-114
Lovændringer	-852	398	855	855
Øvrige ændringer	-1.089	-1.259	-518	-518
Afledt drift af tilvalgte anlægsforslag	0	138	1.021	1.487
Serviceudgifter i alt	1.350.515	1.363.841	1.379.968	1.395.161
Indkomstoverførsler og forsikrede ledige	439.573	439.364	452.191	461.505
B i alt driftsudgifter	1.790.088	1.803.206	1.832.159	1.856.667
Renter				
Renter af likvide aktiver	-800	-800	-800	-800
Rente af langfristede tilgodehavender	-44	-33	-22	-11
Renter på eksisterende langfristet gæld	3.750	3.344	2.951	2.544
Renter på lån forventet fra Budget 2025-2028	503	482	461	305
Renter på lån forventet fra Budget 2026-2029	215	659	871	1.099
Renteudgifter på ældreboliglån	-116	-107	-97	-82
Garantiprovision	-850	-850	-850	-850
Renter i alt	2.658	2.696	2.514	2.204
Pris- og lønstigninger i budgetoverslagsårene		59.248	122.487	189.145
DRIFTSRESULTAT	-52.377	-57.748	-69.243	-65.222
C Afdrag på lån og finansforskydninger				
Afdrag på eksisterende lån	24.767	25.035	21.696	17.480
Afdrag på lån fra Budget 2025-2028	699	699	699	699
Afdrag på lån forventet fra Budget 2026-2029 (optages primo 2025)	71	961	1.380	1.728
Afdrag på lån vedr. indefrysning af grundskyld		39.400		
Afdrag på ældreboliger	4.504	4.537	4.568	4.593
Indbetaling af skyldige beløb til Lønmodtagernes Feriefond	2.000	2.000	2.000	2.000
I alt afdrag på lån/skyldige beløb:	32.041	72.632	30.344	26.500
Låntagning til områdefornyelse og energibespar. foranstaltninger	-9.371	-18.070	-12.700	-10.500
I alt låntagning:	-9.371	-18.070	-12.700	-10.500
Afdrag på langfristede tilgodehavender (Hou Lystbådehavn)	-220	-220	-220	-220
Frigivelse af deponerede midler fra salg af HNM	-285	-285	-285	-285
Deponering pga. leasing til ny brandstation/garage Aarhus Syd (Østjyllands Brandvæsen)	-135	-135	-135	-135
Pulje til imødegåelse af regnskabssanktion, servicerammen	-9.661	-10.000	-10.000	-10.000
Indefrysning af grundskyld (2026 tilbagebetaling fra Staten)		-50.900		
Finansforskydninger i alt:	-10.301	-61.540	-10.640	-10.640
C Afdrag på lån og finansforskydninger	12.369	-6.978	7.004	5.360
D Jordforsvning (anlægsudgifter og indtægter)				
Byggemodning	6.250	5.325	12.475	13.375
Salg af grunde	-6.250	-5.325	-12.475	-13.375
D Jordforsvning i alt	0	0	0	0
RESULTAT FØR SKATTE-FINANSIERET ANLÆG	-40.008	-64.726	-62.239	-59.862
E Anlægsudgifter - skattefinansieret				
Anlægsudgift	50.727	72.164	70.048	67.048
Anlægsindtægt	-9.580	-7.380	-7.900	-6.920
E Anlægsudgifter - skattefinansieret	41.147	64.784	62.148	60.128
RESULTAT (= styrkelse / += forbrug)	1.139	58	-91	266

Fra budget 2025 til budget 2026

Tabellen nedenfor indeholder samtlige ændringer til budget til serviceudgifter 2025 til budget 2026.

Serviceudgifters udvikling fra 2025 til 2026: ("-" er mindreudgifter, alle beløb er i 1.000 kr.)		Delbeløb	2026
Serviceudgiftsbudget for 2025			1.296.561
Pris- og lønstigninger fra 2025 til 2026			37.656
Trepartsmidler fra 2026			7.221
Budget 2025 i 2026 pris- og lønniveau			1.341.438
Demografisk udgiftspres 2025 og 2026			
1	Demografisk udgiftspres 2026	11.058	
2	Demografisk udgiftspres i 2025 udlægges til fagområderne	7.447	
3	Central afsat pulje til demografisk udgiftspres i 2025 udgår	-7.931	10.574
Budgetaftale 2024			
4	El-færge - leasingydelse	1.852	
5	Analyse af kapacitet og bygningsmasse på dagtilbuds- og skoleområdet (Engangsbeløb udgår)	-805	
6	Afledt drift ved ny Børnehave i Hou	429	1.476
Budgetaftale 2025			
7	Åbning af Akut- og Korttidspladser	1.628	
8	Åbning af sygeplejeklinikker	-239	
9	Finansiering af Akut- og Korttidspladser (Overgang til udbudsmodel på Frit valg er udsat)	-1.235	
10	Investering i Jobrettet indsats	515	
11	Digitalisering og Velfærdsteknologi	309	
12	Omstilling til grøn transport	-26	
13	Strategisk/fysisk udviklingsplan for Tunø	-206	
14	Reformer på Social, sundheds-, folkeskole- og beskæftigelsesområdet - gentænkning af velfærd	-1.544	
15	Civilsamfund - styrkelse/mobilisering	-1.029	
16	Realisering af Grøn Trepert	-1.544	
16	Uforbrugte midler fra Grøn Pulje i 2024 (Finansiering)	515	
16	Reduktion af Grøn Pulje i 2025 (Finansiering)	1.029	
17	Grønne indkøb	-515	
	Uforbrugte midler til grønne indkøb i 2024 (Finansiering)	154	
	Aktivitetspulje i VitaPark (Finansiering)	350	
18	Folkeskolen: Støtte til omstilling af Specialområdet	-2.058	
19	Dagtilbud: Kvalitet og Kompetence i dagtilbud	-2.058	
20	Kapacitetsreserve - Personaleressourcer til realisering af flere anlægsprojekter	-515	-6.467
Anlægsprojekter			
21	Anlægsprojekter overført til drift ved B2025:	-4.857	-4.857
Ændringer besluttet politisk			
22	KB 28.02.2022: Afholdelse af Seniorrådsvalg som fremmødevalg (1-årig)	-114	
23	KB 28.01.2025: Renovering af anløbsbro ved Alrø	2.057	1.943
Lovændringer			
24	Lovændringer fra tidligere budgetår med virkning i 2026	192	192
Øvrige ændringer			
25	Tjenestemændspensioner og -forsikringer	325	
26	Udgifter til ny Kommunalbestyrelse (1-årig)	800	
27	Administrationsbidrag (anlæg) øges fra 2,3 % til 3% - Indtægtsniveau øges	-320	
	Administrationsbidrag (anlæg) øges fra 2,3 % til 3% - Medarbejderressourcer til anlæg	320	
28	Tilpasning af indtægtniveau for sagbehandlingsgebyrer	300	1.425
Serviceudgifter i 2026 godkendt i Økonomi- og Erhvervsudvalget 22. april 2025:			1.345.724
Ændringer som følge af økonomiaftalen mellem KL og Regeringen 31 maj 2024:			
	Revideret pris-/lønskøn sfa. Økonomiaftalen	-3.705	
	Lov- og cirkulærepragrammet m.v. til budget 2026	-876	
	Omstillingsstøtte - Tunø Færgeren	-168	-4.749
Øvrige tekniske ændringer:			
	Trepartsmidler tilbageføres	-2.010	
	Overflytning af investeringsprojekt fra service til overførsler	-504	-2.513
Reviderede serviceudgifter inden budgetaftale for 2026:			1.338.461

Serviceudgifters udvikling fra 2025 til 2026: ("-" er mindredgifter, alle beløb er i 1.000 kr.)	Delbeløb	2026
Budgetaftale for 2026:		
Partnerskabsaftale med Fonden Naturpark Svanegrund (5 årig)	350	
Frivillighovedstad - Afsøgning af muligheder	150	
Omprioritering af midler Fastholdelse af medarbejdere sygedagpenge - effekt under overførsler	1.200	
Omprioritering af midler Unge indsats - effekt under overførsler	600	
Investering i mindre indgribende løsninger - Rådgivning	1.150	
Reduktion af driftsudgifter Botilbud	-250	
Finansiering inden for eget område	-900	
Asfalt til veje og cykelstier i Odder By	2.000	
Driftsbudget specialtilbud Saksild Skole	2.200	
Finansiering af almenskole	-2.200	
Finansiering via afgang udskolings elever i specialskoler uden for kommunen	0	
Kompetenceudvikling/omstillingsstøtte - Folkeskolen	5.000	
Øget kvalitet og normering i dagtilbud	4.300	
Forsøg med fritidspas for voksne	200	
Finansiering af forsøg med fritidspas for voksne - Forebyggelsespuljen	-200	
Udviklingsplan i oplandet	400	
Mobilisering af civilt beredskab	500	
Uforbrugte Puljer:	0	
Grøn Udvikling	-877	
DK2020	-739	
Kulturpulje	-230	
Rest Forebyggelsespulje	-26	
Restpulje - konsolidering	-339	12.054
Beslutninger i budgetvedtagelsen vedr. overholdelse af kollektiv økonomiaftale på landsplan:		
Klasserumsindretning (2.000.000-900.000) overflyttes til anlæg		
Tilskud Stamp møllen (250.000) overflyttes til anlæg		
Serviceudgifter i 2026:		1.350.515

Den kommunale skatteudskrivning i 2026

Kommunal indkomstskat	25,1 procent hvilket er uændret i forhold til 2011
Kommunal grundskyld	14,4 promille – promillen er fastsat ved lov
Kommunal grundskyld for landbrugsjord og skovbrug	7,2 promiller som er fastlagt ved lov
Kirkeskat	0,95 procent hvilket er uændret i forhold til 2020

Udviklingen i skatteprocenten

I forbindelse med kommunalreformen blev amterne nedlagt pr. 1.1.2007, og kommunerne overtog den amtskommunale skatteprocent, fratrukket en sundhedsskat på 8,0 pct. Odder Kommune overtog 3,72 pct. af amtsskatten i Århus Amt. Odder Kommunes skatteprocent i 2007 var herefter 24,12 (20,4 + 3,72). Byrådet vedtog en skatteforhøjelse fra 2008 på 0,78 %, og en skatteforhøjelse fra 2011 på 0,2 %, så den kommunale skatteprocent udgør 25,1.

Skatteprocenter 2007 - 2026				
	Skatteprocent		Grundskylds promille	Kirkeskat
	Odder km.	Hele landet	Odder km.	Odder Km.
2007	24,12	24,58	23,5	1,0
2008	24,9	24,8	27,5	1,0
2009	24,9	24,8	27,4	1,0
2010	24,9	24,9	27,4	1,0
2011	25,1	24,9	30,32	1,0
2012	25,1	24,9	30,32	1,0
2013	25,1	24,91	30,32	1,0
2014	25,1	24,9	30,32	1,0
2015	25,1	24,91	30,32	1,0
2016	25,1	24,91	30,32	1,0
2017	25,1	24,91	30,32	0,98
2018	25,1	24,91	30,32	0,97
2019	25,1	24,93	30,32	0,96
2020	25,1	24,95	30,32	0,95
2021	25,1	24,97	30,32	0,95
2022	25,1	24,98	30,32	0,95
2023	25,1	25,01	30,32	0,95
2024	25,1	25,07	14,40	0,95
2025	25,1	25,07	14,40	0,95
2025	25,1		14,40	0,95

Landstallene for 2026 er endnu ikke offentliggjort

Fastlæggelse af Odder Kommunes bevillingsbinding for budgetåret 2026

I henhold til den kommunale styrelseslov, fastsætter Indenrigs- og Sundhedsministeriet nærmere regler om specifikation af de poster på årsbudgettet som Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til.

Bevillingsniveau for driftsbevillinger på hovedkonto 0 - 6

For 2026 fastlægges bevillingsbindingen på **udvalgsniveau**, og som **nettobevillinger**.

1. Gennem bemærkningerne til budgettet kan der være knyttet særlige bindinger til et budgetbeløb, så beløbet ikke uden Kommunalbestyrelsens/Udvalget for Økonomi og Erhvervs godkendelse kan anvendes til andre formål end de i bemærkningerne anførte.
2. Der kan ikke foretages omplaceringer af budgetbeløb fra indkomstoverførsler til serviceudgifter eller omvendt.
3. Udvalgene skal respektere eventuelle dispositionsrammer, som Kommunalbestyrelsen har udlagt til institutioner/forvaltning.
4. Merindtægter som bevillingsindehaveren er uden indflydelse på, må ikke anvendes til finansiering af udgifter uden særskilt bevilling fra Kommunalbestyrelsen.
5. Udvalgene må ikke foretage væsentlige ændringer i serviceniveauet, og demografibeløb må kun anvendes til det formål de er afsat til.

Med bevillingsbinding på udvalgsniveau er kompetence og ansvar for bevillingens anvendelse og overholdelse overladt til udvalgene. Udvalgene kan herefter beslutte at delegerede dispositionskompetence og ansvar videre til forvaltningen, virksomhedslederne m.fl.

Princippet om bruttoposteringer er uforandret. Dvs. at der fortsat altid skal foretages særskilt kontering af indtægter og udgifter i budget og regnskab.

Bevillingsniveau anlæg

For anlægsarbejder er bevillingsbindingen bundet til det enkelte anlægsprojekt.

De på budgettet opførte rådighedsbeløb kan først anvendes efter Kommunalbestyrelsens meddelelse af anlægsbevilling.

Bevillingsniveau finansielle poster under hovedkonto 7 og 8

Alle renteindtægter under ét - funktionerne 7.22.05-7.35.35.

Alle renteudgifter under ét - funktionerne 7.35.30-7.55.76.

Afdrag på udlån under ét - funktionerne 8.32.20-8.32.27.

Afdrag på optagne lån under ét - funktionerne 8.55.63-8.55.78.

Tilskud og udligning – funktionerne 7.62.80-7.65.87.

Alle skatter under ét - funktionerne 7.68.90-7.68.96.

Generelle regler for Odder kommunes budget for 2026

1. Bevillingsmyndighed

1.0 Generelt

Som det fremgår af styrelsesloven, er Kommunalbestyrelsen eneste bevillingsmyndighed. Dette betyder bl.a., at udvalgene ikke uden Kommunalbestyrelsens forudgående godkendelse må påbegynde foranstaltninger, der vil medføre indtægter eller udgifter, som ikke er bevilget i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet.

Foranstaltninger, der er påbudt ved lov eller lignende, kan dog iværksættes uden Kommunalbestyrelsens forudgående bevilling, men bevilling må da indhentes snarest muligt.

Efter Kommunalbestyrelsens godkendelse af budgettet samt efter andre bevillinger, har de stående udvalg og Udvalget for Økonomi og Erhverv inden for de respektive områder ansvaret for de bevilgede beløb. Udvalgene og forvaltningerne må herefter administrere i nøje overensstemmelse med budgettets forudsætninger og inden for dets rammer.

Kommunalbestyrelsen har bemyndiget Udvalget for Økonomi og Erhverv til at meddele bevillingsændringer i tilfælde, hvor beløb fra en drifts- eller anlægsbevilling ønskes overført til en anden drifts- eller anlægsbevilling. Bemyndigelsen omfatter således omdisponeringer mellem bevillinger på hovedkonto 0-6.

Bevillingsændringer på de finansielle konti herunder låneoptagelse, skal fortsat godkendes af Kommunalbestyrelsen.

1.1 Bevillingskontrol

Der skal løbende foretages kontrol med, at de givne bevillinger overholdes. Budgetkontrollen er beskrevet i "principper for budgetopfølgning".

1.2 Leasingaftaler

Indgåelse af leasingaftaler er en økonomisk forpligtelse og budgetmæssig binding for de efterfølgende år, derfor er der fastlagt følgende retningslinier for godkendelse af leasingaftaler:

- Forvaltningen er bemyndiget til at godkende leasingaftaler op til 500.000 kr.
- Borgmesteren er bemyndiget til at godkende leasingaftaler indenfor en beløbsramme på 500.000 – 1.500.000 kr.
- Udvalget for Økonomi og Erhverv skal godkende leasingaftaler, hvor beløbet overstiger 1.500.000 kr.
- Udvalget for Økonomi og Erhverv skal godkende alle leasingaftaler med en løbetid på mere end 8 år.

2. Bevillingsoversigt

Som det fremgår af budgettets bevillingsoversigt, er bevillinger givet som nettobevillinger pr. udvalg.

Med vedtagelse af budgettet har Kommunalbestyrelsen givet bevilling til de driftsposter, der er opført i bevillingsoversigten. Gennem bemærkningerne til driftsposterne kan der til en bevilling være knyttet særlige bindinger.

Budgettet består et driftsbudget opdelt i serviceudgifter, indkomstoverførsler, et anlægsbudget, budget for renter, afdrag og finansiering. Det fremgår af budgettet hvorledes bevillingerne er sammensat, og beløbene her må således ses som en specifikation til bevillingsbeløbene.

3. Drifts- og anlægsposter

Der sondres mellem 2 forskellige former for bevillinger:

- a) driftsbevillinger og
- b) anlægsbevillinger

Til driftsbevillinger henregnes:

1. Driftsudgifter og -indtægter på hovedkontiene 0 til 6.
2. Statsrefusion på hovedkontiene 0 til 6.
3. Renter, generelle tilskud, faste bidrag til regionen og skatter på hovedkonto 7.
4. Afdrag på lån på hovedkonto 8.

Driftsbevillinger er etårige og bortfalder således ved regnskabsårets udgang.

Til anlægsbevillinger henregnes:

1. Anlægsudgifter og - anlægsindtægter på hovedkonto 0 til 6.
2. Udlån og låneoptagelse.

Anlægsbevillinger omfatter samtlige udgifter til et anlægsarbejde i hele anlægsperioden, og kan således løbe over flere år.

De beløb Kommunalbestyrelsen har vedtaget at stille til rådighed for anlægsarbejdet i budgetåret, er opført i bevillingsoversigten og benævnes rådighedsbeløb.

Rådighedsbeløbene kan alene frigives af Kommunalbestyrelsen ved særlig anlægsbevilling for hvert enkelt arbejde efter anmodning fra vedkommende udvalg.

I bevillingsansøgningen skal det bl.a. anføres, hvilket rådighedsbeløb ansøgningen vedrører. Endvidere skal den budgetterede anlægsudgift opgøres i overensstemmelse med de autoriserede grupperinger for anlægsarbejder, så der ved regnskabsafregningen kan foretages en sammenligning mellem de budgetterede og de endeligt afholdte udgifter

En ansøgning om anlægsbevilling omfatter alle udgifter i forbindelse med anlægsarbejdet.

Hvis anlægsarbejdet strækker sig over flere regnskabsår, må det samlede beløb, der ønskes til rådighed i hvert enkelt år, fremgå af bevillingsansøgningen.

I forbindelse med ansøgning om en anlægsbevilling skal der tillige fremsendes specificeret overslag over de driftsindtægter og driftsudgifter, herunder evt. besparelse, som ibrugtagelsen af det pågældende anlæg vil medføre.

Der skal aflægges særskilt anlægsregnskab for anlægsarbejder, hvis bruttoudgifterne beløber sig til 2 mio. kr. eller mere.

Økonomiske vilkår for Institutioner, afdelinger m.fl.

Over- eller underskud indenfor den enkelte institutions budget, herunder lønkonti, til efterfølgende år.

Institutionerne får således en samlet "pose penge", som de kan anvende som de anser for mest hensigtsmæssigt med henblik på opfyldelse af de opstillede mål herunder ledelsesaftaler.

Institutionen kan anvende de opsparede midler uden hensyn til, hvilke konti opsparingen er sket på.

Institutionerne kan også "låne" af efterfølgende års driftsbudget med henblik på at kunne fremrykke en disposition, der først er forudsat i næste års budget, hvis det skønnes nødvendigt eller hensigtsmæssigt for institutionens drift.

Institutionen har fortsat adgang til at ansøge om tillægsbevilling. Forudsættes dog kun at finde sted undtagelsesvis. Behandlingen af ansøgninger sker uafhængig af institutionens eventuelle opsparring. Hvis institutionen er blevet tildelt en tillægsbevilling til et særligt formål, opgøres et evt. mindreforbrug særskilt og overføres til efterfølgende år, hvis aktiviteten endnu ikke er afsluttet.

Overførsel af såvel opsparede beløb som merforbrug/mindreindtægter sker via proceduren for tillægsbevillinger.

Der kan maksimalt overføres 2,0% af det korrigerede budget i overskud og 1,0% af det korrigerede budget i underskud.

Hvis en enhed overskrider grænsen for overførsel af underskud, udarbejdes der straks en redegørelse og genopretningsplan til behandling i Udvalget for Økonomi og Erhverv.

I forbindelse med regnskabsårets afslutning udarbejder institutionen en opstilling over besparelser/merforbrug. Nettooverskuddet/-underskuddet opgøres i forhold til årets korrigerede budget. Opgørelsen sendes til Økonomi & Administration, som foranlediger, at beløbet genbevilges på det efterfølgende års budget. Tillægsbevillingen optages på særlig konto.

Indtægter - tilladelse til at anvende merindtægter uden Kommunalbestyrelsens forudgående godkendelse.

Institutionerne har adgang til alternative indtægtskilder, når disse er i overensstemmelse med den kommunale fuldmagt og de regler for Odder Kommune har vedtaget for alternative indtægtskilder som f.eks. sponsoraftaler.

Anvendelsen af merindtægter og de øvrige budgetmidler skal i øvrigt være i overensstemmelse med de retningslinier og mål, som er fastlagt i budgettet, og dermed af Kommunalbestyrelsen.

Indtægter udover de budgetterede tilfalder institutionen fuldt ud.

Dette gælder dog ikke indtægter, som institutionen er uden indflydelse på. Disse indtægter må ikke anvendes til finansiering af udgifter uden særskilt bevilling fra Kommunalbestyrelsen.

Merindtægter må heller ikke anvendes til merudgifter på konti, som ikke indgår i overførselsadgangen.

Personaleadministration

Lønsummen er udlagt til institutionerne som et samlet beløb, hvilket indebærer, at institutionerne har frihed til:

1. fastlæggelse af normeringer, herunder oprette og nedlægge faste stillinger,

2. frihed i forhold til personalesammensætning,
3. forhandlingsret indenfor grænserne af centralt fastsatte overenskomster og kommunalt besluttede regler i forhold med de faglige organisationer, når det drejer sig om personaleforhold, der udelukkende angår den enkelte institution.

Lønsumsstyring er indført i Odder Kommune fra 1.1.2002.

Lønsumsstyringen er en del af aftalen om selvforvaltningsvilkår i Odder, således, at lønsumsbudgettet udlægges til institutionerne som et samlet beløb og fremskrives til budgetårets lønniveau ud fra den generelle lønstigning udmeldt af KL.

Udvalget for Klima, Natur og Planlægning

1. Udvalget for Klima, Natur og Planlægning

Udvalget for Klima, Natur og Planlægning består af Eva Carlsund Christensen (A), Lars Bluhme (A), Nikolaj Enggård Fogh (C), Lars Dalsgaard Larsen (C), Theis Rubinke Sørensen (F), Ole Lyngby Pedersen (V) og Niels Jacobsen (Ø).

2. Udvalgets opgaver.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for teknik-, miljø-, klima-, natur-, bygge-, plan- og arealanvendelsesområdet samt opgaver inden for vej-, trafik- og forsyningsområdet. Udvalget har endvidere ansvaret for drift og vedligeholdelse af alle kommunale bygninger, arealer og anlæg, herunder tekniske installationer.

Udvalget har således ansvar for følgende opgaver

- Lokalplanlægning.
- Havne og færgedrift
- Miljøbeskyttelse, herunder VVM.
- Klimaforhold og klimasikring.
- Kystbeskyttelse.
- Vandløbsforhold.
- Byfornyelse og byudvikling.
- Spildevandsforhold.
- Grundvandsbeskyttelse.
- Forsyningsforhold, herunder vand, varme, belysning og affald.
- Vejforhold, trafiksikkerhed og infrastruktur.
- Kollektiv trafik og taxalovgivning.
- Ejendomsregistreringer.
- Forhold vedrørende kommunale begravelsespladser, herunder tilsyn og fastsættelse af takster.
- Samarbejde og aftaler med civilsamfund, aktører og myndigheder inden for udvalgets område.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Kommunalbestyrelsen om:

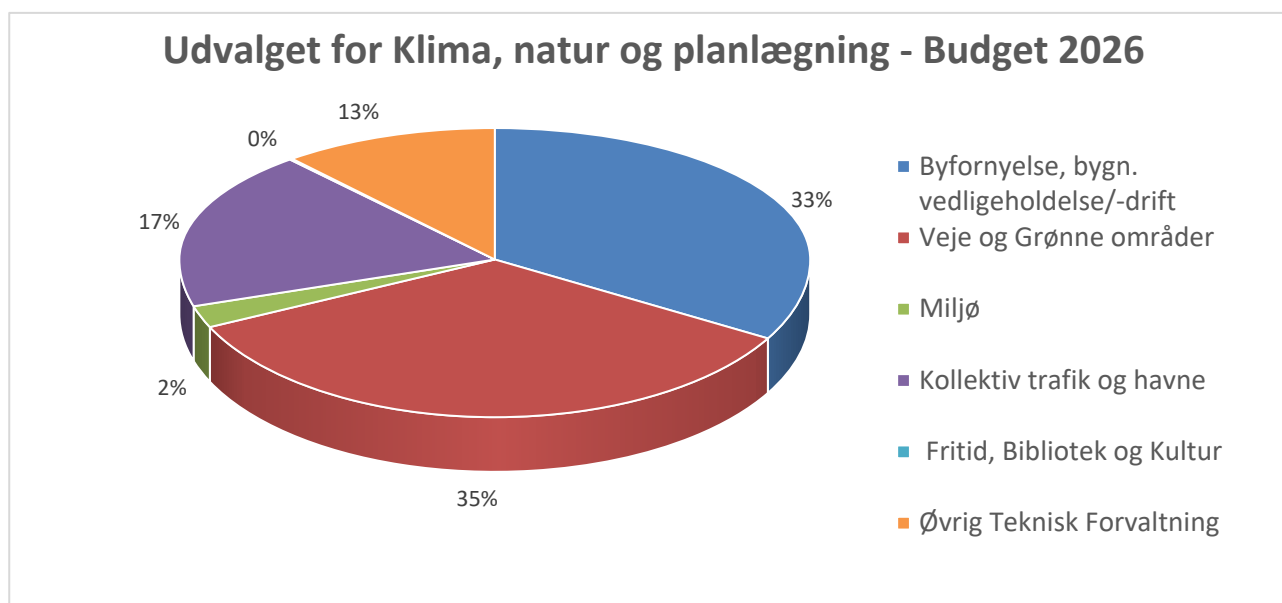
- Planer og politikker inden for udvalgets område i samarbejde med Udvalget for Økonomi og Erhverv, herunder rammer, serviceniveau og kvalitet inden for udvalgets område.
- Takster m.v. for ydelser inden for udvalgets område
- Anlægsplaner og anlægsregnskaber inden for udvalgets område
- Programoplæg, byggeprogram og dispositionsforslag for bygge- og anlægsarbejder inden for udvalgets område.

3. Oversigt over udvalgets samlede driftsbudget

Regnskab/ Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	136,6	142,2	143,1	140,6
Indtægter	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5
Netto	124,1	129,7	130,6	128,1

2026-prisniveau

I nedenstående figur fremgår udvalgets budget fordelt på de enkelte driftsområder:



4. Driftsbudget 2026 - serviceudgifter

Driftsbudget 2026 1.000 kr.	Udgifter	Indtægter	Netto
Udvalget for Klima, natur og Planlægning	136.556	-12.492	124.064
Byfornyelse, bygn. vedligeholdelse/-drift	42.197	-705	41.493
Byfornyelse	80		80
Indvendig bygningsvedligeholdelse	3.441		3.441
Udvendig bygningsvedligeholdelse	3.647		3.647
Pulje større bygningsvedligeholdelse	1.288		1.288
Drift af kommunale bygn/institutioner	33.741	-705	33.054
Veje og Grønne områder	43.516	-441	43.075
Opgradering af legepladser	500		500
Fælles Drift & Service – skatmoms		-314	-314
Fælles Drift & Service - Fælles formål	9.110		9.110
Veje og grønne områder	19.878	-127	19.751
Maskiner og materiel	3.782		3.782

Vejbelysning	4.458		4.458
Vintertjeneste	4.504		4.504
Trafiksikkerhed	1.284		1.284
Miljø	5.458	-2.653	2.805
Veje og grønne områder	29		29
Naturbeskyttelse	1.493		1.493
Miljøbeskyttelse	68	-43	25
Miljøtilsyn, planlægning, undersøgelser	1.132	-411	721
Vandløbsvæsen	646		646
Skadedyrsbekæmpelse	1.889	-1.978	-89
Skovrejsning Boulstrup	201		201
SAMN – afdrag klimainvesteringer		-221	-221
Kollektiv trafik og havne	29.558	-8.297	21.261
Hou Havn	2.070	-1.347	723
Kollektiv trafik – Læskure	35		35
Busdrift mv.	14.375		14.375
Tunø Færgeren	11.951	-5.208	6.743
Tunø Havn	1.127	-1.742	-615
Fritid, Bibliotek og Kultur	211	-397	-186
Tunø Teltplads	211	-397	-186
Øvrig Teknisk Forvaltning	15.616		15.616
Byggeri	3.796		3.796
Løn Plan og Trafik	5.496		5.496
Diverse adm. udgifter Plan og Trafik	855		855
Miljø, løn, myndighedsudøvelse	3.865		3.865
Ledelse m.v. Teknik og Miljø	1.604		1.604

Ændringer for Budgetperioden 2026 – 2029:

Ændringer til Budget 2026

Ejendomsservice er i 2026 tilført 850.500 kr. til afledt drift, primært til drift af pavillon i Saksild, rengøring af ny daginstitution i Hou, daghjem og ny sygeplejeklinik på Ålykkecentret, servicebygning Stenslund mv.

Administrationsgebyret på anlægsprojekter er i 2025 hævet til 3 %, en forventet merindtægt på 318.700 kr. der medfinansierer nye personaleressourcer i ejendomsservice.

Ejendomsservice er i 2026 tilført 307.500 kr. til Tyvvagt og brandtilsyn og 350.000 kr. til drift af biler til de tekniske servicemedarbejdere. Udgifterne har tidligere ligget i Vej og Park, som er budgetreduceret tilsvarende.

Vej og Parks budget er reduceret med 12.900 kr., besparelse ved omstilling til grøn transport.

Grønne områder blev i 2024 tilført 126.000 kr. til oprydning af cigaretskod (Lov- og cirkulæremidler). Folketinget har vedtaget et udvidet oprydningsansvar, hvor tobaksindustrien betaler regningen for oprydning af cigaretskod. Budgettet er tilbageført i 2026, da udgiften er udenfor servicerammen.

Veje og grønne områder tilføres 2.058.200 kr. til udskiftning af anløbsbro til cykelfærgen på Alrø.

Miljø er budgetreduceret med 115.000 kr. til Styrket affaldstilsyn, idet opgaven fremover gebyr finansieres. Det budgetteres fremadrettet med en indtægt på 115.000 kr.

Miljø - Indsatsplaner for udpegede indsatsområder. Budget 2026 er tilført 70.000 kr. via Lov- og cirkulæremidler.

Tunø Færgen er tilført 1.852.400 kr. til opretholdelse af Tunø færgens drift – budgettet videreføres til leasingydelse, når ny El-færge er klar.

Tunø Færgen er 2026 budgetteret med en indtægt på 168.000. Et statstilskud/omstillingsstøtte som skal fremme grøn omstilling af færgetrafikken, herunder reduktion af CO2-udledning og andre miljøpåvirkninger.

Administrationen, personaleressourcer (myndighed) på det tekniske område er i 2026 reguleret med flg. lov- og cirkulæremidler:

- -26.900 kr. etablering af lokale energikoordinationsfora mhp. at styrke den lokale koordinering af varmeplanlægning er givet for årene 2024 og 2025 og udgår i 2026.
- -56.800 kr. fortsatte indsatsplanlægning med boringsnære beskyttelsesområder
- 22.000 kr., Implementering af EU's drikkereregulativ
- 14.000 kr. til deltagelse i lokal trepark i perioden 2025-2030

Der er afsat 350.000 kr. årligt i 5 år til en partnerskabsaftale med Fonden Naturpark Svanegrund med henblik på at etablere et samarbejde om at genoprette vores havmiljø til god økologisk stand.

For at sikre lang levetid på infrastrukturen indenfor bygrænserne i Odder Kommune, er rammen (asfaltkon-toen) tilført 2.000.000 kr. til vedligeholdelse af veje og cykelstier i Odder By. I 2027 og 2028 tilføres der 3.000.000 kr. til formålet.

5. Anlægsbudget 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Klima og Plan	24.364.000	34.177.000	33.623.000	34.203.000
Toilet Rude Strand				1.200.000
Aarhusvej - Renovering af vejafvanding			580.000	4.865.000
Byggemodninger rammebeløb		910.000	11.200.000	10.000.000
Bygningsfornyelse Rosensgade 10	273.000			
Bæredygtig jordhåndtering, landskabsplan	735.000			
Cykelsti og off. parkeringsplads, Saksild	650.000	2.125.000		
Cykelsti på Ballevej	-2.010.000			
Energibesparende projekter	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Energibesparende projekter	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Etablering af solceller på kommunale bygninger		1.000.000		
Fri Bymidte - Kulturama	8.240.000	8.549.000	10.815.000	9.133.000

Fri Bymidte - Kulturama	-7.200.000	-7.380.000	-7.900.000	-6.920.000
Færdiggørelsesarbejder på byggemodn. - Anlægsramme	6.250.000	4.415.000	175.000	75.000
Medfinansierende klimatilpasningsprojekter	4.000.000	8.000.000	1.600.000	
Medfinansierende klimatilpasningsprojekter	-3.000.000	-6.000.000	-1.200.000	
Odder Stampmølle rekonstruktion	250.000			
Omb Kryds v Rude Havevej og Aarhusvej		1.100.000	3.153.000	
Pulje - genopretning af kommunale bygninger	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Realisering af projekter ifm. udvikl. strategi	4.197.000	618.000		
Realisering af projekter ifm. udvikl. strategi	-3.871.000	-570.000		
Remiseområdet ved Rude Havvej	1.000.000	10.000.000	10.000.000	9.000.000
Remiseområdet ved Rude Havvej	-1.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-9.000.000
Renovering af Alexandra Plads i Hou		2.850.000		
Shared Space ved station Rude Havvej	1.000.000		9.000.000	
Tunø medfinans - strategisk fysisk udviklingsplan		2.650.000		
Vej i boligområde Bendixminde forlænges til Ballev			2.200.000	7.350.000
Vejanlæg ved biogasanlæg - Krogstrupvej	500.000	500.000	500.000	5.000.000
Østlig omfartsvej, etape 1	1.200.000	2.100.000		
Promenade Hou Havn	3.650.000	3.000.000		
Elforsyning – Klargøring til Ny el-færge	6.000.000	4.200.000		
Tilpasning færgeleje – elfærge		2.610.000		

6. Centrale mængdeforudsætninger for budgettet

	Regnskab 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Fritid, bibliotek og kultur				
Antal overnatninger teltpladsen	3.816	4.000	4.000	4.000
Trafik og havne				
Antal ture flexbus	1.966	2.000	2.000	2.000
Antal flexture	2.749	1.500	1.500	1.500
Antal handicapkørsel	4.802	4.500	4.500	4.500
Antal passagerer Tunø Fær- gen	54.528	55.000	55.000	55.000

Udvalget for Skole, Dagtilbud og Børneliv

1. Udvalget for Skole, Dagtilbud og Børneliv

Udvalget for Skole, Dagtilbud og Børneliv består Lars Bluhme (A), Torben Madsen (A), Nikolaj Enggård Fogh (C), Henriette Toftegaard Jensen (C), Theis Rubinke Sørensen (F), Finn Thranum (V) og Mariann Winther (Ø).

2. Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver vedrørende børn og unge op til 18 år inden for børnepasning, folkeskole, sundhedspleje samt barnets lov. For ungestøtteområdet i henhold til barnets lov varetager udvalget også den umiddelbare forvaltning af opgaver vedrørende unge over 18 år.

Udvalget har således ansvar for følgende opgaver:

- Pasning af børn, herunder dagtilbud og dagpleje.
- Tilsyn i pasningstilbud og eksterne specialtilbud .
- SFO- og klubtilbud.
- Undervisning af elever i folkeskolen.
- Specialskoler, specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand.
- Pædagogisk psykologisk rådgivning.
- Sundhedsplejen.
- Den kommunale børne- og ungetandpleje samt special- og omsorgstandplejen.
- Det kriminalpræventive område og samarbejde mellem skole, sociale myndigheder og politi (SSP-samarbejde).
- Forebyggelse og behandling af rusmiddelproblematikker for unge.
- Hjælp til børn og unge, der lever i familier med rusmiddelproblemer.
- Rådgivning, vejledning, foranstaltninger og ydelser på børne-, unge- og familieområdet i henhold til barnets lov.
- Ungdommens Uddannelsesvejledning.
- Samarbejde og aftaler med civilsamfund, aktører og myndigheder inden for udvalgets område.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Kommunalbestyrelsen om:

- Planer og politikker inden for udvalgets område i samarbejde med Udvalget for Økonomi og Erhverv, herunder rammer, serviceniveau og kvalitet inden for udvalgets område.
- Takster m.v. for ydelser inden for udvalgets område
- Anlægsplaner og anlægsregnskaber inden for udvalgets område
- Programoplæg, byggeprogram og dispositionsforslag for bygge- og anlægsarbejder inden for udvalgets område.

3. Oversigt over udvalgets samlede driftsbudget

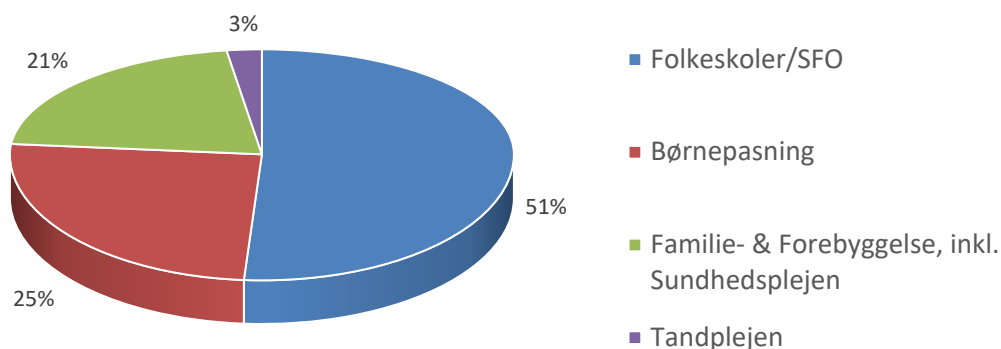
Serviceudgifter

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	519,8	515,5	516,4	516,4
Indtægter	-60,4	-60,4	-60,4	-60,4
Netto	459,4	455,1	456,0	456,0

2026-prisniveau

I nedenstående figur fremgår udvalgets budget til Serviceudgifter fordelt på de enkelte driftsområder:

Udvalget for Skole, Dagtilbud og Børneliv Budget 2026



Indkomstoverførselsudgifter

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	14,7	14,7	14,7	14,7
Indtægter	-7,2	-7,2	-7,2	-7,2
Netto	7,6	7,6	7,6	7,6

2026-prisniveau

Budgettet til overførselsudgifter vedrører primært merudgifter til forsørgelse af børn samt udgifter til tabt arbejdsfortjeneste.

4. Driftsbudget 2026 - serviceudgifter

Driftsbudget 2026 1.000 kr.	Udgifter	Indtægter	Netto
Udvalget for Skole, Dagtilbud og Børneliv	519.895	-60.422	459.473
Folkeskoler, SFO & SFO2	255.238	-20.252	234.986
Privat- & efterskoler inkl. SFO	44.201		44.201
Betaling for skolegang i andre kommuner	10.322	-2.150	8.171
Skole IT	3.555		3.555
Forældrebetaling, søskenderabat & fripladser	7.449	-16.402	-8.952
Øvrige poster – Fælles Skole	1.028		1.028
<u>Specialundervisning</u>			
Pulje til specialundervisning	2.935		2.935
Undervisning specialskoler	8.563	-1.663	6.900
Undervisning intern skole	3.400		3.400
Transport – specialundervisning	2.341		2.341
Special-SFO	1.136		1.136
<u>Oplandsskoler</u>			
Gylling Skole	7.577	-9	7.569
Hou skole	9.676	-9	9.667
Hundslund Skole	6.794		6.794
Saksild Skole	12.209	-10	12.200
<u>Vestskolen</u>			
Vestermarkskolen	22.110		22.110
Skovbakkeskolen	44.074		44.074
Parkvejens skole	67.137		67.137
Skolebiblioteker	731	-10	720
Børnepasning	151.635	-35.975	115.660
Ledelse af skole og dagtilbud, pladsanvisning	1.444		1.444
Søskenderabat, fripladser, forældrebetaling, betaling andre kommuner	9.630	-35.904	-26.274
Tilskud private daginstitutioner og - pasning	10.458		10.458
Demografi, køb af ekstra børnemåneder mm	3.253		3.253
Puljer til støtte, praktisk hjælp, pædagogisk vejledning mm	6.935		6.935
Pulje øget kvalitet og normering	4.300		4.300
Dagpleje	15.478	-71	15.407
Dagtilbud MIDT-SYD	32.590		32.590
Dagtilbud VEST	25.364		25.364
Dagtilbud ØST	42.183		42.183
Børn, Unge og Familier	113.022	-4.195	108.827
Myndigheds- og forebyggelsesafdelinger	34.610	-251	34.359
Undervisning og SFO	5.603	-52	5.552
Børnepasning	1.692		1.692
Servicebogen og Barnets lov	46.942	-3.598	43.344
Ungerådgivningen	9.437		9.437
Tilsyn, børn- og ungeområdet	1.366	0	1.366

SSP	763	0	763
Tandplejen	12.610	-295	12.315

Ændringer for Budgetperioden 2026 – 2029:

Ændringer til Budget 2026

Øvrige ændringer

Tredje og sidste del af **trepartsmidlerne** udmøntes i 2026:

- For Børnepasning og skoleområdet er beløbet samlet 2.201.700 kr. i 2026
- For Børn, Unge og Familier er beløbet 120.400 kr. i 2026

Lov- og cirkulæreprogram

Børn, Unge og Familier:

- Barnets lov, 436.300 kr.
- 10-års planen for psykiatrien, 15.900 kr.
- Udvidet gratis tandpleje for 18 - 21-årige, 231.100 kr.
- "Aftale om reform af beskæftigelsesindsatsen", budgetreduktion på 600.000 kr. Skønnede administrative økonomiske konsekvenser som følge af reformaftalen hos Ungerådgivningen.

Folkeskolens kvalitetsprogram

Som en del af ny lov om folkeskolen var der afsat 246.000 kr. i 2025 til en styrket indsats i dansk og matematik. Denne bortfalder i 2026 da den fremadrettet indgår i den samlede tildeling til folkeskolens kvalitetsprogram.

Budgettet er tilført 1.089.000 kr. i 2026 med en stigende profil til 1.298.000 i 2027 og 2.168.000 kr. i 2028 og frem.

Budgetaftale for 2026

Kommunalbestyrelsen har afsat 4,3 mio. kr. i 2026 og fremadrettet på børnepasningsområdet. Dette er som tillæg til de midler, der på aftaletidspunktet var en del af et finanslovsforslag om nedsat forældrebetaling og øget normering i dagtilbud. Beløbet indgår i et samlet løft af dagtilbudsområdet.

Kommunalbestyrelsen har afsat 5 mio. kr. i 2026 til et kompetenceløft af medarbejdere og omstillingsstøtte til skolerne i forbindelse med Bedre Muligheder for Alle. Heraf afsættes 2,2 mio. kr. til finansiering af et specialskoletilbud oprettet i forbindelse med Saksild Skole. Fra 2027 og frem finansieres tilbuddet med 3,25 mio. kr. årligt af det eksisterende budget til udskolings elever på specialskoler udenfor Odder Kommune.

Ungerådgivningen er tilført 600.000 kr. Midlerne tilføres for at fastholde Ungerådgivningen på samme niveau som i 2025.

5. Anlægsbudget 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Børn og Skole	3.100.000	6.800.000	19.600.000	18.400.000

Klasserumsindretning - Bedre muligheder for alle	1.100.000			
Ny daginstitution Økologiens kvarter				2.000.000
Pulje til at styrke kapaciteten på skole/dagtilbud	2.000.000	6.800.000	19.600.000	16.400.000

6. Centrale mængdeforudsætninger for budgettet

	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Budget 2025	Budget 2026
Børnepasning:				
Antal dagplejepladser	120	122	130	110
Antal vuggestuepladser	257	270	259	291
Antal børnehavepladser	683	693	718	702
Antal i privat pasning	76	76	76	76
Antal i private institutioner	108	46	46	46
Folkeskoler og fritidsordninger:				
Antal folkeskoleelever	1802	1792	1792	1824
Antal specialklasseelever	140	148	140	138
Antal privatskoleelever	719	723	729	695
Antal efterskoleelever	173	178	182	142
Tilmeldte i SFO	703	704	738	776
Antal tilmeldte i SFO – privatskoler	264	261	264	282
Antal børn i SFO2	260	282	172	172

Udvalget for Kultur, Fritid og Fællesskaber

1. Udvalget for Kultur, Fritid og Fællesskaber

Udvalget for Kultur, Fritid og Fællesskaber består af Claes Jensen (A), Camilla Jæger (A), Klaus Rafael Jensen (C), Lars Dalsgaard Larsen (C), Katja Ivesøe (F), Louise Lingren Louring (V) og Mariann Winther (Ø).

2. Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for kultur- og fritidsområdet samt det folkeoplysende område. Udvalget arbejder med rammer, partnerskaber og strukturer inden for den generelle borgerrettede folkesundhed på tværs af aldersgrupper fra 0-100. Udvalget har også ansvar for udvikling af det aktive medborgerskab, herunder udvikling af samarbejder med civilsamfund og mobilisering af frivillighed.

Udvalget har således ansvar for følgende opgaver:

- Kultur- og fritidstilbud til alle borgere
- Tilskud til folkeoplysende frivillige foreninger og aftenskoler
- Udvikling og understøttelse af det folkeoplysende virkefelt i henhold til Folkeoplysningsloven
- Uddeling af midler til frivilligt socialt arbejde (§18-midler)
- Kommunale kulturinstitutioner, herunder musikskole, bibliotek m.v.
- Ungdomsskole
- Lokale, nationale og europæiske kultursamarbejder.
- Udvikling og understøttelse af samarbejde med frivillige og civilsamfund samt Frivilligcenter Odsher
- Kommunale kunstværker
- Selvejende haller og svømmehaller
- Folkesundhed, herunder udvikling og koordinering af strukturelle indsatser, der fremmer sundhed i hverdagsmiljøer på tværs af kommunale forvaltninger, såsom foreningsliv, byrum, dagtilbud, skoler, fritidstilbud, voksne, ældre og sociale fællesskaber
- Mobilisere civilsamfund, foreninger og frivillige i lokale sundhedsfællesskaber, herunder at udvikle partnerskaber og understøtte nye arenaer for folkesundhed i kulturliv, fritidsliv og lokalområder.
- Samarbejde og aftaler med civilsamfund, aktører og myndigheder inden for udvalgets område.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Kommunalbestyrelsen om:

- Planer og politikker inden for udvalgets område i samarbejde med Udvalget for Økonomi og Erhverv, herunder rammer, serviceniveau og kvalitet inden for udvalgets område.
- Takster m.v. for ydelser inden for udvalgets område
- Anlægsplaner og anlægsregnskaber inden for udvalgets område
- Programoplæg, byggeprogram og dispositionsforslag for bygge- og anlægsarbejder inden for udvalgets område.

3. Oversigt over udvalgets samlede driftsbudget

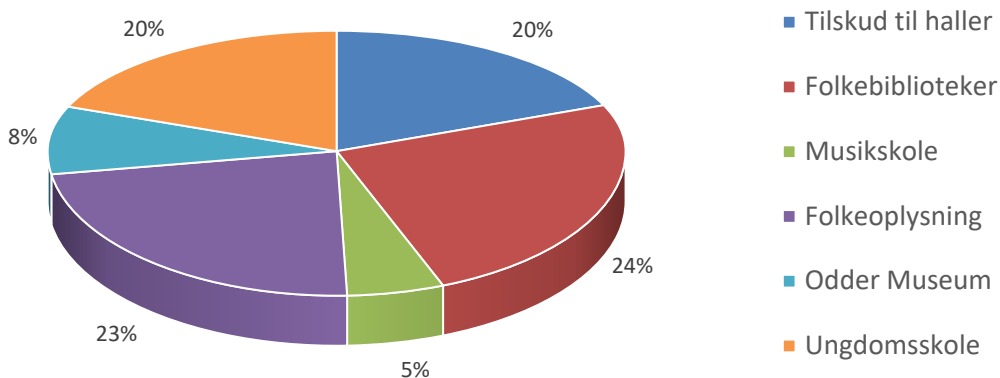
Serviceudgifter

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	38,82	38,70	38,70	38,70
Indtægter	-2,60	-2,60	-2,60	-2,60
Netto	36,22	36,10	36,10	36,10

2026-prisniveau

I nedenstående figur fremgår udvalgets budget til Serviceudgifter fordelt på de enkelte driftsområder:

Udvalget for Kultur , Fritid og Fællesskaber Budget 2026



4. Driftsbudget 2026 – serviceudgifter

Driftsbudget 2026, 1.000 kr.	Udgifter	Indtægter	Netto
Udvalget for Kultur, Fritid og Fællesskaber	38.819	-2.602	36.217
Ungdomsklubber	414		414
Fritidsundervisning	2.980	-41	2.940
Ungdomsskolens Heltidsundervisning	3.294		3.294
Tilskud til Haller	6.589		6.589
Folkebiblioteker	8.434	-326	8.108

Musikskole	3.664	-1.851	1.813
Folkeoplysning	8.075	-384	7.691
Odder Museum	2.558		2.558
Øvrige kulturelle tiltag	832		832
Kreativ skole	454		454
Ledelse og Administration	1.083		1.083
Øvrige sociale formål	440		440

Ændringer for Budgetperioden 2026 – 2029:

Ændringer til Budget 2026

Øvrige ændringer 2026

Prioritering af ressourcer til Musikskolen

Odder Kommunes Kultur- og Fritidsudvalg besluttede ved 2. økonomiopfølgning i 2025 at den ubalance på Musikskolen, som opstod i forbindelse med ændret ledelsesstruktur på Fritids- og kulturområdet, finansieres af de andre områder indenfor udvalget. Der er derfor permanent tilført 250.000 kr. til musikskolen; 200.000 kr. fra det folkeoplysende område og yderligere 50.000 kr. fra Kulturpuljen.

Odder Ungdomsskole

Ungdomsskolens Heltidsundervisningen er en del af Odder Kommunes specialklasserække, og har tidligere været placeret under Udvalget for Børn og Skole. Fra 2026 er området, i henhold til styrelsesvedtægten, flyttet til Udvalget for Kultur, Fritid og Fællesskaber.

Der gøres opmærksom på, at der udestår endelig afklaring af de budgetmæssige ændringer i forbindelse med flytningen af Ungdomsskolen.

Budgetaftale for 2026

Afsøgning af frivillighovedstad

Kommunalbestyrelsen har i forbindelse med budget 2026 besluttet, at Odder Kommune skal søge om at blive Europæisk Frivillighovedstad i 2028. To Odder-borgere er blevet udpeget som europæiske frivilligambassadører af organisationen Centre of European Volunteering, som er et EU-finansieret program med henblik på at styrke frivilligheden i Europa. De to lokale kan måske være med til skyde kandidaturet i gang for, at Odder Kommune kan sikre sig titlen som Europæisk Frivillighovedstad i 2028.

Ophør af Kulturring Østjylland

Odder Kommune har i perioden 2009 - 2024 deltaget i kulturaftalen, Kulturring Østjylland, midlerne er nu omprioriteret i forbindelse med budgetaftalen 2026

Puljemidler

Uforbrugte puljemidler er omprioriteret i forbindelse med budgetaftalen 2026; en del af omprioriteringsmidlerne er blevet brugt på at finansiere forsøget på fritidspas til voksne (som beskrevet ovenfor).

5. Anlægsbudget 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Kultur og Fritid	1.000.000	4.450.000	2.200.000	0
Renovering af kunstgræs ved Spektrum		1.200.000	2.200.000	
Udvidelse af omklædningsfaciliteter i Spektrum	1.000.000	3.250.000		

Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse

1. Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse

Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse består af Camilla Jæger (A), Eva Carlslund Christensen (A), Niels Rosenberg (C), Henriette Toftegaard Jensen (C), Allan Werk (V), Finn Thranum (V) og Niels Jacobsen (Ø).

2. Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for det specialiserede socialområde for voksne samt den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for beskæftigelsesindsatser og borgerservice.

Udvalget har således ansvar for følgende opgaver:

- Støtte, hjælp og ydelser til voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, psykiske lidelser eller særlige sociale problemer.
- Botilbud til voksne med funktionsnedsættelse.
- Beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud til voksne med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer
- Socialpsykiatri
- Forebyggelse og behandling af rusmiddelproblematikker for voksne.
-
- Boligsocialt samarbejde
- Kommunal beskæftigelsesindsats, herunder ungeområdet fra 18-29 år
- Virksomhedsservice
- Handicapkompenserende ordninger
- Integration, herunder modtagelse, boligplacering, danskuddannelse til voksne udlændinge og beskæftigelsesindsats til flygtninge Overførselsindkomster.
- Borgerservice
- Samarbejde og aftaler med civilsamfund, erhvervsliv, aktører og myndigheder inden for udvalgets område.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Kommunalbestyrelsen om:

- Planer og politikker inden for udvalgets område i samarbejde med Udvalget for Økonomi og Erhverv, herunder rammer, serviceniveau og kvalitet inden for udvalgets område.
- Takster m.v. inden for udvalgets område
- Anlægsplaner og anlægsregnskaber inden for udvalgets område
- Programoplæg, byggeprogram og dispositionsforslag for bygge- og anlægsarbejder inden for udvalgets område.

3. Oversigt over udvalgets samlede driftsbudget

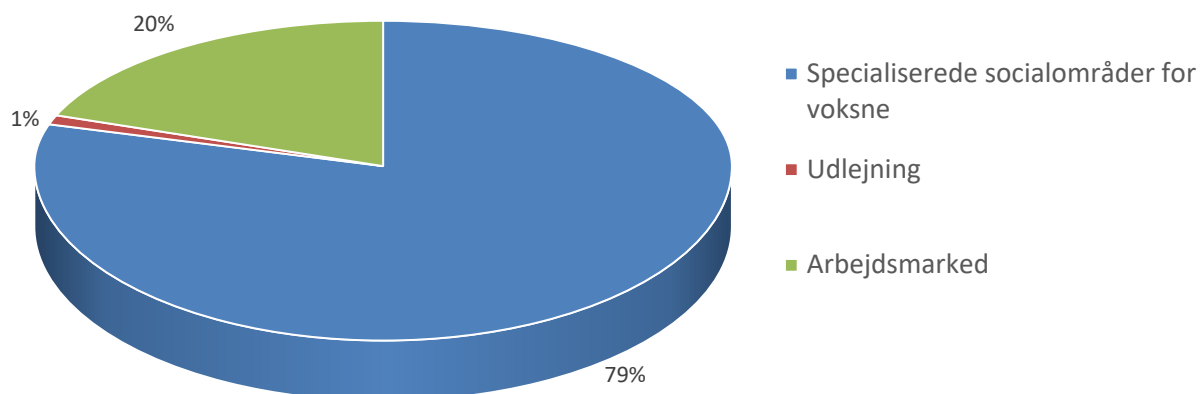
Serviceudgifter

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	215,24	214,89	213,30	213,30
Indtægter	-40,39	-40,39	-40,39	-40,39
Netto	174,86	174,51	172,91	172,91

2026-prisniveau

I nedenstående figur fremgår udvalgets budget til serviceudgifter fordelt på de enkelte driftsområder:

Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse Budget 2026



Indkomstoverførselsudgifter på socialområdet

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	29,6	29,6	29,6	29,6
Indtægter	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Netto	29,6	29,6	29,6	29,6

2026-prisniveau

Budgettet til overførselsudgifter vedrører primært udgifter til boligydelse til pensionister og boligsikring.

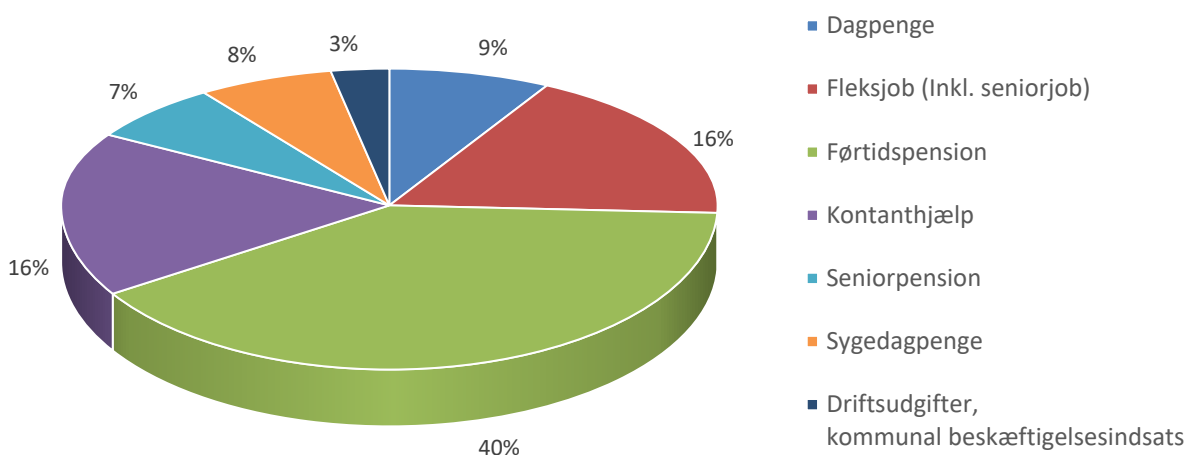
Indkomstoverførsler på beskæftigelsesområdet

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	514,0	514,0	526,9	535,7
Indtægter	-108,5	-108,5	-108,5	-108,5
Netto	514,0	514,0	526,9	535,7

2026-prisniveau

I nedenstående figur fremgår fordelingen af indkomstoverførselsudgifter under beskæftigelsesområdet fordelt på de enkelte målgrupper:

**Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse
 Budget 2026 - Beskæftigelsesområdet**



4.1. Driftsbudget 2026 – serviceudgifter

Driftsbudget 2026 1.000 kr.	Udgifter	Indtægter	Netto
Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse	215.261	-40.389	174.872
Det specialiserede socialområde for voksne	177.389	-39.406	137.983
Myndighed og Kvalitet - personale	7.855	0	7.855
Myndighed og Kvalitet – drift:	99.198	-37.710	61.488
Botilbud for længerevarende ophold	26.666	-9.997	16.669
Botilbudslignende tilbud	19.968	-5.435	14.534
Botilbud til midlertidig ophold	21.086	-4.268	16.818
Øvrige tilbud	31.478	-3.085	28.392
Indtægter Bo & Beskæftigelse	0	-14.925	-14.925
Kommunale udførere:	70.336	-1.697	68.640
Bo & Beskæftigelse	50.259	-966	49.294
Vejledning & Mestring	14.624	-35	14.589
Forebyggelse & Rusmidler	5.453	-696	4.757
Udlejning	1.646	-81	1.565
Beboelse	154	-81	73
Driftssikring af boligbyggeri	843	0	843
Ældreboliger	357	0	357
Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	292	0	292
Arbejdsmarked	36.226	-902	35.324
Fælles - Arbejdsmarked & Borgerservice	3.322	0	3.322
Arbejdsmarked - administration	12.574	0	12.574
Borgerservice - administration	10.819	0	10.819
Lægekonsulent	987	0	987
Lægeerklæringer	1.757	0	1.757
Midlertidig boligplacering af flygtninge	379	-107	272
Forberedende grunduddannelse, FGU	4.667	0	4.667
Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	1.381	-795	586
IGU-projekt	339	0	339

4.2. Driftsbudget 2026 – indkomstoverførsler

Driftsbudget 2026 1.000 kr.	Udgifter	Indtægter	Netto
Arbejdsmarked			
Førtidspensioner	167.242	-4.131	163.111
Ledighedsydelse	18.376	-3.639	14.737
Sygedagpenge	52.878	-22.355	30.523
Sociale formål	3.644	-1.324	2.320
Kontanthjælp	32.925	-7.828	25.097
Dagpenge til forsikrede ledige	37.529	0	37.529
Revalidering	284	-57	227
Ressource- og jobafklaringsforløb	24.788	-5.029	19.759
Fleksjob	126.322	-59.727	66.595
Driftsudg. kommunale beskæftigelsesindsats	14.341	-458	13.883
Beskæftigelsesordninger	4.382	-2.190	2.192
Seniorjob	320	-125	195
Introduktionsprogram	1.185	-1.397	-212
Andre faglige uddannelser	1.459	0	1.459
Seniorpension	26.894	0	26.894
Løntilskud	1.436	-286	1.150
Arbejdsmarked i alt	514.005	-108.546	405.459
Sociale formål	2.697	-1.119	1.578
Boligydelse til pensionister	13.115	-267	12.848
Boligsikring	9.829	0	9.829
Personlige tillæg	3.931	-1.631	2.300
Social og Sundhed i alt	29.572	-3.017	26.555
Indkomstoverførsler i alt	543.577	-111.563	432.014

I aftalen om kommunernes økonomi for 2026 er regeringen og KL blevet enige om et skøn for de samlede kommunale nettoudgifter til overførsler på 114,7 mia. kr.

Odder Kommunes andel af de samlede indkomstoverførsler udgør 452,6 mio. kr. Odder Kommune forventer dog fortsat at have en ledighed, der ligger under landsgennemsnittet og derfor er budgettet til indkomstoverførsler 6,7 mio. kr. under overførselsskønnet. Budgettet til indkomstoverførsler for Udvalget for Sundhed og Voksen er på 432 mio. kr. mens den resterende del hører til under Udvalget for børn og skole. Odder Kommune forventer således bedre resultater af kommunens beskæftigelsesindsats end det skønnes i aftalen mellem KL og regeringen.

Et bredt flertal i Folketinget vedtog den 9. april 2025 en reform af beskæftigelsesindsatsen med en lang række regelforenklinger og en samlet varig besparelse på 2,7 mia. kr. Reformen implementeres i to faser med ikrafttrædelser i 2026 og 2027. Virkningerne af beskæftigelsesreformen er indregnet i overførselsskønnet for 2026, og dermed også i kommunens fastlagte budget for overførslerne i 2026.

Ændringer for Budgetperioden 2026 – 2029:

Ændringer til Budget 2026

Tredje og sidste del af **trepartsmidlerne** udmøntes i 2026:

- For det specialiserede socialområde for voksne er beløbet samlet 692.000 kr. i 2026
- For arbejdsmarkedsområdet er beløbet samlet 29.000 kr.

Lov- og cirkulæreprogram

Indkomstoverførslerne:

- Nyt arbejdsskadesystem (mindreudgift på arbejdsløshedspenge), -49.000 kr.
- Ændring af FGU - Kommunale bidrag, -377.000 kr.

Arbejdsmarked og Borgerservice:

- Borgerservice - Ændring ved udbetaling af barselsdagpenge, 13.000 kr.
- Nyt arbejdsskadesystem, 43.000 kr.
- Øgede administrative omkostninger grundet indførsel af arbejdspligten, 261.000 kr.
- Sygedagpengeaftalen, -362.000 kr.
- Ændring af FGU - Kommunale bidrag, -633.000 kr.
- Nedjustering af den kommunale beskæftigelsesindsats som følge af Aftale om reform af beskæftigelsesindsatsen, -1,4 mio. kr.

Det specialiserede socialområde for voksne:

- Omlægningen af hjemløseindsatsen, 107.700 kr.
- Kommunalt opgavebortfald som følge af oprettelse af et regionalt dobbeltdiagnosetilbud, -438.200 kr.

Budgetaftale for 2026

Indkomstoverførslerne:

- Investeringscase på sygedagpengeområdet – samarbejder med Carelink -2.200.000 kr.
- Reduktion af udgifter som følge af indsats -3.800.000 kr.

Arbejdsmarked og Borgerservice:

- Omprioritering af midler på sygedagpengeområdet til fastholdelse af medarbejdere 1.200.000 kr.

Det specialiserede socialområde for voksne:

- Investering i tættere opfølgning og mindre indgribende løsninger (1,15 mio. kr.) – finansieres via færre udgifter til botilbud, 0 kr. i nettoændringer. I 2026 finansieres dele af investeringen (900.000 kr.) inden for udvalgsområdet. Fra 2027 og frem finansieres hele investeringen via faldende udgifter til botilbud.

Øvrige ændringer 2026

Borgerservice har overtaget en del af pladsanvisningens opgaver og får derfor tilført 508.000 kr. i budget.

5. Anlægsbudget 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Social, Handicap og Beskæftigelse	0	0	0	0

6. Centrale mængdeforudsætninger for budgettet

Beskæftigelsesområdet

	Maj 2021	Maj 2022	Maj 2023	Maj 2024	Maj 2025
Antal i målgrupper					
A-dagpenge	262	152	178	238	232
Kontanthjælp	155	123	112	101	102
Uddannelseshjælp	131	133	137	110	115
Integrationsydelse	39	61	57	54	48
Sygedagpenge	400	299	337	373	343
Jobafklaringsforløb	58	137	163	157	129
Ressourceforløb	75	68	43	25	16
Ledighedsydelse	73	73	91	81	79
Fleksjob	559	548	558	549	541
Førtidspension	801	802	837	883	966
Seniorpension	43	75	106	122	137
I alt	2.596	2.471	2.619	2.693	2.708

Kilde: Jobindsats.dk

Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed

1. Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed

Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed består af Torben Madsen (A), Claes Jensen (A), Camilla Jæger (A), Klaus Rafael Jensen (C), Katja Ivesøe (F), Allan Werk (V) og Finn Thranum (V).

2. Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for voksne- og ældreområdet samt sundhedsområdet

Udvalget har således ansvar for følgende opgaver:

- Plejeboliger og daghjem
- Helhedspleje efter ældreloven, herunder hjemmepleje, praktisk hjælp, genoptræning, rehabilitering og forebyggelse
- Sygepleje og genoptræning efter sundhedsloven
- Sundhedsfremme og forebyggelse, herunder udvikling af funktionsevne og forebyggelse af funktionsevnetab og sygdom
- Sundhedsfaglige og socialfaglige myndigheds- og driftsopgaver
- Sundhedssamarbejde på tværs af region, kommuner, almen praksis samt private- og civilsamsfundsaktører
- Borgerrettede indsatser efter folkesundhedsloven
- Velfærdsteknologi og digitale løsninger
- Magtanvendelse og værgemål
- Samarbejde og aftaler med civilsamfund, aktører og myndigheder inden for udvalgets område.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Kommunalbestyrelsen om:

- Planer og politikker inden for udvalgets område i samarbejde med Udvalget for Økonomi og Erhverv, herunder rammer, serviceniveau og kvalitet inden for udvalgets område.
- Takster m.v. inden for udvalgets område
- Anlægsplaner og anlægsregnskaber inden for udvalgets område
- Programoplæg, byggeprogram og dispositionsforslag for bygge- og anlægsarbejder inden for udvalgets område.

3. Oversigt over udvalgets samlede driftsbudget

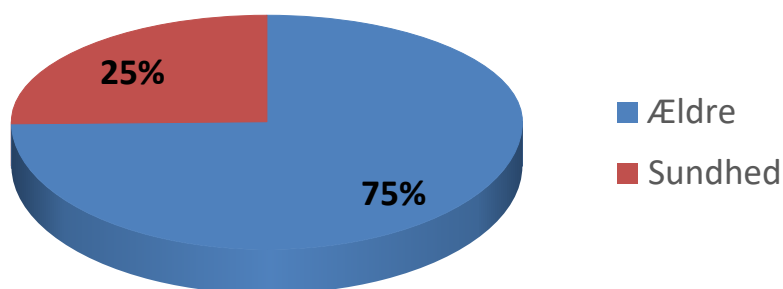
Serviceudgifter

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	443,67	445,11	445,11	445,11
Indtægter	-27,70	-27,70	-27,70	-27,70
Netto	415,97	417,41	417,41	417,41

2026-prisniveau

I nedenstående figur fremgår udvalgets budget til serviceudgifter fordelt på driftsområder:

Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed
 Budget 2026



4. Driftsbudget 2026 – serviceudgifter

Driftsbudget 2026 1.000 kr.	Udgifter	Indtægter	Netto
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	443.673	-27.699	415.974
Ældre	338.602	-27.699	310.903
Ældreboliger	389	-1.045	-656
Sundhed og Omsorg	338.213	-26.654	311.559
S&O Øvrige	14.357	0	14.357
Borgerforløb, Teknologi og Kvalitet	168.718	-10.321	158.397
Administration	24.207	0	24.207
Hjælpe midler	19.875	-1.127	18.748
Helhedspleje ramme	47.042	0	47.042
Genoptræning ramme	7.599	-30	7.569

Pasning af døende i eget hjem	1.200	0	1.200
Høre og Syn	619	0	619
Private leverandører	56.778	0	56.778
Mellemkommunale	11.398	-9.165	2.234
Folkesundhed og Rehabilitering	60.526	-3.290	57.236
Øvrige F&R	6.114	0	6.114
AH, Genoptræning og Folkesundhed	6.333	0	6.333
Faste Teams - Helhedspleje og Sygepleje	29.238	0	29.238
Korttidsafsnit	16.075	-640	15.435
Madservice	2.650	-2.650	0
Spisevenner	117	0	117
Plejehjem og Daghjem	92.755	-7.728	85.027
Øvrige P&D	6.679	0	6.679
Stenslundcentret	46.668	-4.283	42.385
Bronzealdervej	36.040	-8.315	27.724
Daghjem	5.226	-445	4.781
Sundhed	105.071	0	105.071
Betaling til regionen for sygehuse m.m.	97.165	0	97.165
Vederlagsfri fysioterapi	5.419	0	5.419
Andre sundhedsudgifter	2.445	0	2.445
Pulje til sundhedsfremme og forebyggelse	42	0	42

Ændringer for Budgetperioden 2026 – 2029:

Ændringer til Budget 2026

Tredje og sidste del af **trepartsmidlerne** udmøntes i 2026. For ældreområdet er beløbet samlet 1.770.000 kr. i 2026

Lov- og cirkulæreprgram

Sundhed & Omsorg:

- Kvalitetsløft af ældreplejen (ældrereformen), 212.000 kr.
- Specialiseringsforløb i demens og psykiatri for SOSU-assistenter, 12.000 kr.

Øvrige ændringer 2026

I budgetaftalen for 2025 blev det vedtaget, at åbne fire ekstra pladser på akut- og korttidsafsnittet i Vita-park. Det blev gennemført med halvårseffekt i 2025, svarende til 1,6 mio. kr. og stigende til 3,2 mio. kr. i 2026. Åbningen af de ekstra pladser har Sundhed & Omsorg delvist selv finansiere ved at:

1. Åbne flere sygeplejeklinikker – der er en udgift forbundet med at åbne nye klinikker, derfor er åbningen en udgift i 2025, 82.000 kr. stigende til en besparelse på 239.000 kr. fra 2026 og frem.

2. Skifte fra godkendelsesmodel til udbudsmodel på fritvalgsområdet. Besparelse i 2025 svarende til 100.000 kr. stigende til 1,2 mio. kr. i 2026.
(Grundet vedtagelsen af ældrereformen har Kommunalbestyrelsen i foråret 2025 godtaget at udsætte dette initiativ til 2027, da usikkerheden omkring priserne på de nye forløb forventeligt vil medføre en for høj udbudspris fra private leverandører. Økonomien til at finansiere åbningen af akut- og korttidspladserne gennemføres fortsat, hvilket betyder, at Sundhed & Omsorg skal finansiere besparelsen ved andre effektiviseringer på området.)

5. Anlægsbudget 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Ældre, Omsorg og Sundhed	1.000.000	0	0	0
Daghjem udvidelse - midlertidig placering	1.000.000			

Udvalget for Økonomi og Erhverv

1. Udvalget for Økonomi og Erhverv

Udvalget for Økonomi og Erhverv består af borgmester Lone Jakobi (A), Lars Bluhme (A), Theis Rubinke (F), Nikolaj Enggård Fogh (C), Niels Rosenberg (C), Louise Lourcing (V), Mariann Winther (Ø).

2. Udvalgets opgaver

Udvalget for Økonomi og Erhverv har indsigt og kontrol med økonomiske og almindelige administrative forhold inden for samtlige kommunens administrationsområder.

Forslag til kommunens årsbudget for det kommende regnskabsår udarbejdes af Udvalget for Økonomi og Erhverv til kommunalbestyrelsen.

Kommunens årsregnskab aflægges af Udvalget for Økonomi- og Erhverv til kommunalbestyrelsen.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af anliggender, der vedrører kommunens kasse- og regnskabsvæsen og løn- og personaleforhold.

Udvalget varetager kommunens økonomiske planlægning og har ansvaret for kommuneplanlægningen samt for en samordnet løsning af kommunens planlægningsopgaver.

Udvalget for Økonomi og Erhverv varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens fælles administrative opgaver vedrørende:

- Køb, salg, udleje, leje, bortforpagtning og pantsætning af fast ejendom.
- Erhvervs- og turistmæssige forhold.
- Bosætnings- og landdistriktsudvikling.
- Støttet boligbyggeri og tilsynet med almene boliger.
- Kommunens indkøbs- og udbudsmæssige opgaver.
- IT og digitalisering, herunder IT- og datasikkerhed.
- Kommunens forsikringsmæssige forhold.
- Risikostyring og beredskab.
- Samarbejde og aftaler med aktører og myndigheder inden for udvalgets område.

Udvalget for Økonomi og Erhverv fastsætter regler om:

- Indberetninger fra den kommunale administration med henblik på udvalgenes udøvelse af budget- og bevillingskontrol.
- I hvilket omfang kommunens værdier skal forsikres.
- Samordning af kommunens indkøbsfunktioner.

Udvalget for Økonomi og Erhverv fører tilsyn med:

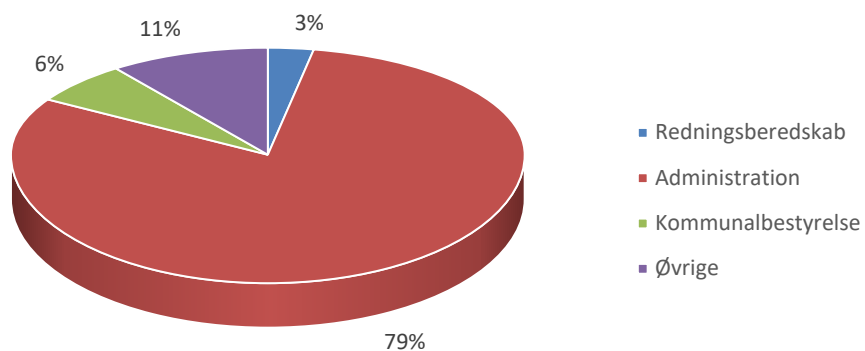
- At forvaltningen af økonomiske midler sker i overensstemmelse med Kommunalbestyrelsens beslutninger og i øvrigt på forsvarlig måde.
- At forvaltningen af kommunens kasser og kommunens regnskabsføring er forsvarlig.
- At de på årsbudgettet meddelte bevillinger og rådighedsbeløb samt de ved særlig beslutning bevilgede beløb ikke overskrides uden Kommunalbestyrelsens samtykke.
- At kommunens arkivalier opbevares på betryggende måde.

3. Oversigt over udvalgets samlede driftsbudget

Budget	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
	mio. kr.			
Udgifter	149,80	160,81	176,82	194,55
Indtægter	-9,88	-9,88	-9,88	-9,88
Netto	139,92	150,92	166,94	184,67

2026-prisniveau

Økonomi og Erhverv Budget 2026



Øvrige består af driftsområderne Erhvervsfremme og Turisme, Udlejning, Økonomisk konsolidering, Sundhed og Vækst og Udvikling.

4. Driftsbudget 2026 – serviceudgifter

Driftsbudget 2026	1.000 kr.		
	Udgifter	Indtægter	Netto
Udvalget for Økonomi og Erhverv	149.798	-9.882	139.916
Redningsberedskab	4.874		4.874
Administration	115.689	-3.309	112.380
Administrationsbygninger	484		484
Administration og øvrige adm. omkostninger	82.839	-2.637	80.202
Kantinen	1.416	-672	744
Digitaliseringspuljen	1.007		1.007
Tjenestemandspension	11.100		11.100
Barselsfond	5.113		5.113
Kompetanceudvikling	1.199		1.199
Demografipulje	11.014		11.014
Pulje til erstatninger	1.242		1.242
Lokal lønpulje til ledere	275		275
Politisk organisation	8.678		8.678
Fælles formål	293		293
Kommunalbestyrelse	7.796		7.796
Kommissioner, råd og nævn	45		45
Folketingsvalg	544		544
Sundhed	1.097		1.097
Sundhedsfremme	1.097		1.097
Erhvervsfremme og turisme	4.146		4.146
Tilskudsområder	2.143		2.143
Udvikling Odder	2.004		2.004
Vækst og udvikling	1.443		1.443
Budgetpuljer	1.443		1.443
Udlejning, bygningsvedligehold og byggemodning	4.211	-6.572	-2.362
Udlejning af boliger	3.836	-4.660	-824
Forpagtninger	91	-387	-296
Vitapark Odder	283	-1.526	-1.242
Økonomi og konsolidering	9.661		9.661
Imødegåelse af merudgifter på specifikke områder	9.661		9.661

Ændringer for Budgetperioden 2026 – 2029:

Ændringer til Budget 2026

Demografisk udvikling

Der er afsat 11.014.400 kr. i demografipuljen.

Lovændringer fra Økonomiaftale 2023

Budgettet tilføres 13.000 kr. til ændringer til udbudsloven jf. Lov- og Cirkulæreprogram 2023.

Lovændringer fra Økonomiaftale 2024

Budgettet reduceres med 37.000 kr. til Det fælleskommunale Ejendomsstamregister (ESR) jf. Lov- og Cirkulæreprogram 2023.

Lovændringer fra Økonomiaftale 2025

Budgettet tilføres 44.000 kr. til nyt kontanthjælpssystem og 10.000 kr. til styrkelse af kommunale ældre-råd jf. Lov- og Cirkulæreprogram 2025.

Øvrige ændringer 2026

Engangsbeløb der udgår:

Budgettet reduceres med 805.200 kr. til analyse af kapacitet og bygningsmasse, 206.000 kr. til strategisk/fysisk udviklingsplan for Tunø, 1.544.300 kr. til reformer til gentænkning af velfærd, 1.029.200 kr. til styrkelse af civilsamfund, 515.100 kr. til Grønne indkøb og 515.100 kr. til personaleressourcer til realisering af flere anlægsprojekter, 114.000 kr. til afholdelse af Seniorrådsvalg

Der afsættes jf. budgetaftale 2025 - 309.100 kr. til digitalisering og Velfærdsteknologi.

Der afsættes 798.900 kr. til udstyr og intro-kurser til ny kommunalbestyrelse.

Der afsættes 299.200 kr. til tilpasning af indtægtsniveau for sagsbehandlingsgebyrer til byggetilladelser.

Forhøjelse af budget til tjenestemandspensioner på 85.700 kr. og forhøjelse af budget til tjenestemandsgenforsikring på 238.000 kr.

Budgetaftale for 2026

Fra Vækstpuljen afsættes 150.000 kr. til Frivillighovedstad.

Der afsættes pulje på 400.000 kr. til Udviklingsplan i oplandet og 500.000 kr. til Mobilisering af civilt beredskab.

Der afsættes 339.000 kr. fra konsolideringskontoen til finansiering af fritagelse fra grundskyld 2026.

5. Anlægsbudget 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Udvalget for Økonomi og Erhverv	2.312.000	1.237.000	-5.975.000	-2.975.000
Salg af byggegrunde	-6.250.000	-5.325.000	-12.475.000	-13.375.000
Pulje til jordkøb	5.000.000	3.000.000	3.000.000	4.000.000
VitaPark, kloakseparering	3.562.000	3.562.000	0	0
VitaPark, ombygning af operationsgang	0	0	3.500.000	6.400.000

6. Centrale mængdeforudsætninger for budgettet

	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Budget 2025 *)	Budget 2026
Udvikling i antal årsværk i administrationen	129,8	123,7	138,7	54,1	54,1

*) Fra og med budget 2025 omfatter antal årsværk i administrationen ny organisationsstruktur jf. P30 - sammen om nye løsninger.