BUDGET 2027
OVERSLAGSÅRENE
2028 - 2030



Fredericia Kommune

INDHOLDSFORTEGNELSE

Borgmesterens forord 2
Forligstekst - Budget 2027-2030 4
Generelle bemærkninger 13
Økonomisk oversigt 18
Politisk vedtagne ændringer 19
Anlægsprogram 2027-2030 32
Finansielle bemærkninger:
- Skatter og tilskud 35
- Likviditet og gæld 40

Budgetoversigt 43
Bevillingsoversigt:
- Skattefinansieret område 46
- Jordforsyning 49
- Brugerfinansieret område 49
- Finansiering 49

Tværgående artsoversigt 50
Takstoversigt 2027 51
Budgetbemærkninger:
- Teknik- og Miljøudvalget 59
- Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget 63
- Kultur-, Turisme-, Idræts- og Bosætningsudvalget 67
- Beskæftigelses- og Helhedsplansudvalget 71
- Senior- og Sundhedsudvalget 76
- Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalget 80
- Økonomi- og Erhvervsudvalget 86



ANSVAR I DAG – MULIGHEDER I MORGEN

Et budget handler om de valg, vi træffer i dag, og om den kommune, vi ønsker at give videre til kommende generationer.

Med et toårigt budget har samtlige partier i Fredericia Byråd taget fælles ansvar for kommunens udvikling. Vi er et hold. Selvom vi ikke altid er enige, kan vi finde sammen om løsninger, der er vigtige for Fredericia.

Vores ansvar er at sikre en bæredygtig økonomi – både nu og på den lange bane. Det kræver skarpe prioriteringer og mod til at træffe svære beslutninger, når det er nødvendigt. Det ansvar har vi taget på os. For når vi tager ansvar for en økonomi i balance, skaber vi samtidigt mulighed for at investere og fremtidssikre fremtiden.

Men ansvarlighed handler også om at skabe muligheder. Vi skal passe på det, der fungerer, og udvikle vores kommune og de rammer, der skaber liv og fællesskab. Med en 8-årig anlægsramme skaber vi en klar retning for de kommende års investeringer og mulighed for at prioritere de velfærdsfyrtårne, der gør en forskel for vores børn og unge. Vi har afsat historisk mange penge til at investere i velfærd og trivsel. Derfor er der også midler til to nye daginstitutioner og en ny eller renoveret skole i Erritsø i de kommende år. Det er vigtige investeringer i gode rammer for vores børn og familier.

Vi har været gode til at skabe nye arbejdspladser i Fredericia, men vi har endnu ikke været lige så gode til at omsætte udviklingen til at tiltrække nye borgere. Her spiller Kanalbyen en vigtig rolle som en central del af Fredericias fremtid. Området er en vækstmotor for byen og rummer et stort potentiale. Visionen om et fælles kulturfyrtårn med Fredericia Musicalteater og Museum Fredericia kan styrke vores identitet som kulturkommune, fortælle Fredericias historie til endnu flere og skabe nye muligheder for turisme og oplevelser. Med Budget 2027 bakker vi op om, at arbejdet med visionen fortsætter.

Vi skal både tage ansvar for det, vi har, og have modet til at skabe Fremtidens Fredericia. Det kræver et langsigtet blik og et stærkt samarbejde – i byrådet og med borgere, virksomheder og foreninger.

Vi skal også være fremsynede i måden, vi løser fremtidens velfærdsopgaver på. Derfor investerer vi i velfærdsteknologi, der både kan skabe større tryghed for de ældre og frigøre medarbejderressourcer i en tid, hvor vi kommer til at mangle arbejdskraft.

Med Budget 2027 tager vi et fælles ansvar for Fredericia og for de muligheder, vi ønsker at skabe for fremtiden.

Tak til borgere, virksomheder, foreninger og organisationen for de mange høringssvar og værdifulde input. Og tak til et samlet byråd for at tage ansvar og finde fælles løsninger i en svær tid.

Peder Tind
Borgmester

FORLIGSTEKST – BUDGET 2027-2030

VI PASSER – STADIG – PÅ VELFÆRDEN

Indledning

Med Budget 2026 fortsætter vi den gode og ansvarlige retning for Fredericia Kommune, som vi satte i 2024, da vi indgik et toårigt budget under overskriften "Vi passer på velfærden". Det har givet os mulighed for at planlægge mere langsigtet for fortsat at understøtte Vision 2033 – samtidig med, at vi holder fast i en ansvarlig økonomisk linje og prioriterer de områder, der har brug for et særligt fokus.

Det er for første gang i mange år lykkedes at lave et budget i balance uden nye vedtagne besparelser overhovedet. Det er et budget, vi som forligspartier er stolte af at kunne præsentere.

Forligspartierne har fokus på at værne om velfærden. Vi prioriterer de borgernære områder – børn, ældre og socialområdet – og sikrer samtidig, at der er plads til både grøn omstilling og en fortsat udvikling af kommunen. Alt dette sker inden for rammerne af den aftalte økonomiske politik og i overensstemmelse med de aftaler, der er indgået mellem KL og regeringen.

Der er også enighed blandt forligspartierne om at skabe økonomisk balance på skole- og familieområdet og på det specialiserede socialområde. Det sker med klare politiske prioriteringer og med respekt for de økonomiske rammer. Således er det lykkedes forligspartierne at imødekomme alle de kendte budgetmæssige ubalancer, som fagudvalgene har gjort opmærksom på i budgetprocessen – samtidig med at der også bliver plads til en fortsat prioritering af velfærden for vores børn, unge og ældre.

Men de økonomiske rammer for kommunerne er stramme – ikke kun her i Fredericia, men på landsplan. Det begrænser vores muligheder. Samtidig har ændringer i skattegrundlaget, især på selskabsskatten, betydet, at indtægterne er lavere end tidligere, hvilket kræver tilpasning og omtanke i planlægningen af fremtidens økonomi.

På trods af dette er vi nået i mål med et budget, som sikrer, at vi – stadig – passer på velfærden

Skolen i centrum – bedre rammer for læring og trivsel

Forligspartierne er enige om at løfte folkeskolen. Det gælder både almen- og specialområdet og sker gennem en opstartsinvestering på 1,500 mio. kr. i 2026 og derefter en samlet årlig investering på 11,000 mio. kr. fra skoleåret 2026/2027.

Midlerne anvendes til at løfte folkeskolen i bred forstand og skal styrke både faglighed og trivsel og sikre, at alle børn får de bedste forudsætninger for læring og udvikling.

Forligspartierne vil sænke klasseloftet fra 7. klasse fra 28 til 24 elever fra skoleåret 2026/2027, så vi langt hurtigere når et klasseloft på 24 elever i alle klasser. Dette for at bygge videre på sidste års vedtagne budget.

Forligspartierne vil indføre tolærerordninger i nogle dansk- og matematiktimer i 9. klasse for at styrke det faglige niveau ved afgangseksamen. Vi vil desuden udvide antallet og styrke kvaliteten af mellemformer samt styrke mulighederne for støtte på almenområdet. En nær og tidlig indsats lokalt skal bidrage til, at alle får den støtte, de har brug for.

Ligeledes skal støtte i overgange i børns skoleliv fra skolestart til afgangseksamen prioriteres, så børn og forældre oplever et trygt og sammenhængende skoleforløb. Det gælder uanset, om man er elev på i almenområdet eller har brug for et visiteret specialtilbud.

Investeringen i folkeskolen vil også understøtte lærernes og pædagogernes arbejdsmiljø, og det er vigtigt, at der på de enkelte skoler er en god dialog om implementeringen af indsatserne i budgettet.

Den konkrete udmøntning behandles i Børne- og Skoleudvalget.

Fønix-klasser
Forligspartierne afsætter midler til at opstarte en ny årgang i en Fønix-klasse, hvor 4 elever med særlige behov går i en klasse med 12 almenelever. Vi sikrer dermed fortsat denne mellemform på skoleområdet.

Erfaringerne med Fønix-klasserne har været gode, og de har været med til at skabe inkluderende læringsmiljøer, der styrker både de faglige og sociale kompetencer for alle. Hidtil er der givet midler til opstart af klasserne, men nu er der brug for at kunne videreføre klasserne.

Fra tanke til tavle – ny skole i Kirstinebjergdistriktet
I sidste års budgetforlig afsatte forligspartierne penge til at igangsætte byggeriet af en ny skole i Kirstinebjergdistriktet. Elever fra Kirstinebjergskolens afd. Havepladsvej og afd. Indre Ringvej samt Frederiksodde Skoles afd. A og B skal have deres skolegang i de flotte, nye rammer.

Der tilføres nu ekstra 26 mio. kr., som skal dække øgede udgifter forbundet med nye bæredygtighedskrav (LCA-krav). Det sikrer, at der kan opføres en ny skole.

Mellemmåltider i daginstitutioner

Forligspartierne afsætter midler til at sikre gratis mellemmåltider, dvs. formiddags- og eftermiddagsmad, i kommunens daginstitutioner i 2026. Til dette afsættes 2,000 mio. kr. i en etårig prøveperiode. Formålet er at styrke børns trivsel og sundhed gennem bedre ernæring i løbet af dagen, idet daginstitutionerne således kan levere samtlige måltider og ikke kun hovedmåltidet. Erfaringerne fra forsøget skal danne grundlag for en eventuel videreførelse.

Sammen om familierne

Familieområdet under pres
Familieområdet i Fredericia står over for en række store udfordringer. Udgifterne til børn og unge med særlige behov vokser markant, fordi flere familier har komplekse problemer, og fordi der er stigende priser på specialiserede tilbud. Derudover er medarbejdernes arbejdsmiljø stærkt presset.

Forligspartierne afsætter 40 mio. kr. pr. år til området som en permanent budgetudvidelse til at dække udgifterne.

Derudover investerer vi 10 mio. kr. i 2026 til:

- at ansætte flere sagsbehandlere for at sænke det gennemsnitlige antal af sager, som hver enkelt sagsbehandler har, og dermed øge kvaliteten af sagsbehandlingen og styrke arbejdsmiljøet
- at gennemføre den kulegravning, der blev besluttet af forligspartierne i sidste års budgetforlig – og som forventes afsluttet senest i første kvartal af 2026
- at sikre indfasning af de anbefalinger, der måtte komme som følge af kulegravningen.

Forligspartierne bakker op om det igangsatte arbejde med "Det gode møde med borgeren", som har til formål at styrke kommunikationen samt skabe bedre rammer om det gode møde og samarbejde mellem familierne og medarbejderne.

Forligspartierne vil fortsat følge udviklingen på familieområdet tæt og er optaget af forebyggelse, effekten af de iværksatte indsatser og af borgernes oplevelse af mødet med kommunen.

Tværfagligt team
Forligspartierne afsætter 1,250 mio. kr. til etablering af et tværfagligt intensivteam. Teamet har til opgave at tilbyde hjælp til familier med komplekse udfordringer, der påvirker børn og voksnes trivsel og tryghed. Målgruppen kan være familier, hvor de voksne er ramt af arbejdsløshed, fysisk eller psykisk sygdom, og hvor familiens børn er i risiko for at komme i mistrivsel, og hvor der er behov for støtte fra forskellige afdelinger i kommunen.

Fredericia i den sportslige og kulturelle superliga

Efter en forrygende sæson 2024/2025 rykkede FC Fredericia i forsommeren op i superligaen, og det krævede, at vi sammen fandt midler til en stadionudvidelse. Det er blevet helt fantastisk, og det var positivt at se, hvordan kommune og erhvervsliv gik sammen for at løse den opgave. Det er en fornøjelse at følge vores superligahold på det nye stadion, men vi er ikke i mål, da vi forventer, at der kommer yderligere omkostninger, forventeligt ca. 30,000 mio. kr., på grund af nye krav, som kommer til at gælde fra 2028. Det vil være op til det nye byråd at finde løsninger på dette i samarbejde med eksterne aktører.

Fredericia Håndboldklub
Fredericia HK har succes i håndboldligaen, og målsætningen er at blive danske mestre inden for de kommende år. Middelfart Sparekasse Arena lever dog ikke helt op til de krav, der er til kapacitet til Champions League-kampe. Derfor prioriterer forligspartierne at afsætte yderligere 2,000 mio. kr. til tilskuerfaciliteter i Middelfart Sparekasse Arena i samarbejde med lokale aktører.

Musicalteater skal have forbedret de fysiske rammer
Fredericia Musicalteater har på kort tid markeret sig som en af Danmarks mest ambitiøse musicalscener med en række anerkendte produktioner. Teatret har en klar ambition om at være Danmarks musicalcentrum, og for at kunne lykkes med det, er der brug for at sikre de fysiske rammer.

Derfor afsætter forligspartierne 2,000 mio. kr. i tilskud til forbedring af de fysiske rammer i den nuværende bygning.

En hverdag med oplevelser

Fritiden spiller en vigtig rolle for både trivsel og fællesskab. Forligspartierne vil gerne understøtte den fortsatte udvikling af kommunens tilbud inden for fritids- og kulturområdet for alle borgere.

Kringsminde – fondsmidler udløser behov for kommunal medfinansiering
Museumsgården Kringsminde har af flere omgange modtaget fondsmidler til blandt andet ombygningsprojekter. Denne støtte er givet for at forbedre faciliteterne og udvide aktiviteterne på gården.

For at flere af støttemidlerne kan anvendes, mangler der en rest på kommunal medfinansiering. Derfor afsætter forligspartierne 0,400 mio. kr. til at opføre Servicebygningen, som vurderes meget vigtig for Kringsmindes fortsatte udvikling. Frivillige omkring Kringsminde vil fortsat arbejde for at finde yderligere fondsmidler, således den resterende renovering af de gamle bygninger kan færdiggøres.

250.000 til kulturkaserne-aktiviteter
Forligspartierne ønsker, at Kulturkasernen skal være ramme for fællesskabsskabende aktiviteter. Den skal rumme et mangfoldigt og bredt kulturliv, hvor nye fællesskaber kan opstå på tværs af generationer, interesser og kunstarter.

Der øremærkes derfor en ramme 0,250 mio. kr. årligt inden for Kultur- og Idrætsudvalgets eksisterende budget til aktiviteter på Kulturkasernen, herunder repair-caféen.

Badebro ved Lillebælt
Forligspartierne ønsker at genetablere en badebro nord for Østerstrand og i samme ombæring sikre bedre tilgængelighed for mennesker med handicap til denne.

Til dette afsættes 0,500 mio. kr.

Samarbejdsaftale med biografen
Forligspartierne ønsker at investere i biografen som et kulturelt samlingssted.

Film skal ses i biografen, og det er vigtigt for en by af Fredericias størrelse og kaliber at have en biograf. Men en biograf er mere end filmfremvisning – det er også et kulturelt samlingssted i form af fx babybio, børnebio, filmklub for Ældresagen m.v. Biografen samarbejder derudover med byens spisesteder om en helhedsoplevelse med mad og film. Samarbejdet med kommunen skal ses som en udbygning af flere tilbud, som Erindringsbio for demente, eller Se sammen-bio for ensomme, hvor man slutter af med kaffe og kage og en snak.

Derfor afsættes der i en 2-årig periode 0,500 mio. kr. om året til en samarbejdsaftale med biografen.

Fortsat udvikling af Bastionen og Midtbyklubben
Fredericia Street Bastion er blevet Fredericias nye mødested for byens børn og unge. For at fastholde den nuværende åbningstid i Bastionen tilføres 0,850 mio. kr.

Midtbyklubben er i dag et tilbud i Bastionen. Det er vigtigt for forligspartierne at videreføre dette. Der afsættes i alt 0,500 mio. kr.

Løft af Gasværksgrunden
Gasværksgrunden skal med sin centrale placering i Midtbyen have et løft til gavn for mange. Derfor sikrer forligspartierne etablering af en streetbasketbane med tilførsel af 0,500 mio. kr. som supplement til en fondsdonation på 0,250 mio. kr. Midlerne findes i 2025 på Unge- og Uddannelsesudvalgets ramme, så etablering kan igangsættes i 2025. For at løfte hele området afsættes et engangsbeløb på 0,100 mio. kr. i 2026 til medfinansiering af opgradering af området sammen med lokale aktører.

Tryghed og nærvær for sårbare og ældre

Alle skal have mulighed for at leve et værdigt og meningsfuldt liv – hele livet – og derfor prioriterer forligskredsen en række tiltag på både seniorområdet og socialområdet for voksne.

Bedre rammer for hverdag og trivsel på Kobbelgaarden 3
Der har gennem længere tid været arbejdet med en omlægning og udvikling af kvaliteten på Kobbelgaarden 3. Det er vigtigt for forligspartierne, at vores tilbud til beboerne på Kobbelgaarden har høj kvalitet, og at borgerne bor i rammer, der både er hjemlige og passer til deres særlige udfordringer og behov.

Derfor tilføres 3,000 mio. kr. til en bedre normering og faglig kvalitet, og der investeres 1,500 mio. kr. til forbedring af de fysiske rammer.

Fortsat stigende udgifter på det specialiserede voksenområde
Der er ved de seneste budgetforlig tilført midler til det specialiserede voksenområde, hvor udgifterne både i Fredericia og på landsplan har været kraftigt stigende. For de midler er der iværksat mange tiltag for at styre udgifterne. Tiltagene har haft positiv effekt, men midlerne rækker ikke til at dække den stigning, der sker på området.

Da prognoserne viser, at der kommer nye borgere til i 2026, afsættes 4,000 mio. kr. til at finansiere den forventede udvikling.

Løft af ældreområdet

Med ældreloven ændres rammerne for måden, ældre borgere får hjælp på. Medarbejderne skal bruge deres faglighed på nye måder, og det kræver tæt opfølgning. Derfor afsættes der midler til supervision i forbindelse med omlægningen af ældreplejen.

I takt med, at vi lever længere, forudses det, at flere borgere vil udvikle en demenssygdom. Derudover vil ventetiderne på udredning forventeligt falde. Derfor er der behov for at afsætte midler til at løfte demensindsatser for borgere og deres pårørende.

Beboerne på vores plejehjem har brug for en uforstyrret nattesøvn i rolige og trygge rammer. Der afsættes midler til, at der på ét plejehjem afprøves en model for mere nattevagtsdækning, kombineret med moderne teknologiske løsninger, som kan betyde færre forstyrrelser for de beboere, som ikke har behov for fysisk nattevagtsbesøg.

Det er vigtigt, at der er aktiviteter i hverdagen for plejehjemsbeboerne. Der afsættes midler på et eller flere plejehjem til en afprøvning af måder at skabe flere aktiviteter, f.eks. gennem medarbejdere i fleksjob eller andre ordninger.

Der afsættes samlet 3,000 mio. kr. til dette løft af ældreområdet. Den konkrete udmøntning forankres i Senior- og Socialudvalget.

På vej mod en grønnere fremtid

Nøglen til grøn omstilling i Fredericia – teknisk vand

Mangel på rent drikkevand er mange steder i verden en udfordring – og også i Danmark skal vi tage dette seriøst. For ikke at bruge de begrænsede drikkevandsressourcer i industrien, kan renset spildevand i stedet bruges til fx køling i datacentre og danne grundlag for brintproduktion.

Forligspartierne ønsker, at Fredericia Kommune skal være en aktiv spiller i udviklingen af teknisk vand som en ressource i den grønne omstilling. Dette skal skabe udviklingsmuligheder for eksisterende og kommende virksomheder, og det er tanken, at selskabet skal forankres i Fredericia Spildevand & Energi A/S. Dermed sigter vi mod at aflaste drikkevandsressourcerne og fremme bæredygtige løsninger i industrien.

Forligspartierne afsætter 20,000 mio. kr. over fire år til dette arbejde.

Omlægning af busruter

Fredericia Kommunes gratis busser er en succes. Dette kræver ekstra kapacitet i form af flere busser. Derfor afsætter forligspartierne 0,500 mio. kr. til dubleringsbusser inden for det eksisterende rutenet i 2026 for at imødekomme den store succes. I årene herefter afsættes 0,500 mio. kr. pr. år til evt. fortsat dublering og omlægning af ruterne.

Cykelafmærkning på Købmagergade

Der afsættes 1,000 mio. kr. til etablering af cykelafmærkning på Købmagergade. Det er vigtigt for forligspartierne, at det er sikkert og trygt at være cyklist i midtbyen. Købmagergade er en vigtig skolevej for mange børn, som skal kunne komme sikkert i skole. Projektet igangsættes i 2027, hvilket giver mulighed for at bruge 2026 til at afklare håndteringen af den nuværende bilparkering på strækningen og indtænke projektet i Midtbystrategien.

Støjværn

Der afsættes 3,500 mio. kr. til etablering af støjværn efter prioriteringslisten i støjhandleplanen. Hvis der med kommunal medfinansiering er mulighed for at få del i en statslig pulje, prioriteres midlerne til dette for på denne måde at få mest muligt for pengene.

Forbedrede trafikforhold ved Trinity
For at imødekomme og regulere en forventet stigende trafikmængde i området omkring Trinity i forbindelse med hotellets udvidelse, afsætter forligspartierne 2,000 mio. kr. til forbedrende trafikforhold, herunder skal mulighederne for ombygning af eksisterende lyskryds vurderes.

Beskæftigelsesreformen – retning for de unge

Fredericia Kommune står i de kommende år over for en omfattende opgave med at implementere en række forskellige reformer. Det gælder særligt beskæftigelsesområdet, hvor opgaverne fremover skal løses på nye måder.

Beskæftigelsesreformen kommer således som den eneste af velfærdsreformerne med et stort besparelseskrav, som er besluttet af regeringen. For Fredericia Kommunes vedkommende beløber besparelserne sig til 29 mio. kr., når reformen er fuldt indfaset i 2030.

Kommunen står derfor over for nødvendige afskedigelser i jobcenteret som led i tilpasningen til de nye rammer. Det er vigtigt for forligspartierne, at den proces tilrettelægges med størst muligt hensyn til både medarbejderne og opgaverne.

Forligspartierne er enige om, at det i forbindelse med omlægning af beskæftigelsesindsatsen er vigtigt at prioritere de unge. Vi ved, at samtaler og tæt opfølgning med de unge virker, og derfor differentieres besparelsen på medarbejdere til fordel for ungeområdet, da det er vigtigt, at der er tilstrækkeligt med ressourcer til at hjælpe de unge hurtigt videre. Dermed fordeles besparelsen på sagsbehandlere efter målgruppens aldersgruppe og ikke efter bortfald af opgaver.

Styrkelse af det civil-militære samarbejde

Som garnisonsby har Fredericia altid haft stærke bånd til Forsvaret. For at styrke og videreudvikle disse bånd og positionere Fredericia som en moderne garnisonsby, som kan tage føringen i et stærkt samarbejde med de lokale militære enheder, uddannelsesinstitutioner og det lokale erhvervsliv, prioriterer forligspartierne at gøre stillingen som militærfaglig konsulent permanent.

Der afsættes 0,500 mio. kr. årligt.

En selvfinansieret kontrolenhed – styrket kontrolindsats

Forligspartierne er optagede af, at borgerne får de ydelser, de er berettigede til, og at socialt bedrageri forebygges.

Kommunens kontrolenhed består i dag af to medarbejdere, der tilsammen henter et årligt provenu på 6-10 mio. kr. Forligspartierne vil styrke kontrolindsatsen og investerer i ansættelse af yderligere en medarbejder. Med en styrkelse af indsatsen forventes det, at vi kan gennemgå flere sager om socialt bedrageri, hvorved det årlige provenu kan øges. Opnormeringen finansieres af det øgede provenu.

Demografimidler

Udmøntning af demografimidler

I det tekniske budget er der reserveret midler til at imødegå befolkningsudviklingen. Forligspartierne er enige om, at midlerne udmøntes til de relevante udvalg, så det nuværende serviceniveau kan fastholdes med det nye befolkningstal.

Fremtrækning af demografimidler

I den afsatte pulje til stigende udgifter som følge af befolkningsudviklingen de kommende fire år, er 2027 og 2028 overfinansieret med i alt 10 mio. kr. Disse fremtrækkes til 2026 som finansiering til indfasningen af indsatser på familieområdet.

Nedenstående partier i Fredericia Kommune har den 19. september 2026 indgået forlig om Budget 2027-2030

Peder Tind
Borgmester

Pernelle Jensen
Venstre

John Nyborg
Socialdemokratiet

Susanne Eilersen
Dansk Folkeparti

Malene Søgaard-Andersen
Socialistisk Folkeparti

Cecilie Roed Schultz
Enhedslisten

Tommy Rachlitz Nielsen
Det Konservative Folkeparti

Christian Jørgensen
Liberal Alliance

Palle Dahl
Danmarksdemokraterne

GENERELLE BEMÆRKNINGER

INDLEDNING

Den 19. september 2026 blev der indgået budgetforlig for Fredericia kommune. Budgettet er godkendt på byrådets møde den 5. oktober 2026.

Budget 2027 bygger videre på den retning, Fredericia Byråd satte med byrådsgrundlaget for 2026-2029: Byrådet er et hold, der sammen skaber rammerne for det gode liv – nu og i fremtiden.

Forligspartierne anerkender, at de økonomiske vilkår for kommunerne fortsat er stramme, og det kræver både ansvarlig styring og skarpe prioriteringer. Derfor er et af grundprincipperne i Budget 2027, at driftsudgifterne strammes, samtidig med at der investeres i fysiske rammer for god velfærd.

Med vedtagelsen af Budget 2027-2030 er der et langsigtet blik på økonomien og igen et 2-årigt budget, som ved Budget 2025-2028. Der planlægges over otte år for at skabe større stabilitet for borgere og medarbejdere – og en økonomi, hvor kassen ikke tømmes, og hvor der samtidig er råd til at investere i de rammer, der skal sikre god velfærd i fremtiden.

I budgettet fastholdes en gennemsnitlig kassebeholdning i overensstemmelse med den økonomiske politik og kommunens langfristede gæld nedbringes med i alt 394,5 mio. kr. set over hele budgetperioden.

På de følgende sider beskrives processen for udarbejdelsen af årets budget, herunder specifikation af de politisk vedtagne ændringer.

BUDGETPROCESSEN SAMT OMSTILLINGS- OG BESPARELSESKATALOG

Den politiske tidsplan

Økonomi- og Erhvervsudvalget fastlagde budgetproceduren for budgetlægningen 2027-2030, på mødet den 23. februar 2026. Det blev på mødet besluttet, at forvaltningen udarbejder et teknisk budget på baggrund af de politisk besluttede retningslinjer. Det tekniske budget danner grundlag for den videre budgetlægning.

Desuden blev det besluttet at forvaltningen skulle udarbejdede et samlet Omstillings- og besparelseskatalog med gradvis udmøntning fra 50 mio. kr. i 2027 stigende til 100 mio. kr. i 2028 og 150 mio. kr. i 2029. For at give byrådet mulighed for at prioritere og fravælge forslag, blev der udarbejdet et katalog på i alt cirka 200 mio. kr.

Forvaltningen har, på baggrund af 2. budgetopfølgning i foråret og efterfølgende kvalificering ultimo juli, udarbejdet materialer vedrørende udvidelsesbehov til at indgå i budgetprocessen. De kendte ubalancer omhandler især reformer og ny/ændret lovgivning. Derudover er der beskrevet kendte ubalancer vedrørende mellemkommunale betalinger og fuld indfasning af Fønix-klasser på skoleområdet, øget tilgang på det specialiserede voksenområde (eksterne botilbud), Plejens køkkenfunktion samt EU-dom vedrørende overtidsbetaling for deltidsansatte. I alt er der beskrevet ubalancer for 57,1 mio. kr. Hertil kommer en række tidsbegrænsede bevillinger, hvor byrådet under forhandlingerne skulle træffe beslutning om eventuel forlængelse.

BUDGETPROCESSENS HOVEDELEMENTER:

Budgetseminar 23. april 2026

1. budgetseminar har til formål at give byrådet en aktuel status på den økonomiske situation og dermed et fælles afsæt for den videre budgetproces.

På budgetseminaret blev det økonomiske afsæt for budget 2027-2030, herunder aktuel status på 2026 med kendte udfordringer, præsenteret.

Herudover blev anlægsprogrammet i det tekniske budget præsenteret, inklusive eksempler på omprioriteringer af anlægsprogram.

Det tekniske budget er på 1. budgetseminar baseret på en tilretning af sidste års budget med nye pris- og lønskøn pr. marts 2026, byrådsbeslutninger, demografiregulering samt konstaterede fejl og mangler.

Det tekniske budget danner efterfølgende grundlag for Økonomi- og Erhvervsudvalgets tildeling af de overordnede budgetrammer.

Budgetseminar 26. august 2026
2. budgetseminar har til formål at præsentere byrådet for det tekniske budget med indarbejdede effekter af økonomiaftalen (ØA27), herunder indtægter fra skatter og tilskud, nye pris- og lønskøn pr. juni 2026, reguleringer som følge af ny lovgivning og nye udgiftsskøn på overførselsudgifter. Udover det tekniske budget blev byrådet præsenteret for konstaterede udvidelsesbehov og bevillingsudløb samt et omstillings- og besparelseskatalog.

"Omstillings- og besparelseskatalog" samt kataloget vedrørende udvidelsesbehov, indgik herefter i høringsmateriale og i den videre politiske prioritering i forbindelse med budgetlægningen.

På anlægsområdet blev byrådet præsenteret for det reviderede tekniske budget baseret på det oprindelige tekniske anlægsbudget tilrettet for periodiseringer på jordforsyning (parcelhusgrunde) og erhvervsjord samt velfærdsinvesteringer på skoler og dagtilbud. Derudover indeholdt det reviderede anlægsbudget midler til ombygning af stadion.

Budgetforslag til 1. behandling
Det administrativt udarbejdede tekniske budget tager afsæt i de udmeldte budgetrammer og blev behandlet og godkendt på møder i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 26. august og i byrådet den 7. september 2026.

Budgetforslaget er ledsaget af et Omstillings- og besparelseskatalog samt et katalog vedrørende udvidelsesbehov, som ikke vurderes at kunne håndteres indenfor de udmeldte rammer.

Budgetforslaget, inklusive Omstillings- og besparelseskatalog samt kataloget vedrørende udvidelsesbehov, blev sendt i høring i perioden fra den 1. september til 14. september 2026 kl. 12:00.

Borgerinddragelse og høring
Der har i budgetprocessen været afholdt administrative møder, hvor MED-systemet er orienteret om budgetprocessen. Hoved MED-udvalget (HMU) har gennemlæst Omstillings- og besparelseskataloget og kommenteret for personalemæssige konsekvenser. Endeligt er der afholdt fællesmøde om budgettet mellem HMU og Økonomi- og Erhvervsudvalget den 7. september 2026.

Budgetforslaget (det tekniske budget, Omstillings- og besparelseskatalog samt katalog over udvidelsesbehov) har dannet grundlag for høringsprocessen, hvor borgere, brugere, personale og interesseorganisationer har haft mulighed for at give deres mening til kende om budgetforslaget.

Der blev afgivet 195 høringssvar i høringsperioden fra borgere, organisationer og MED-system.

Byrådets budgetforhandlinger
I september blev de politiske forhandlinger om budgettet afviklet. Forhandlingerne blev afsluttet lørdag den 19. september med indgåelse af budgetforlig.

Budgetforslag til 2. behandling
Budgettet for 2027-2030 blev endeligt godkendt på byrådets møde 5. oktober 2026.

FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETLÆGNINGEN

Det tekniske budget har udgangspunkt i budget-overslagsårene i det foregående års budget. Overslagsåret 2030 er dannet som en kopi af 2029.

Det administrative budgetoplæg (teknisk budget) er, jf. den vedtagne budgetprocedure, tilrettet for følgende:

- Økonomiaftalens konsekvenser:
  - Nye pris- og lønskøn fra KL
  - Tilskud og udligning, jf. KLs udligningsmodel
  - Virkninger af ny lovgivning (DUT), dog max Fredericias andel af bloktilskuddet
- Nye byrådsbeslutninger med konsekvens for 2027-2030.
- Demografi på dagtilbuds-, skole- og seniorområdet er reserveret i en central pulje til politisk prioritering.
- Regulering af overførselsudgifter som følge af ændret skøn i forhold til landstendensen og den faktiske udvikling i Fredericia Kommune.
- Fuld udnyttelse af lånemuligheder, hvis det samlet påvirker kommunens økonomi positivt.
- Uændret skatteprocent og det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.
- Rettelse af fejl og mangler (tekniske korrektioner)
- Reduktion af servicerammen med 0,5%, jf. Fredericia kommunes økonomiske politik (februar 2024), er indregnet i det tekniske budget.

Erhvervsjord og jordforsyning (parcelhusgrunde) budgetlægges med tilhørende forudsætninger og eventuelle takster for det enkelte område.

AFTALEN OM KOMMUNERNES ØKONOMI

KL og Regeringen indgik den 18. juni 2026 Økonomiaftale (ØA) for 2027. Aftalen er en fortsættelse af tendenserne fra Økonomiaftalen for 2026, hvor der blev afsat midler til at løfte velfærden i kommunerne.

Servicerammen

Aftalen indeholdt, jf. forligsteksten, et løft af servicerammen på 3,3 mia. kr. hvor 2,7 mia. kr. er til bred prioritering i kommunerne, mens 0,3 mia. kr. afsættes til henholdsvis minimumsnormeringer i førskole og kvalitetsløft i ældreplejen. Beregninger af den forventede udgiftsvækst viser et forventet udgiftsniveau på 4,7 mia. kr. og dermed er kommunerne samlet set underfinansierede svarende til 1,4 mia. kr. i 2027.

I alt er Fredericia Kommunes bloktilskud hævet med 31,2 mio. kr. Disse midler er fordelt med 25,2 mio. kr. til politisk prioritering, 2,8 mio. kr. til minimumsnormeringer i førskole og 3,1 mio. kr. vedrører kvalitetsløft i ældreplejen.

Lov- og Cirkulæreprogrammet indeholder i 2027 serviceudgifter for i alt 1.684 mio. kr. på landsplan eksklusiv Sundhedsreformen. De største poster i 2026 vedrører nedsættelse af egenbetaling på madservice på seniorområdet samt midler til socialpsykiatrien og psykiatrien. Fredericias andel af lov- og cirkulæreprogrammet udgør netto 5,9 mio. kr. i 2026, stigende til 23,8 mio. kr. i 2027 eksklusiv Sundhedsreformen.

Overførselsudgifter

Økonomiaftalen (ØA27) indeholder de forventede konsekvenser af Beskæftigelsesreformen som udmøntes løbende fra 2026 til 2030.

Overførselsskønnet for ydelser for Fredericia kommune i ØA27 er 1.189,9 mio. kr. Til sammenligning forudsatte aftalen for 2026 et overførselsskøn for Fredericia kommune på 1.159,4 mio. kr. (begge skøn er eksklusiv nedenstående besparelser).

Udover Økonomiaftalen er der indarbejdet besparelser i årene 2027-2030 svarende til 35 mio. kr. i 2027, 50 mio. kr. i 2028 og 65 mio. kr. fra 2029 og frem.

Fastlæggelsen af niveauet for overførselsudgifterne er dog generelt behæftet med stor usikkerhed og afhænger af konjunkturer, udfaldet af Beskæftigelsesreformen samt regeringens erhvervs- og finanspolitik mv.

Der er derfor altid risiko for, at der kan forekomme en større midtvejsregulering af skønnene i det efterfølgende år.

Anlægsrammen
Anlægsrammen er uændret mellem ØA26 og ØA27 og udgør 22,3 mia. kr. på landsplan. Heraf er 0,5 mia. kr. lånefinansieret og målrettet botilbudskapacitet på det specialiserede voksenområde. I tillæg har regeringen afsat en lånepulje på 0,2 mia. kr. målrettet særligt vanskeligt stillede kommuner.

Fredericia Kommunes andel af bruttoanlægsrammen udgør 213,9 mio. kr. Med det vedtagne budget er der afsat 213,3 mio. kr. til anlæg i 2027, 213,9 mio. kr. i 2028 faldende til 191,5 og 183,3 mio. kr. i 2029 og 2030.

Sanktioner
I Økonomiaftalen fastholdes sanktionerne som hidtil. I budgetsituationen betyder dette, at 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af kommunernes samlede overholdelse af servicerammen, mens 1 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af anlægsloftet. Rammerne forventes med den koordinerede budgetlægning overholdt, og der er ikke indlagt budget til sanktioner i Fredericia kommunes budget.

I regnskabssituationen er der sanktion ved overskridelse af servicerammen, hvor sanktionen fordeles med 60 % af overskridelsen til den overskridende kommune, mens 40 % af sanktionen afholdes kollektivt.

Der er pt. ingen regnskabssanktion på anlægsrammen i regnskabssituationen, men det er fremhævet i aftaleteksten som en central forudsætning, at kommunerne holder sig inden for den afsatte ramme.

Skat
KL og Regeringen har i Økonomiaftalen fastsat at målet for kommunernes skattefastsættelse er en samlet uændret fastsættelse på tværs af kommuner i 2027.

Ved budgetlægningen for 2027 har landets kommuner samlet set hævet skatten mere end aftalt. Anslået med maksimalt 300 mio. kr. Når skatten stiger mere end aftalt, modregnes det i bloktilskuddet. De kommuner, der lader skatten stige, modregnes individuelt med en del af beløbet. Den resterende del afregnes kollektivt i alle kommuner. Ved en overskridelse på 300 mio. kr. forventes derfor, for Fredericia Kommune, en modregning på cirka 0,660 mio. kr. i 2027, 1,320 mio. kr. i 2028 og 2029 samt 1,980 mio. kr. i 2030. Derefter indregnes det fulde beløb på 2,640 kr. i det fremadrettede bloktilskud. Den kollektive sanktion er ikke budgetlagt i 2027, men vil blive indarbejdet i det tekniske budget fra 2028.

I forbindelse med 2. behandlingen af budget 2027-2030 har Fredericia Kommune i lighed med størstedelen af landets kommuner valgt statsgarantien.

ÅRETS BUDGET

Følgende hovedtal kan opstilles:

Mio. kr., netto	2027	2028	2029	2030
Ordinær drift	-236,5	-204,3	-218,9	-216,4
Resultat i alt	-36,6	57,8	15,4	9,7

(+) = udgift/underskud (-) = indtægt/overskud, løbende priser

Mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Gennemsnitlig kassebeholdning	312,0	303,0	267,0	254,0

(+) = aktiver (-) = passiver, løbende priser

Resultatet afspejler et overskud på den ordinære drift i 2027 og i overslagsårene efter prioritering af blandt andet:

- Omstilling og besparelser
- Demografiregulering på ældreområdet samt skole og dagtilbud
- Ubalancer dækket på en række drifts-områder

Overskuddet anvendes til finansiering af anlæg og finansielle poster.

Resultatet i alt er blandt andet påvirket af, at der i budgetperioden er afsat midler til fortsatte investeringer på anlægssiden, blandt andet kan nævnes en ny skole og daginstitution samt stadion.

Den gennemsnitlige kassebeholdning er faldende i perioden, men lever op til kravet på 150 mio. kr. i kommunens økonomiske politik i hele budgetperioden.

I forligsteksten er der mulighed for at læse mere om budgettets indhold og politiske prioriteringer. Endvidere henvises til tabellerne over de politisk vedtagne ændringer og kommunens anlægsprogram 2027-2030.

ØKONOMISK OVERSIGT

Vedtaget budget 2027, 2. budgetopfølgning 2026, inkl. midtvejsregulering

Resultatopgørelse	Regnskab 2025	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	B2027	B2028	B2029	B2030
Skatter og generelle tilskud	-4.416,8	-4.636,5	-4.686,0	-4.686,0	-4.551,8	-4.567,6	-4.655,8	-4.801,4
Serviceudgifter	3.020,3	3.142,5	3.202,7	3.245,7	3.199,6	3.148,4	3.103,4	3.096,0
Øvrige driftsudgifter	1.305,1	1.376,1	1.326,8	1.334,3	1.132,8	1.132,7	1.131,4	1.161,9
Renter	-23,8	-19,4	-19,4	-19,4	-17,1	-16,9	-14,8	-14,0
Pris- og lønregulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	99,1	216,9	341,0
Resultat af ordinær drift	**-115,2**	**-137,2**	**-175,9**	**-125,4**	**-236,5**	**-204,3**	**-218,9**	**-216,4**
Anlæg	192,2	164,5	182,0	169,8	159,4	158,5	133,8	122,9
Pris- og lønregulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,1	2,9
Resultat af skattefinansieret område	**77,1**	**27,2**	**6,1**	**44,4**	**-77,1**	**-44,8**	**-82,9**	**-90,7**
Lånoptagelse	-9,0	-26,4	-56,2	-56,2	-31,5	-2,0	-2,0	0,0
Afdrag på lån	96,4	144,4	152,2	152,2	128,4	103,4	99,1	99,1
Brugerfinansieret område	5,3	7,9	26,5	26,5	-0,7	-0,5	-0,5	-0,4
Øvrige finansforskydninger	38,0	6,2	28,3	28,3	-55,7	1,8	1,8	1,8
Resultat inklusiv finansielle poster	**207,7**	**159,4**	**157,0**	**195,2**	**-36,6**	**57,8**	**15,4**	**9,7**

(+) = udgift/underskud (-) = indtægt/overskud; beløb i mio.kr., løbende priser, netto

Likvide aktiver	Regnskab 2025	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	B2027	B2028	B2029	B2030
Likvide aktiver gennemsnit	638,0	397,0	-	459,0	312,0	303,0	267,0	254,0

(+) = aktiver (-) = passiver; beløb i mio.kr., løbende priser, netto

Statslige rammer	Regnskab 2025	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	B2027	B2028	B2029	B2030
Serviceramme	3.020,3	3.142,5	3.190,0	3.245,7	3.294,4	-	-	-
Anlægsloft	215,6	187,1	187,1	184,4	213,9	-	-	-

(+) = udgift; beløb i mio.kr., løbende priser, netto

Langfristet gæld	Regnskab 2025	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	B2027	B2028	B2029	B2030
Langfristet gæld	**-1.268,4**	**-1.150,4**	**-1.172,4**	**-1.172,4**	**-1.075,6**	**-974,2**	**-877,1**	**-778,1**
- Heraf skattegæld	-1.046,1	-943,5	-969,8	-969,8	-888,7	-803,0	-721,7	-638,3
- Heraf lån til kommunale ældreboliger	-222,3	-206,9	-202,6	-202,6	-186,9	-171,2	-155,5	-139,7

(+) = aktiver (-) = passiver; beløb i mio.kr., løbende priser, netto

POLITISK VEDTAGNE ÆNDRINGER

SERVICEUDGIFTER I BUDGETFORSLAG

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
Teknik og Miljøudvalget i alt	**-19,485**	**-21,535**	**-21,735**	**-21,735**
Udvidelser				
NY Stadion, huslejeindtægt	-17,500	-17,500	-17,500	-17,500
Besparelser				
3.01 Øget brugerbetaling på varmtvandsbassin og kapelfunktionen	-0,080	-0,080	-0,080	-0,080
3.03 Nedjustering af kontorrengøring	-0,300	-0,300	-0,300	-0,300
3.04 Reduktion i ledelse af Ejendomme, Drift og Service	-0,050	-0,100	-0,100	-0,100
3.05 Ubemandet Information i Sundheds-huset eller justeret bemandet åbningstid	0,000	0,000	-0,200	-0,200
3.06 Harmonisering af rengøringsniveau i Sundhedshuset	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100
4.02 (Justeret) Tilpasning i køreplanstimer for busruter og overgang til flextrafik	-0,500	-2,500	-2,500	-2,500
4.03 Udfasning af lån til byfornyelse	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400
4.04 (Justeret) Færre P-automater	-0,050	-0,050	-0,050	-0,050
4.05 (Justeret) Øget beboerparkeringslicens	-0,405	-0,405	-0,405	-0,405
4.06 Reduktion i Landsbypuljer	-0,100	-0,100	-0,100	-0,100
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget i alt	**-1,949**	**-18,756**	**-26,197**	**-32,363**
Udvidelser				
Mellem-kommunale betalinger på skoleområdet	4,000	4,000	4,000	4,000
Fuld indfasning af Fønixklasser	0,700	1,850	2,400	2,400
Børnepakken - restfinansiering	6,600	6,600	6,600	6,600
Stendalen – øget tilskud til friplads og kørsel	0,950	0,950	0,950	0,950
NY Skolepakke	3,450	5,500	6,450	7,200
NY En ny start - eftergivelse af merforbrug	8,000	0,000	0,000	0,000

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
Besparelser				
2.01 (Justeret) Bortfald af socioøkonomisk tildeling	-1,239	-2,477	-2,477	-2,477
2.02 (Justeret) Reduktion af støttefunktioner	-1,174	-2,348	-2,348	-2,348
2.06 (Justeret) Optimering af antal daginstitutions-pladser – Lukning af Herslev børnehave	-0,200	-0,484	-0,484	-0,484
2.07 Reduktion af specialpædagogiske pladser (S-pladser)	-0,961	-1,922	-1,922	-1,922
2.10 Tilpasning af ledelse i forbindelse med etablering af ny daginstitution	0,000	0,000	-0,584	-0,584
2.11 Tilpasning af dagplejen	0,000	0,000	-0,841	-0,841
8.01A Øgning af klassekvotient (mellemtrin og udskoling)	-4,200	-7,200	-8,500	-10,000
8.01B Øgning af klassekvotient (Indskoling) - har sammenhæng til 8.01A	-2,700	-3,800	-4,400	-4,400
8.03 Befordring af skolebørn	0,000	0,000	-0,500	-0,500
8.04 Udgiftsregulering af mellemformer (5 pct.)	-0,540	-0,540	-0,540	-0,540
8.05 Flere mellemformer med specialpædagogisk kompetence i almen	0,000	0,000	-2,333	-5,666
8.06 Demografiregulering af SFO-området	-2,250	-2,250	-2,250	-2,250
8.08 Demografiregulering af SFO2-området (4.-6. klasse)	-0,250	-0,250	-0,250	-0,250
8.11 Omstrukturering af Frederiksodde skole (FOS) - FOS afdelinger lægges under ledelsen af de almene distriktsskoler	0,000	0,000	0,000	-0,417
11.01 (Justeret) Reduktion i antallet af 18+ indsatser i Ungdomsskolen	-0,500	-0,500	-0,500	-0,500
11.04 Flere vælger lokal STU - Færre kørselsudgifter	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
11.05 Harmonisering af budget til elevansættelser	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
11.06 Reduktion i antallet af medarbejder i Bülows MakerSpace	-0,100	-0,150	-0,150	-0,150
11.07 Lavere elevtal på 10'ende	-0,300	-0,600	-0,600	-0,600
11.09 Reduktion i pulje til F**Weeks	0,000	0,000	-0,100	-0,100
11.10 Afskaffelse af budget til Ungebyråd	-0,118	-0,118	-0,118	-0,118
11.12 Administrative besparelser, Fredericia Fritid	-0,300	-0,300	-0,300	-0,300
11.13 (Justeret) Afvikling af Studiestartsevent	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
NY Besparelse på ledelse, dagtilbudsområdet	-0,500	-1,000	-1,000	-1,000
NY Besparelse på Pædagogisk konsulentteam	-0,900	-1,800	-1,800	-1,800
NY Højere forældrebetaling på SFO-området	-2,300	-2,300	-2,300	-2,300
NY Forældrebetaling på aftenjuniorklub	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
NY Differentiering af takststruktur samt organisationsændring på Frederiksodde Skole	-0,417	-2,917	-5,600	-7,267
Teknik				
Demografiregulering, Skoler	-4,500	-4,500	-4,500	-4,500
Demografiregulering, Dagtilbud	-0,600	-0,600	-0,600	-0,600
Kultur-, Turisme-, Idræts- og Bosætningsudvalget i alt	**-1,850**	**-2,600**	**-2,850**	**-2,850**
Udvidelser				
Kringsminde, Skoletjeneste gøres permanent	0,600	0,600	0,600	0,600
Besparelser				
6.01 FC Fredericia ApS - husleje	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000
6.05 (Justeret) Huslejeaftale med Fredericia Håndboldklub, FHK 2024 A/S	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400
6.06 Reduceret tilskud til Fredericia Live	0,000	0,000	-0,250	-0,250
6.08 Besparelse på Folkeoplysning	-0,300	-0,300	-0,300	-0,300
6.09 Fredericia Bibliotek- Pas og kørekort flyttes til Borgerservice	-0,750	-1,500	-1,500	-1,500

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
Beskæftigelses- og Helhedsplansudvalget i alt	**-2,500**	**-2,500**	**-2,800**	**-2,800**
Besparelser				
1.01 Besparelse på boliger til midlertidig boligplacering af flygtninge	-0,500	-0,500	-0,500	-0,500
1.02 Reduktion af budget til miniflexjob	-0,500	-0,500	-0,800	-0,800
1.03 Indkøbsbesparelse på danskundervisning efter nyudbud (kt. 5)	-1,500	-1,500	-1,500	-1,500
Senior- og Sundhedsudvalget i alt	**21,897**	**-0,848**	**-21,604**	**-21,604**
Udvidelser				
Sundhedsreformen	2,650	2,650	2,650	2,650
Ældrelov - godkendelsesmodel	8,000	8,000	0,000	0,000
NY Showroom og e-team	2,500	2,500	2,500	2,500
NY En ny start - eftergivelse af merforbrug	8,000	0,000	0,000	0,000
Besparelser				
7.01 Tilbageførsel af 3 mio. kr. tildelt i budget 2026	-3,000	-3,000	-3,000	-3,000
7.02 Omlægning af Senior og Sundheds administrative organisation	-1,000	-2,000	-2,600	-2,600
7.04 Optimering af plejehjemsdriften	-0,880	-1,380	-4,880	-4,880
7.05 "Særlig rengøring" udgår	-0,095	-0,095	-0,095	-0,095
7.06 Faldende forbrug i forbindelse med handicapbiler	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000
7.07 Omlægning af sygepleje og nattevagter i hjemmeplejen	-1,000	-1,000	-1,700	-1,700
7.09 (Justeret) Forhøjet egenbetaling på kørsel til daghjem	-0,079	-0,079	-0,079	-0,079
7.12 Automatisk ruteplanlægning	0,700	-3,000	-4,300	-4,300
7.13 Nytænkning af visitationen på seniorområdet	0,000	-0,600	-0,600	-0,600

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
7.14 Nytænkning af hjælpemiddelområdet	0,000	-1,500	-3,000	-3,000
7.15 (Justeret) Skærpede krav til visitationspraksis	-2,000	-5,695	-9,100	-9,100
7.16 Brug af sensorteknologi på plejehjem	0,000	-2,000	-2,000	-2,000
NY Gentænkning af Seniorhusets køkken	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
Teknik				
Demografiregulering	9,300	9,300	9,300	9,300
Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalget i alt	**12,000**	**-2,000**	**-24,500**	**-30,500**
Udvidelser				
Ubalance på det specialiserede voksen-område – eksterne botilbud	9,000	9,000	9,000	9,000
En ny start - eftergivelse af merforbrug	8,000	0,000	0,000	0,000
Besparelser				
5.01 Reduktion af indsatsbudgettet i familieafdelingen	0,000	0,000	-15,000	-15,000
9.01 Ændret serviceniveau for socialpædagogisk støtte	-0,500	-0,500	-1,000	-1,000
9.02 (Justeret) Ændret serviceniveau for aktivitets- og samværstilbud (§104)	-1,500	-1,500	-1,500	-1,500
9.03 (Justeret) Tilpasning af rusmiddelområdet	-1,500	-1,500	-1,500	-1,500
9.04 Besparelse på tilførsel af budget til eksterne tilbud	0,000	-5,000	-10,000	-15,000
9.05 Omstilling af egne tilbud på voksenområdet	0,000	-1,000	-3,000	-4,000
9.06 Opjusteret indtægtsforventning	-1,500	-1,500	-1,500	-1,500

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
Økonomi- og Erhvervsudvalget i alt	**-44,731**	**-50,363**	**-69,823**	**-72,773**
Udvidelser				
Borgerdialog § 17, stk. 4	0,250	0,250	0,250	0,000
NY Forlængelse af opnormering af rådgivere. Familieafdelingen	0,000	5,000	0,000	0,000
Shopping*	1,500	1,500	1,500	0,000
Bosætning og øget udsyn*	1,250	1,250	1,250	1,250
Besparelser				
1.04 Mindre brug af lægeerklæringer efter sygedagpengreform	-0,200	-0,300	-0,300	-0,300
1.05 Anvendelse af AI på beskæftigelsesområdet	-0,100	-0,300	-0,800	-0,800
1.06 Nedlæggelse af Erhvervsplaymakerfunktion	-0,500	-0,500	-0,500	-0,500
2.12 Skoler og Dagtilbud - administrativ besparelse	0,000	0,000	-0,400	-0,400
4.07 Administrativ besparelse på sagsbehandling på det tekniske område	-1,020	-2,040	-3,400	-3,400
6.14 Sommer- og julebyen - reduceret tilskud	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
6.15 (Justeret) Administrativ besparelse	-0,600	-0,600	-0,600	-0,600
6.16 Puljen til arrangementer og begivenheder - reduceret tilskud	0,000	-0,164	-0,164	-0,164
10.01A Halvering af Visionspuljer	-3,291	-3,804	-3,804	-3,804
10.01B Yderligere reduktion af Visionspuljer - vælges sammen med 10.01A	-1,646	-1,902	-1,902	-1,902
10.01C Nedlæggelse af Visionspuljer - Vælges sammen med 10.01A og 10.01B	-1,646	-1,902	-1,902	-1,902
10.02 Reduktion i midler afsat til samarbejdsaftaler på det sociale område	0,000	-0,800	-0,800	-0,800
10.03 Længere levetid for telefoner og tablets	-0,225	-0,225	-0,225	-0,225
10.04 IT-effektiviseringer	-1,070	-1,070	-1,770	-1,770
10.05 Indførsel af Open source løsninger til lette brugere	0,000	0,000	-0,650	-0,650

**Flyttet i forbindelse med den koordinerede budgetlægning*

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
10.06 (Justeret) Afbureaukratisering	-2,400	-4,800	-7,200	-7,200
10.07 Reducering af udgifter til abonnementer - Jysk fynske medier	-0,065	-0,065	-0,065	-0,065
10.08 Reduktion i administrative stillinger	-1,848	-2,498	-3,048	-3,048
10.09 Rette kvalifikationer til rette job	-0,300	-0,600	-0,900	-0,900
10.10 Optimering af fremmedsprogstolkning ved hjælp af AI	0,000	-0,103	-0,203	-0,203
10.11 Nedlæggelse af Fyrtårnsenheden	-1,334	-1,334	-1,334	-1,334
10.12 Reduktion i tilskud til Business Fredericia	0,000	0,000	0,000	0,000
10.13 Besparelse på ledelse	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000
10.14 Øget automatisering og effektivisering samt reduktion i begravelseshjælp og serviceniveau	-0,300	-0,370	-0,970	-0,970
NY Besparelse administration og myndighed	-0,500	-0,500	-0,500	-0,500
Teknik				
Nulstilling af rådighedsbeløb	-25,186	-25,186	-25,186	-25,186
Demografiregulering, Økonomiaftalen 2027	0,000	-3,800	-10,700	-11,900
Demografiregulering, fordeling til fagudvalg	-4,300	-4,300	-4,300	-4,300
I alt (budgetårets priser)	**-36,619**	**-98,602**	**-169,508**	**-184,624**
(+) = udgift/underskud (-) = indtægt/overskud; beløb i mio. kr., netto				
Pris- og lønfremskrivning		**-2,564**	**-9,277**	**-15,557**

ØVRIGE DRIFTSUDGIFTER (OVERFØRSELSUDGIFTER MV.)

Der er ingen ændringer.

ANLÆG - Ændringer mellem teknisk og revideret budget 2027-2030

INDENFOR BRUTTOANLÆGSRAMMEN
(* TEK = TEKNISK BUDGET, NY = REVIDERET BUDGET)

Mio. kr.		2026	2027	2028	2029	2030
Teknik- og Miljøudvalget						
Støjværn	TEK*			-3,522		
Støjværn Vestre Ringvej: Strandvejen til Prangervej	TEK		-3,084			
Støjværn	**NY***			**3,522**	**3,084**	
Klimasikring af veje og gader	TEK	-3,599	-2,090	-2,090	-2,090	-2,090
Klimaplan, indsatser	TEK	-1,344	-1,095	-1,096	-1,096	-1,096
Fremme af biodiversitet og skovrejsning	TEK	-0,862	-0,547	-0,547	-0,547	-0,547
Grøn omstilling	TEK	-14,065	-2,181	-4,181	-4,181	-4,181
Klimatilpasningsprojekter	TEK	-5,41	-2,000	-2,000	-2,000	-2,000
Grønne oaser i midtbyen	TEK	-0,512				
Pulje til klima, natur- og biodiversitetsindsatser	**NY**	**10,792**	**12,164**	**6,165**	**3,412**	**14,910**
Midtby invest. m. fokus på grønne tiltag	TEK	-2,287	-1,764	-1,763	-1,762	-1,762
Midtbystrategi	TEK	-3,326	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000
Midtbystrategi m. fokus på grønne tiltag	**NY**	**5,613**	**2,764**	**2,763**	**2,762**	**2,762**
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget						
Skoleanlæg	TEK		-1,999	-2,000		-9,457
Skoleanlæg	**NY**		**2,000**	**2,000**	**2,000**	**15,000**

Mio. kr.		2026	2027	2028	2029	2030
Udgift ny skole inkl. Afd. A og B	TEK	-30,991	-79,899	-73,168	-82,380	
Ny skole - Kirstinebjerg	**NY**	**30,991**	**29,009**	**82,000**	**95,000**	**31,000**
Ny skole	**NY**					**4,388**
Pulje til dagtilbudsrenovering	TEK	-10,855	-6,000	-6,000	-6,000	-6,000
Pulje til dagtilbudsrenovering	**NY**	**10,860**	**6,000**		**3,180**	**6,500**
Ny Institution 1	**NY**	**15,000**	**15,000**	**10,000**	**5,000**	**5,000**
Økonomi- og Erhvervsudvalget						
Pulje til politisk forhandling ifm. budget	TEK		-0,069	-0,204		-83,665
Pulje til politisk forhandling ifm. budget	**NY**		**28,719**	**5,823**	**0,704**	**2,834**
Overførte finansierede projekter	TEK		-1,968	-1,968	-1,875	-2,055
Overførte finansierede projekter	**NY**					
Pulje til salg af erhvervsjord	TEK	91,98	35,599	46,534	1,534	1,534
Pulje til salg af erhvervsjord	**NY**	**-35,647**	**-35,000**	**-35,000**	**-35,000**	**-36,534**
Pulje til salg af ejendomme	TEK	28,795				
Pulje til salg af ejendomme	**NY**	**-6,795**	**-5,500**	**-5,500**	**-5,500**	**-5,500**
Pulje til salg af parcelhusgrunde	TEK	17,23				
Pulje til salg af parcelhusgrunde	**NY**	**-5,230**	**-3,000**	**-3,000**	**-3,000**	**-3,000**
PARCEL Salg af Fuglsang Vest etape 2	TEK		14,053	13,945		
PARCEL Salg af Fuglsang Vest etape 2	**NY**					**-14,053**

Mio. kr.		2026	2027	2028	2029	2030
PARCEL Byggemodning - Fuglsang Vest Etape 2	TEK	-17,608				
PARCEL Byggemodning - Fuglsang Vest Etape 2	**NY**					**17,608**
PARCEL Byggemodning - Fjordalléen	TEK	-6,894				
PARCEL Byggemodning - Fjordalléen	**NY**					**6,894**

ANLÆG - Ændringer i budgetforslag
INDENFOR BRUTTOANLÆGSRAMMEN

Mio. kr., netto, 2027-prisniveau (+) = budgetudvidelse (-) = budgetreduktion	2027	2028	2029	2030
Teknik- og Miljøudvalget				
Trafiksikkerhed - ny skole	0,000	0,000	0,000	5,000
Axeltorv	1,500	1,500	0,000	0,000
Kloakering - Uddannelsescenter Gudsø	0,000	0,622	0,000	0,000
Pulje til løft af veje og bygninger	0,000	2,000	2,000	5,000
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget				
Herslev, udvikling af landsbyen	0,100	0,000	0,000	0,000
Skoleanlæg	0,000	0,000	0,000	-10,000
Kultur-, Turisme-, Idræts- og Bosætningsudvalget				
Stadion	47,756	24,608	0,000	0,000
Senior- og Sundhedsudvalget				
Plejens Køkkenfunktion	1,200	0,000	0,000	0,000
Showroom, velfærdsteknologi	0,600	0,200	0,200	0,200
Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalget				
NOVA, ombygning	3,000	3,000	4,000	0,000
Økonomi- og Erhvervsudvalget				
Nulstilling af rådighedsbeløb	-28,719	-5,823	-0,704	-2,834
Anlæg i alt (budgetårets priser)	**25,437**	**26,107**	**5,496**	**-2,634**
			(+) = udgift (-) = indtægt; beløb i mio. kr., netto	
Pris- og lønfremskrivning		**0,470**	**0,200**	**-0,145**

JORDFORSYNING

Der er ingen ændringer.

ERHVERVSJORD

Der er ingen ændringer.

FINANSIERING

Der er ingen ændringer.

BUDGETMÆSSIGE ÆNDRINGER 2026

SERVICEUDGIFTER

Mio. kr.	2026
Restmidler Visionspulje 2026	-0,700
Investeringspulje - restbeløb	-23,850
EU-dom vedr. overtidsbetaling for deltidsansatte	24,000
I alt drift	**-0,550**

(+) = udgift (-) = indtægt; beløb i mio. kr., netto

ANLÆGSUDGIFTER

Mio. kr.	2026
Nye projekter	
Stadion	7,636
Justering af eksisterende projekter	
Kanalbyen, ubenyttede midler	-4,000
I alt anlæg	**3,636**

(+) = udgift (-) = indtægt; beløb i mio. kr., netto

I alt ændring	**3,086**

(+) = udgift (-) = indtægt; beløb i mio. kr., netto

ANLÆGSPROGRAM 2027-2030

Mio.kr. (2027-prisniveau)		2027		2028		2029		2030	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Anlæg i alt		210,584	-51,149	211,152	-52,639	188,773	-54,928	182,007	-59,087
Bruttoanlægsrammen		210,584	-51,149	211,152	-52,639	188,773	-54,928	182,007	-59,087
Skattefinansieret område		210,584	-51,149	211,152	-52,639	188,773	-54,928	182,007	-59,087
Teknik- og Miljøudvalget		100,012	-5,775	83,437	-8,299	73,487	-11,088	89,511	
50032	Asfaltprojekter	10,987		10,987		10,987		10,987	
50035	Udvendig bygningsved-ligeholdelse - pulje	31,339		31,338		31,339		31,339	
50036	Gadebelysning - renovering/optimering	1,063		1,063		1,063		1,063	
50048	Sikring af brobygværker	2,251		2,251		2,251		2,251	
50053	Renovering af fortove	5,382		5,383		5,383		5,383	
50063	Køretøjer Entreprenørgården	0,784		0,784		0,784		0,784	
50094	Byfornyelse, Skimmel-svamp - undersøgelse	0,325		0,325		0,325		0,325	
50208	Kanalbyen	2,251		2,251		2,251		2,251	
50219	Vejafvanding	1,126		1,126		1,126		1,126	
50227	Køretøjer Transportoptimering	1,131		1,132		1,131		1,131	
50414	Landsbypuljer	0,286		0,286		0,286		0,286	
50498	Cykelafmærkning ved Købmagergade	1,008							
50499	Støjværn			3,522				3,084	
50020	Naturplan	0,251		0,251		0,251		0,251	
50410	Lillebælt, bæltets tilstand og livet i havet	0,328		0,328		0,328		0,328	
50487	Drikkevandsbeskyt., nedlæg. af brandhaner	0,251		0,248		0,250		0,250	
50488	Kortlæg. og afværge forurening ved kommu	0,998		1,000		1,000		1,000	
50500	Etablering af Teknisk vandselskab	6,024		4,024		5,058			
50503	Stenrev ved Trelde Næs	7,999	-0,775	0,088	-7,999		-0,088		
50504	Forundersøgelse kyst-sikring Erritsø-Fredericia	4,000	-2,000						

Mio.kr. (2027-prisniveau)		2027		2028		2029		2030	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
50505	Skærbæk vådområde	1,000	-0,500	2,000			-3,000		
50506	Trelde / Østerby	1,000	-0,500	1,000			-2,000		
50507	Studsdal Mose	3,000					-3,000		
50508	Ullerupbækområde	0,500				1,500	-2,000		
50509	Trelde Syd	0,300		1,000	-0,300		-1,000		
50510	Vindmøllebæk område		-1,000						
50511	Surkær bæk- område		-1,000						
NY	Midtbystrategi m. fokus på grønne tiltag	2,764		2,763		2,762		2,762	
NY	Pulje til klima, natur- og biodiversitetsindsatser	12,164		6,165		3,412		14,910	
NY	Trafiksikkerhed - ny skole							5,000	
NY	Axeltorv	1,500		1,500					
NY	Kloakering – Uddannelses-center Gudsø			0,622					
NY	Pulje til løft af veje og bygninger			2,000		2,000		5,000	
Børne-, Skole og Uddannelses-udvalget		**54,723**		**96,613**		**107,793**		**64,501**	
40009	Legepladser, skolegårde og udearealer	2,614		2,613		2,613		2,613	
40122	Skoleanlæg	2,000		2,000		2,000		15,000	
40149	Pulje til dagtilbudsrenovering	6,000				3,180		6,500	
40157	Ny skole - Kirstinebjerg	29,009		82,000		95,000		31,000	
NY	Ny Institution 1	15,000		10,000		5,000		5,000	
NY	Ny skole							4,388	
NY	Herslev - udvikling af landsbyen	0,100							
Kultur-, Turisme-, Idræts- og Bosætningsudvalget		**49,461**	**-1,874**	**26,313**	**-0,840**	**1,705**	**-0,340**	**1,705**	
40155	Tilskud fra Erhvervs-fremmebestyrelsen		-1,034						
40003	Vedligeholdelse idræts- og svømmehaller	0,563		0,563		0,563		0,563	

Mio.kr. (2027-prisniveau)		2027		2028		2029		2030	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
40035	Klimaskærme idrætsfaciliteter	1,142		1,142		1,142		1,142	
40170	Træningsbaner ved Dronningepladser		-0,840		-0,840		-0,340		
NY	Stadion	47,756		24,608					
Senior- og Sundhedsudvalget		**2,846**		**1,247**		**1,246**		**1,246**	
30062	Hjemliggørelse af plejehjem	1,046		1,047		1,046		1,046	
NY	Plejens køkkenfuntkion	1,200							
NY	Showroom - velfærdsteknologi	0,600		0,200		0,200		0,200	
Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalget		**3,000**		**3,000**		**4,000**			
NY	NOVA - ombygning	3,000		3,000		4,000			
Jordforsyning			**-8,500**		**-8,500**		**-8,500**	**24,502**	**-22,553**
Økonomi- og Erhvervsudvalget			**-8,500**		**-8,500**		**-8,500**	**24,502**	**-22,553**
10076	Pulje til salg af ejendomme		-5,500		-5,500		-5,500		-5,500
10048	Pulje til salg af parcelhusgrunde		-3,000		-3,000		-3,000		-3,000
10071	PARCEL Salg af Fuglsang Vest etape 2								-14,053
50468	Byggemodning - Fugsang Vest etape 2							17,608	
50370	PARCEL Byggemodning - Fjordalléen							6,894	
Erhvervsjord		**0,542**	**-35,000**	**0,542**	**-35,000**	**0,542**	**-35,000**	**0,542**	**-36,534**
Økonomi- og Erhvervsudvalget		**0,542**	**-35,000**	**0,542**	**-35,000**	**0,542**	**-35,000**	**0,542**	**-36,534**
10065	Pulje til salg af erhvervsjord		-35,000		-35,000		-35,000		-36,534
10009	Forarbejde af jordsalg - erhvervsjord	0,542		0,542		0,542		0,542	

SKATTER OG TILSKUD

Skatter og tilskud er overordnet set budgettets indtægter. Desuden budgetteres også kommunens udviklingsbidrag til regionerne under skatter og tilskud.

Tabel 1 viser kommunens skatteprocenter med det niveau, som er besluttet for 2027.

Tabel 1 Skatteprocenter

	2027
Kommunal udskrivningsprocent	25,5
Grundskyldspromille	13,0
Dækningsafgift af erhvervsejendomme (promille)	0,0
Kirkeskat (procent)	0,88

I tabel 2 opregnes indtægten og udgiften til udviklingsbidraget samlet. De største poster gennemgås på de følgende sider.

Tabel 2 Skatter og tilskud i budgettet

Mio. Kroner (løbende priser) Positive beløb: udgifter Negative beløb: indtægter	KB2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Skatter:					
Kommunal indkomstskat	-2.961,966	-3.030,769	-3.160,524	-3.256,886	-3.370,854
Ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgift)	-263,514	-271,949	-272,944	-249,854	-247,194
Selskabsskat	-196,199	-242,979	-104,000	-104,000	-104,000
Forskerskat og dødsboskat	-2,000	-1,622	-1,000	-1,000	-1,000
I alt	**-3.423,679**	**-3.547,319**	**-3.538,468**	**-3.611,740**	**-3.723,048**
Generelle tilskud:					
Kommunal udligning	-390,588	-407,950	-500,396	-517,666	-543,244
Tilskud	-879,425	-603,713	-536,120	-533,940	-542,878
I alt	**-1.270,013**	**-1.011,663**	**-1.036,516**	**-1.051,606**	**-1.086,122**
Kommunalt udviklingsbidrag til regionerne	6,820	6,973	7,146	7,353	7,572
Skatter og tilskud i alt	**-4.686,872**	**-4.552,009**	**-4.567,838**	**-4.655,993**	**-4.801,598**

INDKOMSTSKAT

Provenuet af den kommunale indkomstskat beregnes på baggrund af kommunens udskrivningsgrundlag. Udskrivningsgrundlaget fastsættes af staten og er den del af borgernes indkomster, som borgerne betaler skat til kommunen af. Den kommunale udskrivningsprocent er fastsat til 25,5 procent.

Udskrivningsgrundlaget

I forbindelse med den årlige økonomiaftale er der fra statens side udmeldt et såkaldt statsgaranteret udskrivningsgrundlag, som kommunen kan vælge som grundlag. Derved er indtægten fra indkomstskatten fastlagt i budgetåret.

Alternativt kan kommunen vælge at budgettere ud fra sit eget beregnede grundlag. Dette kaldes selvbudgettering.

Det senest kendte grundlag for udskrivningen er 2024-grundlaget, som er opgjort i maj 2026.

Opgørelsen af 2025 sker løbende og bliver mere og mere præcist efterhånden som opgørelsen af 2025 skrider frem og er medio september måned anvendt i beregning af udskrivningsgrundlaget i forbindelse med valget mellem statsgaranti og selvbudgettering.

Skønnet over udviklingen i udskrivningsgrundlaget fra 2026 til 2030

Byrådet besluttede i forbindelse med budgetvedtagelsen at vælge statsgarantien for udskrivningsgrundlaget.

Statsgarantien blev foretrukket fremfor selvbudgettering på baggrund af de nye lavere nationale vækstskøn i september 2026 samt en forventning om, at disse nye vækstskøn også vil gælde for Fredericia Kommune.

TILSKUD OG UDLIGNING

Den kommunale udligningsordning

Udligningsmodellen består af to separate dele: Udligning af beskatningsgrundlaget og udligning i forhold til kommunernes udgiftsbehov.

Den kommunale udligning på udgiftssiden består ligeledes af to dele:

Dels en udligning på baggrund af kommunernes indbyggertal og alderssammensætning, og dels en udligning i forhold til kommunernes udgiftsbehov (et mål, der sammenfatter forskellige objektive sociale indikatorer for kommunens udgifter – for eksempel antal arbejdsløse).

Det generelle tilskud til kommunen

Det generelle tilskud fra staten beregnes som en andel af statens bloktilskud til kommunerne. Det generelle tilskud beregnes ud fra befolkningstallet.

For 2027 er en del af statstilskuddet gjort betinget af, at kommunerne samlet set overholder økonomiaftalen i forhold til såvel serviceudgifter som anlægsudgifter. For Fredericia Kommune er -35,1 mio. kr. givet som betinget statstilskud.

Udmeldingen om udbetalingen af det betingede bloktilskud kommer i foråret 2027. Pt. forventes at det anerkendes, at kommunerne samlet set har overholdt aftalen, så det fulde beløb kommer til udbetaling.

Endelig modtager kommunen diverse særlige tilskud - herunder tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud, likviditetstilskud, forskellige tilskud til ældreplejen samt tilskud til bekæmpelse af ensomhed.

Tabel 3 Udligning og tilskud

Mio. kroner (løbende priser) Positive beløb: udgifter Negative beløb: indtægter	R2025	KB2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Udligning						
Kommunal udligning / nettoudligning	-422,136	-420,312	-459,472	-477,306	-492,756	-514,826
Udligning vedrørende udlændinge	-0,540	-0,084	-1,050	-0,996	-1,007	-1,065
Udligning af selskabsskat	20,796	30,360	53,100	-21,574	-23,384	-26,835
Udligning af dækningsafgift for offentlige ejendomme	-0,564	-0,552	-0,528	-0,520	-0,519	-0,518
Udligning i alt	**- 402,444**	**- 390,588**	**- 407,950**	**- 500,396**	**- 517,666**	**- 543,244**
Tilskud						
Statstilskud til kommuner	-734,736	-724,056	-407,568	-426,473	-442,537	-433,179
Efterregulering af udligning / tilskud	22,944	-24,518	-115,456	-52,332	-32,675	-32,855
Kompensation vedr. nettotab som følge af ændring af dækningsafgift	0,000	-34,327	0,000	17,327	17,000	0,000
Løft af dagtilbud	0,000	-13,700	0,000	0,000	0,000	0,000
Særlig tilskudsordning vedr. forsikrede ledige	0,576	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-5,304	-5,460	-5,604	-5,744	-5,899	-6,058
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-8,088	-8,448	-8,688	-8,901	-9,141	-9,388
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10,848	-11,316	-11,640	-11,926	-12,248	-12,578
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-41,820	-41,784	-41,844	-34,824	-34,824	-34,824
Individuelt tilskud vedr. skattenedsættelser	-5,664	-2,832	0,000	0,000	0,000	0,000
Tilskud til værdig ældrepleje	-11,364	-11,856	-12,192	-12,497	-12,834	-13,181
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1,080	-1,128	-1,164	-1,193	-1,225	-1,258
Overgangstilskud sundhedsreformen	0,000	0,000	0,443	0,443	0,443	0,443
Tilskud i alt	**- 795,384**	**- 879,425**	**- 603,713**	**- 536,120**	**- 533,940**	**- 542,878**

EJENDOMSSKATTER – GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

Grundskyld

Grundskylden fastsættes som en promille af de afgiftspligtige grundværdier.

I Fredericia er grundskyldspromillen fastsat til 13,0. Ejere af produktionsjord kan jf. lovgivning på området højest betale 7,2 promille.

Siden 2024 er grundskyld opkrævet af staten. Kommunernes budgetterede indtægter afregnes fra staten til kommunerne som en foreløbig aconto afregning, der efterreguleres året efter.

Det var forudsat i boligskatteforliget, at der fra 2022 kunne tages udgangspunkt i de nye ejendomsvurderinger. Disse er dog ikke tilgængelig endnu.

Regeringen har givet en garanti for provenuet af grundskyld for årene 2026-2028. Garantien medfører, at de budgetterede indtægter i 2027 er faste, mens skønnet for 2028 fortsat er et foreløbigt skøn, der er behæftet med usikkerhed.

I 2029 og 2030 er budgetlagt med de nye skøn for grundskyld. Disse er lavere end de tidligere skøn, og det forventede provenu for grundskyld falder derfor i 2029 og 2030.

Dækningsafgift

Statslige og kommunale ejendomme, der er fritaget for grundskyld, kan i stedet pålignes dækningsafgift.

Erhvervsejendomme kan pålægges dækningsafgift.

Fredericia Kommune har ikke opkrævet dækningsafgift af erhvervsejendomme siden 2024.

I 2027 er medregnet et provenu på 9,9 mio. kr., som vedrører afregning af garantiordningen for dækningsafgift erhverv, der er forhandlet i økonomiaftalen for 2027.

Tabel 4 Grundskyld og dækningsafgift

Mio. kroner Positive beløb: udgifter Negative beløb: indtægter	Promille	Provenu 2027	Provenu 2028	Provenu 2029	Provenu 2030
Grundskyld (inkl. eventuelle tilbagebetalinger)	7,2/26	-260,049	-270,963	-247,873	-245,213
Dækningsafgift af erhvervsejendommes grundværdier		-9,919	0,000	0,000	0,000
Dækningsafgift af offentlige ejendommes grundværdier					
• Region og kommune	13,0	-0,975	-0,975	-0,975	-0,975
• Staten	13,0	-1,006	-1,006	-1,006	-1,006
Grundskyld og dækningsafgift i alt		**-271,949**	**-272,944**	**-249,854**	**-247,194**

SELSKABSSKAT

Selskabsskatten afregnes 3 år efter indkomståret. I 2027 afregnes derfor for indkomståret 2024.

Selskabsskatteprocenten var i 2024 fastsat til 22 procent. Dette medfører et samlet provenu som deles mellem staten og kommunerne. Kommunernes andel af provenuet er 14,24 procent.

Provenuet af selskabsskat kan variere en del fra år til år, da det afhænger af de enkelte virksomheders og eventuelle datterselskabers overskud.

Variationen i provenu af selskabsskat over år kan ses i tabel 5 nedenfor. Der budgetlægges fra 2028 og frem med et forventet provenu på 104,0 mio. kr.

Selskabsskatterne indgår i landsudligningen med 50 procent. Fredericia Kommune bidrager i 2027 med i alt 53,1 mio. kr. til landsudligning af selskabsskatten.

Det vedtagne budget udviser variation i kommunens forventede indtægter fra selskabsskat. Dette afspejler, at KL´s forventning til landsudligningen varierer over årene.

Tabel 5 Provenu af selskabsskat opgjort på indkomståret

Mio. kroner Positive beløb: udgifter Negative beløb: indtægter	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Indkomstår*	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Selskabsskat af egne selskaber og filialer	-433,180	-569,392	-155,192	-196,199	-242,979	-104,000	-104,000	-104,000
Landsudligning	171,228	221,040	20,796	30,360	53,100	-21,574	-23,384	-26,835
Selskabsskat i alt	**-261,952**	**-348,352**	**-134,396**	**-165,839**	**-189,879**	**-125,574**	**-127,384**	**-130,835**

*Indkomstårene 2020-2024 er endelige

LIKVIDITET OG GÆLD

LIKVIDITET

Den gennemsnitlige kassebeholdning er budgetteret på grundlag af forventninger til driftsresultatet, anlægsudgifter, lånoptagelse, afdrag på lån og renter i budgetåret og overslagsårene.

Renteindtægter/-udgifter er budgetteret netto i forhold til den forventede gennemsnitlige kassebeholdning. Det vil sige renter i forbindelse med indeståender på bankkonti og midler placeret i aktier, obligationer m.v. via forvaltningsaftaler og betaling for træk på kassekredit.

Renter af likvide aktiver er netto indregnet således:

Mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Rente af likvider	-8,0	-7,1	-4,1	-2,8

+ = udgift / - = indtægt

I nedenstående tabel er vist den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning, som den er beregnet på baggrund af det vedtagne budget.

Mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Gennemsnitlig kasse	312,0	302,4	265,2	252,6

+ = aktiver / - = passiver

Som det fremgår af tabellen, er den gennemsnitlige kassebeholdning faldende set over hele budgetperioden. Dette skal ses i sammenhæng med balancen beskrevet i de generelle bemærkninger.

Målsætningen i den økonomiske politik om en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 150,0 mio. kr. overholdes i hele perioden.

LÅNOPTAGELSE

Der er i budgettet indregnet følgende lånoptagelse:

Mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Direkte låneadgang	-31,5	-2,0	-2,0	0,0
Lånedispensationer	0	0	0	0

Den automatiske låneadgang er defineret i lånbekendtgørelsen og omfatter adgang til at lånefinansiere nettoanlægsudgifter til bl.a. byfornyelse og energibesparende tiltag i henhold til udarbejdet energirapport, delvis finansiering af jordkøb m.v.

Kommunen har som udgangspunkt desuden automatisk låneadgang til investeringsudgifter vedrørende forsyningsvirksomheder. Idet Affald/Genbrug forventes selskabsgjort i 2027, er der ikke indregnet ny lånoptagelse på forsyningsområdet.

Der har i forbindelse med budgetlægningen 2027-2030 været mulighed for at søge lånedispensation i følgende puljer:

- anlægspulje til ordinære anlægsprojekter på i alt 200 mio. kr.
- pulje til vanskeligt stillede kommuner på i alt 200 mio. kr.
- pulje til at løfte kommuners botilbudskapacitet på i alt 500 mio. kr.

Fredericia Kommune har ikke modtaget tilsagn fra anlægspulje og pulje til vanskeligt stillede kommuner i de senere år. Det er ikke vurderet relevant at søge i puljerne i 2027 på grund af kommunens aktuelle gennemsnitlig likviditet.

Alle kommunens lån er optaget i danske kroner.

AFDRAG OG RENTEUDGIFTER

Afdrag på lånoptagelsen er indregnet i budgettet i overensstemmelse med de kendte afdragsprofiler.

For nye lån er afdragene budgetlagt som 25-årige serielån, med mindre anden løbetid og låntype er fastlagt i lovgivning.

Der er med det godkendte budget indarbejdet en forventning om nedbringelse af den samlede langfristede gæld i budgetperioden med et nettobeløb (ny lånoptagelse – afdrag) på 394,5 mio. kr.

I nedenstående tabel er renter og afdrag på langfristet gæld opgjort:

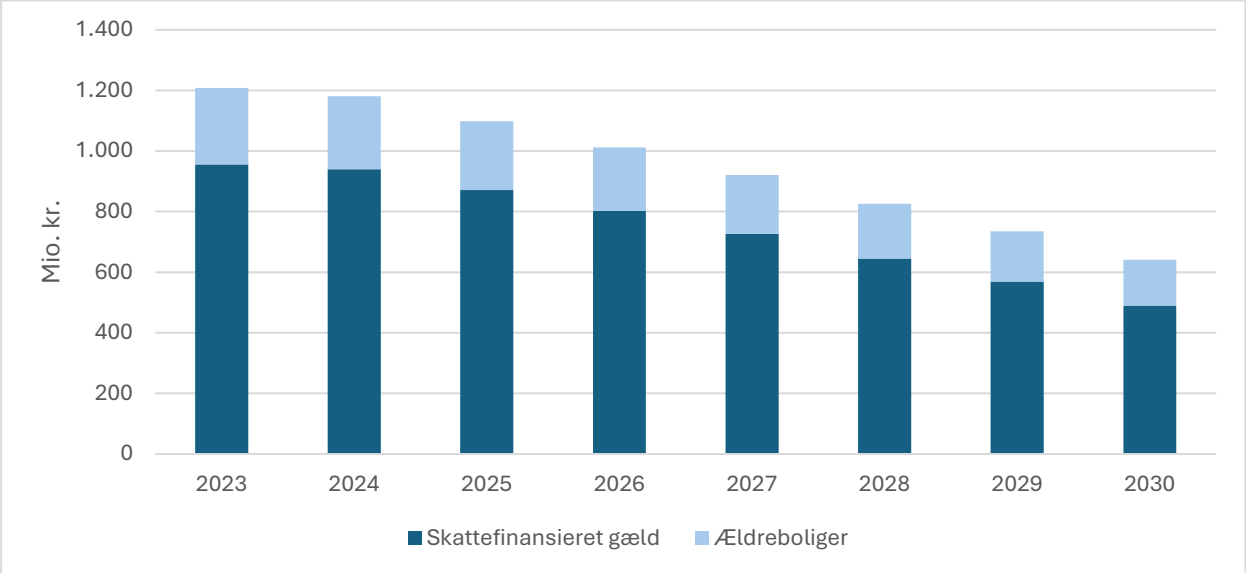
Mio. kr.	2027	2028	2029	2030
Afdrag	128,4	103,4	99,1	99,1
Renter langfristede gæld	8,6	7,9	7,0	6,5

+ = udgift / - = indtægt

Der er i 2027 budgetteret med ekstra afdrag på lån i forbindelse med budgetteret salg af erhvervsarealer.

Renten på den variabelt forrentede gæld er baseret på renteprognose fra Kommunekredit.

Den forventede udvikling i kommunens langfristede gæld kan opgøres som vist i nedenstående figur:



ØVRIGE RENTER

Ud over renter af likvide aktiver og gæld budgetlægges der også med renter af tilgodehavender i betalingskontrol, garantiprovision for stillede garantier, afkast på aktier (f.eks. Associated Danish Ports, Billund Lufthavn, Fredericia C) og andelsbeviser mv.

Budgettets største poster vedrører forventet udbetalt udbytte fra Associated Danish Ports med 15,0 mio. kr. hvert år fra 2026 samt indtægter fra opkrævning af garantiprovision på kommunale garantier til TVIS, Energnist samt Fredericia Fjernvarme i størrelsesordenen i alt 2,1 mio. kr. årligt.

Det samlede rentebeløb for disse poster er i budgettet indregnet således:

Mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Øvrige renter	-17,7	-17,7	-17,7	-17,7

+ = udgift / - = indtægt

LEASING

Der er i forbindelse med vedtagelsen af budgettet ikke indarbejdet indgåelse af nye leasingarrangementer, herunder sale-and-lease-back arrangementer.

I henhold til kommunens principper for økonomistyring kan leasing af biler og øvrigt driftsmateriel, som ikke påvirker kommunens låneramme eller udløser krav om deponering, indgås administrativt, hvis aftalen kan indeholdes indenfor eksisterende budgetramme.

Leasing og leje af fast ejendom og anlæg vil jf. lånebekendtgørelsen ofte påvirke kommunens låneramme eller stille krav om deponering. Alle aftaler om indgåelse og opsigelse af leje- og leasingaftaler vedr. fast ejendom og anlæg skal godkendes af Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Fredericia Kommunes økonomiske forpligtigelser i forhold til indgåede leasingaftaler er ultimo 2025 registreret med 0,062 mio. kr. og indgår i den skattefinansierede gæld på foranstående graf.

BUDGETOVERSIGT

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

Mio. kr.	Korr. budget 2026	Budget 2027	Budgetoverslag 2028	2029	2030
Driftsudgifter	4.579,985	4.332,396	4.281,056	4.234,785	4.257,937
Teknik- og Miljøudvalget	**166,114**	**159,743**	**157,294**	**157,096**	**157,325**
Serviceudgifter	183,298	174,168	171,713	171,513	171,742
Miljø	159,939	163,406	165,287	164,633	164,633
Byudvikling	6,672	4,571	4,413	4,358	4,359
Veje og parker	3,578	3,268	3,266	3,264	3,264
Kollektiv trafik	40,547	40,737	40,724	40,785	40,786
Ejendomsdrift	44,964	44,603	42,602	42,599	42,599
Øvrige områder, teknik og miljø	85,047	73,132	72,835	72,840	73,067
Ældreboliger	-17,184	-14,425	-14,419	-14,417	-14,417
Ældreboliger	-17,184	-14,425	-14,419	-14,417	-14,417
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget	**1.023,278**	**1.038,076**	**1.025,442**	**1.022,319**	**1.017,414**
Serviceudgifter	1.008,192	1.022,853	1.010,215	1.007,092	1.001,945
Skoler	539,445	560,313	553,172	552,918	548,000
Dagtilbud	289,536	292,063	288,200	286,377	286,383
Pædagogisk psykologisk rådgivning	24,892	24,183	24,185	23,247	23,247
Pædagogisk konsulentteam	8,449	7,005	6,107	6,108	6,108
Sundhed	38,581	39,053	39,008	39,008	39,009
Fredericia Fritid	23,369	23,495	23,560	23,467	23,468
Uddannelse	83,920	76,741	75,983	75,967	75,730
Overførselsudgifter	15,086	15,223	15,227	15,227	15,469
FGU og STU	15,086	15,223	15,227	15,227	15,469
Kultur, Turisme, Idræts og Bosætningsudv	**96,938**	**76,693**	**74,917**	**73,860**	**73,862**
Serviceudgifter	96,938	76,693	74,917	73,860	73,862
Kommunale institutioner	55,241	39,360	38,929	38,914	38,915
Folkeoplysningsområder	18,698	17,608	17,610	17,609	17,610
Puljer og projekter	4,146	4,283	4,274	4,277	4,277
Eksterne samarbejdspartnere	5,961	5,606	5,603	5,606	5,606
Kultur og idræt administration	10,061	8,213	6,875	5,835	5,835
Turisme	2,369	1,143	1,147	1,141	1,141
Beskæftigelses- og Helhedsplanudvalget	**1.182,008**	**1.206,510**	**1.206,470**	**1.204,908**	**1.235,178**
Serviceudgifter	7,592	7,901	7,874	7,577	7,577
Arbejdsmarkedsområdet	6,687	6,962	6,923	6,627	6,627
Job og uddannelse	0,905	0,939	0,951	0,950	0,950
Overførselsudgifter	1.174,416	1.198,609	1.198,596	1.197,331	1.227,601
Overførselsudgifter - ydelser	1.122,785	1.154,931	1.156,568	1.155,979	1.186,249
Overførselsudgifter -indsatser	51,631	43,678	42,028	41,352	41,352

Mio. kr.	Korr. Budget 2026	Budget 2027	Budgetoverslag 2028	2029	2030
Senior- og Sundhedsudvalget	**923,300**	**673,866**	**651,702**	**639,829**	**639,845**
Serviceudgifter	358,457	367,389	373,953	380,886	386,486
Plejehjem og demens	222,906	221,247	220,187	218,690	218,690
Hjemmepleje	202,697	211,843	213,113	216,030	216,030
Visitationen	90,730	100,283	92,752	81,558	81,558
Hjælpemidler og kommunikation	58,002	59,009	57,618	57,876	57,876
Træning og forebyggelse	39,743	32,808	31,148	29,426	29,426
Sundhed	0,270	0,278	0,277	0,277	0,277
Øvrige områder, senior og sundhed	86,049	53,252	41,464	40,829	40,845
Centrale refusionsordning	-6,830	-6,974	-6,978	-6,978	-6,978
Frit valg, refusion	-5,843	-5,968	-5,971	-5,971	-5,971
Plejeboliger, refusion	-0,987	-1,006	-1,007	-1,007	-1,007
Aktivitetsbestemt medfinansiering	225,167	0,000	0,000	0,000	0,000
Aktivitetsbestemt medfinansiering	225,167	0,000	0,000	0,000	0,000
Centrale refusionsordning	4,566	2,120	2,121	2,121	2,121
Ældreboliger	4,566	2,120	2,121	2,121	2,121
Social, Handicap og Ligestillingsudvalg	**643,236**	**651,165**	**642,701**	**625,913**	**625,658**
Serviceudgifter	704,157	712,939	704,576	687,790	687,535
Børn - døgninstitutioner	63,382	62,580	61,331	61,346	61,353
Børn - plejefamilier	134,087	133,158	133,349	125,346	125,346
Børn - forebyggende indsatser	79,822	79,975	80,362	73,359	73,359
Voksen - eksterne bo- og dagtilbud	230,086	251,567	252,366	253,149	253,932
Voksen - krisecentre og forsorgshjem	9,839	10,635	10,626	10,624	10,624
Voksen - budgettildelingspulje	0,602	7,170	-2,290	-4,342	-5,387
Voksen - kommunens egne institutioner	184,245	165,714	166,695	166,172	166,172
Voksen - øvrige områder	2,094	2,140	2,137	2,136	2,136
Overførselsudgifter	13,641	14,224	14,334	14,332	14,332
Børn - sociale formål	12,031	12,582	12,693	12,693	12,693
Voksen - sociale formål	1,610	1,642	1,641	1,639	1,639
Central refusionsordning	-74,562	-75,998	-76,209	-76,209	-76,209
Børn - refusion særligt dyre enkeltsager	-31,666	-32,350	-32,349	-32,350	-32,350
Voksen refusion særligt dyre enkeltsager	-42,896	-43,648	-43,860	-43,859	-43,859
Økonomi- og Erhvervsudvalget	**545,111**	**526,343**	**522,530**	**510,860**	**508,655**
Serviceudgifter	545,111	526,343	522,530	510,860	508,655
Administrativ organisation	313,951	290,120	289,975	282,774	282,505
Tværkommunalt	216,630	221,160	217,455	212,983	211,297
Politisk organisation	14,530	15,063	15,100	15,103	14,853

Budgetoversigten viser de skattefinansierede driftsudgifter fordelt på udvalg og aktivitetsområder samt udgiftstype.

Korrigeret budget 2026 er i 2026 priser pr. midtvejsregulering.
Budget 2027 og budgetoverslagene 2028 – 2030 er faste 2027 priser i mio. kroner, netto
Positive beløb angiver en nettoudgift – negative beløb angiver en nettoindtægt

BEVILLINGSOVERSIGT

ORGANISERINGEN AF BUDGETTET I FREDERICIA

I Fredericia er budgettet inddelt i fire hovedområder

1. Skattefinansieret område
   Opdelt i indtægter i form af skatter og tilskud, driftsudgifter, renter og anlæg
2. Jordforsyning
   Kommunens køb og salg af jord og bygninger samt udgifter til byggemodning
3. Brugerfinansieret område
   Opdelt i driftsudgifter og anlægsudgifter
4. Øvrig finansiering
   Opdelt i lån, afdrag på lån samt finansforskydninger

Budgettet er derudover organiseret under fagudvalgene, herunder i aktivitetsområder, som igen er opdelt i en række politik-, og delområder. På siderne herefter ses en omfattende specifikation af budgettet.

BEVILLINGSNIVEAUET

I styrelsesloven er det fastlagt at bevillingsmyndigheden er hos Byrådet. Og det gælder som hovedregel, at foranstaltninger, der vil medføre indtægter eller udgifter, der ikke er bevilliget i forbindelse med budgettets vedtagelse, ikke må sættes i værk, før Byrådet har meddelt bevilling.

I Fredericia gives bevillingerne som nettorammer til udvalgene. Det vil sige, at fagudvalgene frit kan omdisponere budgetbeløbene mellem de enkelte konti indenfor udvalgets område.

Særligt vedrørende anlæg: Budgetbeløb til anlægs-projekter optages som rådighedsbeløb, som samtidigt udgør bevillingsniveauet. Forinden et anlægsarbejde igangsættes, skal Byrådet give en anlægsbevilling.

I bevillingsoversigten er driftsbevillingerne markeret med "**Bev**", mens rådighedsbeløb markeres med "**Råd**".

Beløbene i bevillingsoversigten er faste 2027 priser i mio. kroner, netto Positive beløb angiver en netto-udgift – negative beløb angiver en nettoindtægt

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

Mio. kr., 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028	2029	2030
Indtægter		**-4.551,809**	**-4.567,638**	**-4.655,793**	**-4.801,398**
Økonomi- og Erhvervsudvalget	Bev.	**-4.551,809**	**-4.567,638**	**-4.655,793**	**-4.801,398**
Skatter og tilskud		**-4.551,809**	**-4.567,638**	**-4.655,793**	**-4.801,398**
Skatter og tilskud		-4.551,809	-4.567,638	-4.655,793	-4.801,398
Tilskud og udligning		-1.004,490	-1.029,170	-1.044,053	-1.078,350
Skatter		-3.547,319	-3.538,468	-3.611,740	-3.723,048
Driftsudgifter		**4.332,396**	**4.281,056**	**4.234,785**	**4.257,937**
Teknik- og Miljøudvalget	Bev.	**159,743**	**157,294**	**157,096**	**157,325**
Serviceudgifter		**174,168**	**171,713**	**171,513**	**171,742**
Miljø		4,571	4,413	4,358	4,359
Byudvikling		3,268	3,266	3,264	3,264
Veje og parker		40,737	40,724	40,785	40,786
Kollektiv trafik		44,603	42,602	42,599	42,599
Ejendomsdrift		73,132	72,835	72,840	73,067
Øvrige områder, teknik og miljø		7,857	7,873	7,667	7,667
Ældreboliger		**-14,425**	**-14,419**	**-14,417**	**-14,417**
Ældreboliger		-14,425	-14,419	-14,417	-14,417
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget	Bev.	**1.038,076**	**1.025,442**	**1.022,319**	**1.017,414**
Serviceudgifter		**1.022,853**	**1.010,215**	**1.007,092**	**1.001,945**
Skoler		560,313	553,172	552,918	548,000
Dagtilbud		292,063	288,200	286,377	286,383
Pædagogisk psykologisk rådgivning		24,183	24,185	23,247	23,247
Pædagogisk konsulentteam		7,005	6,107	6,108	6,108
Sundhed		39,053	39,008	39,008	39,009
Fredericia Fritid		23,495	23,560	23,467	23,468
Uddannelse		76,741	75,983	75,967	75,730
Overførselsudgifter		**15,223**	**15,227**	**15,227**	**15,469**
FGU og STU		15,223	15,227	15,227	15,469
Kultur, Turisme, Idræts og Bosætningsudv	Bev.	**76,693**	**74,917**	**73,860**	**73,862**
Serviceudgifter		**76,693**	**74,917**	**73,860**	**73,862**
Kommunale institutioner		39,360	38,929	38,914	38,915
Folkeoplysningsområder		17,608	17,610	17,609	17,610

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

Mio. kr., 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028	2029	2030
Puljer og projekter		4,283	4,274	4,277	4,277
Eksterne samarbejdspartnere		5,606	5,603	5,606	5,606
Kultur og idræt administration		8,213	6,875	5,835	5,835
Turisme		1,143	1,147	1,141	1,141
Bosætning		0,480	0,479	0,478	0,478
Beskæftigelses- og Helhedsplanudvalget	**Bev.**	**1.206,510**	**1.206,470**	**1.204,908**	**1.235,178**
Serviceudgifter		**7,901**	**7,874**	**7,577**	**7,577**
Arbejdsmarkedsområdet		6,962	6,923	6,627	6,627
Job og uddannelse		0,939	0,951	0,950	0,950
Overførselsudgifter		**1.198,609**	**1.198,596**	**1.197,331**	**1.227,601**
Overførselsudgifter - ydelser		1.154,931	1.156,568	1.155,979	1.186,249
Overførselsudgifter -indsatser		43,678	42,028	41,352	41,352
Senior- og Sundhedsudvalget	**Bev.**	**673,866**	**651,702**	**639,829**	**639,845**
Serviceudgifter		**678,720**	**656,559**	**644,686**	**644,702**
Plejehjem og demens		221,247	220,187	218,690	218,690
Hjemmepleje		211,843	213,113	216,030	216,030
Visitationen		100,283	92,752	81,558	81,558
Hjælpemidler og kommunikation		59,009	57,618	57,876	57,876
Træning og forebyggelse		32,808	31,148	29,426	29,426
Sundhed		0,278	0,277	0,277	0,277
Øvrige områder, senior og sundhed		53,252	41,464	40,829	40,845
Central refusionsordning		**-6,974**	**-6,978**	**-6,978**	**-6,978**
Frit valg, refusion		-5,968	-5,971	-5,971	-5,971
Plejeboliger, refusion		-1,006	-1,007	-1,007	-1,007
Ældreboliger drift		**2,120**	**2,121**	**2,121**	**2,121**
Ældreboliger		2,120	2,121	2,121	2,121
Social, Handicap og Ligestillingsudvalg	**Bev.**	**651,165**	**642,701**	**625,913**	**625,658**
Serviceudgifter		**712,939**	**704,576**	**687,790**	**687,535**
Børn - døgninstitutioner		62,580	61,331	61,346	61,353
Børn - plejefamilier		133,158	133,349	125,346	125,346
Børn - forebyggende indsatser		79,975	80,362	73,359	73,359
Voksen - eksterne bo- og dagtilbud		251,567	252,366	253,149	253,932
Voksen - krisecentre og forsorgshjem		10,635	10,626	10,624	10,624

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

Mio. kr., 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028	2029	2030
Voksen - budgettildelingspulje		7,170	-2,290	-4,342	-5,387
Voksen - kommunens egne institutioner		165,714	166,695	166,172	166,172
Voksen - øvrige områder		2,140	2,137	2,136	2,136
Overførselsudgifter		**14,224**	**14,334**	**14,332**	**14,332**
Børn - sociale formål		12,582	12,693	12,693	12,693
Voksen - sociale formål		1,642	1,641	1,639	1,639
Central refusionsordning		**-75,998**	**-76,209**	**-76,209**	**-76,209**
Børn - refusion særligt dyre enkeltsager		-32,350	-32,349	-32,350	-32,350
Voksen refusion særligt dyre enkeltsager		-43,648	-43,860	-43,859	-43,859
Økonomi- og Erhvervsudvalget	Bev.	**526,343**	**522,530**	**510,860**	**508,655**
Serviceudgifter		**526,343**	**522,530**	**510,860**	**508,655**
Administrativ organisation		290,120	289,975	282,774	282,505
Tværkommunalt		221,160	217,455	212,983	211,297
Politisk organisation		15,063	15,100	15,103	14,853
Renter		**-17,109**	**-16,896**	**-14,796**	**-13,996**
Økonomi- og Erhvervsudvalget	Bev.	**-17,109**	**-16,896**	**-14,796**	**-13,996**
Finansielle poster		**-17,109**	**-16,896**	**-14,796**	**-13,996**
Renter		-17,109	-16,896	-14,796	-13,996
Anlægsudgifter		**196,893**	**195,971**	**171,303**	**151,463**
Teknik- og Miljøudvalget	Råd.	94,237	75,138	62,399	89,511
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget	Råd.	54,723	96,613	107,793	64,501
Kultur, Turisme, Idræts og Bosætningsudv	Råd.	47,587	25,473	1,365	1,705
Senior- og Sundhedsudvalget	Råd.	2,846	1,247	1,246	1,246
Social, Handicap og Ligestillingsudvalg	Råd.	3,000	3,000	4,000	
Økonomi- og Erhvervsudvalget	Råd.	-5,500	-5,500	-5,500	-5,500

Mio. kr., 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028	2029	2030
JORDFORSYNING					
Anlæg		**-37,458**	**-37,458**	**-37,458**	**-28,543**
Økonomi- og Erhvervsudvalget	**Råd.**	**-37,458**	**-37,458**	**-37,458**	**-28,543**
BRUGERFINANSIERET OMRÅDE					
Drift		**-0,674**	**-0,497**	**-0,496**	**-0,496**
Teknik- og Miljøudvalget	**Bev.**	**-0,676**	**-0,499**	**-0,498**	**-0,498**
Beskæftigelses- og Helhedsplanudvalget	**Bev.**	**0,002**	**0,002**	**0,002**	**0,002**
FINANSIERING					
Finansiering		**77,761**	**45,298**	**83,377**	**91,095**
Økonomi- og Erhvervsudvalget		**77,761**	**45,298**	**83,377**	**91,095**
Finansielle poster		**77,761**	**45,298**	**83,377**	**91,095**
Lånoptagelse	**Råd.**	-31,514	-2,032	-2,000	0,000
Afdrag på lån	**Råd.**	128,371	103,373	99,073	99,073
Øvrige finansforskydninger	**Bev.**	-55,663	1,750	1,750	1,750
Kassen	**Bev.**	36,567	-57,793	-15,446	-9,728

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Mio. kr., 2027-priser	Budget 2027 Udgift	Indtægt
1 Lønninger	**2.157,119**	
2 Varekøb	**130,141**	
2.2 Fødevarer	11,601	
2.3 Brændsel og drivmidler	36,852	
2.5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	0,000	
2.6 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	0,000	
2.7 Anskaffelser	3,836	
2.9 Øvrige varekøb	77,852	
4 Tjenesteydelser mv.	**2.013,846**	
4.0 Tjenesteydelser uden moms	408,715	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	233,866	
4.6 Betalinger til staten	832,195	
4.7 Betalinger til kommuner	282,841	
4.8 Betalinger til regioner	70,679	
4.9 Øvrige tjenesteydelser mv.	185,550	
5 Tilskud og overførsler	**900,999**	
5.1 Tjenestemandspensioner mv.	17,789	
5.2 Overførsler til personer	706,126	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	177,084	
6 Finansudgifter	**295,426**	
7 Indtægter		**- 380,519**
7.1 Egne huslejeindtægter		-70,206
7.2 Salg af produkter og ydelser		-165,817
7.6 Betalinger fra staten		-5,663
7.7 Betalinger fra kommuner		-57,887
7.8 Betalinger fra regioner		-1,713
7.9 Øvrige indtægter		-79,233
8 Finansindtægter		**-5.117,012**
Balance	**5.497,531**	**-5.497,531**

TAKSTOVERSIGT 2027

Alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
Indkomstskatter:				
● Kommunal udskrivningsprocent	%	25,5	25,5	0,0
● Kirkelig udskrivningsprocent	%	0,88	0,88	0,0
Ejendomsskatter & afgifter:				
● Kommunal grundskyldspromille	‰	13,00	13,00	0,0
● Kommunal grundskyldspromille (landbrugsejendomme)	‰	7,20	7,20	0,0
● Dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme	‰	0,00	0,00	0,0
● Dækningsafgiftspromille for offentlige statsejendomme (vedr. grundværdier)	‰	13,00	13,00	0,0
● Dækningsafgiftspromillen for kommunale/regionale ejendomme, som ikke i henhold til byrådsbeslutning er fritaget for dækningsafgift (vedr. grundværdier)	‰	13,00	13,00	0,0
● Rottebekæmpelse - Gebyret er beregnet på baggrund af ejendommens bebyggede areal eller bolig- og erhvervsareal i BBR-registret primo foregående år. Taksten er kr. pr. m^2.				
◦ Fastpris/grundgebyr pr. ejendom	kr.	73,77	81,40	10,3
◦ Enhedspris pr. m^2 t.o.m. 250 m^2	kr.	0,60	0,66	10,0
◦ Enhedspris pr. m^2 over 250 m^2	kr.	0,30	0,33	10,0
Miljøområdet:				
● Jordflytning:				
◦ Startgebyr for jordflytning	kr.	150,00	150,00	0,0
◦ Gebyr for konkret sagsbehandling *)	kr.	650,00	650,00	0,0
*) Timetakst afregnes efter tidsforbruget på den enkelte sag, som minimum 1/2 time pr. sag og herefter pr. påbegyndt kvarter				
● Gebyr for affaldstilsyn **)	kr.	757,00	804,00	6,2
**) Timetakst afregnes efter tidsforbruget ved det enkelte tilsyn. Der afregnes pr. påbegyndte halve time.				

Alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
• Gebyr for godkendelser og tilsyn efter Miljøbeskyttelsesloven Der afregnes pr. påbegyndt halve time Der opkræves brugerbetaling som bidrag til dækning af myndighedens omkostninger i forbindelse med behandling af ansøgning om godkendelser eller tilsyn efter Miljøbeskyttelsesloven.	kr.	759,00	804,00	5,9
Byg og BBR				
• Byggesagsgebyr				
Byggesagsgebyrer, undtaget sekundær bebyggelse (pr. time)	kr.	783,00	804,00	2,7
Sekundær bebyggelse (pr. sag)	kr.	1.114,00	1.144,00	2,7
Renovationsområdet: (eksklusiv moms fra 2024)				
• Gebyr for parcelhuse				
Grundgebyr pr. enhed *)	kr.	2.368,00	2.702,00	14,1
Tømning (240 l beholdning til rest og mad) (fordelt således: 140 l rest og 100 l mad)	kr.	1.225,00	1.337,00	9,1
I alt	**kr.**	**3.593,00**	**4.039,00**	**12,4**
Afstandstillæg over 5 meter fra skel	kr.	166,00	212,00	27,7
Ekstra tømning (uanset beholderstørrelse) pr. beholder	kr.	257,00	328,00	27,6
• Gebyr for lejligheder				
Tømning *)				
Grundgebyr pr. enhed	kr.	1.767,00	1.984,00	12,3
Ekstra tømning (uanset beholderstørrelse) pr. beholder	kr.	257,00	328,00	27,6
Ekstratømning (nedgravet og lign.)	kr.	1.250,00	1.594,00	27,5
* Den reelle udgift for borgere i lejligheder afhænger af ejendommens/boligselskabets tilmelding af beholdere og disses tømmefrekvenser og dels af ejers/udlejers fordeling af renovationsudgifterne (mellem lejerne).				
• Øvrigt				
Særgebyr pr. time (afregnes efter pr. påbegyndte halve time) ifm. oprydning, håndtering, grov fejlsortering, tilsidesættelse af reglement mv. (ekskl. evt. gebyr fra ekstern modtager eller samarbejdspartner)	kr.	1.736,00	2.214,00	27,5

alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
* Ændring i beholderstørrelse eller tømmefrekvens (ud over én årlig gratis ændring).			300,00	
Erhvervsmæssig brug af de kommunale genbrugspladser (pr. besøg (ex moms))	kr.	214,00	221,00	3,3
Aflevering af farligt affald (pr kg)	kr.	6,00	6,00	0,0
* Nyt gebyr				
Ovennævnte takst dækker afhentning af rest- og madaffald, besøg på genbrugspladserne, husstandsindsamling af genanvendeligt affald, husstandsindsamling af farligt affald samt håndtering og drift af olie- og kemikalieaffald.				
Priser på beholdere kan ses på kommunens hjemmeside: www.fredericia.dk				
Losseplads: (eksklusiv moms fra 2024)				
● Deponering af affald pr. ton:	kr.	925,00	1.425,00	54,1
Forældrebetaling for børnepasning og fritidstilbud:				
Betaling for 0-2 årsområdet				
Kr. pr. måned **for 12 måneder**				
● Takstgruppe "Dagplejen":				
◦ Fuldtid ugentlig (48 timer ugentlig)	kr.	2.827,00	3.074,00	8,7
Kr. pr. måned **for 11 måneder (juli er betalingsfri)**				
● Takstgruppe "Vuggestue" (0-2 år):				
◦ Fuldtid ugentlig	kr.	3.794,00	3.784,00	-0,3
◦ 30 timer pr. uge	kr.	2.396,00	2.390,00	-0,3
Kr. pr. måned **for 11 måneder (juli er betalingsfri)**				
● Takstgruppe "Børnehaver" (3 år og indtil skolestart):				
◦ Fuldtid ugentlig	kr.	2.038,00	2.156,00	5,8
◦ 30 timer pr. uge	kr.	1.287,00	1.362,00	5,8

alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
Frokostordning 0-5 årige				
Findes i de institutioner hvor forældrene har tilvalgt frokostordningen				
Kr. pr. måned **for 11 måneder (juli er betalingsfri)**				
◦ 0-5 årige	kr.	775,00	798,00	3,0
Fritidstilbud:				
Kr. pr. måned (juli er betalingsfri, medmindre, der ønskes sommerferiepasning, som koster 600 kr. pr. uge)				
0.- 2. klasse				
◦ Heldagsplads	kr.	2.286,00	2.583,00	13,0
◦ Eftermiddagsplads	kr.	1.532,00	1.731,00	13,0
◦ Morgenpasning	kr.	961,00	1.086,00	13,0
3. klasse				
◦ Heldagsplads	kr.	1.349,00	1.524,00	13,0
◦ Eftermiddagsplads	kr.	914,00	1.033,00	13,0
◦ Morgenpasning	kr.	571,00	645,00	13,0
4.-6. klasse				
◦ 3 dage: behov for 3 dage om ugen	kr.	446,00	504,00	13,0
◦ 5 dage: behov for hele ugen	kr.	584,00	660,00	13,0
◦ Junioraftenklub	kr.	Gratis	100,00	
Ungemiljø				
◦ Fra 7. klasse til 18 år	kr.	Gratis	Gratis	
Årligt tilskud til fritvalgsordninger i henhold til dagtilbudsloven				
● Privat pasning, min. 0-2 år	kr.	89.473,00	102.218,00	14,2
● Privat pasning, min. 3-5 år	kr.	56.513,00	63.447,00	12,3
● Pasning af egne børn 0-2 år	kr.	76.871,00	78.524,00	2,2
● Pasning af egne børn 3-5 år	kr.	35.375,00	36.136,00	2,2
● Tilskud til private institutioner (§ 36) 0-2 år	kr.	139.247,00	150.379,00	
● Bygningstilskud (§ 37) 0-2 år	kr.	7.469,00	7.956,00	
● Administrationsbidrag (§ 38) 0-2 år	kr.	4.554,00	4.851,00	
● Tilskud til private institutioner 0-2 år **i alt**	**kr.**	**151.270,00**	**163.186,00**	**7,9**

alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
• Tilskud til private institutioner (§ 36) 3-5 år	kr.	75.351,00	84.596,00	
• Bygningstilskud (§ 37) 3-5 år	kr.	3.240,00	3.563,00	
• Administrationsbidrag (§ 38) 3-5 år	kr.	2.531,00	2.783,00	
• Tilskud til private institutioner 3-5 år **i alt**	**kr.**	**81.122,00**	**90.942,00**	**12,1**
• Tilskud ved dagtilbud i anden kommune (§41) 0-2 år	kr.	139.750,00	149.796,00	7,2
• Tilskud ved dagtilbud i anden kommune (§41) 3-5 år	kr.	78.821,00	87.620,00	11,2
Bibliotek				
Bøger for sen aflevering				
Under 14 år				
◦ 1-7 dage	kr.	5,00	5,00	0,0
◦ 8-14 dage	kr.	5,00	5,00	0,0
◦ 15 dage for sent (hjemkaldelse)	kr.	10,00	10,00	0,0
◦ 35 dage for sent (regning)	kr.	100,00	100,00	0,0
14 år og derover				
◦ 1-7 dage	kr.	10,00	10,00	0,0
◦ 8-14 dage	kr.	20,00	20,00	0,0
◦ 15 dage for sent (hjemkaldelse)	kr.	50,00	50,00	0,0
◦ 35 dage for sent (regning)	kr.	200,00	200,00	0,0
Erstatning*				
Under 14 år				
◦ Bøger (fag, skøn, billedbøger, årbøger)	kr.	225,00	225,00	0,0
◦ Pegebøger	kr.	110,00	110,00	0,0
◦ Letlæst	kr.	85,00	85,00	0,0
◦ Lydbøger (CD)	kr.	600,00	600,00	0,0
◦ Lydbøger (mp3)	kr.	250,00	250,00	0,0
14 år og derover				
◦ Bøger (fag, skøn, billedbøger, årbøger)	kr.	300,00	300,00	0,0
◦ Lydbøger (mp3)	kr.	250,00	250,00	0,0
◦ Lydbøger (cd - hvis enkelt cd kan leveres kr. 200 kr. pr. stk.)	kr.	1.200,00	1.200,00	0,0
◦ Kort (geodætiske, søkort)	kr.	85,00	85,00	0,0

alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
Øvrige				
◦ Tegneserie	kr.	85,00	85,00	0,0
◦ Sammensat materiale	kr.	400,00	400,00	0,0
◦ Tidsskrifter (enkeltnr.)	kr.	60,00	60,00	0,0
◦ Covers, teksthæfte, vejledning (musik, film, spil)	kr.	100,00	100,00	0,0
◦ CD (pr. CD)	kr.	200,00	200,00	0,0
◦ Film - lincensbelagt nypris, ellers	kr.	500,00	500,00	0,0
◦ Pc-spil (erstattes til fuld pris, hvis vejledning m/koder mangler) - lincensbelagt nypris, ellers	kr.	550,00	550,00	0,0
◦ PS-/konsolspil - licensbelagt nypris, ellers	kr.	550,00	550,00	0,0
◦ Lån fra andre biblioteker	kr.	550,00	550,00	0,0
◦ Særlig kostbare materialer*	kr.	nypris	nypris	
* Priserne dækker materialets pris (inkl. evt. licens) + klargøring. Bemærk, at materialer med nypris/licensbelagt nypris kan variere i pris fra få 100,00 kr. op til flere 1.000,00 kr. Erstatningsbeløbet på bortkommet materiale kan du få refunderet inden for en periode på 3 måneder, hvis du afleverer det erstattede materiale og fremviser en kvittering.				
Print				
A4 Sort/hvid	kr.	1,00	1,00	0,0
A3 Sort/hvid	kr.	2,00	2,00	0,0
A4 Farver	kr.	5,00	5,00	0,0
A3 Farver	kr.	10,00	10,00	0,0
Svømmehal og badeland				
Adgang til svømmehal og badeland				
Billet til svømmehal (obigatorisk)				
◦ Voksen (fra 15 år)	kr.	57,00	57,00	0,0
◦ Barn (0-2 år)	kr.	16,00	16,00	0,0
◦ Barn (3-14 år)	kr.	37,00	37,00	0,0
◦ Familiebillet*	kr.	169,00	169,00	0,0
◦ Voksen + baby	kr.	67,00	67,00	0,0
Tilkøb badeland (hverdage)				
◦ Voksen (fra 15 år)	kr.	25,00	25,00	0,0
◦ Barn (0-2 år)	kr.	25,00	25,00	0,0
◦ Barn (3-14 år)	kr.	25,00	25,00	0,0
◦ Familiebillet*	kr.	60,00	60,00	0,0
◦ Voksen + baby	kr.	35,00	35,00	0,0

alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder		Budget 2026	Budget 2027	Ændring i %
Tilkøb badeland (Weekender, skoleferier og helligdage)**				
◦ Voksen (fra 15 år)	kr.	40,00	40,00	0,0
◦ Barn (0-2 år)	kr.	40,00	40,00	0,0
◦ Barn (3-14 år)	kr.	40,00	40,00	0,0
◦ Familiebillet*	kr.	120,00	120,00	0,0
◦ Voksen + baby	kr.	50,00	50,00	0,0
* Familiebillet er adgangsgivende for 2 voksne og 2 børn eller 1 voksen og 3 børn.				
** Weekender, skoleferier og helligdage er defineret på Fredericia Kommunes hjemmeside				
Øvrige takster:				
Madservice til hjemmeboende pensionister:				
◦ Hovedret	kr.	44,00	45,00	2,3
◦ Biret	kr.	13,00	14,00	7,7
◦ Udbringning, pris pr. hovedret	kr.	6,00	6,00	0,0
Forplejning på plejecenter / plejebolig:				
● Fuld forplejning pr. måned	kr.	4.453,00	4.569,00	2,6
Øvrige:				
● Betaling for vask af tøj og linned (kommunens fællesvaskeri), pr. måned	kr.	109,75	112,50	2,5
● Betaling for forplejning, vask og rengøring ved aflastningsophold og rehabiliteringsophold, pr. døgn	kr.	172,00	176,50	2,6
● Omsorgstandpleje, pr. år	kr.	635,00	Gratis	
● Dagcenterkørsel, pr. dag	kr.	77,00	90,00	16,9
● Special tandpleje	kr.	2.380,00	Gratis	
● Fredericia Kommunes Parkeringsfond, bidrag pr. p-plads	kr.	38.490,00	40.410,00	5,0

BUDGETBEMÆRKNINGER

Beskrivelse af udvalgenes budgetområde og budgetændringer fra 2026 til 2027-2030

Nedenstående er gældende for alle udvalg vedrørende afsnittet "Budgetændringer – Budget 2027-2030"

Budgetbeløbene er generelt prisfremskrevet med KL´s pris- og lønskønsprocent pr. juni 2026.

For nærmere beskrivelse af budgettet, budgetudvidelser og budgetreduktioner henvises til forligsteksten og de politisk vedtagne ændringer i dette budgethæfte.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Teknik- og Miljøudvalget varetager kommunens opgaver inden for teknik, miljø, klima og energi. Området omfatter blandt andet byggesager, strategier for kommunens fysiske udvikling, infrastruktur, ejendomme, drift og service, miljø- og naturbeskyttelse, kystbeskyttelse, bæredygtig udvikling samt grundvandsbeskyttelse og vandforsyning.

Teknik- og Miljøudvalgets budget omfatter serviceudgifter, ældreboligdrift og skattefinansierede anlæg. Den samlede ramme for 2026, 2027 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter	168,082	173,563	174,168	171,713	171,513	171,742
Brugerfinansieret drift	-9,426	-9,417	-1,222	-1,222	-1,221	-1,221
Ældreboliger	-14,324	-17,184	-14,425	-14,419	-14,417	-14,417
Skattefinansieret anlæg	86,586	130,315	94,237	75,138	62,399	89,511
Brugerfinansieret anlæg	16,800	35,363	0,000	0,000	0,000	0,000

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Af ovenstående tabel ses en ændring mellem vedtaget budget (VB 2026) og korrigeret budget (KB 2026) på serviceudgifter, brugerfinansieret drift, ældreboliger, skattefinansierede anlæg og brugerfinansieret anlæg.

Ændringer på serviceudgifter skyldes primært tilførte midler fra lov og cirkulæreprogrammet til øgede kommunale opgaver på miljø-, klima-, forsynings- og infrastrukturområdet, herunder myndighedsbehandling, tilsyn og administration, samt overførsler fra 2025 til 2026.

På området for drift af ældreboliger er der overført et underskud på 2,9 mio. kr., hvilket primært skyldes forskydninger mellem indtægter og udgifter mellem årene.

På anlæg skyldes ændringerne overførsel af anlægsmidler fra 2025.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

På serviceområdet, fastholder forligspartierne de gratis bybusser i Fredericia. I forbindelse med den kommende omlægning af ruteplanen skal der arbejdes med en mere effektiv drift af ruterne, så tilbuddet fortsat kommer flest mulige borgere til gavn.

Fredericia kommune skal fortsætte arbejdet med etablering af solcelleanlæg på kommunale ejendommes tagkonstruktioner, samt batterier, i forlængelse af den seneste lovgivning på området.

På anlægsområdet afsættes der 1,5 mio. kr. i både 2027 og 2028 til udvikling af Axeltorv. Midlerne skal understøtte arbejdet med at skabe et grønnere og mere levende byrum i midtbyen og skal ses i sammenhæng med arbejdet med den kommende midtbystrategi. Udmøntning afventer evaluering af igangsatte prøvehandlinger.

Der afsættes 0,6 mio. kr. i 2028 til kloakering ved Uddannelsescenter Gudsø.

Der afsættes en pulje til løft af veje og bygninger på 2,0 mio. kr. i 2028, 2,0 mio. kr. i 2029 og 5,0 mio. kr. i 2030. Midlerne skal bidrage til at reducere vedligeholdelsesefterslæbet og forebygge fremtidige udgifter til kommunens bygninger og veje. Beslutninger vil blive bragt ind i det politiske rum inden udmøntning.

Endelig afsættes der 5,0 mio. kr. i 2030 til trafiksikkerhed i forbindelse med etableringen af en ny skole. Midlerne skal anvendes til trafikale tiltag, der understøtter sikre skoleveje og en hensigtsmæssig trafikafvikling omkring skoleområdet.

I forbindelse med selskabsgørelse af Affald og Genbrug selskabsgør kommunen området med tilbagevirkende kraft, således at selskabet oprettes 1. januar 2026. Dog har selskabets økonomi kørt i det kommunale økonomisystem i hele 2026, men fra 1. januar 2027 overføres økonomien til selskabet.

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af 12 delområder, der alle omfatter driften af hhv. natur, trafik, vejdrift mm. Delområderne beskrives i forlængelse af nedenstående tabel.

Budgetforudsætningerne for området er fastsat ved rammebudget og fremskrives ved brug af pris- og lønfremskrivning.

Serviceudgifter drift, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter, i alt	**168,082**	**173,563**	**174,168**	**171,713**	**171,513**	**171,742**
Erhverv, fælles	1,730	1,730	1,791	1,791	1,790	1,790
Vej og Park	54,514	56,352	55,373	53,299	53,355	53,356
Natur og Miljø	5,098	7,094	4,995	4,834	4,781	4,782
Plan og Byudvikling	3,578	3,578	3,268	3,266	3,264	3,264
Ledelsesteam	4,939	4,978	5,056	5,031	5,031	5,031
Ejendomsafdeling	45,555	44,264	47,001	46,572	46,371	46,372
Driftsafdelingen	22,132	23,759	24,487	24,575	24,575	24,575
Serviceafdeling	32,152	33,412	33,994	34,134	34,138	34,364
Videnparken	-1,616	-1,604	-1,797	-1,789	-1,792	-1,792

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

Vej og Park

Vej og Park varetager drift og vedligeholdelse af kommunens veje, parker, strande og øvrige offentlige arealer. På vejområdet er der særligt fokus på reparation af slaghuller og mindre vedligeholdelsesopgaver, mens større vej- og asfaltarbejder finansieres over anlægsbudgettet.

Området omfatter desuden planlægning og drift af den kollektive trafik med henblik på at sikre et sammenhængende og tilgængeligt transporttilbud til kommunens borgere. Derudover driftes den gebyrfinansierede rottebekæmpelse herunder.

Desuden varetages administration af parkeringsområdet, herunder kontrol af overholdelse af parkeringsbestemmelser og betalingsparkering, som udføres af den eksterne leverandør P-Nord.

På kyst- og strandområdet omfatter opgaverne drift, renholdelse og vedligeholdelse af kommunale strande og kystarealer, herunder publikumsfaciliteter som badebroer, stisystemer, borde og bænke. Området omfatter også Blå Flag-ordningen, livreddertjeneste, informationsformidling samt vedligeholdelse af kystbeskyttelsesanlæg på kommunale arealer.

Natur og Miljø

Området omfatter kommunens arbejde med bæredygtig udvikling, miljøbeskyttelse, naturpleje, vandløbsvedligeholdelse, drift af kommunale skove samt skadedyrsbekæmpelse.

Der arbejdes med biodiversitet, grønne fællesskaber, miljøtilsyn og -godkendelser, beskyttelse af grundvand og drikkevand samt drift og vedligeholdelse af naturområder, rekreative faciliteter og publikumsarealer.

Området omfatter desuden drift af Naturcenter Trelde Næs og Dyrehaven.

Plan og Byudvikling

Der er afsat budget til afdrag på kommunens lån vedrørende forskellige byfornyelsesprojekter. Lånene afvikles gradvist i takt med de fastlagte tilbagebetalingsplaner.

Ejendomsafdeling

Området varetager drift, vedligeholdelse og administration af kommunens bygninger, lejemål og forsikringsforhold. Bygningsvedligehold af generelt vedligehold af bygningsmassen finansieres via anlægspuljen "Udvendig bygningsvedligehold". Der administreres ca. 347.000 m² kommunale bygninger.

Området omfatter desuden kommunens tekniske servicemedarbejdere, Fredericia Sundhedshus samt det brugerfinansierede område vedrørende ældreboliger. Fredericia Sundhedshus er et tværsektorielt samarbejde mellem kommunale, regionale, private og frivillige aktører med fokus på borgernes sundhed, livskvalitet og udvikling af nye velfærdsløsninger.

Driftsafdelingen

Udfører på tværs af organisationen opgaver af entreprenørlignende karakter, herunder gartner, vintertjeneste samt er tovholder på alle eksternt udførte opgaver. Området sikrer også vedligeholdelse og udskiftning af bl.a. puljebiler, samt alle plejens biler.

Nedenstående tabeller viser udvikling og udsving i antal udkald til Vintertjenesten i perioden 2023/2024 til 2025/2026.

Antal udkald sæson 2023-2024	Klasse 1 veje	Klasse 2 veje	Klasse 3 veje	Klasse 2 stier og fortove
Saltning	28	21	0	11
Snerydning	17	17	15	16

Antal udkald sæson 2024-2025	Klasse 1 veje	Klasse 2 veje	Klasse 3 veje	Klasse 2 stier og fortove
Saltning	33	16	5	28
Snerydning	4	3	3	6

Antal udkald sæson 2025-2026	Klasse 1 veje	Klasse 2 veje	Klasse 3 veje	Klasse 2 stier og fortove
Saltning	46	18	4	16
Snerydning	23	21	18	20

Serviceafdeling
Forestår rengøring af alle kommunens bygninger efter godkendt kvalitetsstandard. Afdelingen har ca. 85 ansatte. Derudover administreres Rådhusets kantine herunder.

Videnparken
Videnparken omfatter Erhvervshus for iværksættere samt små og større virksomheder i Fredericia og resten af Trekantområdet. Videnparken samarbejder med IBC Fredericia om at inspirere unge studerende til at blive nysgerrige på iværksætteri.

BRUGERFINANSIERET DRIFT
Indtægtskrav vedrørende klimainvesteringer (Fredericia Spildevand A/S).

ÆLDREBOLIGER DRIFT
Ældreboliger drift er et brugerfinansieret område som vedrører driften af ældreboliger i Fredericia kommune. De primære udgifter vedrører el, vand og varme, teknisk service samt rengøring af fælles arealer. Budgetområdet indgår ikke som en del af serviceudgifterne. Der er ikke noget krav om at udgifter og indtægter skal balancere i det enkelte år, men over tid skal området hvile i sig selv.

SKATTEFINANSIERET ANLÆG
Teknik- og Miljøudvalget har et anlægsprogram på netto 94,2 mio. kr. i 2027. De væsentligste anlægsprojekter er Asfaltprojekter, pulje til udvendig bygningsvedligeholdelse og pulje til klima, natur- og biodiversitet. Disse 3 projekter udgør 57,8 % af Teknik- og Miljøudvalgets samlede anlægsprogram. Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte anlægsprojekter i budgetperioden.

BØRNE-, SKOLE- OG UDDANNELSESUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Børne-, Skole, og Uddannelsesudvalget har ansvaret for at drive og udvikle de kommunale rammer for tilbud til børn og unge i Fredericia kommune.
Opgaverne består blandt andet i drift og udvikling af daginstitutioner, skoleområdet, uddannelse samt det kommunale fritidsområde.

Hertil varetager udvalget ligeledes sundhedspleje og tandpleje for alle kommunens borgere.

Børne- og Skole- og Uddannelsesudvalgets budget består af serviceudgifter, overførselsudgifter og anlæg. Den samlede ramme for 2027 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter, i alt	**977,237**	**1.007,792**	**1.022,853**	**1.010,215**	**1.007,092**	**1.001,945**
Skoler	540,502	539,045	560,313	553,172	552,918	548,000
Dagtilbud	267,374	289,536	292,063	288,200	286,377	286,383
Pædagogisk psykologisk rådgivning	22,969	24,892	24,183	24,185	23,247	23,247
Pædagogisk konsulentteam	7,517	8,449	7,005	6,107	6,108	6,108
Sundhed	37,953	38,581	39,053	39,008	39,008	39,009
Fredericia Fritid	23,350	23,369	23,495	23,560	23,467	23,468
Uddannelse	77,572	83,920	76,741	75,983	75,967	75,730
Overførselsudgifter	**15,086**	**15,086**	**15,223**	**15,227**	**15,227**	**15,469**
Skattefinansieret anlæg	**63,705**	**74,718**	**54,723**	**96,613**	**107,793**	**64,501**

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Det korrigerede budget 2026 vedrørende serviceudgifterne er 30,6 mio. kr. højere end det vedtagne budget. Budgetændringen vedrører blandt andet driftsoverførsler fra 2025, DUT-reguleringer og finanslovsmidler mv.

Det korrigerede budget 2026, vedrørende anlæg, er 11,0 mio. kr. højere end det oprindelige budget som følge af tidsmæssige forskydninger, der blev bevilliget i forbindelse med overførselssagen.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

I budgetaftalen for 2027 er der vedtaget en reduktion af serviceudgifterne på 1,9 mio. kr. i 2027, stigende til 32,4 mio. kr. i 2030. De største budgetreduktioner vedrører især de store politikområder, skole- og dagtilbudsområdet.

På skoleområdet er klassekvotienten øget til det nationale niveau og der er vedtaget budgetreduktioner vedrørende specialskoleområdet i form af ændringer af takststrukturen og organiseringen af Frederiksodde Skole. Yderligere er der besluttet stigninger i SFO-taksten.

I budgetaftalen er der tilført budgetmidler i form af Skolepakken og yderligere finansiering til området for mellemkommunale afregninger, samt finansiering af den fulde indfasning af Fønix-klasser. Hertil er det besluttet at eftergive en del af skolernes merforbrug vedrørende tidligere år.

På dagtilbudsområdet er budgettet blandt andet reduceret ved at den socioøkonomiske tildeling er fjernet og tildeling vedrørende støttefunktioner er reduceret. Herslev børnehave er ligeledes besluttet lukket. Yderligere er der besluttet en reduktion i antallet af specialpædagogiske pladser, som følge af et dalende behov herfor.

De økonomiske rammer for skole- og dagtilbudsområdet er reduceret ved demografiregulering, som følge af faldende børnetal.

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Skoler

Dette område indeholder de almene folkeskoler, herunder SFO-området, specialskoler og bidrag til privatskoler. Hertil kommer øvrige områder inden for skoleområdet, som mellemkommunale afregninger, syge- og hjemmeundervisning samt befordring af skoleelever.

Beskrivelser af de forskellige delområderne, og med udvalgte nøgletal, findes herunder.

DET ALMENE SKOLEOMRÅDE

I Fredericia er der 4 distriktsskoler: Erritsø fællesskole med undervisning på tre matrikler, Fjordbakkeskolen med undervisning på to matrikler, Kirstinebjergskolen med undervisning på fire matrikler og Ullerup Bæk Skolen med undervisning på tre matrikler.

Udviklingen i antal skoleelever i kommunen kan ses i tabellen herunder, hvor tallene vedrører både kommunale skoler og privatskoler.

Elevtal, pr. september	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27
Antal elever	6.249	6.091	6.176	5.898
Antal elever på skoler placeret i Fredericia kommune	5.704	5.565	5.527	5.366

SPECIALSKOLER

Budgetområdet indeholder dels Fredericias egen specialskole Frederiksodde Skole samt mellemkommunale afregninger for børn som har et specialskoletilbud i en anden kommune eller i et regionalt tilbud.

Tabellen herunder viser udviklingen i antal elever på Frederiksodde skole i perioden 2022 til 2026 samt elever på mellemformerne.

Elevtal, pr. september	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26
Frederiksodde Skole	219	240	252	267
Mellemformer, særlige tilbud på de almene skoler	24	33	40	47

BIDRAG TIL PRIVATSKOLER (FRIE GRUNDSKOLER) OG EFTERSKOLER

Budgettet indeholder Fredericia kommunes betaling til staten. Udgiften afhænger af hvor mange børn der vælger privatskole, efterskole og frie fagskoler.

Tabellen herunder viser udviklingen i antal Fredericia-elever indskrevet på privatskole i perioden fra 2023/24 til 2026/27.

Elevtal, pr. september	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27
Privatskoler	1.386	1.380	1.434	1.477
Privatskoler placeret i Fredericia Kommune	1.046	1.064	1.106	1.133

Dagtilbud

Budgettet rummer udgifter til kommunes dagtilbud og dagpleje samt indtægter fra den tilhørende forældrebetaling. Hertil tilskud til privatinstitutioner, private børnepassere og pasning af egne børn.

Budgettet for dagtilbud demografireguleres på baggrund af befolkningsprognosens folketal for 0 til 5-årige.

Befolkningsprognose, 0 til 5-årige	2023	2024	2025	2026	2027
0-årige	485	460	477	443	475
1-årige	469	516	470	475	489
2-årige	501	476	533	487	471
3-årige	505	515	492	546	502
4-årige	554	531	529	493	503
5-årige	526	548	536	532	553
I alt	**3.040**	**3.046**	**3.037**	**2.976**	**2.999**

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) laver rådgivning og vejleder forældre, pædagoger og lærere og undersøger børn/unge med potentielt særlige behov.

Pædagogisk konsulentteam

Teamet foretager faglig udvikling og understøttelse af dagtilbud og skoler samt fører tilsyn med dagtilbud, skoler og fritid.

Sundhed

Området indeholder den kommunale tandpleje og sundhedsplejen. Den kommunale tandpleje er skoletandplejen, tandpleje til unge under 21 år, og tandregulering. Sundhedsplejen indeholder den kommunale sundhedstjeneste med de forskellige tilbud som sundhedsplejersken tilbyder på de forskellige klassetrin.

Fredericia Fritid

Området indeholder forskellige fritidstilbud til børn og unge mellem 13 og 25 år, herunder midtbyklubben, ungemiljøer og Ungdommens hus mv. Området har også Fritidspas, som er en socialfaglig indsats med mulighed for økonomisk støtte til børns fritidsaktiviteter.

Uddannelse

Uddannelsesområdet tilbyder de unge i Fredericia flere uddannelsestilbud, herunder Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU), visitation til Forberedende Grunduddannelse (FGU), elevpladser, 10. klasse og Ungdomsskolen. Hertil kommer tiltag som E-klasserne og RO- og MOD-forløb under ungdomsskolen samt Makerspace.

OVERFØRSELSUDGIFTER

Området dækker udgifter til elever på STU og FGU.

FGU og STU

Budgettet til FGU og STU dækker over forsørgelse til elever på FGU og elevløn. Dertil kommer udgifter til STU-elever der er bevilliget jf. LAB-loven. Budgettet er baseret på sidste års budget og forbrug med pris- og lønfremskrivning. Nedenstående tabel viser den historiske udvikling i antal elever på området.

Udvikling i antal elever	2023	2024	2025	2026
STU-elever på eget tilbud og eksterne tilbud	55	63	61	90
FGU	99	100	105	96

ANLÆG

Der er i 2027 afsat 54,7 mio. kr. til ny skole, ny daginstitution, pulje til dagtilbudsrenovering, pulje til skoleanlæg, pulje til legepladser, skolegårde og udearealer samt en budgetramme vedrørende Herslev.

Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af udvalgets anlægsprojekter i budgetperioden.

KULTUR-, TURISME-, IDRÆTS- OG BOSÆTNINGSUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Udvalget har ansvar for at drive og udvikle rammerne for kultur-, fritids- og idræts- og bosætningstilbud i Fredericia kommune.

Aktiviteterne består af Fredericia kommunes egne kulturelle tilbud, såsom Fredericia Bibliotek, MadsbyParken, Den Kreative Skole, Tøjhuset mv.

Udvalget varetager ligeledes forbindelsen til en lang række større og mindre eksterne samarbejdspartnere, såsom Fredericia Musicalteater, de selvejende haller, lokalradio, FredericiaLive og mange flere.

Hertil varetages aktiviteter indenfor folkeoplysningsområdet, bl.a. tilskud til voksenundervisning, tilskud til frivilligt foreningsarbejde, samt lokaletilskud mv.

Der udmøntes ligeledes midler fra puljer og projekter vedrørende forskellige kulturelle formål.

Kultur-, Turisme-, Idræts- og Bosætningsudvalgets budget består af serviceudgifter og anlæg. Den samlede ramme for 2026 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter	97,570	99,479	76,673	74,917	73,860	73,860
Skattefinansieret anlæg	3,102	21,253	47,587	25,473	1,365	1,705

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Det korrigerede budget, vedrørende serviceudgifter, er steget med 1,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Forskellen skyldes overførsel af opsparede midler fra 2025 samt omplacering af midler til turisme-, bosætning og lønområdet.

På anlægssiden er budgettet steget med 18,2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Stigningen vedrører overførte midler fra projekter, der ikke er afsluttet i 2025. Blandt de største overførsler er: Medfinansiering af Kulturkasernen, Kringsminde, udvidelse af Middelfart Sparekasse Arena, Madsbyparken samt andre mindre projekter.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

Nettobudgettet er reduceret med 20,9 mio. kr. Tilpasningen skyldes især vedtagne huslejeindtægter fra FC Fredericia og FHK for 18,9 mio. kr. (sidstnævnte er tidsbegrænset i 4 år), besparelse på folkeoplysningsområdet samt flytning af opgave omkring pas og kørekort. Der er samtidig tilført midler til Kringsminde til skoletjenesten.

På anlægsrammen er der tilført 46,9 mio. kr. vedrørende byggeri på stadion.

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne består af 6 delområder – delområderne beskrives i forlængelse af nedenstående tabel. Budgetforudsætningerne er faste budgetrammer, som pris- og lønfremskrives hvert år og som derudover reguleres som følges af politisk vedtagne budgetændringer.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter, i alt	**97,570**	**99,479**	**76,673**	**74,917**	**73,860**	**73,860**
Kommunale institutioner	56,660	57,782	39,360	38,929	38,914	38,915
Folkeoplysningsområdet	17,463	18,698	17,608	17,610	17,609	17,610
Puljer og projekter	3,901	4,146	4,283	4,274	4,277	4,277
Eksterne samarbejdspartnere	5,502	5,961	5,606	5,603	5,606	5,606
Kultur og idræt administration	8,422	10,061	8,213	6,875	5,835	5,835
Turisme	5,160	2,369	1,143	1,147	1,141	1,141
Bosætning	0,462	0,462	0,480	0,479	0,478	0,478

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

Kommunale tilbud

Dette områder vedrører driften af de kommunale tilbud på kultur- og idrætsområdet. Nedenfor præsenteres en række nøgletal på de kommunale tilbud

Madsbyparken

Besøgstal	2024	2025
Fredericia Idrætscenter*	667.000	786.793
Monjasa Park**	35.000	42.000
Legeparken***	400.000	328.000
Den historiske Miniby	-	32.764

**Tallet er optalt via besøgstællere placeret i centret.*

***Tallet er et estimat.*

****Tallet er baseret på tællere placeret ved broer samt en beregning, da der ikke er tællere ved alle indgange.*

Depotgården og Kringsminde

Depotgården	2024	2025
Antal medlemmer	659	716
Antal medlemmer bosiddende i Fredericia	450	477
Antal medlemmer fra andre kommuner	209	239
Antal faste frivillige	-	97

Kringsminde	2024	2025
Gæster/arrangementer - besøgende	6.037	6.874
Dagplejere på udflugt - besøgende	547	542
Skoler og børnehaver (skoletjenesten) - børn	698	519
Antal faste frivillige	-	120

Den Kreative Skole

Den Kreative Skole	2025/26	2026/27
Aktive unikke elever	536	583
Elever på venteliste*	100	162

* 46 går i aftenskolen. De er altså sat i gang med undervisning uden om DKS.

Den Kreative skoles samarbejder i Fredericia Kommune

- Den Kreative Skole er på alle distriktsskolerne i varierende samarbejder fra skoleorkestre til soloundervisning i div. instrumenter
- Duponts Gård og Gades Gård (Kulturbørnehave)
- Realskolen
- 10 daginstitutioner med LegeKunst (over et skoleår)
- Ungdommens hus og ungdomsskolen (BandCentralen & Musikstarter)
- Fredericia Fritid (Klar til mere og Ro)
- Kulturhuse: Tøjhuset, Depotgården og Biblioteket
- Seniorhuset
- Fredericia shopping
- StreetFood
- Den Danske Scenekunstskole - Musical akademiet
- Fredericia Byorkester og 6 juligarden - (en del af DKS)

Regionale samarbejder og projekter

- Trekantens Ungdomssymfoniorkester (TUSO) (Billund, Vejle, Kolding)
- BilledKunst på Tværs (Billund, Vejle, Kolding)

Nationale samarbejder og projekter

- Danske Musik og Kulturskoler – OrkesterMester
- Aarhus symfoniorkester
- Dansk Amatør Orkester Forbund (Det danske Ungdoms Brass Band og Det Danske Ungdoms Harmoniorkester)

Biblioteket

Folkebibliotekernes fysiske materialer efter materiale-type, opgørelse, område og tid	2022	2023	2024	2025
Udlån	141.769	162.275	158.593	163.947

Folkebibliotekernes bestand og brug af elektroniske ressourcer efter opgørelse, område, elektronisk materialetype og tid	2022	2023	2024	2025
E-tidsskrifter og andre e-serier	13.915	11.755	11.644	14.850
E-bøger og lydbøger	63.844	72.883	64.710	60.060
E-multimedieoptagelser	10.591	11.317	5.806	5.261
Databaser	105.486	62.406	53.537	42.639

Folkeoplysningsområdet

Området indeholder de forskellige aktiviteter som hører under folkeoplysningsloven, herunder tilskud til folkeoplysende voksenundervisning, lokaletilskud og tilskud til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde mv.

Puljer og projekter

Puljen til udendørs idrætsanlæg udmøntes i et samarbejde mellem Kultur og Idræt samt afdelingen for Drift og service. Puljen anvendes blandt andet til drift, klipning, klargøring og kridtning mv., og reparationsopgaver.

Projektet Feriesjov omhandler sommerferieaktiviteter for børn, og aktiviteterne laves i samarbejde med forskellige idrætsforeninger og lignende.

Eksterne samarbejdspartnere

Fredericia kommune har en stribe af små og store eksterne samarbejdspartnere hvortil der ydes tilskud. Herunder fx Eliteidræt og Idræt for Psykisk Sårbare.

Kultur og idræt, administration

Delområdets budget omfatter administration af kultur- og idrætsområdet. Hertil kommer de afsatte midler vedr. større idrætsbegivenheder samt de afsatte midler til fortsat udvikling af børne- og ungdomsfodbolden.

Der administreres puljer, herunder Kulturpuljen og Tilskudspuljen. Kulturpuljen har, efter politisk beslutning, faste modtagere hvert år, hvor modtagere af tilskud fra Tilskudspuljen behandles på udvalget efter konkret ansøgning.

ANLÆG

Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af udvalgets anlægsprojekter i budgetperioden.

BESKÆFTIGELSES- OG HELHEDSPLANSUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Udvalget har ansvar for at skabe rammer for et velfungerende og rummeligt arbejdsmarked ved blandt andet at bistå virksomhederne med at rekruttere kvalificeret arbejdskraft og bistå borgerne med at få eller bevare fodfæstet på arbejdsmarkedet. Som del heraf indgår kommunen i en boligsocial indsats indenfor rammerne af en boligsocial helhedsplan. Denne indsats laves sammen med lokale boligforeninger og omfatter initiativer i belastede boligområder bl.a. med henblik på beskæftigelse og uddannelse.

Området omfatter beskæftigelsesindsats for voksne og for unge fra 7. klasse og frem.

Beskæftigelses- og Helhedsplansudvalgets budget består primært af serviceudgifter og overførselsudgifter. Den samlede ramme for 2027 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
I alt	**1.184,895**	**1.178,884**	**1.206,512**	**1.206,472**	**1.204,910**	**1.235,180**
Serviceudgifter	**9,795**	**8,892**	**7,901**	**7,874**	**7,577**	**7,577**
Beskæftigelse	*9,795*	*8,892*	*7,901*	*7,874*	*7,577*	*7,577*
Overførsler	**1.174,528**	**1.169,420**	**1.198,609**	**1.198,596**	**1.197,331**	**1.227,601**
*Overførselsudgifter, ydelser**	*1.123,722*	*1.117,789*	*1.154,931*	*1.156,568*	*1.155,979*	*1.186,249*
Overførselsudgifter, indsatser	*50,806*	*51,631*	*43,678*	*42,028*	*41,352*	*41,352*
Brugerfinansieret drift	**0,572**	**0,572**	**0,002**	**0,002**	**0,002**	**0,002**

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

*Overførselsudgifter-ydelser er ved 3. budgetopfølgning opjusteret med 15,000 mio. kr. som tilføres korrigeret budget 2026 i tabellen ovenfor.

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Forskellen mellem oprindeligt budget 2026 og korrigeret budget 2026 på serviceudgifter vedrører primært omplacering af midler i forbindelse med tværfagligt team til Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Vedrørende overførselsudgifter nedskrives områdets budget i 2026 med 5,9 mio. kr. i midtvejsreguleringen som følge af udviklingen i forventet ledighed fra indgåelse af økonomiaftalen med Regeringen for 2026 og til nu. Derudover er det korrigerede budget opjusteret med 15,0 mio. kr. i 3. budgetopfølgning 2026 som konsekvens af et års forskydning i realiseringen af planlagte besparelser.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

På Beskæftigelses- og Helhedsplansudvalgets serviceudgifter er der ændringer fra korrigeret budget 2026 til budgetforlig 2027 med -0,9 mio. kr. Det skyldes primært vedtagne besparelser på områdets budget til midlertidig indkvartering af flygtninge og på budget til minifleksjob.

For overførselsudgifterne-ydelser er ændringen på 37,1 mio. kr. (22,1 mio. kr. når 2026 korrigeres som konsekvens af et års forskydning i realiseringen af planlagte besparelser). Udviklingen er baseret på økonomiaftalen med staten, tekniske korrektioner, og der er i tallene indregnet en beslutning om at reducere budgettet til overførselsudgifter på baggrund af en analyse fra BDO (vedtaget med Budget 2025). Analysen estimerede en besparelse på udvalgte overførselsudgifter, som følge af investering i en styrket indsats.

På overførselsudgifter-indsatser indeholder beskæftigelsesreformen begrænsninger på brug af indsatser på beskæftigelsesområdet, og kommunernes budgetter hertil bliver derfor løbende nedskrevet i perioden fra 2026 til 2029

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Der er afsat 7,9 mio. kr. i 2027 til serviceudgifter på Beskæftigelses- og Helhedsplansudvalget. Serviceudgifterne er opdelt i henholdsvis projekter mv. på arbejdsmarkedsområdet, løn til personer i minifleksjob og ungeområdet. Budgetforudsætningerne for områderne er fastsat ved brug af historisk udvikling samt pris- og lønfremskrivning.

Serviceudgifterne på udvalget består af flere delområder, som beskrives nedenfor:

Serviceudgifter drift, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter, i alt	**9,795**	**8,892**	**7,901**	**7,874**	**7,577**	**7,577**
Projekter mv. på arbejdsmarkedsområdet	2,768	1,702	1,071	1,070	1,071	1,071
Løn til personer i minifleksjob	6,235	6,285	5,891	5,853	5,556	5,556
Ungeområdet – Job og uddannelse	0,792	0,905	0,939	0,951	0,950	0,950

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

Projekter

Dette delområde indeholder blandt andet arbejdsmarkedsprojekter på både voksen- og ungeområdet, boliger til midlertidig indkvartering af flygtninge, løntilskudspuljen og kommunens bidrag til helhedsplanen for Korskær- og Sønderparken.

Løn til personer i minifleksjob

Løn til personer i minifleksjob er puljemidler, hvortil fagområderne får dækket dele af de fleksjobansattes løn.

Ungeområdet – Job og uddannelse

Beskæftigelsesindsatsen for unge omfatter beskæftigelses- og uddannelsesindsatser for unge mellem 15-29 år. Som del af budgettet indgår forskellige projekter herunder både udgifter samt forventet tilskud fra staten til Ungeløftet.

OVERFØRSELSUDGIFTER

Der er afsat 1.198,6 mio. kr. til overførselsudgifter i 2027. Overførselsudgifter på beskæftigelsesområdet består af ydelser til borgere og indsatser til ledige. De to delområder beskrives nedenfor.

Overførselsudgifter, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Overførselsudgifter, i alt	**1.174,528**	**1.169,420**	**1.198,609**	**1.198,596**	**1.197,331**	**1.227,601**
Overførselsudgifter, ydelser	*1.123,722*	*1.117,789*	1.154,931	1.156,568	1.155,979	1.186,249
Overførselsudgifter, indsatser	*50,806*	*51,631*	43,678	42,028	41,352	41,352

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

Overførselsudgifter-ydelser

Ydelser til borgere er eksempelvis dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge og førtidspension.

Budgettet er fra 2027 og frem tilpasset den forventede økonomiske udvikling i økonomiaftalen med staten. Derudover er der indarbejdet en besparelse på -35,0 mio. kr. i 2027, -50,0 mio. kr. i 2028 og -65,0 mio. kr. i 2029 og frem. Besparelsen er baseret på det vedtagne budgetforlig for 2025-2028, med et års forskydning i realiseringen.

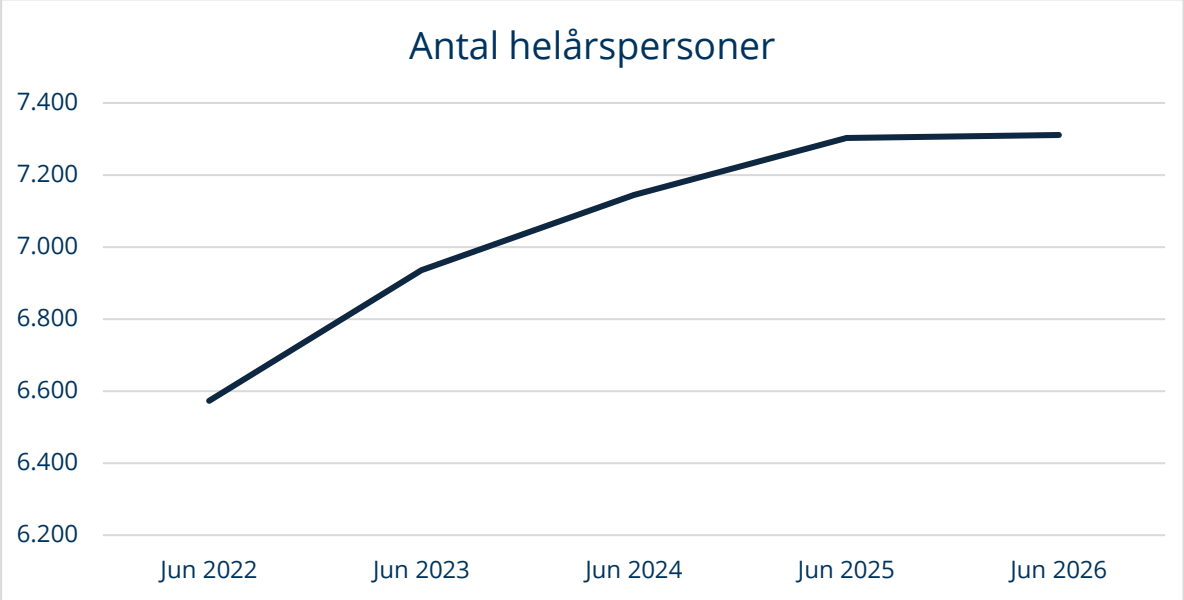
På overførselsudgifter-ydelser er budgettet hovedsageligt baseret på budgetaftalen mellem regeringen og KL, hvor nogle ydelser er reguleret efter eget skøn. Ligeledes er der indregnet besparelse som følge af øget kontrolindsats, jf. budgetforlig 2025-2028. Dertil er det indarbejdet, hvor ovenstående beskrevne besparelser, på 35,0 mio. kr., skal hentes i 2027. Budgetoverholdelse kræver, at der arbejdes med måltal i forhold til antallet af personer på ydelser samt deres varighed på ydelserne - da varighed påvirker refusions- og medfinansierings-procenten. Budgettet er detaillagt og måltal ift. at realisere besparelser er opgjort ved brug af metoden pris gange mængde. Dog er sociale formål, seniorjob, boligstøtte og løntilskud baseret på økonomiaftale og den historiske udvikling. Nedenfor ses forudsætningerne bag budgettet for 2027:

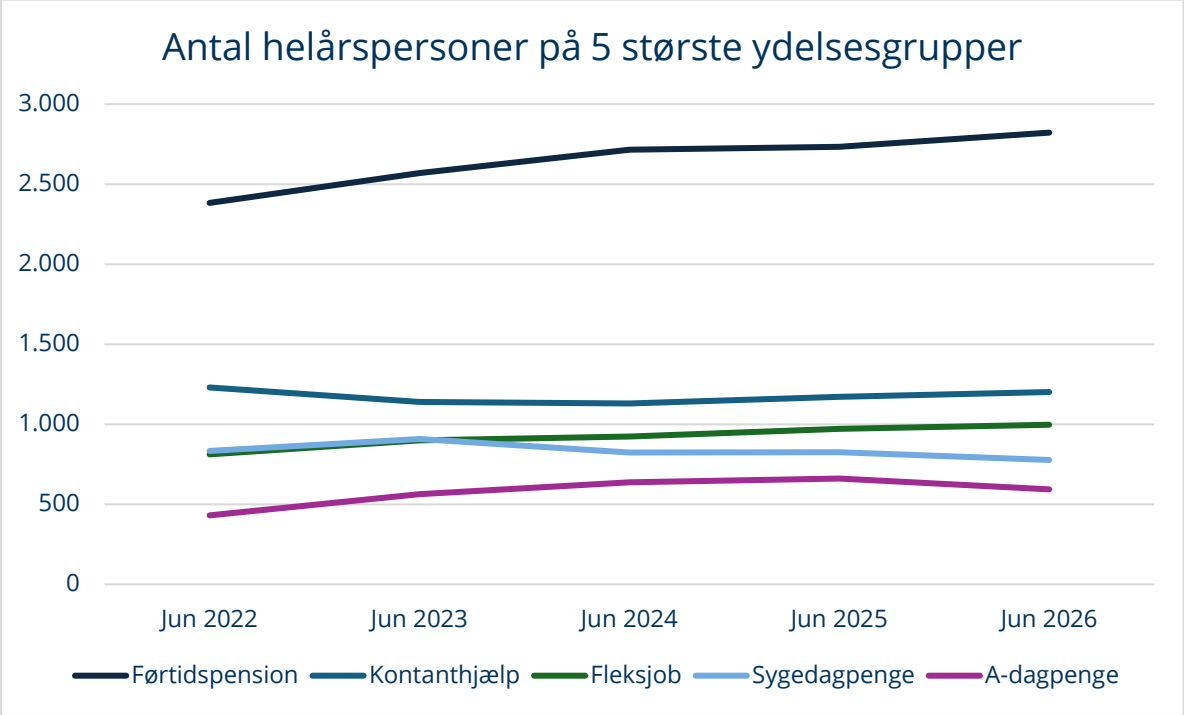
Ydelse, 2027	Forventet antal helårs-personer	Bruttopris pr. ledig	Refusion (R) / Medfinan-siering (M)	Refusion/ Medfinans. Pct.	Total, mio. kr.
A-dagpenge	631	264.040	M	64,5%	107,5
Kontanthjælp - Højeste	596	167.152	R	23,0%	76,8
Kontanthjælp - Grund	333	104.694	R	25,2%	26,1
Kontanthjælp - Mindste	206	112.305	R	28,0%	16,7
Sygedagpenge	832	188.488	R	37,7%	97,6
Jobafklaringsforløb	145	181.092	R	22,1%	20,4
Ressourceforløb	101	190.573	R	20,4%	15,3
Ledighedsydelse	134	231.253	R	20,1%	24,7
Fleksjob i alt	1.002	-	R	-	123,4
Gammel ordning	*245*	189.300	R	62,9%	*17,2*
Ny ordning	*757*	231.642	R	20,2%	*140,0*
*Ny ordning fleksbidrag**	-	-44.717	-	-	*-33,9*

Ydelse, 2027	Forventet antal helårs-personer	Bruttopris pr. ledig	Refusion (R) / Medfinan-siering (M)	Refusion/ Medfinans. Pct.	Total, mio. kr.
Førtidspension i alt**	2.890	-	M	-	497,6
Gammel ordning	*1.076*	230.840	M	63,3%	*157,1*
Ny ordning	*1.814*	235.309	M	79,8%	*340,5*
Seniorpension	368	219.843	M	79,3%	64,1
Sociale formål / pers. Tillæg	-	*Beregning baseret på historik og økonomiaftale*			8,4
Seniorjob	-	*Beregning baseret på historik og økonomiaftale*			0,4
Boligstøtte	-	*Beregning baseret på historik og økonomiaftale*			74,7
Løntilskud	-	*Beregning baseret på historik og økonomiaftale*			1,3
I alt	7.238				1.154,9

Noter: * Der er estimeret en gns. pris pr. ledige - koblet til antal på ny ordning.
**Forudsætning for budgettet, er en tilgang på 168 nytilkendelser og afgang på 112 fordelt over året.

Af nedenstående grafer fremgår den historiske udvikling i antal helårspersoner på ovenstående ydelsesgrupper, jf. tabellen ovenfor.





Overførselsudgifter-indsatser

Udover ovenstående er der overførselsudgifter til beskæftigelsesindsatser til borgere. Indsatserne er eksempelvis kurser, efteruddannelse, tolkebistand, hjælpemidler og personlig assistance. Budgettet for dette er baseret på historiske data, økonomiaftalen og pris- og lønfremskrivning, og der er i budgettet også afsat midler til gennemførsel af BDO's anbefalinger i forlængelse af deres analyse. Omvendt er budgettet beskåret med konsekvenserne af beskæftigelsesreformen og de begrænsninger, den ligger på anvendelse af indsatser i kommunerne.

ANLÆG

Der er ikke afsat midler til anlæg under Beskæftigelses- og Helhedsplansudvalget i budget 2027.

SENIOR- OG SUNDHEDSUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Senior- og Sundhedsudvalget varetager kommunens opgaver indenfor pleje af kommunens primært ældre borgere samt sundhedsindsatser på tværs af befolkningsgrupper.

Områdets aktiviteter dækker over pleje- og sygeplejeområdet for borgere på plejehjem og i eget hjem, træning, forebyggelse, aktivitetscentre samt visitation til hjælp og hjælpemidler.

Senior- og Sundhedsudvalgets økonomi består af service- og overførselsudgifter, central refusionsordning, ældreboliger samt anlæg. Den samlede ramme for 2026, 2027 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter	676,864	683,597	678,720	656,559	644,686	644,702
Central refusionsordning	-6,830	-6,830	-6,974	-6,978	-6,978	-6,978
Aktivitetsbestemt medfinansiering	257,900	225,167	0,000	0,000	0,000	0,000
Ældreboliger drift	2,066	2,066	2,120	2,121	2,121	2,121
Skattefinansieret anlæg	3,088	7,977	2,846	1,247	1,246	1,246

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Af ovenstående tabel ses ændringer mellem vedtaget budget (VB 2026) og korrigeret budget (KB 2026). Ændringen i serviceudgifter vedrører primært budgetomplaceringer på grund af tilførte midler fra staten grundet ny lovgivning (DUT), midtvejsregulering af løn samt afdrag på merforbrug fra 2025. Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering reduceres som følge af, at efterreguleringen bortfalder i 2026. Ændringen er en konsekvens af sundhedsreformen, hvor aktivitetsbestemt medfinansiering bortfalder helt fra 2027.

Ændringen på anlægsbudgettet omhandler nyt nødkaldssystem hos både hjemmeboende borgere og på plejehjemmene.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

Forskellen mellem korrigeret budget 2026 (KB 2026) og vedtaget budget 2027 omhandler primært budgetforligets budgettilretninger, pris- og lønfremskrivning for områderne og tekniske korrektioner. Budgettilretningerne omhandler primært besparelser vedtaget i budgetforliget 2027, midler til at fastholde serviceniveauet til et højere antal ældre på ældreområdet (demografiregulering), midler fra staten grundet ny lovgivning (DUT), og overført merforbrug fra 2025 (fordelt over 3 år).

Som følge af sundhedsreformen bortfalder den aktivitetsbestemte medfinansiering fra 2027. Derudover skal der, som konsekvens af sundhedsreformen, overdrages andre kommunale opgaver til regionen. Disse opgaver er Hannerup pleje og rehabilitering, akutsygeplejen, rehabilitering på specialiseret niveau samt dele af patientrettet forebyggelse og genoptræning.

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne består af flere delområder, der omfatter driften og udviklingen af senior- og sundhedsområdet. Områderne beskrives nærmere i efterfølgende tabel og afsnit. Budgetterne er enten aktivitetsbaserede og fastsat efter princippet pris gange mængde, eller som rammebudgetter.

Serviceudgifter drift, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter, i alt	**676,864**	**683,597**	**678,720**	**656,559**	**644,686**	**644,702**
Plejehjem og demens*	361,347	222,906	221,247	220,187	218,690	218,690
Hjemmepleje*	47,609	202,697	211,843	213,113	216,030	216,030
Visitationen	86,534	90,730	100,283	92,752	81,558	81,558
Hjælpemidler og kommunikation	58,282	58,002	59,009	57,618	57,876	57,876
Træning og forebyggelse	39,515	39,743	32,808	31,148	29,426	29,426
Sundhed	0,270	0,270	0,278	0,277	0,277	0,277
Øvrige områder, senior og sundhed	83,307	69,249	53,252	41,464	40,829	40,845

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

* Ændringen mellem VB 2026 og KB 2026, er en neutral tilretning i økonomisystemet, mellem områderne Plejehjem og Demens samt Hjemmepleje.

Plejehjem og demens

Plejehjemmenes budgetter er en fast ramme, som årligt justeres i forhold til antal boliger og aflastningspladser på plejehjemmet. Budgettet reduceres ikke som følge af midlertidigt tomme plejeboliger.

I Fredericia Kommune er der syv plejehjem som alle yder hjælp til personlig pleje og praktiske opgaver, når borgeren ikke længere kan klare sig i eget hjem. Nedenstående tabel viser en oversigt over antal pladser og belægningsprocent pr. plejehjem.

Plejehjem (ekskl. aflastningspladser)	Antal boliger	Belægning september 2026
Rosenlunden	23	95%
Madsbyhus	14	93%
Hybyhus	71	97%
Stævnhøj	52	96%
Othello	119	98%
Øster Elkjær	42	93%
Ulleruphus	45	93%

Hjemmepleje

Hjemmepleje omfatter både hjemmehjælp og sygepleje. Hjemmeplejeområdet, inkl. private leverandører, omfatter hele fritvalgsområdet. Med fritvalgsområdet menes der, at borgere frit kan vælge mellem en kommunal eller privat udbyder til at levere den ydelse, de er visiteret til, jf. servicelovens § 83 eller ældreloven. Budgetterne

justeres månedligt efter antal forløb til de visiterede borgere. Nedenstående tabel viser antal visiterede borgere, som modtager ydelser i enten kommunalt eller privat regi.

Hjemmepleje	2023	2024	2025	Forventet 2026
Antal visiterede borgere	2.022	1.848	1.801	1.793
Leverede timer pr. år	298.989	304.101	305.622	277.418
Gennemsnitlige antal timer pr. måned pr. borger	12,3	13,7	14,1	12,9

Kommunal sygepleje bevilges efter henvisning fra læge eller sygehus. Sygepleje kan være sårbehandling, stomipleje, hjælp til håndtering af medicin, øjendrypning mv. Sygeplejen varetager også den palliative pleje ved uhelbredeligt syge. Sygepleje gives som udgangspunkt i sygeplejeklinikken, men kan også tilbydes i eget hjem. Sygplejeklinikken havde 391 aktive borgere i august 2026. Omfanget af den enkeltes borgers besøg i sygeplejeklinikken, varierer afhængigt af behovet. Nogle borgere modtager hjælp ved et enkelt besøg, mens andre har flere ugentlige besøg.

Visitationen

Visitationsområdet omfatter lønbudget til Senior- og sundhedsområdets myndighedsrådgivere. Området omfatter desuden budgetter til pasning af nærtstående, jf. servicelovens § 118 eller ældreloven §23. Ordningen giver mulighed for, at borgere kan få orlov til at passe en nærtstående med handicap, alvorlig sygdom eller nærtstående der ønsker at dø i eget hjem. Visitationen håndterer også mellemkommunale betalinger vedrørende borgere, som modtager hjemmepleje og praktisk hjælp, bor på plejehjem eller andet og bor i en anden kommune eller vedrørende borgere fra andre kommuner, bosat i Fredericia kommune, som modtager hjemmepleje og praktisk hjælp, bor på plejehjem eller andet. Herudover er der budgetter til servicelovens §§ 95 og 96, som er borgere med betydelige varige funktionsnedsættelser og stort hjælpebehov. Hjælpen tilrettelægges gennem borgerens egne ansatte hjælpere, hvilket er et alternativ til hjemmehjælp. Budgetterne er en fast ramme.

Træning og Forebyggelse

Træning og Forebyggelse omfatter tidsbegrænsede genoptræningsforløb og vejledning. Denne træning foregår i Sundhedshuset, i hjemmet, i nærmiljøet og på byens aktivitetscentre – både individuelt og i grupper. Området varetager desuden kommunale forebyggelsestilbud til borgere med kroniske sygdomme med henblik på at understøtte mestring af sygdom, forebygge funktionstab og styrke borgernes mulighed for at leve et selvstændigt liv.

Borgere kan modtage genoptræning efter sundhedslovens § 140 på baggrund af en genoptræningsplan udarbejdet i forbindelse med udskrivning fra sygehus. Derudover kan borgere visiteres til genoptræning efter servicelovens § 86, stk. 1, eller vedligeholdende træning efter servicelovens § 86, stk. 2, når funktionstabet ikke er opstået i forbindelse med en sygehusindlæggelse. Budgettet er en fast ramme.

Træning og Forebyggelse 2025	Antal borgere	Leverede timer
Borgerrettet forebyggelse	682	4.549
Specialiseret genoptræning	12	588
Genoptræning efter indlæggelse (§140)	2.537	29.760

Træning og Forebyggelse 2025	Antal borgere	Leverede timer
Genoptræning (§86, stk. 1)	182	1.072
Vedligeholdende træning (§86, stk. 2)	7	35
I alt		**36.003**

Hjælpemidler og Kommunikation

Borgere med et varigt fysisk eller psykisk handicap kan søge kommunen om bevilling/tilskud til et hjælpemiddel, som aflaster borgeren i hverdagen. Det kan eksempelvis være kørestol, gangstativ, kropsbårne hjælpemidler, diabetiker- og stomihjælpemidler. Nedenstående tabel viser antal borgere og gennemsnitspris for hjælpemiddelområdet i år 2023-2025. Budgetterne er en fast ramme.

	2023	2024	2025
Antal borgere	4.465	4.661	4.441
Gennemsnitspris pr. borger	7.483	7.888	7.423

Øvrige områder, Senior og sundhed

Øvrige områder omfatter, en række mindre budgetområder, med faste budgetter. Området omfatter blandt andet Dagcentret Oasen, som primært er for ældre hjemmeboende borgere. Dagcenteret fungerer blandt andet som aflastning for ægtefælle eller andre omsorgspersoner. Medborgerskab og Brobygning, der bl.a. varetager tre brugerstyrede aktivitetscentre, hvor det er muligt at deltage i forskellige aktiviteter og socialt samvær. Afdelingen tilbyder desuden forebyggende indsats, jf. ældreloven § 4.

Omsorgstandplejen er målrettet borgere, hvis egenomsorg er så begrænset, at de har behov for hjælp i almindelige, daglige funktioner eller egentlig pleje. Det er fortrinsvis for ældre borgere, der ikke selv kan komme til tandlæge. Det er Visitation og Rådgivningsafdelingen, som kan visitere borgere til omsorgstandplejen. Budgetterne er en fast ramme.

På senioområdet er der afsat budget til konsulenttimer på demensområdet, konsulenter til plejeområdet generelt, NEXUS-team, som understøtter fagområdets fagsystem (NEXUS) samt administrative medarbejdere i seniors administration.

CENTRAL REFUSIONSORDNING

Den centrale refusionsordning på senior- og sundhedsområdet vedrører refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager.

Budgettet vurderes årligt i forhold til det forventede indtægtsniveau for kommende år. Ved store ændringer vil budgettet blive op- eller nedjusteres i forhold eksisterende ramme.

ÆLDREBOLIGER, DRIFT

Ældreboliger, drift, omhandler udgifter til ledige ældre-/plejeboliger og aflastningsboliger. Udgifterne omfatter betaling af husleje, el mv. for tomme lejligheder.

Budgetterne er en fast ramme.

ANLÆG

Der er på udvalget afsat 2,8 mio. kr. til anlæg i 2027. Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte anlægsprojekter i budgetperioden.

SOCIAL-, HANDICAP- OG LIGESTILLINGSUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalget har ansvar for velfærdsopgaverne på det specialiserede børne- og voksenområde.

Familie og sundhedsfremmes aktiviteter omhandler rådgivning, hjælp og støtte til børn, unge og deres familier med det formål at forebygge sociale problemer og imødekomme særlige behov, der skyldes nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller sociale udfordringer. Aktiviteterne omfatter desuden drift af egne børne- og ungehjem samt social- og specialtandpleje for kommunens voksne borgere.

Social og Handicaps aktiviteter omhandler rådgivning, hjælp og støtte til voksne med det formål at imødekomme særlige behov, der skyldes nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller sociale udfordringer. Hertil kommer drift af kommunens egne bo- og beskæftigelsestilbud, aktivitetstilbud til mennesker med handicap, psykiatriske problemstillinger og/eller mennesker i social udsathed samt køb af eksterne tilbud.

Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalgets økonomi består af service- og overførselsudgifter, central refusionsordning samt anlæg. Den samlede ramme for 2026, 2027 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter	**670,858**	**683,657**	**712,939**	**704,576**	**687,790**	**687,535**
Familie og Sundhedsfremme	*272,583*	*274,585*	*277,853*	*277,179*	*262,187*	*262,194*
Social og Handicap	*398,275*	*409,072*	*435,086*	*427,397*	*425,603*	*425,341*
Overførselsudgifter	**14,267**	**13,641**	**14,224**	**14,334**	**14,332**	**14,332**
Central refusionsordning	**-66,562**	**-74,562**	**-75,997**	**-76,209**	**-76,209**	**-76,209**
Anlæg, skattefinansieret	**1,500**	**4,321**	**3,000**	**3,000**	**4,000**	**0,000**

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Det korrigerede budget 2026 vedrørende serviceudgifter er 12,8 mio. kr. højere end det vedtagne budget. Budgetændringen skyldes primært en budgetneutral tillægsbevilling på 8,0 mio. kr. fra central refusionsordning til serviceudgifter, som følge af merindtægter fra særlig dyre enkeltsager. Derudover vedrører det også mindre ændringer, herunder driftsoverførsler fra 2025, regelforenklinger og DUT-reguleringer.

Det korrigerede budget 2026, vedrørende anlæg, er 2,8 mio. kr. højere end det vedtagne budget som følge af tidsmæssige forskydninger, der blev bevilliget i forbindelse med overførselssagen.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

Forskellen mellem korrigeret budget 2026 (KB 2026) og vedtaget budget 2027 omhandler primært budgetforligets budgettilretninger, pris- og lønfremskrivning for områderne og tekniske korrektioner.

Budgettilretningerne omhandler midler til eftergivelse af gæld, ubalance på det specialiserede voksenområdes køb af eksterne botilbuds pladser og anlægsmidler til ombygning af Nova. Budgettilretningerne omhandler også en række besparelser vedrørende ændring i serviceniveau for socialpædagogisk støtte, aktivitets- og samværstilbud og Rusmiddelcenteret, vedtaget i budgetforlig 2027.

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne består af flere delområder, der omfatter drift og udvikling af henholdsvis Familie og Sundhedsfremme samt Social og Handicap – delområderne beskrives i forlængelse af nedenstående tabel. Budgetforudsætningerne for begge områder er fastsat ved pris x mængde samt rammebudgetter. Begge budgetforudsætningsmetoder fremskrives ved brug af pris- og lønfremskrivning.

Social og Handicaps økonomi er desuden reguleret af Rammeaftalen i Region Syddanmark (KKR) og dermed baseret på betaling fra myndighed til udfører via omkostningsbaserede takster. Det gælder betaling til interne såvel som eksterne tilbud.

Serviceudgifter drift, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Familie og Sundhedsfremme, serviceudgifter, i alt	**272,583**	**274,585**	**277,853**	**277,179**	**262,187**	**262,194**
Opholdssteder mv. for børn	60,187	60,178	62,420	62,379	62,379	62,379
Forebyggende foranstaltninger	80,112	79,822	79,975	80,362	73,359	73,359
Plejefamilier	68,088	69,109	70,738	70,970	62,967	62,967
Døgninstitutioner	48,618	49,891	48,709	47,457	47,471	47,478
Sikrede døgninstitutioner	2,856	2,856	2,938	2,940	2,939	2,939
Afgørelse efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	10,635	10,635	10,933	10,934	10,936	10,936
Tandplejen	2,087	2,094	2,140	2,137	2,136	2,136
Social og Handicap, serviceudgifter, i alt	**398,275**	**409,072**	**435,086**	**427,397**	**425,603**	**425,341**
Botilbud, længerevarende og midlertidig	78,992	83,090	81,173	81,739	81,739	81,739
Dagtilbud	21,232	24,188	22,082	22,197	22,189	22,189
Socialpsykiatri	44,654	45,562	46,696	46,930	46,419	46,419
Rusmiddelcenter	17,388	18,324	16,071	16,139	16,137	16,137
Eksterne betalinger	235,900	237,799	268,949	260,279	259,005	258,743
Råd	0,109	0,109	0,115	0,113	0,114	0,114

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026.

FAMILIE OG SUNDHEDSFREMME

Opholdssteder mv. for børn

Dette område omfatter primært betaling for anbringelser på eget værelse, efterskoleophold samt opholdssteder for børn og unge. Målgruppen er børn i alderen 0-18 år (op til 23 år ved bevilliget efterværn). Området omfatter desuden kommunens eget tilbud Ungebo.

Forebyggende foranstaltninger

Dette område omfatter rådgivning, forebyggende indsatser eller foranstaltninger samt støttende indsatser for børn og unge, herunder aflastningstilbuddet Nymarkshuset samt Familie og Ungdomscenteret.

Plejefamilier

Dette område omfatter både anbringelser i de tre plejefamilietyper: almene-, forstærkede- og specialiserede plejefamilier, men dækker også udgifter i forhold til netværksplejefamilier. Budgettet omfatter ophold samt vederlag til plejefamilien og midler til kost, logi samt tøj- og lommepenge til barnet.

Døgninstitutioner

Dette område omfatter ophold eller anbringelser på både døgninstitutioner og delvist lukkede institutioner. Området omfatter desuden udførerenhederne Nymarkshjemmet og Fuglebakken.

Nedenstående tabel viser tendensen for aktivitetsudviklingen på det specialiserede børneområde for de seneste par år. Jo højere trin på indsatstrappen, jo mere indgribende en foranstaltning er der tale om.

Antal børn og unge der modtager en indsats på trin 1 - 5 på indsatstrappen - sidste 4 år samt prognose for 2026.

Antal borgere	2022	2023	2024	2025	2026*
1 og 2 Forebyggende og hjemmebaserede foranstaltninger	487	519	543	595	723
3 Slægt- eller netværkspleje	25	20	22	27	26
4 Familiepleje	120	143	160	108	110
5 Institutionsanbringelse	42	42	63	66	59
I alt	**674**	**724**	**788**	**798**	**918**

*2026 tal er baseret på data forelagt Social-, Handicap- og Ligestillingsudvalget d. 18-08-2026.

Sikrede døgninstitutioner

Dette område omfatter ophold eller anbringelser på sikrede døgninstitutioner samt unge kriminelles ophold i Kriminalforsorgens institutioner.

Tandplejen

Budgetområdet omfatter den kommunale social- og specialtandpleje for voksne.

SOCIAL OG HANDICAP

Botilbud, længerevarende og midlertidig

Kommunen har fire botilbud til hhv. længerevarende og midlertidige ophold. Tilbuddene er til visiterede borgere med enten varig og vidtgående funktionsnedsættelser eller til unge med autisme og/eller udviklingshæmning. Nedenstående tabel viser en oversigt over antal pladser og belægningsprocent pr. botilbud.

Botilbud	Antal pladser	Belægning pr. oktober 2026
Længerevarende botilbud		
Kronely	12	100%
Kronehøj	35	94%
Ullerupdalvej	32	100%
Midlertidige botilbud		
NOVA VEGA	30	63%

Budgetterne justeres månedligt efter borgernes samlede funktionsniveau og støttebehov.

Dagtilbud

Proaktiv tilbyder aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse til visiterede borgere med varige funktionsnedsættelser. Proaktivs budget justeres månedligt efter den enkelte borgers funktionsniveau. Nedenstående tabel viser antal borgere som har været tilknyttet Proaktiv i perioden fra år 2023 til oktober 2026. Borgernes antal dage på Proaktiv varierer mellem 2-5 dage.

	2023	2024	2025	Oktober 2026
Proaktiv, Beskyttet beskæftigelse, § 103	7	6	5	4
Proaktiv, Aktivitets- og samværstilbud, § 104	94	80	90	99
I alt	**106**	**101**	**86**	**95**

Stoppestedet tilbyder aktivitets- og samværstilbud til visiterede borgere, som er psykisk sårbare og har behov for socialt samvær og aktiviteter i fællesskab. Nedenstående tabel viser antal borgere, som har været tilknyttet Stoppestedet i perioden fra år 2023 til oktober 2026. Stoppestedet har fast rammebudget.

	2023	2024	2025	Oktober 2026
Stoppestedet, Aktivitets- og samværstilbud, § 104	188	186	190	191

Socialpsykiatri

Delområdet består af forskellige tilbud til borgere, herunder Din Indgang, Kompetence Center for døve og døvblinde samt socialpædagogisk støtte i eget hjem (for personer med enten autisme, senhjerneskade, psykiske udfordringer eller udviklingshæmning). Nedenstående tabel viser antal borgere som har været tilknyttet socialpsykiatrien i perioden fra år 2023 til oktober 2026. Budgetterne justeres månedligt efter den enkelte borgers støttebehov. Enkelte delområder har fast rammebudget.

Socialpædagogisk støtte § 85	2023	2024	2025	Oktober 2026
Bostøtten	201	193	185	207
HippoCampus støtte	65	64	56	49
Stoppestedet	15	16	17	16
Team Ekstern	156	152	135	118
KompetenceCenter for Døve og Døvblinde	62	60	58	59
I alt	**499**	**485**	**451**	**449**

Rusmiddelcenter
Fredericia Rusmiddelcenter henvender sig til borgere med et alkohol- og/eller stofmisbrug.

På stofmisbrugsområdet skal kommunen tilbyde vederlagsfri lægesamtale og lægelig behandling af stofmisbrugere samt social behandling. På alkoholområdet tilbyder kommunen vederlagsfri behandling til borgere med misbrug af alkohol. Nedenstående tabel viser antal borgere som har været tilknyttet rusmiddelcentret i perioden fra år 2023 til oktober 2026. Rusmiddelcenteret har fast rammebudget.

	2023	2024	2025	Oktober 2026
Rusmiddelområdet	513	498	469	446

Eksterne betalinger
Budgettet vedrører betaling for Fredericia kommunes borgere i tilbud drevet af eksempelvis private aktører, regionen eller andre kommuner. Fredericia kommune modtager omvendt indtægter vedrørende borgere fra andre kommuner, som køber plads og indsatser fra Fredericia kommunes tilbud.

De eksterne betalinger vedrører følgende tilbud:

Krisecentre, forsorgshjem, rusmiddelbehandling, længevarende og midlertidige botilbud, socialpædagogisk støtte i eget hjem, aktivitets- og samværstilbud, beskyttet beskæftigelse samt ledsager- og kontaktpersonordning.

De største udgifter vedrører borgere på længevarende og midlertidige botilbud. Nedenstående tabel viser en oversigt over antal helårspersoner på eksterne tilbud pr. august 2026.

Borgere på eksterne botilbud pr. august 2026	2023	2024	2025	2026*
§ 107 Midlertidige botilbud	37	35	40	44
§ 108 Længerevarende botilbud	48	65	69	77
§ 85/105 Længerevarende botilbud	46	53	55	56

**Ekskl. prognose for resten af 2026*

Råd
Budgettet omfatter midler til Fredericia kommunes Handicap- og Udsatteråd. Budgetterne er en fast ramme.

OVERFØRSELSUDGIFTER

Overførselsudgifter består af Merudgifter (§ 100) og tabt arbejdsfortjeneste. Merudgifter er direkte forbundet med et varigt fysisk eller psykisk handicap – fx udgifter til medicin, kørsel mv. Tilskud til merudgifter skal søges og er underlagt konkrete kriterier for bevilling. Budgetterne er en fast ramme.

CENTRAL REFUSIONSORDNING

Den centrale refusionsordning vedrører refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager.

Overførselsudgifter, drift, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Overførselsudgifter og SDE refusioner	**-52,295**	**60,921**	**61,770**	**61,875**	**61,877**	**61,877**
Sociale formål	**14,267**	**13,641**	**14,227**	**14,334**	**14,332**	**14,332**
Familie og Sundhedsfremme	12,344	12,031	12,585	12,693	12,693	12,693
Social og Handicap	1,923	1,610	1,642	1,641	1,639	1,639
Centrale refusionsordning, særligt dyre enkeltsager	**-66,562**	**-74,562**	**-75,997**	**-76,209**	**-76,209**	**-76,209**
Familie og Sundhedsfremme	-31,666	-31,666	-32,350	-32,349	-32,350	-32,350
Social og Handicap	-34,896	-42,896	-43,647	-43,860	-43,859	-43,859

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31.8.2026.

I forbindelse med Budgetforlig 2027 er den budgetneutrale tillægsbevilling mellem Social og Handicaps serviceudgifter og refusionsordning, videreført i budget 2027 og gjort permanent. Det omhandler en forøgelse af indtægter på 8,0 mio. kr. i den centrale refusionsordning.

ANLÆG

Der er på udvalget afsat 3,0 mio. kr. til anlæg i 2027 til ombygning af Nova.
Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte anlægsprojekter i budgetperioden.

ØKONOMI- OG ERHVERVSUDVALGET

GENERELT OM BUDGETOMRÅDET

Økonomi- og Erhvervsudvalget har ansvaret for den umiddelbare forvaltning af de opgaver, som udvalget er tildelt i henhold til Styrelseslov og -vedtægt.

I hovedoverskrifter kan nævnes, at udvalget varetager:

- Kommunens økonomiske planlægning og kommuneplanlægningen samt for en samordnet løsning af kommunens planlægningsopgaver.
- Forvaltning af løn- og personaleforhold for alle kommunens administrationsområder.
- Køb, salg og pantsætning af fast ejendom og lignende spørgsmål samt godkendelse af leje- og leasingkontrakter.

Udvalget fører herudover bl.a. tilsyn med:

- At forvaltningen af økonomiske midler sker i overensstemmelse med byrådets beslutninger og i øvrigt på forsvarlig måde.
- At forvaltningen af kommunens kasse og den økonomiske regnskabsføring udføres forsvarligt.
- At, de på årsbudgettet meddelte bevillinger og rådighedsbeløb samt de ved særlig beslutning bevilligede beløb ikke overskrides uden byrådets samtykke.
- At kommunens arkivalier opbevares på betryggende vis.
- Den overordnede finansiering med budgetter for skatter og generelle tilskud.

På udgiftssiden omfatter udvalgets budget den centrale administration, myndighedsområder samt driften af byråd og stående udvalg.

Herudover afholdes udgifter til en række tilskud f.eks. kan nævnes Fredericia Musicalteater, Business Fredericia og TrekantBrand samt budgetter til en række udviklingstiltag f.eks. Trekantområdet Danmark og andre samarbejdsorganer både lokalt, regionalt og nationalt. Desuden har udvalget ansvar for en central ikke-udmøntet demografireguleringspulje for daginstitutions, skole- og ældreområdet.

Økonomi- og Erhvervsudvalgets økonomi består af skatter- og tilskud, serviceudgifter, renter, anlæg, herunder jordforsyning og erhvervsjord, lånoptagelse, afdrag på lån og øvrige finansforskydninger. Den samlede ramme for 2027 og overslagsårene er fordelt som vist nedenfor og gennemgås kronologisk under tabellen.

Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter	542,116	545,711	526,343	522,530	510,860	508,655
Skatter og tilskud	-4.636,475	-4.685,972	-4.551,809	-4.567,638	-4.655,793	-4.801,398
Skattefinansieret anlæg	0,000	-23,206	-5,500	-5,500	-5,500	-5,500
Jordforsyning	6,481	-35,433	-37,458	-37,458	-37,458	-28,543
Finansielle poster	104,818	104,864	24,085	86,195	84,027	86,827

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

UDVIKLING FRA VEDTAGET BUDGET 2026 TIL KORRIGERET BUDGET 2026

Størstedelen af korrektionen på serviceudgifterne kan henføres til en justering af opgavefordeling og tilhørsforhold mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og andre udvalg. Derudover er der overførsler af uforbrugte midler fra 2025 samt DUT-midler fra årets lov- og cirkulæreprogram.

På skatter og tilskud er udviklingen en følge af midtvejsreguleringen for 2026 samt blandt andet en foreløbig kompensation vedrørende ændring af dækningsafgift i 2022 og 2023.

Udviklingen på anlæg skyldes tidsmæssige forskydninger af igangværende og planlagte anlægsprojekter. Ændringerne skyldes primært overførsel af indtægtskrav fra 2025 til 2026 samt ændret periodisering af budgetteret salg af ejendomme og salg af erhvervsjord.

BUDGETÆNDRINGER - BUDGET 2027-2030

Ændringer på delområdet Skatter og tilskud er en følge af kommuneaftalen.

På serviceudgifterne blev de fleste midler, på de centrale puljer (teknologipuljen, visionspuljerne og demografipuljen), fordelt til andre udvalg i 2026. Fra 2027 er der igen afsat midler på demografipuljerne. Forskellen mellem KB 2026 og VB 2027 vedrører primært visionsmidlerne, som ikke længere er budgetlagt samt anvendelse af overførte engangsmidler fra 2025.

Budgettet for 2027-2030 på renter er justeret dels på grund af de seneste års erfaringstal samt opdaterede forventninger til udviklingen i likviditet, renteudvikling samt renter og udbytte på værdipapirer.

På skattefinansieret anlæg har der tidligere været akkumuleret et indtægtskrav på 28,8 mio. kr. Indtægtskravet er i 2027-2030 budgetteret med 5,5 mio. kr. årligt.

Det afsatte budget til finansielle poster består af renteudgifter og indtægter, afdrag på lån, lånoptagelse og øvrige finansielle poster. Renteudgifter er fastsat ud fra kommunens aktuelle og budgetterede lån og indtægterne er fastsat ud fra forventede indtægter fra kommunens likvider og investeringer. Det afsatte budget til lånoptagelse er fastlagt ud fra de låneadgangsgivende projekter i anlægsprogrammet, dvs. primært energibesparende anlæg og evt. jordkøb.

BESKRIVELSE AF DELBUDGETTER

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne er opdelt i tre delområder, der er specificeret i nedenstående tabel og efterfølgende beskrevet i forhold til de opgaver der løses på områderne.

Hovedtallene fremgår af nedenstående tabel:

Serviceudgifter drift, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Serviceudgifter i alt	**542,116**	**545,711**	**526,343**	**522,530**	**510,860**	**508,655**
Administrativ organisation	293,804	314,551	290,120	289,975	282,774	282,505
Tværkommunalt	233,903	216,630	221,160	217,455	212,983	211,297
Politisk organisation	14,409	14,530	15,063	15,100	15,103	14,853

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

Administrativ organisation

Den administrative organisation omfatter udgifter til drift i form af løn, uddannelse, IT, øvrige personaleudgifter, konsulentbistand og inventar med videre. Området er opdelt i fire direktørområder, som er specificeret efterfølgende:

Kommunaldirektør

- Direktion
- Stab: HR, Økonomi og IT
- Stab: Politik og Udvikling

Direktør for Voksen og Senior

- Unge, Uddannelse og Borgerservice
- Social og Arbejdsmarked
- Senior og Sundhed

Direktør for Familie, Børn og Unge

- Familie og Sundhedsfremme
- Børn, Fritid og Tværsenhed
- Skole og Uddannelse

Direktør for Teknik, Klima og Kultur

- Kultur og Idræt
- Erhverv, Mobilitet og Byudvikling
- Ejendomme, Drift og Service

Tværkommunale udgifter

På dette budget afholdes administrative udgifter, der ikke knyttes direkte til driften af administrationen, men er rettet mod konkrete aktiviteter. Der er tale om tværgående udgifter som for eksempel advokatbistand, lægeerklæringer, barselsfond, valgaktiviteter, branding, samarbejdsaftaler, tjenestemandspensioner og IT-systemer samt driftstilskud til TrekantBrand og tilskud til Fredericia Musicalteater.

Tværkommunale udgifter dækker på samme vis udgifter til en række råd og nævn f.eks. husleje- og beboerklagenævn.

Ikke udmøntede centrale puljer er for eksempel teknologipuljen samt den centrale demografireguleringspulje til daginstitutions-, skole- og ældreområdet. Demografipuljen er, frem til politisk beslutning om udmøntning, placeret på udvalgets budgetområde under Kommunaldirektørens ansvarsområde.

Politisk organisation

Delområdet omfatter tilskud i henhold til partistøtteloven, udgifter til kommunalbestyrelsen samt vederlag til borgmester, 1. og 2. viceborgmester, ligesom der er indregnet faste vederlag for udvalgsposter og mødediæter til kommunalbestyrelsens medlemmer for deltagelse i udvalgsmøder mv.

Desuden rummer delbudgettet forplejning til møder, repræsentation, deltagelse i kurser, konferencer og seminarer samt drift af kommunalbestyrelsesmedlemmernes hjemmearbejdspladser. Derudover er budgettet til §17, stk. 4-borgerdialogudvalget, Kommunernes Landsforening (KL) og Trekantssamarbejde placeret på delområdet.

SKATTER OG TILSKUD

Skatter og tilskud er overordnet set budgettets største finansieringskilde og består i hovedoverskrifter af kommunal indkomstskat, ejendomsskatter, selskabsskat og forskerskat samt generel kommunal udligning og tilskud inklusive afregning af moms.

Hovedtallene fremgår af nedenstående tabel og er beskrevet detaljeret i særskilt note om skatter og tilskud i budgettet.

Skatter og tilskud, Mio. kr.	VB 2026	KB 2026	2027	2028	2029	2030
Skatter og tilskud, i alt	**-4.636,475**	**-4.685,972**	**-4.551,809**	**-4.567,638**	**-4.655,793**	**-4.801,398**
Tilskud og udligning	-1.214,025	-1.262,293	-1.004,490	-1.029,170	-1.044,053	-1.078,350
Skatter	-3.422,450	-3.423,679	-3.547,319	-3.538,468	-3.611,740	-3.723,048

2026 er i 2026-pris og 2027-2030 er i 2027-pris. Korrigeret budget er pr. 31-08-2026

ANLÆG

Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte anlægsprojekter i budgetperioden.

JORDFORSYNING OG ERHVERVSJORD

Der er på udgiftssiden årligt afsat 0,5 mio. kr. til projektet "Forarbejde af jordsalg – erhvervsjord".

På indtægtssiden er der et indtægtskrav på 35,0 mio. kr., der vedrører salg af erhvervsjord. Herudover er der et indtægtskrav på 3,0 mio. kr. vedrørende salg af parcelhusgrunde.

Se anlægsprogrammet i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte anlægsprojekter i budgetperioden.

FINANSIELLE POSTER – RENTER, LÅNOPTAGELSE OG AFDRAG PÅ GÆLD

Finansielle poster består af renter, lånoptagelse, afdrag på gæld samt øvrige finansforskydninger.

I kommunens finansielle strategi, som er godkendt af byrådet, er rammerne, for kommunens placering af midler, på bankkonti og i værdipapirer samt rentemæssig sammensætning af gælden, beskrevet.

Kommunernes adgang til automatisk lånoptagelse er reguleret i "Lånebekendtgørelsen," der beskriver kommunens mulige låneadgang til en række definerede typer af udgifter. I kommunens økonomiske politik står beskrevet, at byrådet er indstillet på at optage nye lån, hvis det kan påvirke kommunens økonomi positivt. Dette fastsættes årligt i forbindelse med budgetvedtagelsen.

I den økonomiske politik beskrives krav til afvikling af den langfristede gæld. Det er målet, at der årligt afdrages ca. 100,0 mio. kr. på den langfristede gæld. Denne målsætning opfyldes i nærværende budget.

Renter, lånoptagelse og afdrag er desuden beskrevet mere detaljeret i særskilt budgetbemærkning om likviditet og gæld i budgettet.

ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER

Dette delområde indeholder budget til beboerindskudslån, forskydning i betaling til grundskyld, deponerede beløb vedr. brugerfinansieret område samt indskud i landsbyggefonden i form af grundkapitalindskud i forbindelse med boligforeningers opførelse af nye boliger efter almenboligloven.

Herudover registreres en række bevægelser af mere teknisk karakter på området f.eks. kan nævnes forskydninger i kortfristede tilgodehavender, kortfristet gæld samt mellemregning mellem regnskabsår.

Gothersgade 20
DK-7000 Fredericia
Tlf.: 7510 7000
kommunen@fredericia.dk

www.fredericia.dk

Fredericia
Kommune