

BUDGET 2024

OVERSLAGSÅRENE

2025 - 2027



INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Generelle bemærkninger..... | 2 |
| Forligstekst - Budget 2024-2027 | 6 |
| Økonomisk oversigt..... | 19 |
| Politisk vedtagne ændringer..... | 20 |
| Anlægsoversigt 2024-2027..... | 31 |
| Budgetmæssige ændringer 2023 (som en del af budgetforliget)..... | 34 |
| Finansielle bemærkninger: | |
| • Skatter og tilskud..... | 35 |
| • Likviditet og gæld..... | 40 |
| Budgetoversigt..... | 42 |
| Bevillingsoversigt: | |
| • Skattefinansieret område..... | 44 |
| • Jordforsyning/Danmark C..... | 54 |
| • Brugerfinansieret område..... | 55 |
| • Øvrig finansiering..... | 56 |
| Tværgående artsoversigt..... | 57 |
| Takstoversigt 2024..... | 58 |
| Budgetbemærkninger: | |
| • Teknisk Udvalg..... | 63 |
| • Klima-, Energi- og Miljøudvalget..... | 65 |
| • Bosætnings- og Turismeudvalget..... | 67 |
| • Børne- og Skoleudvalget..... | 68 |
| • Kultur- og Idrætsudvalget..... | 72 |
| • Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget..... | 75 |
| • Senior- og Socialudvalget..... | 78 |
| • Unge- og Uddannelsesudvalget..... | 84 |
| • Økonomi- og Erhvervsudvalget..... | 87 |

GENERELLE BEMÆRKNINGER

INDLEDNING

Den 17. september 2023 blev der indgået budgetforlig mellem Socialdemokratiet, Venstre, Konservativt Folkeparti, Enhedslisten, Socialistisk Folkeparti og Nye Borgerlige om budgettet for 2024-2027. Budgettet blev efterfølgende godkendt på byrådets møde den 9. oktober 2023.

Det vedtagne budget er et udtryk for forligskredsens ønske om at udvise økonomisk ansvarlighed i budgetperioden. Med budgettet er der gennemført svære prioriteringer for at kunne tilgodese en hårdt presset økonomi på området for udsatte Familier og Børn, ligesom det specialiserede voksenområde også er tilgodeset i budgetforliget. Dog har der med forliget været mulighed for at prioritere indsatserne i kommunens Vision 2033, og der er i budgettet afsat midler til at understøtte strategiens indsatser. Forligspartierne har desuden nedsat et §17 stk. 4 udvalg til at arbejde med kommunens fysiske skoleplan.

På anlægsområdet er der kun sket mindre ændringer til anlægsbudgettet, som blev vedtaget med budget 2023-27. Ved omprioritering er der blandt andet fundet midler til dagtilbudsrenoveringer og til medfinansiering af værksteder på Kulturkasernen,

Budgetforslaget overholder Fredericia Kommunes andel af service- og anlægsrammen i 2024.

Forligspartierne fastholder samarbejdsaftalen fra budget 2023 og afskaffer dækningsafgiften for erhversejendomme over en periode på 3 år. I 2024 nedsættes dækningsafgiften fra 12,0 til 6,0 promille.

Budgettet fastholder en gennemsnitlig kassebeholdning i overensstemmelse med den økonomiske politik og kommunens langfristede gæld nedbringes med 410 mio. kr. set over hele budgetperioden.

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

BUDGETPROCESSEN

Den politiske tidsplan

Økonomi- og Erhvervsudvalget fastlagde på møde den 20. februar 2023 budgetproceduren for budgetlægningen 2024-2027.

Det blev på mødet på besluttet, at forvaltningen udarbejder et Teknisk budget på baggrund af de politisk besluttede retningslinjer. Det tekniske budget danner grundlag den videre budgetlægning.

BUDGETPROCESSENS HOVEDELEMENTER:

Budgetseminar 29. april 2023

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 2024-2027, herunder regnskab 2022 og aktuel status på 2023 med kendte udfordringer præsenteret.

Herudover blev anlægsprogrammet i det tekniske budget præsenteret.

Det tekniske budget er på 1. budgetseminar baseret på en tilretning af sidste års budget med nye pris- og lønskøn pr. marts 2023, byrådsbeslutninger samt konstaterede fejl og mangler.

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

På baggrund af den økonomiske status med et konstateret pres på særligt området for Familier og Børn, blev Forvaltningen bedt om at udarbejde et besparelseskatalog.

Budgetseminar 22. august 2023

2. budgetseminar har til formål at præsentere byrådet for det tekniske budget med indarbejdede effekter af økonomiaftalen, herunder indtægter fra skatter og tilskud, nye pris- og lønskøn pr. juni, reguleringer som følge af ny lovgivning og nye udgiftsskøn på overførselsudgifter. Udover det tekniske budget blev byrådet præsenteret for det bestilte besparelseskatalog.

Besparelseskataloget indgik herefter i den videre politiske prioritering i forbindelse med budgetlægningen.

På anlægsområdet blev byrådet præsenteret for det tekniske budget baseret på investeringsoversigten vedtaget med budget 2023-27 samt råderum i budgetperioden efter tilpasning af anlægsbudgettet til den centrale anlægsramme.

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 28. august og i byrådet den 4. september 2023.

Budgetforslaget er ledsaget af en beskrivelse af behov for rammeudvidelser for forhold, som ikke vurderes at kunne håndteres indenfor de udmeldte rammer samt forslag til finansiering (besparelseskataloget).

Budgetforslaget inkl. udvidelsesbehov og besparelseskatalog blev sendt i høring i perioden fra den 29. august til 11. september 2023.

Borgerinddragelse og høring

Der har i budgetprocessen været afholdt administrative og politiske orientingsmøder med MED-systemet.

Budgetforslaget (Det tekniske budget samt udvidelsesbehov og besparelseskatalog) har dannet grundlag for høringsprocessen, hvor borgere, brugere, personale og interesseorganisationer mv. havde mulighed for at give deres mening til kende om budgetforslaget og spareforslag.

Byrådets budgetforhandlinger

I september gik de politiske forhandlinger om budgettet i gang. Et budgetforlig med tilslutning fra Socialdemokratiet, Venstre, Konservativt Folkeparti, Enhedslisten, Socialistisk Folkeparti og Nye Borgerlige blev indgået den 17. september 2023.

Budgetforslag til 2. behandling

Budgettet for 2024-2027 blev formelt godkendt på Byrådets møde 9. oktober 2023.

FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETLÆGNINGEN

Det tekniske budget har udgangspunkt i budgetoverslagsårene i det foregående års budget. Overslagsåret 2027 er dannet som en kopi af 2026. Det administrative budgetoplæg (teknisk budget) er jf. den vedtagne budgetprocedure tilrettet for følgende:

- Nye pris- og lønskøn fra KL
- Uændrede skatteprocenter, udfasning af dækningsafgiften og valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag
- Virkninger af økonomiaftalen herunder ny lovgivning
- Nye byrådsbeslutninger med konsekvens for 2024-2027
- Mængderegulering på dagtilbud og skoler
- Regulering af overførselsudgifter som følge af ændret efterspørgsel i takt med landstendensen
- Fuld udnyttelse af tidligere godkendte lånemuligheder
- Eventuelle fejl og mangler

Brugerfinansierede områder, jordforsyning og Danmark C budgetlægges med tilhørende forudsætninger og eventuelle takster for det enkelte område.

AFTALEN OM KOMMUNERNES ØKONOMI

KL og Regeringen indgik den 23. maj 2023 en historisk stram økonomiaftale for 2024.

Serviceammen

I aftalen er serviceammen for kommunerne hævet med 2,4 mia. kr. primært med henblik på at kommunerne kan rumme de stigende priser som følge af inflation. Dog er kommunerne ikke i aftalen kompenseret for stigende priser i 2022 svarende til 1,9 mio. kr.

Det er i aftalen forudsat, at kommunerne selv gennem omstillinger og prioriteringer i den kommunale økonomi skal frigøre midler til at modvirke det udgiftspres, som kommunerne oplever på en række områder – herunder det specialiserede socialområde.

Økonomiaftalen indeholder desuden aftale om, at kommunerne skal reducere udgifter til administration med 0,7 mia. kr. for at finansiere en ramme til løn og arbejdsvilkår i den offentlige sektor. I alt er Fredericia Kommunes bloktilskud hævet med 15,9 mio. kr. som følge af Økonomiaftalen.

Lov- og Cirkulærepragrammet indeholder i år på landsplan serviceudgifter for i alt ca. 741,7 mio. kr., som er fordelt bredt på hele det kommunale område, hvoraf den største i 2024 vedrører midler til Barnets lov, omlægning af hjemløseindsats og afskaffelse af st. bededag. Fredericias andel af lov- og cirkulærepragrammet udgør 7,0 mio. kr. i 2024.

Efter indgåelse af Økonomiaftale 2024-27 vedtog regeringen et samlet løft til kommunerne på 2. mia. kr. Fredericia kommunes andel af løftet til borger-nær velfærd udgør 5,9 mio. Kr. i budget 2024.

Fordrevne fra Ukraine

Fordrevne fra Ukraine er indregnet i befolkningsprognosen, som ligger til grund for aftalen. Det fremgår af aftalen at der følges op i forbindelse med Økonomiaftalen for 2025.

Overførselsudgifter

Aftalen forudsætter, at kommunernes overførselsudgifter vil udgøre 104,3 mia. kr. i 2024.

Overførselsskønnet for 2024 er ca. 11 mia. kr. højere end for aftalen for 2022. Stigningen skyldes en forventning om, at ledigheden stiger til et højere niveau end i 2023.

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

Der er derfor altid risiko for, at der kan forekomme større midtvejsreguleringer af skønnene i løbet af 2024.

Anlægsrammen

Anlægsrammen hæves i Økonomiaftalen fra 18,5 mia. kr. til 19,3 mia. kr. på landsplan, hertil kommer 0,2 mia. kr. betinget af at der bygges botilbud på Voksen Socialområdet og hvor der er oprettet en særlig lånepulje. Anlægsrammen er således 0,8 mia. kr. højere i 2024 end i 2023.

Fredericia Kommunes andel af anlægsrammen er 174,8 mio. kr.

Sanktioner

Sanktionerne fastholdes som hidtil. I budgetsituationen betyder dette, at 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af servicerammen, mens 1 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af anlægsloftet.

I regnskabssituationen er der sanktion ved overskridelse af servicerammen, hvor sanktionen fordeles 60 % individuelt og 40 % kollektivt.

Der er 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 2024.

I forbindelse med 2. behandlingen af budget 2024-2027 har Fredericia Kommune i lighed med størstedelen af landets kommuner valgt selvbudgettering.

ÅRETS BUDGET

Følgende hovedtal kan opstilles:

| Mio. kr., netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------------|--------|-------|--------|-------|
| Ordinær drift | -358,4 | -35,2 | -107,2 | -83,2 |
| Resultat i alt | -155,6 | 166,8 | 87,8 | 195,9 |

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

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------------|------|------|------|------|
| Gennemsnitlig kassebeholdning | 527 | 558 | 434 | 280 |

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

Resultatet afspejler et overskud på den ordinære drift i 2024 og et underskud i overslagsårene efter prioritering af blandt andet:

- Indarbejdet budget som følge af genberegning af takster på dagtilbudsområdet
- Demografiregulering på ældreområdet samt skole og dagtilbud
- Genopretning af budgetter på en række driftsområder i øvrigt bl.a. Familier og Børn, og Voksenområdet

Overskuddet anvendes til finansiering af anlæg og finansielle poster.

I budget 2024 indgår forventet provenu vedrørende selskabsskatter herunder efterreguleringer af tidligere år, se i øvrigt bemærkninger vedrører skatter og tilskud for yderligere information.

Resultatet i alt er bl.a. påvirket af, at der i budgetperioden er afsat midler til fortsatte investeringer på anlægssiden, bl.a. kan nævnes en massiv investering i de fysiske rammer på folkeskoleområdet og infrastruktur i Danmark.

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 (Investeringsoversigten) 2024-2027.

FORLIGSTEKST – BUDGET 2024-2027

INDLEDNING

Arbejdet med budgettet for 2024-2027 har været udfordrende. Det er med blandede følelser, vi som forligspartier er gået ind i budgetprocessen, og vi har undervejs truffet nogle svære beslutninger og foretaget hårde prioriteringer.

Vi står som kommune overfor en udfordrende virkelighed – ikke blot i Fredericia, men i hele Danmark. De økonomiske rammer, regeringen har sat for kommunerne, udfordrer og sætter os i en svær situation. Vi ønsker at gøre meget mere for borgerne i kommunen, men rammerne er snævre og skal overholdes, ellers risikerer vi at komme yderligere under pres på grund af økonomiske sanktioner fra staten. Det kræver, at vi prioriterer vores indsatsen nøje, så Fredericia Kommune også i fremtiden er et godt sted at bo, arbejde og leve.

Rekruttering og fastholdelse er en udfordring for alle landets kommuner og udgør en stor usikkerhedsfaktor for vores velfærd – nu og i årene frem. Det er vigtigt for forligspartierne, at medarbejderne oplever mest mulig trykthed, og at de medarbejdere, som rammes af nedskæringerne, kan bruge deres kræfter andre steder i organisationen, hvor der mangler hænder og hoveder. Forligspartierne har samtidig valgt at bruge dette års budget til at igangsætte langsigtede forandringer for at sikre opgavevaretagelsen fremover.

Det specialiserede børne- og voksenområde er særligt udfordret i disse år. Antallet af børn og unge, men også voksne, med særlige behov er steget eksplosivt, og ikke meget tyder på, at kurven knækker i løbet af de næste år. Dette ser vi på med stor bekymring. Ikke kun fordi det lægger pres på budgetterne, men også fordi der bag tallene er en række menneskelige skæbner. Vi vil være nysgerrige på, hvad der ligger bag denne udvikling.

I Fredericia Kommunes Vision 2033 skriver vi, at vi vil **være "Grøn i verdensklasse", en by med "Unikke oplevelser hver dag" og "Børnefamiliernes førstevalg"**. Det arbejder vi frem imod med et svært, men ansvarligt, budget for 2024.

Det er lykkedes forligspartierne at lægge et ansvarligt budget inden for de givne rammer. Et budget, der på trods af store besparelser er med til at sætte retningen for en fortsat god udvikling og drift af vores fælles kommune. Vi har fundet besparelser, der gør det muligt at afsætte 50 mio. kr. ekstra til familie- og børneområdet, 10,4 mio. kr. til socialområdet og 1,2 mio. kr. til styrkelse af PPR. Med budgettet sikrer vi også, at økonomien på senior-, skole- og dagtilbudsområdet tilpasses den demografiske udvikling. Herudover er der fundet midler til at finansiere en række kendte udfordringer, såsom tilbagebetaling af dagtilbudstakster, velfærdsbidraget, og stigende priser på kollektiv trafik og affaldsområdet er også løst. Det er et budget, som ved hjælp af solid styring skal gøre det muligt fremadrettet at overholde servicerammen og på sigt også tager ansvar for at øge kommunens kassebeholdning.

Budgettet er lagt med udgangspunkt i besparelseskataloget, bortset fra de nedenfor nævnte undtagelser.

Forliget er indgået under forudsætning om, at kommunerne samlet overholder den udmeldte serviceramme.

Forligspartierne fremlægger herved et ansvarligt og ambitiøst budgetforlig til gavn for Fredericia til byrådets 2. behandling den 9. oktober 2023.

REALISERING AF VISION 2033

Det er som beskrevet i indledningen lykkedes forligspartierne at finde besparelser, så de kendte udfordringer kan adresseres. Derudover har parterne prioriteret et råderum, som muliggør en opstart på realiseringen af byrådets Vision 2033. Vi har derfor afsat ressourcer til visionens tre områder. Midlerne skal udmøntes af forligspartierne på baggrund af oplæg fra forvaltningen gennem de relevante fagudvalg i det kommende år.

Etablering af enhed til realisering af fyrtårnsprojekter

For at udvikle de tre fyrtårnsprojekter i Vision 2033 – Kulturkasernen, Campus og Formidlingscenteret – etableres en administrativ enhed, som skal arbejde med at udvikle projekterne og på tværs af dem stå for projektledelse, fundraising, koordinering med eksterne rådgivere, økonomi samt samarbejde med relevante medarbejdere i de tilknyttede fagområder.

Fra 2024 afsættes der hertil 2,500 mio. kr. om året (service) under Økonomi- og Erhvervsudvalget. Herudover indtænkes den budgetterede fundraiser i gruppen fra 2025.

I samme forbindelse omprioriteres 0,500 mio. kr. (anlæg) i 2024 til sammenbinding af Fredericia Vold og Formidlingscenteret fra den allerede afsatte anlægspulje til Udvikling af Fredericias Voldanlæg. Midlerne afsættes under Økonomi- og Erhvervsudvalget.

GRØN I VERDENSKLASSE

Fredericia er på vej til at blive en central aktør i den grønne omstilling. Produktionen af grønne brændsler i Fredericia skal bidrage til at mindske transportens klimapåvirkning. Ved eksport af grønne brændstoffer til resten af landet er Fredericia Kommune med til at begrænse CO₂-udledningen – også udenfor kommunegrænsen. Ambitionen er, at det skal være i et omfang, der er langt større end Fredericias eget klimaaftryk.

Vi vil sikre rammerne, så grønne energieventyr kan udfolde sig i Fredericia – Danmarks centrum.

For hos os skal det grønne være i centrum. Vi skal være visionære og udvise lederskab. Og det er uanset, om det gælder natur i bymidten, vandtilstanden i Lillebælt, affaldssortering, grønne energiformer, iværksætteri eller biodiversitet.

Derfor afsætter forligskredsen årligt 4,0 mio. kr. (service) til arbejdet med grøn omstilling. Midlerne udmøntes af forligspartierne på baggrund af oplæg fra forvaltningen gennem de relevante fagudvalg. Midlerne afsættes i en pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget i årene 2024 til 2027.

En fortsat attraktiv erhvervskommune

Det er vigtigt, at Fredericia fortsat er en attraktiv erhvervskommune med plads til vækst og udvikling. Forligspartierne har derfor afsat midler til køb af ny erhvervsjord samt midler til at understøtte den grønne omstilling. Derudover arbejder man videre med den i sidste års budget fastsatte udfasning af dækningsafgiften for at sikre bedre rammevilkår for virksomhederne i Fredericia, og der investeres massivt i infrastruktur DanmarkC. Desuden er det vigtigt for forligspartierne, at dialogen med virksomhederne intensiveres.

UNIKKE OPLEVELSER HVER DAG

I Fredericia har vi en vision om, at der skal være nye oplevelser 365 dage om året. Både for byens borgere, der hver dag bruger lokalmiljøet, og for de turister og gæster, der besøger byen.

På den baggrund har forligspartierne ønsket at følgende forslag fra besparelseskataloget udgår:

- Forligspartierne er enige om at bevare Museumsgaarden Kringsminde, og at Kultur- og Idrætsudvalget får til opgave at afsøge nye måder at organisere og finansiere renoveringen af gården på. Herunder skal Kringsminde lægges ud i en selvejende konstruktion. På denne måde ønsker forligspartierne at sikre, at Kringsminde fortsat kan bære vidnesbyrd om Fredericias mangfoldige historie. *Der afsættes desuden 0,320 mio. kr. årligt fra 2024 og frem (service) under Kultur- og Idrætsudvalget til at sikre driften af Kringsminde.*
- Forligspartierne er enige om, at Fredericia har fortjent en fejring af kultur- og idrætslivet, og der er enighed om, at denne årlige fejring omdannes til også at omfatte frivillighedsområdet generelt, så lokale ildsjæle i bred forstand kan fejres. Fejringen arrangeres i et samarbejde mellem Kultur- og Idrætsudvalget og Senior- og Socialudvalget. *Der afsættes 0,150 mio. kr. årligt fra 2024 og frem (service) under Økonomi- og Erhvervsudvalget til denne begivenhed.*
- Forligspartierne er enige om, at Art Festival med sin udbredelse i hele det fredericianske byrum er med til at understøtte visionens pejlemærke om unikke oplevelser hver dag. Art Festivalen kan bruges som et redskab til at skabe liv, mødesteder og sammenhænge. Der arbejdes på over en årrække at gøre Art Festivalen økonomisk uafhængig af kommunalt tilskud.

Derudover afsætter forligskredsen årligt 2,0 mio. kr. til arbejdet med at skabe unikke oplevelser hver dag. Forligspartierne er enige om, at den kommende politik for kultur, idræt og oplevelser skal tænkes sammen med udmøntningen af dette. Midlerne udmøntes af forligspartierne på baggrund af oplæg fra forvaltningen gennem de relevante fagudvalg. Midlerne afsættes i en pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget i perioden 2024 til 2027.

Herudover prioriteres følgende:

- De fleste af brugerne af Det Bruunske Pakhus kan genhuses godt i andre kommunale lokaler. Forligspartierne er dog enige om at have et særligt fokus på Teater Malstrøm, som har brug for et lokale med en scene. Frem mod lukning af Det Bruunske Pakhus vil der derfor i dialog med teatret blive undersøgt muligheder for nye lokaler.

Forslaget i besparelseskataloget (5.08) er dermed bibeholdt med denne bemærkning, dog først med effekt fra 2025.

En indbydende midtby med et aktivt handelsliv

Fredericia skal være indbydende for borgere og gæster. Derfor har forligspartierne afsat midler til målrettet forskønnelse af veje, pladser og stræder samt inventar, hvor der også er mulighed for at vurdere på behovet ud fra aktiviteter og menneskemængde, ligesom parkeringsstrategien også vil have fokus i midtbystrategien. Det skal sikre en mere bæredygtig og ressourceeffektiv tilgang og holde vores bymidte indbydende. Træerne er en vigtig del af voldenes og byens skønhed. Derfor prioriteres træer i bymidten også fremover. Arbejdet sker i et samarbejde med Fredericia Shopping.

Den afsatte pulje til midtbystrategi var planlagt til at udløbe efter 2025. Forligspartierne ønsker at prioritere arbejdet og permanentgør puljen på 1,0 mio. kr. fra 2026 og øger puljen, med finansiering af uforbrugte midler fra landsbypuljen, til 1,5 mio. kr. (anlæg) i 2024 og 2025 under Teknisk Udvalg.

Kulturkasernerne

Kulturkasernen skal være et nyt, levende og attraktivt kulturelt mødested i Fredericia. Et af tiltagene er et strategisk samarbejde mellem Fredericia Kommune og kunstakademierne i Aarhus, Odense og København.

Formålet med samarbejdet er at skabe rammer og rum for kulturelle iværksættere og at etablere nye kunstværksteder for studerende fra de tre kunstakademier i Kulturkasernen.

Kulturkasernen er allerede i gang med at udvikle stedet til et kunst- og kulturmiljø, der skal være Fredericias nye kreative mødested og et epicenter for kunst og kultur.

For at optimere den kommunale bygningsmasse og samle en række af byens kreative og kulturelle miljøer og skabe gode rammer for de frivillige lægger forligspartierne op til en afdækning af, om aktiviteter kan flyttes fra andre matrikler til Kulturkasernen. Et hovedfokus bliver også at sætte retning på at samle byens kreative kulturelle aktiviteter i regi af Kulturkasernen.

Under forudsætning af ekstern finansiering afsættes 2,5 mio. kr. i 2024 og 2025 (anlæg) under Kultur- og Idrætsudvalget til kommunal medfinansiering af etablering af kunstværksteder jf. visionen for Kulturkasernen, samtidig med at mulighederne for bidrag fra fonde m.v. undersøges.

BØRNEFAMILIERNES FØRSTEVALG

I Fredericia Kommune vil vi skabe gode rammer og et stabilt fundament for et familieliv i trivsel. Vi vil være børnefamiliernes førstevalg.

Vi vil sikre, at alle børn og unge får lige chancer i livet. Derfor er forligspartierne også glade for, at der kan prioriteres 50 mio. kr. til det specialiserede børneområde.

At ville være børnefamiliernes førstevalg stiller store krav til kvaliteten i daginstitutionerne og til attraktive og inspirerende læringsmiljøer i folkeskolerne.

Derfor er forligspartierne enige om at afdække mulighederne for at bygge en ny skole i stedet for at renovere to skoler i Kirstinebjergdistriktet. En ny skole kan tilføje andre og bedre muligheder for et sammenhængende læringsmiljø og forbereder eleverne til fremtiden.

På baggrund af visionen har vi valgt ikke at gennemføre følgende besparelser:

- Tandplejen: Forligspartierne er enige om, at længere intervaller mellem tandundersøgelser vil være bekymrende, da det kan nedsætte mulighederne for at handle forebyggende på problemer med tandsundheden.
- Fælles ledelse i dagtilbud: Nærværende ledelse er vigtig, både for fagligheden og for medarbejdernes trivsel. Derfor fravælges spareforslag om fælles ledelse i dagtilbud.
- SFO – tilpasning af serviceniveau: Som børnefamiliernes førstevalg skal et højt serviceniveau på SFO fortsat være et særligt kendetegn for Fredericia. Der skal være tid til det enkelte barn og mulighed for at lave meningsfulde pædagogiske aktiviteter med børnene. Samtidigt fastholdes det ikke-lovpligtige klubtilbud for 4.-6. klasse.
- Frederiksodde Skole – ændret serviceniveau: Forligspartierne er enige om, at børn med specielle behov skal have gode, pædagogiske tilbud, og at en besparelse på Frederiksodde vil forringe børnenes muligheder for at udvikle og udnytte deres fulde potentiale.
- SFO – Takststigning på 100 kr. pr. modul og generel stigning, fordi vi ønsker, at flere børn og unge bruger vores fritidstilbud.
- Lukning af Herslev Børnehave: Forligspartierne ønsker at give Herslev Børnehave de kommende tre år til at tiltrække nye børn og styrke sit fundament og den pædagogiske kvalitet jf. kravene i dagtilbudsloven, så den fortsat kan være en vigtig del af lokalsamfundet.

- Tilskuddet til pasning af egne børn (0-2-årige) ændres til 6000 kr. pr. måned. Herved reduceres besparelsen med 0,500 mio. kr. årligt.

Som del af finansieringen til ovenstående er forligspartierne enige om, at *udgiften til ledelse på skoleområdet reduceres med 1,0 mio. kr. årligt (service) fra 2024 og frem under Børne- og Skoleudvalget*, og der gennemføres en analyse af ledelse og struktur på skole- og dagtilbudsområdet (se nedenfor).

Børne- og skoleområdet reguleres med netto -0,5 mio. kr. i 2024-2027 som følge af den demografiske udvikling på området i 2024.

For at imødegå usikkerheder under indfasningen af besparelsesforslagene er det besluttet, at der afsættes en et-årig pulje på Børne- og Skoleudvalget på 4,878 mio. kr. (service) i 2024. Puljen kan anvendes i tilfælde af, at nogle af de besluttede spareforslag kræver en længere indkøring, f.eks. glidende overgang, eller at eksempelvis klassedannelsen på skoleområdet udvikler sig anderledes end forudsat i befolkningsprognosen.

Derudover afsætter forligskredsen årligt 3 mio. kr. til arbejdet med at gøre Fredericia til børnefamiliernes førstevalg. Midlerne udmøntes af forligspartierne på baggrund af oplæg fra forvaltningen gennem de relevante fagudvalg. Midlerne afsættes i en pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget i perioden 2024 til 2027.

Specifikt er følgende også prioriteret:

Nedsættelse af § 17, stk. 4-udvalg til fremtidens folkeskole

Der nedsættes et hurtigarbejdende §17, stk. 4-udvalg, som skal se på mulighederne for at udvikle bygningsmassen. I særdeleshed skal der ses på muligheden for en ny skole kontra en renovering af hhv.

Kirstinebjergskolen, afd. Indre Ringvej og Kirstinebjergskolen, afd. Havepladsvej. Udvalget skal også se på mulighederne for en fremtidig, permanent løsning for Frederiksodde-skolen. Derudover skal udvalget se på mulighederne for at samtænke daginstitutioner og skole i fremtidige børneuniverser. Hvis det viser sig, at der skal etableres en ny skole, har udvalget tillige til opgave at undersøge mulighederne for at etablere et plejehjem eller finde andre anvendelsesmuligheder på afd. Havepladsvej. Udvalget skal afdække mulige finansierings- og driftsformer.

Udvalget skal fremlægge sine anbefalinger senest i slutningen af 2. kvartal 2024 med henblik på udarbejdelse af budget 2025.

De afsatte 41,809 mio. kr. til skolerenovering i 2024 udmøntes administrativt, hvor der opnås mest effekt.

Styrkelse af indsatser målrettet børn og unges trivsel

Når den nye streetsport-facilitet åbner, skal der sikres tilstedeværende pædagogisk personale for at skabe gode rammer for brugerne.

Der afsættes hertil 0,5 mio. kr. (service) fra 2024 på Unge- og Uddannelsesudvalget.

Samtidig styrkes Ungeenheden med et team af udgående pædagogiske medarbejdere, der bl.a. kan rykke ud med meget kort varsel og får til opgave at understøtte trivsel for unge, når og hvor der er behov for det. Medarbejderne skal samtidig være indgangen til Ungeenheden for de unge, der ikke i dag bruger andre indgange.

Der afsættes hertil 1,0 mio. kr. (service) fra 2024 på Unge- og Uddannelsesudvalget.

Der etableres inden for voldene et fysisk klubtilbud i Kraches Gaard efter dagtilbudsloven til børn og unge i alderen 10-14 år med pædagogisk personale og åbningstid nogle gange ugentligt. Forvaltningen fremlægger forskellige modeller for tilrettelæggelse heraf for Børne- og Skoleudvalget. Der vurderes efter et år på efterspørgslen efter sådan et tilbud.

Der afsættes hertil 0,5 mio. kr. (service) fra 2024 på Børne- og Skoleudvalget.

Som led i den nationale 10-årsplan for psykiatrien skal alle kommuner etablere et åbent, anonymt rådgivnings-tilbud til børn, unge og familier, bl.a. for at aflaste behandlingspsykiatrien og PPR. Da der er tale om et nationalt dækkende tilbud, følges det af ca. 2 mio. kr. i form af statslige midler til finansiering.

Til formålet udmøntes 2 mio. kr. i statslige midler.

Med henblik på at nedbringe ventetid i PPR, tilføres der 1,2 mio. kr. til området.

Der afsættes 1,2 mio. kr. årligt (service) fra 2024 til opnormering på PPR-område under Børne- og Skoleudvalget.

Stendalen – ledelse og rammer

Forligspartierne er enige om, at fælles ledelse er en god løsning og er dermed enige i besparelsen. Dog ønsker forligspartierne at understrege, at økonomien på Stendalen og resten af Ullerupbæk-distriktet skal være adskilt, så det besluttede serviceniveau på Stendalen opretholdes.

Ændring i uddannelsesgrad fra 70/30 til 60/40

Forligspartierne finder det oplagt, om end ærgerligt, at skulle gennemføre denne besparelse, da budgettet dermed tilpasses til den aktuelle virkelighed. Vi ønsker generelt at tilstræbe høj faglig kvalitet i vores dagtilbud, og derfor vil vi årligt vurdere fordelingen mellem uddannede og ikke-uddannede medarbejdere i daginstitutionerne. Det tilstræbes i denne forbindelse også, at andelen af pædagogiske assistenter i pædagogmedhjælperstillinger øges over de kommende år.

Renovering af daginstitutioner

Det vil koste 24,4 mio. kr. at opgradere de daginstitutioner, der er i dårligst stand, til god stand. *Der afsættes en permanent anlægspulje på 6 mio. kr. om året under Børne- og Skoleudvalget til renovering af dagtilbud.*

Puljen fastholdes i hele perioden for at sikre, at der er prioriteret midler til, at vedligeholdelsesniveauet i øvrige institutioner gradvist kan øges. De første tre år sker det primært ved en omprioritering af de afsatte midler til bygningsvedligehold, men herefter som nye midler til at løfte standarden på dagtilbuddene.

Fra anlægspuljen til bygningsvedligehold omprioriteres der i alt 12,739 mio. kr. i perioden 2024 til 2026 til renovering af daginstitutioner. Fra 2027 er bygningsvedligeholdspuljen fastholdt på niveauet, som fremgår af det tekniske budgetforslag.

FREDERICIA ER MERE END VISIONEN

Fredericia Kommunes Byråd har valgt at fokusere på tre områder i Vision 2033. Samtidig skal der udvikles og være fokus på kommunens andre kerneopgaver. Derfor har forligspartierne valgt at fokusere på følgende:

Senior, social og sundhed

Besparelser kan ikke undgå at kunne mærkes! For at imødegå usikkerheder under indfasningen af besparelsesforslagene er det besluttet, at der afsættes en et-årig pulje på Senior- og Socialudvalget på 4,878 mio. kr. (service) i 2024. Puljen kan anvendes i tilfælde af, at nogle af de besluttede spareforslag kræver en længere indkøring eksempelvis i forhold til justering af tilbud eller omstilling af vikarforbrug.

Fra den afsatte demografipulje overføres 8,5 mio. kr. til seniorområdet til at imødekomme et øget antal ældre borgere.

Der afsættes 4,878 mio. kr. i 2024 (service) under Senior- og Socialudvalget til at imødekomme usikkerheder og understøtte de nødvendige omstillinger på seniorområdet.

Der afsættes 8,5 mio. kr. i 2024 og frem (service) under Senior- og Socialudvalget til at imødekomme demografiudviklingen på seniorområdet.

I en række høringsvar gives der udtryk for, at man er indforstået med at gå på kompromis med støtte i hjemmet, så længe de aktiviteter, der sikrer fællesskaber og menneskelig kontakt bibeholdes. Dette har gjort et stort indtryk på forligspartierne, som dermed er enige om, at følgende forslag i besparelseskataloget på den baggrund friholdes:

- Nedlæggelse af brobygning til fællesskaber
- Reduktion i antallet af konsulenter m.v.
- Lukning af Seniorhusets produktionskøkken (se tekst nedenfor om analyse)
- Nedlæggelse af projekt Bevæg dig glad
- Lukning af Café 29
- Lukkedage og reduktion i åbningstider - Din Indgang og Stoppestedet
- Omlægning: Bostøtte med fremmøde
- Forligspartierne er enige om, at Veteranhjemmet fortsat skal have mulighed for at afholde en kulturel dag for veteraner og pårørende. Derfor halveres den foreslåede besparelse. *Spareforslaget reduceres dermed til 0,109 mio. kr. årligt fra 2024 (service)*

Praktisk hjælp - nedjustering af rengøring til 20 gange årligt

Det er essentielt for forligspartierne at fastholde et højt niveau for regelmæssig praktisk hjælp og rengøring for borgerne. Derfor tages spareforslaget om nedjustering af rengøring ud af besparelseskataloget, og rengøring hver 14. dag bibeholdes.

Besparelse på rusmiddelområdet

Forligspartierne er enige om kun at udmønte en del af spareforslaget på rusmiddelområdet. Parterne ønsker at bevare behandlerstillinger, men prioriterer at gennemføre en besparelse på boenheden.

I stedet for Boenheden vil borgere, som efter afrusning/behandlingsstilbud har behov for det, blive tilbudt bistand til at finde og fastholde en bolig efter Housing First-principperne. I den forbindelse sikres det, at den nødvendige støtte ydes af medarbejdere, som har erfaring med rusmiddelbehandling.

Forvaltningen fortsætter jf. beslutning i Senior- og Socialudvalget arbejdet med at sikre lokale data som grundlag for en fremtidig beslutning om eventuel justering af tilbudsviften i rusmiddelindsatserne.

Spareforslaget reduceres derved til 0,550 mio. kr. fra 2024 og frem (service).

Forpligtende arbejdsfællesskaber

Forligspartierne er enige om, at der kan spares 10,000 mio. kr. i serviceudgifter i 2024 på en omlægning i den eksisterende praksis for anvendelse af vikarer på ældreområdet. Fokus er, at borgerne som udgangspunkt får hjælp af kendte medarbejdere. Vi forventer i den forbindelse, at man lokalt ud fra et driftsøkonomisk perspektiv øger antallet af fastansættelser, samtidig med at man nedbringer brugen af eksterne vikarer

En sund økonomi er en vigtig forudsætning for at sikre, at ældreområdet også fremover er en god arbejdsplads. Derfor igangsættes i efteråret 2023 en analyse, der skal øge gennemsigtighed og styrbarhed samtidig med, at sygefraværet nedbringes.

Arbejdsmiljøpuljen

Forligspartierne er enige om, at arbejdsmiljøpuljen fastholdes i 2024, så der fortsat er en buffer til forskellige arbejdsmiljømæssige sammenhænge.

Velfærdsteknologi og automatisering

Med en fremtid i sigte, hvor vi som samfund kommer til at mangle medarbejdere, og der bliver flere ældre, er innovation og ressourceoptimering nøglebegreber, hvis vi vil opretholde den nuværende velfærd. Vi ønsker at afsætte ressourcer til at arbejde strategisk med anvendelse af ny teknologi og automatisering i de kommende år.

Ibrugtagning af velfærdsteknologi er fundamentet for at løse fremtidens personalemangel. I takt med at nye teknologier bliver tilgængelige og borgere og ansatte bliver fortrolige med de nye hjælpemidler, imødegås manglen på kvalificeret personale. Fredericia Kommune skal derfor endnu mere proaktivt søge inspiration og erfaringer fra andre kommuner og aktører og tage de mest modne teknologier i brug først.

Brugen af velfærdsteknologier går hånd i hånd med udviklingen og brugen af automatiserede løsninger, der bistår borgere og personale i hverdagen. Det være sig ansøgninger, registreringer, dokumentation og kontroller, hvor automatisering og kunstig intelligens kan hjælpe den enkelte borger, virksomhed eller medarbejder i dialogen med kommunen.

Der afsættes 1,0 mio. kr. i 2024 og 2,0 mio. kr. varigt fra 2025 (service) under Økonomi- og Erhvervsudvalget til indfasning af velfærdsteknologi og datadreven styring.

Det er desuden forligspartiernes ønske, at flere borgere benytter de tilgængelige velfærdsteknologiske løsninger. Derfor ønsker forligspartierne at udbrede succesen med kommunale spirejobs til flere unge mennesker, der kan hjælpe de ældre med at få gavn af det teknologiske muligheder.

Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2024 og frem (service) til ansættelse af minimum 20 fritidsjobs (spirer) under Senior- og Socialudvalget.

Tilgængelighedspuljen

Forligspartierne er enige om at *genetablere en årlig tilgængelighedspulje på 0,100 mio. kr. fra 2024 og frem (anlæg) under Senior- og Socialudvalget.*

Nedbringelse af sagsbehandlingstider på byggesager

Forligspartierne er derfor enige om at prioritere en markant nedbringelse af sagsbehandlingstiden for byggesager i vores kommune. Vi forpligter os til, via en opnormering på byggesagsbehandling, at arbejde for at overholde de vedtagne servicemål inden for de næste 2 år. Teknisk Udvalg holdes løbende orienteret om status på servicemålenes overholdelse. Forvaltningen får til opgave at beslutte og implementere nødvendige tiltag for at opnå dette mål, og dermed skabe en mere effektiv og smidig service for vores borgere og erhvervsliv, bl.a. gennem øget digitalisering og anvendelse af de nyeste teknologiske muligheder for at imødegå forventet fremtidig mangel på arbejdskraft.

Der afsættes 1,0 mio. kr. årligt i 2024 og 2025 (service) til nedbringelse af sagsbehandlingstider under Teknisk Udvalg.

Fredericia Kommune har store ambitioner for den grønne omstilling, og vi ved, der ligger en stor myndighedsopgave foran os. Forligspartierne er opmærksomme på, at løsninger skal findes i et tværfagligt samarbejde. Derfor ønsker forligspartierne at inddrage erhvervslivet mere i det forberedende arbejde til f.eks. lokalplaner. Derfor skal der etableres mulighed for arbejdsfællesskaber, så arbejdet kan koordineres og optimeres så tidligt som muligt.

Fælles retningslinjer for byrådets seminarer, møder m.v.

Forligspartierne finder det naturligt, at byrådet går foran med et godt eksempel og ønsker, at den foreslåede besparelse lægges ud som en rammebesparelse på byrådets konti. Der vil ved årets begyndelse blive afsat et budget til hvert udvalg, som de respektive udvalg får til ansvar at overholde. Desuden skal der findes en besparelse på abonnementer på trykte medier.

Fejring af julen

Forligspartierne er enige om at give vores ledere mulighed for at skabe en mere personlig fejring af julen på de kommunale arbejdspladser. I stedet for at fjerne den centralt finansierede julegave, lægger vi budgettet hertil ud i hænderne på lederne. Det giver medarbejdere og ledere mulighed for at fejre julen på deres respektive arbejdssteder, i overensstemmelse med lokale ønsker og traditioner.

Håndbold

Forligspartierne er enige om at afsætte midler til et projekt for at udvikle pige- og drengetalenterne samt bredden i håndbold over de kommende fire år.

Der afsættes 0,5 mio. kr. årligt fra 2024 og frem (service) til udvikling af ungdomshåndbold i Fredericia Kommune under Kultur- og Idrætsudvalget i samarbejde med håndbolden i Fredericia.

INVESTERINGER SOM FORBEREDELSE TIL FREMTIDENS VELFÆRD

Vi står i en række strukturelle udfordringer, og vi har brug for, at beslutninger om fremtiden træffes ud fra valide og opdaterede data.

Forligspartierne er enige om, at følgende analyser skal danne udgangspunkt for udviklingen af en række områder, og at analyserne udarbejdes frem mod budgetlægningen til 2025.

Der afsættes i alt 1,000 mio. kr. i 2024 (service) under Økonomi- og Erhvervsudvalget til udførelse af nedenstående analyser.

Beskæftigelsesområdet

Forligspartierne er enige om, at der skal gennemføres en analyse af beskæftigelsesområdet. Færre langtidsløse og flere unge i arbejde og uddannelse giver både mening for den enkelte og for kommunens økonomi, ligesom det kan være med til at afhjælpe virksomhedernes behov for arbejdskraft. Analysen skal give konkrete handleanvisninger til, hvordan antallet af borgere, der står uden for arbejdsfællesskabet, over tid kommer tættere på landsgennemsnittet. Analysen skal gå tæt på jobcentrets tilgang til og møde med borgerne og munde ud i konkrete forbedringsmål for udvalgte målgrupper, så Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget løbende kan følge udviklingen. Analysen forelægges udvalget i 1. kvartal i 2024.

I tillæg hertil *afsættes et budgetværn mod stigende overførselsudgifter i kommende år på 41,200 mio. kr. fra 2025 og frem.* Da der er tale om overførselsudgifter, påvirker det ikke servicerammen. Forligspartierne er enige om, at området skal følges tæt i forhold til den videre udvikling samt effekter af indsatser på baggrund af ovenstående analyse.

Analyse af kommunale produktionskøkkener

Forligspartierne er enige om, at der skal foretages en analyse af den kommunale produktionskøkkenkapacitet med det formål at opnå en større grad af omkostningseffektivitet uden at gå på kompromis med måltidernes kvalitet. Kommunen råder i dag over mange produktionskøkkener og er desuden forpligtet til at indkøbe en del af maden fra det fælleskommunale ELBO-køkken. Analysen skal lede frem til optimeret brug og drift af de kommunale produktionskøkkener.

Udvikling af helhedsplan på det specialiserede voksenområde.

Forligspartierne har besluttet, at der skal gennemføres en analyse af det specialiserede voksenområde (handicap og psykiatri) med henblik på at sikre økonomisk effektivisering, en god arbejdskultur og et højt fagligt niveau for områdets medarbejdere. Analysen skal sikre, at indsatsen for områdets borgere er den, der virker, og at der er et højt velfærdsniveau for særligt udsatte borgere.

Analysen skal udmunde i en helhedsplan, der skal pege på mulige organisatoriske omlægninger, foreslå eventuel tilretning af indsatserne for at udvikle og styrke fagligheden hos områdets medarbejdere og samtidig foreslå indsatser, som kan forbedre arbejdsmiljøet for dermed at sikre lavere personaleomsætning og specialiseret viden.

Analysen skal koordineres med boliganalysen og være afsluttet i sommeren 2024 med henblik på, at udviklingsplanen indgår i arbejdet med budget 2025.

Til analysen afsættes 0,5 mio. kr. ud af den samlede sum til analyser i budget 2024. Heraf skal 0,25 mio. kr. findes inden for områdets egen ramme.

I analysearbejdet inddrages faglig viden og områdets brugere og interessenter (organisationer og pårørende). Der etableres en styregruppe med reference til direktøren.

Sideløbende hermed skal der være særlig opmærksomhed på styring af det samlede specialiserede myndighedsområde på tværs af børn og voksne.

Analyse af struktur og ledelse på dagtilbud og skoleområdet

Forligspartierne ønsker en analyse af mulighederne og konsekvenserne af at reducere ledelsesstrukturen på skole- og dagtilbudsområdet. Evt. provenu forbliver i områdets budget.

FINANSIERING

Som følge af en sag anlagt mod SKAT af et større selskab risikerer Fredericia Kommune et tab på op imod 350 mio. kr. på selskabsskatter i budgetperioden. Som følge heraf er forligspartierne enige om, at likviditeten i kommunen skal styrkes for at kunne modstå et eventuelt krav. Nedenstående tiltag indregnes derfor i budgettet.

Jordsalg til erhverv og boliger samt salg af ejendomme

Forligspartierne ønsker at sikre en fortsat udvikling af erhvervs- og boligområderne i kommunen. Der afsættes derfor 100 mio. kr. i 2023 til opkøb af jord med henblik på at styrke kommunens bosætning samt fremtidens erhvervsområder. Beløbet lånefinansieres i det omfang, det er muligt. Samtidig lægges forventede salgsindtægter på salg af ejendomme og erhvervs- og boligjord ind i budgetperioden med i alt 180 mio. kr.

Selskabsgørelse af affaldsområdet

Som følge af ændret lovgivning skal affaldsområdet selskabsgøres i 2025. Forligspartierne afsætter derfor 1,0 mio. kr. i 2025 (service) til følgeudgifter ved selskabsgørelsen og herefter 0,650 mio. kr. årligt fra 2026 og frem under Klima-, Energi- og Miljøudvalget. Derudover justeres mellemværendet med området, så gælden afdrages i forbindelse med selskabsgørelsen i 2025.

Selskabsskatter

Som følge af en atypisk situation ved et af de store selskaber i Fredericia i 2021 og 2022 ligger niveauet for selskabsskatter lavere end normalt i 2024 og 2025, hvor disse regnskabsår indgår. Forligspartierne er enige om at indregne en forventet normalisering fra 2026 og hæver det forventede indtægtsniveau fra 2026 og frem med 45,0 mio. kr.

ØKONOMISTYRING

Forligspartierne har en klar forventning til kommunens budgetansvarlige om, at rammerne i det vedtagne budget overholdes. Økonomistyringskompetencer, -kultur og -værktøjer skal styrkes, så det sikres, at alle budgetansvarlige har de nødvendige forudsætninger og overblik til at sikre budgetoverholdelse inden for egen ramme. Samtidig skal det sikres en gennemsigtighed i økonomien hele vejen igennem styringskæden.

I forlængelse af ovenstående ønsker forligspartierne, at forvaltningen udarbejder et forslag til en budgetstrategi, der kan erstatte den tidligere økonomiske politik. Formålet med budgetstrategien er at skabe:

- Klare mål og rammer for udvalgenes ansvar og rolle i budgetlægning og -opfølgning som næste skridt i forhold til den rammestyrt, der blev præciseret med sidste budget
- Klare og forudsigelige rammer for de budgetansvarliges handlerum og ansvar – herunder en entydig rammestyrt, hvor de budgetansvarlige har mulighed for at disponere med overførsler mellem år
- En robust og langsigtet budgetterings- og økonomistyringspraksis, hvor der skabes råderum på forhånd, så stop-and-go økonomi undgås, og justeringer kan forberedes i god tid
- Et opdateret mål for kommunens likviditet, så det afspejler den mere usikre situation kommunernes økonomi befinder sig i

BUDGETSIKKERHED M.V.

I det tekniske budget indgår et velfærdsbidrag i 2024 og 2025. Bidraget er en mekanisme, der hvert år reducerer budgetterne på udvalgene med 0,5 %. Forligspartierne er enige om at udfase disse sparekrav som del af forliget. Finansieringen sker dels gennem det besluttede besparelseskatalog og dels ved, at det oprindelige budget 2023 fremskrives med pris- og lønudviklingen for 2024 uden en midtvejsregulering af 2023.

For at sikre en overholdelse af servicerammen i 2024 og 2025 reduceres Økonomi- og Erhvervsudvalget investeringspulje med 0,500 mio. kr. i 2024 og 0,759 mio. kr. i 2025.

PRINCIP FOR SAMARBEJDSAFTALER

Forligspartierne er enige om, at det fremover ved indgåelse af samarbejdsaftaler skal overvejes, om en aftale skal udfases over en periode, så flere projekter bliver selv bærende. Dette skal sikre, at der løbende kan igangsættes nye initiativer.



Byrådet i Fredericia Kommune har den 17. september 2023 indgået forlig om Budget 2024-2027.

Steen Wrist

Borgmester

Peder Tind

Venstre

Søren Larsen

Socialdemokratiet

Tommy Rachlitz Nielsen

Det Konservative Folkeparti

Cecilie Roed Schultz

Enhedslisten

Connie Maybrith Jørgensen

Socialistisk Folkeparti

Karsten Byrgesen

Nye Borgerlige

ØKONOMISK OVERSIGT

Vedtaget budget 2024, 2. budgetopfølgning 2023

| Resultatopgørelse | R2022 | B2023 | KB2023 | F2023 | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Skatter og generelle tilskud | -3.920,1 | -4.024,3 | -4.040,3 | -4.107,7 | -4.443,5 | -4.343,6 | -4.602,1 | -4.789,3 |
| Serviceudgifter | 2.561,0 | 2.625,3 | 2.646,0 | 2.653,3 | 2.821,1 | 2.821,4 | 2.818,8 | 2.831,2 |
| Øvrige driftsudgifter | 1.102,8 | 1.147,3 | 1.143,2 | 1.185,3 | 1.262,5 | 1.304,8 | 1.304,6 | 1.304,6 |
| Renter | 0,2 | -1,8 | -1,8 | -1,8 | 1,5 | 0,4 | 0,1 | -1,7 |
| Pris- og lønregulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 181,7 | 371,4 | 572,0 |
| Resultat af ordinær drift | -256,1 | -253,5 | -253,0 | -270,9 | -358,4 | -35,2 | -107,2 | -83,2 |
| Anlæg | 265,1 | 144,0 | 219,2 | 226,2 | 116,2 | 167,4 | 169,0 | 174,3 |
| Pris- og lønregulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,7 | 9,6 | 15,0 |
| Resultat af skattefinansieret område | 9,0 | -109,5 | -33,9 | -44,7 | -242,1 | 136,9 | 71,4 | 106,1 |
| Jordforsyning/Danmark C | -56,3 | -57,3 | -109,2 | -109,2 | -24,5 | -60,0 | -93,6 | 0,5 |
| Brugerfinansieret område (drift og anlæg) | 3,0 | -1,0 | 12,9 | 12,9 | 6,1 | -1,2 | -1,2 | -1,2 |
| Pris- og lønregulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -3,0 | -9,5 | 0,1 |
| Resultat før finansielle poster | -44,3 | -167,7 | -130,1 | -141,0 | -260,5 | 72,7 | -32,9 | 105,5 |
| Lånoptagelse | -24,5 | -17,6 | -40,2 | -40,2 | -16,4 | -20,2 | -20,2 | -9,0 |
| Afdrag på lån | 104,5 | 95,1 | 103,4 | 103,4 | 121,3 | 114,2 | 140,8 | 99,5 |
| Resultat i alt | 35,6 | -90,2 | -66,9 | -77,7 | -155,6 | 166,7 | 87,8 | 195,9 |

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

| | R2022 | B2023 | KB2023 | F2023 | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|----------------------------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Øvrige finansforskydninger | 30,4 | 16,6 | 25,3 | 25,3 | -18,0 | -38,3 | 11,7 | 3,3 |

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

| Statslige rammer | R2022 | B2023 | KB2023 | F2023 | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|
| Service ramme | 2.562,5 | 2.625,3 | 2.646,0 | 2.653,3 | 2.821,1 | - | - | - |
| Anlægsloft | 326,7 | 163,2 | 400,4 | 337,4 | 174,8 | - | - | - |
| Likvide aktiver gennemsnit | 506,0 | 399,0 | | 452,0 | 527,0 | 558,0 | 434,0 | 280,0 |

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

| Langfristet gæld og mellemværende | R2022 | B2023 | KB2023 | F2023 | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Langfristet gæld | -1.468,1 | -1.390,6 | -1.404,9 | -1.404,9 | -1.300,0 | -1.205,9 | -1.085,3 | -994,8 |
| - Heraf skattegæld | -1.206,4 | -1.143,2 | -1.157,5 | -1.157,5 | -1.067,3 | -988,2 | -882,8 | -808,1 |
| - Heraf lån til kommunale ældreboliger | -261,7 | -247,4 | -247,4 | -247,4 | -232,7 | -217,7 | -202,4 | -186,8 |
| Mellemværende brugerfinansieret område | 74,2 | 73,2 | 87,1 | 87,1 | 93,2 | 92,0 | 90,8 | 89,5 |

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

POLITISK VEDTAGNE ÆNDRINGER

SERVICEUDGIFTER

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Teknisk Udvalg i alt | -0,140 | 0,025 | 0,025 | 0,025 |
| <i>Udvidelsesbehov</i> | | | | |
| Kollektiv trafik (Passagernedgang samt stigende brændstofspriser) | 2,900 | 2,900 | 2,900 | 2,900 |
| <i>Sparekatalog</i> | | | | |
| 1.01 Helhedsorienteret Drift | -0,550 | -0,655 | -0,755 | -0,755 |
| 1.02 Fastliggerpladser i Gl. Havn | -0,380 | -0,460 | -0,460 | -0,460 |
| 1.03 Ensretning af service vedr. ventilation, håndværksopgaver og teknisk service | -1,110 | -1,410 | -1,660 | -1,660 |
| 1.05 Udsat drift i Kanalbyen | -1,000 | -0,350 | 0,000 | 0,000 |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget i alt | 0,825 | 0,475 | 0,475 | 0,475 |
| <i>Udvidelsesbehov</i> | | | | |
| Selskabsgørelse af affaldsområdet (Konsulentbistand + varig myndighedsopgave som følge af udskilning) | 1,000 | 0,650 | 0,650 | 0,650 |
| <i>Sparekatalog</i> | | | | |
| 2.01 Reduktion af midler til Agenda 21 | -0,050 | -0,050 | -0,050 | -0,050 |
| 2.02 Reduktion i budgettet for kommunale skove | -0,045 | -0,045 | -0,045 | -0,045 |
| 2.03 Reduktion i budgettet for målinger af luft- og støjforurening | -0,030 | -0,030 | -0,030 | -0,030 |
| 2.04 Afskaffelse af midler til markedsføring af naturens uge | -0,050 | -0,050 | -0,050 | -0,050 |
| Bosætnings- og Turismeudvalget i alt | -0,909 | -0,459 | -0,459 | -0,459 |
| <i>Sparekatalog</i> | | | | |
| 3.01 Prioritering af midler til bosætningsindsatsen | -0,459 | -0,259 | -0,259 | -0,259 |

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3.02 Støtte til 6. Juli Cup afskaffes | -0,200 | -0,200 | -0,200 | -0,200 |
| 3.03 Fastholdelse af tilskud til 6. juli på niveau med foregående år | -0,250 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Børne- og Skoleudvalget i alt | 53,450 | 48,399 | 48,399 | 48,399 |
| <u>Udvidelsesbehov</u> | | | | |
| PPR- faste stillinger (Fastholde samme serviceniveau) | 1,200 | 1,200 | 1,200 | 1,200 |
| Myndighed (Familie og Børn) | 50,000 | 50,000 | 50,000 | 50,000 |
| Takst - tilbagebetaling dagtilbud | 16,000 | 16,000 | 16,000 | 16,000 |
| <u>Sparekatalog</u> | | | | |
| 4.02 Glidende overgang til alle kommende skolebørn i folkeskolen | -1,450 | -1,450 | -1,450 | -1,450 |
| 4.03 Tandplejen - optimering af indkøb | -0,500 | -0,500 | -0,500 | -0,500 |
| 4.04 Nedlæggelse af deltidsmodul | -4,000 | -4,000 | -4,000 | -4,000 |
| 4.06 Kløverløkken – afskaffe "Stand by" ressourcer til hørehæmmede børn | -0,225 | -0,225 | -0,225 | -0,225 |
| 4.09 Statsmidler til minimumsnormeringer | -2,900 | -2,900 | -2,900 | -2,900 |
| 4.10 Ændring i uddannelsesgrad fra 70/30 til 60/40 | -4,000 | -4,000 | -4,000 | -4,000 |
| 4.11 Stendalen - ledelse og rammer | -0,481 | -0,613 | -0,613 | -0,613 |
| 4.12 Fritidspas - budget tilpasses behov | -0,406 | -0,406 | -0,406 | -0,406 |
| 4.15 Lukning af væresteder i Ullerup Bæk | -0,500 | -0,500 | -0,500 | -0,500 |
| 4.16 SFO - to lukkeuger i sommerferien | -0,138 | -0,138 | -0,138 | -0,138 |
| 4.17 Nedlæggelse af Grønlandsudvalget | -0,204 | -0,245 | -0,245 | -0,245 |
| 4.18 Ikke lovpligtige vinterbuskort afskaffes - Serviceniveau efter lovgivning | -0,100 | -0,100 | -0,100 | -0,100 |
| 4.19 Skoler - Regelforenkling | -0,300 | -0,300 | -0,300 | -0,300 |
| Trainees (tværgående) | -0,674 | -0,674 | -0,674 | -0,674 |
| 4.21 Justering af myndighed - Børn og Unge | -1,000 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| <u>Nye forslag</u> | | | | |
| Ledelse skoleområdet på baggrund af analyse | -1,000 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| 4.07 Tilskud til pasning af egne børn med justeret takst | -0,750 | -0,750 | -0,750 | -0,750 |

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Opstartspulje | 4,878 | | | |
| Demografi | -0,500 | -0,500 | -0,500 | -0,500 |
| Midtbyklub | 0,500 | 0,500 | 0,500 | 0,500 |
| Kultur- og Idrætsudvalget i alt | -1,747 | -2,854 | -3,154 | -3,154 |
| <u>Udvidelsesbehov</u> | | | | |
| Kringsminde - udvidet drift | 0,320 | 0,320 | 0,320 | 0,320 |
| <u>Sparekatalog</u> | | | | |
| 5.02 Reduktion i tilskudspuljer til eksterne samarbejdspartnere | -0,298 | -0,298 | -0,298 | -0,298 |
| 5.03 Nedlæggelse af Kultur- og idrætsfejringen | -0,200 | -0,200 | -0,200 | -0,200 |
| 5.04 Fredericia bibliotek - generel reduktion og automatisering | -0,750 | -1,435 | -1,735 | -1,735 |
| 5.05 Generel besparelse på de selvejende haller | -0,228 | -0,228 | -0,228 | -0,228 |
| 5.06 Bowlingcenteret i FIC lukkes | -0,125 | -0,125 | -0,125 | -0,125 |
| 5.07 Museerne - generel besparelse | -0,175 | -0,175 | -0,175 | -0,175 |
| 5.09 Nedjustering af aktiviteter på Den Kreative Skole | 0,000 | -0,212 | -0,212 | -0,212 |
| 5.10 Depotgården - prisregulering af kontingent | -0,050 | -0,050 | -0,050 | -0,050 |
| 5.11 Justering af budget for kunstgræsbanen - Madsbyparken | -0,075 | -0,075 | -0,075 | -0,075 |
| 5.12 Justering af bemanning af svømmehallen - Madsbyparken | -0,400 | -0,400 | -0,400 | -0,400 |
| 5.13 Justering af budget for Madsbyparken - svømmehalspumpe | -0,100 | -0,100 | -0,100 | -0,100 |
| 5.14 Madsbyparken - varme/ventilation | -0,050 | -0,050 | -0,050 | -0,050 |
| 5.15 Servicereduktion på pleje af idrætsarealer (etårig) | -0,116 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| <u>Nye forslag</u> | | | | |
| Udvikling af børne- og ungdomshåndbolden | 0,500 | 0,500 | 0,500 | 0,500 |
| 5.08 Tøjhuset - Afvikling af aktivitet på Det Bruunske Pakhus udskudt effekt | 0,000 | -0,326 | -0,326 | -0,326 |

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget i alt | -1,009 | -0,509 | -0,509 | -0,509 |
| <i>Sparekatalog</i> | | | | |
| 6.02 Restpulje fra minifleksjobordningen på 5 timer | -0,400 | -0,400 | -0,400 | -0,400 |
| 6.03 Specialiseret genoptræning - forventet mindreforbrug | -0,500 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| <i>Nye forslag</i> | | | | |
| 6.01 Midler til understøttelse af veteranindsatsen på Veteranhjemmet - halveret | -0,109 | -0,109 | -0,109 | -0,109 |
| Senior- og Socialudvalget i alt | -9,697 | -11,805 | -12,905 | -12,905 |
| <i>Udvidelsesbehov</i> | | | | |
| Mellemkommunal botilbud på socialområdet (grundet ubalance) | 10,400 | 10,400 | 10,400 | 10,400 |
| <i>Sparekatalog</i> | | | | |
| 7.03 Justering i antal medarbejdere på aktivitetscentre | -0,425 | -0,850 | -0,850 | -0,850 |
| 7.05 Omlægning af ernæringsindsatsen | -0,400 | -0,800 | -0,800 | -0,800 |
| 7.06 Temperaturmåling i hjemmeplejen gennemføres ikke (etårig) | -0,500 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 7.08 Justering i serviceniveau for tøjvask | -0,365 | -0,730 | -0,730 | -0,730 |
| 7.10 Justering af serviceniveau for støvsugning | -0,820 | -1,450 | -1,450 | -1,450 |
| 7.11 Afskaffelse af støttende besøg | -0,790 | -0,790 | -0,790 | -0,790 |
| 7.12 Afskaffelse af pulje til lighed i tilbud på seniorområdet | -0,140 | -0,140 | -0,140 | -0,140 |
| 7.13 Overgang til maskinel dosisdispensering | -0,800 | -1,200 | -2,000 | -2,000 |
| 7.14 Sygeplejeklinik som første valg | -0,550 | -0,800 | -1,100 | -1,100 |
| 7.15 Afskaffelse af pulje til særlig støtte | -2,300 | -2,300 | -2,300 | -2,300 |
| 7.17 Nedlæggelse af terapeutstilling i Træning og Forebyggelse | -0,500 | -0,500 | -0,500 | -0,500 |
| 7.18 Reduktion i Visitation Senior | -0,250 | -0,500 | -0,500 | -0,500 |
| 7.19 Harmonisering af plejehjemsområdet | -2,000 | -6,000 | -6,000 | -6,000 |
| 7.20 Harmonisering i egenfinansiering | -0,450 | -0,450 | -0,450 | -0,450 |

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 7.21 Prisregulering på takster for kørsel til dagcenter | -0,295 | -0,295 | -0,295 | -0,295 |
| 7.22 Justering af budget til faktisk udgiftsniveau | -10,000 | -10,000 | -10,000 | -10,000 |
| 7.23 Afskaffelse af ekstra rehabiliteringsmidler | -1,000 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| 7.24 Forpligtende arbejdsfællesskaber | -10,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 7.26 Optimering af administrative ressourcer på social og handicap | -0,340 | -0,450 | -0,450 | -0,450 |
| 7.29 Tilpasning af Proaktivs tilbud om beskyttet beskæftigelse (§103) | -0,750 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| 7.30 Reduktion i budgetter på botilbud | -0,750 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| <i><u>Nye forslag</u></i> | | | | |
| 7.25 Besparelse på Rusmiddelområdet - boenheden | -0,550 | -0,550 | -0,550 | -0,550 |
| Spirer - fritidsjob med fokus på velfærdsteknologi | 0,500 | 0,500 | 0,500 | 0,500 |
| Opstartspulje til omstillinger | 4,878 | | | |
| Demografipulje - senior | 8,500 | 8,500 | 8,500 | 8,500 |
| 7.16 Nedlæggelse af arbejdsmiljøpulje | | -0,400 | -0,400 | -0,400 |
| Unge- og Uddannelsesudvalget i alt | -2,567 | -4,708 | -6,196 | -7,021 |
| <i><u>Sparekatalog</u></i> | | | | |
| 8.01 Stop for skøjteløb på Gasværksgrunden | -0,289 | -0,289 | -0,289 | -0,289 |
| 8.02 Trainee-ansatte på folkeskolerne | -2,778 | -4,919 | -6,407 | -7,232 |
| 8.03 Hjemtagelse af 10. PRO elever | -1,000 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| <i><u>Nye forslag</u></i> | | | | |
| Midtbyindsats på ungeområdet | 1,500 | 1,500 | 1,500 | 1,500 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget i alt | -38,522 | -28,565 | -28,326 | -15,134 |
| <i><u>Udvidelsesbehov</u></i> | | | | |
| Velfærdsbidrag | 12,811 | 12,811 | 12,811 | 12,811 |
| <i><u>Sparekatalog</u></i> | | | | |
| 9.01 Besparelse på tilskuds- og samarbejdsaftaler | -0,910 | -0,910 | -0,910 | -0,910 |

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| 9.02 Fælles retningslinjer for byrådets seminarer, møder m.v. | -0,050 | -0,050 | -0,050 | -0,050 |
| 9.05 Reduktion af brandingpuljen – Lillebælt halvmaraton | -0,050 | -0,050 | -0,050 | -0,050 |
| 9.06 Administrativ besparelse som følge af reorganisering | -4,200 | -5,700 | -5,700 | -5,700 |
| 9.07 Budget til Trekantområdet tilpasses ny samarbejdsaftale | -0,300 | -0,800 | -0,800 | -0,800 |
| 9.08 Ansættelse af fundraiser udskydes | -0,622 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 9.09 Ansættelse Børn-, Unge- og Kulturdirektør udskydes | -1,500 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 9.10 Tilpasning af den virksomhedsrettede indsats i Fredericia jobcenter | -0,370 | -0,462 | -0,462 | -0,462 |
| 9.11 Reduktion af tilgængelighed til frontfunktioner i Danmarksstræde og på rådhuset | -1,100 | -1,380 | -1,380 | -1,380 |
| 9.12 Nedlæggelse af kommunal gældsrådgivning | -0,125 | -0,125 | -0,125 | -0,125 |
| 9.13 Reduktion på beskæftigelsesområdet | -0,340 | -0,450 | -0,450 | -0,450 |
| 9.14 Nedlæggelse af Pensionistpuljen | -0,200 | -0,200 | -0,200 | -0,200 |
| 9.15 Afskaffelse af driftstilskud - Krisecenter for mænd | 0,000 | -0,519 | -0,519 | -0,519 |
| 9.16 Reduktion af pulje til kontor- og andre administrative elever | -0,300 | -0,300 | 0,000 | 0,000 |
| 9.17 Vestdansk Filmpulje - Reduceret tilskud | -0,300 | -0,300 | -0,300 | -0,300 |
| 9.18 Indførelse af byggesagsgebyr | -1,500 | -2,250 | -3,000 | -3,000 |
| 9.19 Opkrævning af gebyr ifm. Vejsyn private fællesveje | -0,100 | -0,100 | -0,100 | -0,100 |
| <i>Nye forslag</i> | | | | |
| PL niveau 2023 fastholdes uden midtvejsregulering | -15,000 | -15,000 | -15,000 | -15,000 |
| Velfærdsbidrag for 2025 udmøntes | | 12,811 | 12,811 | 12,811 |
| Teknologienhed | 1,000 | 2,000 | 2,000 | 2,000 |
| Budgetanalyser 2025 | 1,000 | | | |

| Mio. kr., netto, 2024-prisniveau (+) = udgift/budgetudvidelse (-) = indtægt/budgetreduktion | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Projektunderstøttelse af fyrtårnsprojekter | 2,500 | 2,500 | 2,500 | 2,500 |
| Frivillig fest | 0,150 | 0,150 | 0,150 | 0,150 |
| Byggesag - opnormering og automatisering | 1,000 | 1,000 | | |
| Udmøntning af vision | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 9,000 |
| Regulering af ØKEs investeringspulje | -0,500 | -1,259 | | |
| Udmøntning af demografipulje | -8,000 | -8,000 | -8,000 | -8,000 |
| <i>Teknik</i> | | | | |
| Udmøntning af råderum | -30,516 | -30,982 | -30,552 | -17,360 |
| I alt (budgetårets priser) | -0,315 | 0,000 | -2,649 | 9,718 |

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

| | | | | |
|---------------------------|--|-------|--------|-------|
| Pris- og lønfremskrivning | | 0,000 | -0,260 | 1,468 |
|---------------------------|--|-------|--------|-------|

ØVRIGE DRIFTSUDGIFTER (OVERFØRSELSUDGIFTER MV.)

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget | | | | |
| Opjustering 2025 budget | | 41,200 | 41,200 | 41,200 |
| I alt (budgetårets priser) | 0,000 | 41,200 | 41,200 | 41,200 |

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

| | | | | |
|---------------------------|--|-------|-------|-------|
| Pris- og lønfremskrivning | | 1,978 | 4,050 | 6,222 |
|---------------------------|--|-------|-------|-------|

ANLÆG**INDENFOR BRUTTOANLÆGSRAMMEN**

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Teknisk Udvalg | | | | |
| Midtbypulje gøres permanent og styrkes i 2024 og 2025 | 0,500 | 0,500 | 1,000 | 1,000 |
| Pulje til bygningsvedligehold tones til dagtilbud | -5,839 | -4,730 | -2,170 | |
| Landsbypulje reduceres | -0,500 | -0,500 | -0,500 | -0,500 |
| Børne- og Skoleudvalget | | | | |
| Pulje til dagtilbudsrenovering | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 |
| Kultur- og Idrætsudvalget | | | | |
| Medfinansiering af værksteder på Kulturkasernen | 2,500 | 2,500 | | |
| Senior- og Socialudvalget | | | | |
| Tilgængelighedspulje | 0,100 | 0,100 | 0,100 | 0,100 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | | | | |
| Udmøntning af råderum 2024-2026 | -2,761 | -3,870 | -4,430 | -28,412 |
| Råderum 2027 | | | | 21,812 |
| Anlæg i alt (budgetårets priser) | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| (+) = udgift (-) = indtægt; beløb i mio. kr., netto | | | | |
| Pris- og lønfremskrivning | | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

JORDFORSYNING

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Indtægter uden for bruttoanlægsrammen | | | | |
| Øgede salgsindtægter jord og ejendomme | -25,000 | -60,000 | -95,000 | |
| Indtægter i alt (budgetårets priser) | -25,000 | -60,000 | -95,000 | 0,000 |
| Jordforsyning i alt - budgetårets priser | -25,000 | -60,000 | -95,000 | 0,000 |
| (+)= udgift (-)= indtægt; beløb i mio. kr., netto | | | | |
| Pris- og lønfremskrivning | | -1,920 | -6,177 | 0,000 |

BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------|----------------|--------------|--------------|
| Klima-, Miljø- og Energiudvalget | | | | |
| <i>Drift:</i> | | | | |
| Indtægt på selskabsgørelse Affaldsområdet | | -50,500 | 9,100 | 9,100 |
| Drift i alt | 0,000 | -50,500 | 9,100 | 9,100 |
| I alt (budgetårets priser) | 0,000 | -50,500 | 9,100 | 9,100 |
| (+)= udgift (-)= indtægt; beløb i mio. kr., netto | | | | |
| Pris- og lønfremskrivning | 0,000 | -2,424 | 0,895 | 1,374 |

FINANSIERING

| Skatter og tilskud (mio. kr.) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------------|------|------|------|------|

Ændring i skatter og tilskud

| | | | | |
|----------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| Selskabsskat | | | -45,000 | -45,000 |
| Skattesanktion | 1,500 | 3,000 | 3,000 | 4,500 |
| Skatter - selvbudgettering | -40,704 | | | 26,426 |
| I alt | -39,204 | 3,000 | -42,000 | -14,074 |

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

| Renter (mio. kr.) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|------|------|------|------|
|-------------------|------|------|------|------|

Ændring i renter

| | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Renter af lån til jordkøb | 2,463 | 2,081 | 1,433 | 0,000 |
| I alt | 2,463 | 2,081 | 1,433 | 0,000 |

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

| Lånoptagelse (mio. kr.) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

Ændring i lånoptagelse

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| I alt | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

(-) = øget lånoptagelse (+) = reduceret lånoptagelse; beløb i mio. kr., netto

| Afdrag (mio. kr.) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|------|------|------|------|
|-------------------|------|------|------|------|

Ændring i afdrag

| | | | | |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Lån til jordkøb (2023 - 80%) | 8,500 | 17,000 | 42,500 | |
| I alt | 8,500 | 17,000 | 42,500 | 0,000 |

(+) = øget afdrag (-) = reduceret afdrag; beløb i mio. kr., netto

| Øvrige finansforskydninger (mio. kr.) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|
|---------------------------------------|------|------|------|------|

Ændring i øvrige finansforskydninger

| | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| I alt | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|-------|-------|-------|-------|-------|

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

| Likvide aktiver deponeret (mio. kr.) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|
|--------------------------------------|------|------|------|------|

Ændring i deponering

| | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| I alt | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|-------|-------|-------|-------|-------|

(+) = øget deponering (-) = reduceret deponering; beløb i mio. kr., netto

POLITISK VEDTAGNE ÆNDRINGER I ALT

| | | | | |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|--------|
| Politisk vedtagne ændringer i alt | -53,557 | -47,220 | -45,417 | 45,943 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|--------|

ANLÆGSPROGRAM 2024-2027

| Mio.kr. (2024-prisniveau) | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt |
| Anlæg i alt | 188,110 | -83,057 | 174,810 | -67,337 | 174,810 | -99,410 | 174,810 | |
| Bruttoanlægsrammen | 174,810 | -83,057 | 174,810 | -67,337 | 174,810 | -99,410 | 174,810 | |
| Skattefinansieret område | 166,961 | -50,720 | 167,442 | | 169,011 | | 174,268 | |
| Teknisk Udvalg | 68,210 | | 80,014 | | 83,974 | | 81,391 | |
| 50032 Asfaltprojekter | 11,151 | | 11,151 | | 11,152 | | 10,987 | |
| 50035 Udvendig bygningsvedligeholdelse – pulje | 25,816 | | 26,978 | | 29,292 | | 31,338 | |
| 50036 Gadebelysning - renovering/optimering | 0,550 | | 0,570 | | 0,572 | | 0,563 | |
| 50044 Byfornyelse, pulje | 0,054 | | 1,112 | | 1,112 | | 1,086 | |
| 50048 Sikring af brobygværker | 2,092 | | 2,092 | | 2,091 | | 2,251 | |
| 50053 Renovering af fortove | 3,136 | | 4,807 | | 5,135 | | 5,382 | |
| 50063 Køretøjer Entreprenørgården | 0,794 | | 0,796 | | 0,794 | | 0,784 | |
| 50094 Byfornyelse, Skimmel-svamp – undersøgelse | 0,060 | | | | | | | |
| 50208 Kanalbyen | 2,197 | | 2,091 | | 2,091 | | 2,251 | |
| 50219 Vejafvanding | 1,143 | | 1,143 | | 1,142 | | 1,126 | |
| 50227 Køretøjer Transportoptimering | 2,259 | | 1,147 | | 1,147 | | 1,131 | |
| 50364 Midtbystrategi | 1,545 | | 1,546 | | 1,000 | | 1,000 | |
| 50368 Sundhedshus klimaskærm | | | 11,109 | | 11,109 | | | |
| 50408 Infrastruktur Danmark C, Taulov | 11,725 | | 11,530 | | 14,440 | | 20,595 | |
| 50414 Landsbypuljer | 0,283 | | 0,285 | | 0,285 | | 0,285 | |
| 50425 Byfornyelse Børup Skovvej 19 | 0,029 | | | | | | | |
| 50438 Klimasikring af veje og gader | 2,090 | | 2,090 | | 2,090 | | 2,090 | |
| 50439 Infrastrukturplan | 0,522 | | 0,522 | | 0,522 | | 0,522 | |
| 50440 Cykelsti Nørrebrogade | 1,793 | | 1,045 | | | | | |
| 50445 Byfornyelse Dronningensgade 20 | 0,214 | | | | | | | |
| 50447 Byfornyelse Huslodvej 1 | 0,214 | | | | | | | |

| Mio.kr. (2024-prisniveau) | | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt |
| 50448 | Byfornyelse Jernbane-gade 45 – 49 | 0,122 | | | | | | | |
| 50449 | Byfornyelse Kongens-gade 47A | 0,011 | | | | | | | |
| 50450 | Byfornyelse Nørre Vold-gade 8A+B | 0,033 | | | | | | | |
| 50451 | Byfornyelse Oldenborg-gade 20 | 0,214 | | | | | | | |
| 50452 | Byfornyelse Prinsens-gade 62 | 0,017 | | | | | | | |
| 50453 | Byfornyelse Sjællands-gade 7 | 0,007 | | | | | | | |
| 50454 | Byfornyelse Taulov Bygade 5B | 0,059 | | | | | | | |
| 50455 | Byfornyelse Venders-gade 16 | 0,080 | | | | | | | |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | | 8,051 | -1,655 | 6,387 | | 6,388 | | 6,402 | |
| 50020 | Naturplan | 1,902 | -1,655 | 0,235 | | 0,237 | | 0,251 | |
| 50410 | Lillebælt, bæltets tilstand og livet i havet | 0,328 | | 0,329 | | 0,328 | | 0,328 | |
| 50411 | Klimaplan, indsatser | 1,094 | | 1,095 | | 1,095 | | 1,095 | |
| 50413 | Fremme af biodiversitet og skovrejsning | 0,546 | | 0,547 | | 0,547 | | 0,547 | |
| 50442 | Grøn omstilling | 4,181 | | 4,181 | | 4,181 | | 4,181 | |
| Børne- og Skoleudvalget | | 50,423 | | 66,099 | | 66,101 | | 61,532 | |
| 40009 | Legepladser, skolegårde og udearealer | 2,614 | | 2,612 | | 2,614 | | 2,613 | |
| 40122 | Skoleanlæg | 41,809 | | 57,487 | | 57,487 | | 52,919 | |
| 40149 | Pulje til dagtilbudsrenove-ring | 6,000 | | 6,000 | | 6,000 | | 6,000 | |
| Kultur- og Idrætsudvalget | | 16,234 | | 8,813 | | 1,714 | | 1,705 | |
| 40003 | Vedligeholdelse idræts- og svømmehaller | 0,571 | | 0,572 | | 0,572 | | 0,563 | |
| 40035 | Klimaskærme idrætsfacili-teter | 1,142 | | 1,142 | | 1,142 | | 1,142 | |
| 40147 | Badeland – renovering | 12,021 | | 4,599 | | | | | |
| 40150 | Medfinansiering af vær-ksteder på Kulturkasernen | 2,500 | | 2,500 | | | | | |
| Senior- og Socialudvalget | | 1,434 | | 1,425 | | 1,427 | | 1,426 | |
| 30058 | Tilgængelighedspuljen | 0,100 | | 0,100 | | 0,100 | | 0,100 | |
| 30021 | IT-værktøjer | 0,288 | | 0,280 | | 0,281 | | 0,280 | |
| 30062 | Hjemliggørelse af pleje-hjem | 1,046 | | 1,045 | | 1,046 | | 1,046 | |

| Mio.kr. (2024-prisniveau) | | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
|---|--|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------|
| | | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt | Udgift | Indtægt |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | | 22,609 | -49,065 | 4,704 | | 9,407 | | 21,812 | |
| 50290 | Udvikling af Fredericias voldanlæg | 22,609 | -13,237 | 4,704 | | 9,407 | | | |
| 50412 | Salg af ejendomme | | -35,828 | | | | | | |
| 50436 | Pulje til politisk forhandling ifm. Budget | | | | | | | 21,812 | |
| Jordforsyning | | 7,278 | -32,337 | 6,795 | -67,337 | 5,226 | -95,000 | | |
| Bosætnings- og Turismeudvalget | | 7,278 | | 6,795 | | 5,226 | | | |
| 50275 | Byggemodning Flintemarken | 3,620 | | | | | | | |
| 50369 | Byggemodning Ullerup | 3,658 | | 3,658 | | | | | |
| 50370 | Byggemodning Fjordalléen | | | 3,137 | | 5,226 | | | |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | | | -32,337 | | -67,337 | | -95,000 | | |
| 10048 | Salg af parcelhusgrunde | | -7,337 | | -7,337 | | | | |
| 10065 | Øgede salgsindtægter jord og ejendomme | | -25,000 | | -60,000 | | -95,000 | | |
| Danmark C | | 0,571 | | 0,573 | | 0,573 | -4,410 | 0,542 | |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | | 0,571 | | 0,573 | | 0,573 | -4,410 | 0,542 | |
| 10009 | Forarbejde af jordsalg | 0,571 | | 0,573 | | 0,573 | | 0,542 | |
| 10061 | Hertugens Kvarter | | | | | | -4,410 | | |
| Udenfor bruttoanlægsrammen | | 13,300 | | | | | | | |
| <i>Brugerfinansieret område</i> | | 13,300 | | | | | | | |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | | 13,300 | | | | | | | |
| 50068 | Containere | 0,600 | | | | | | | |
| 50133 | Kørende materiel | 0,500 | | | | | | | |
| 50299 | Kompaktor/Dozer | 4,500 | | | | | | | |
| 50300 | Køb af gummiged | 1,500 | | | | | | | |
| 50418 | Køb af container | 1,000 | | | | | | | |
| 50457 | Tømmeaggregat til trucks | 0,500 | | | | | | | |
| 50458 | Containervasker | 0,750 | | | | | | | |
| 50459 | Ombygning ved glas-/metalsmaskine | 1,000 | | | | | | | |
| 50460 | Løfteaggregat til container-tømning | 0,300 | | | | | | | |
| 50461 | Overvågning til Nordre Kobbelvej | 0,350 | | | | | | | |
| 50462 | Ensartet skiltning til genbrugspladser | 0,300 | | | | | | | |
| 50463 | Renovering af belægning og maskinhal | 1,000 | | | | | | | |
| 50464 | Ny brovægt | 1,000 | | | | | | | |

BUDGETMÆSSIGE ÆNDRINGER 2023

ANLÆGSUDGIFTER

| Mio. kr. | 2023 |
|---|----------------|
| Anlægsjusteringer | |
| Køb af jord til udvikling | 100,000 |
| Biblioteket, selvbetjening og adgangskontrol samt overvågning | 1,500 |
| I alt anlæg | 101,500 |

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

FINANSIERING

| Mio. kr. | 2023 |
|---------------------|----------------|
| Lånoptagelse | |
| Lån til køb af jord | -68,000 |
| Renter | |
| Renter af jordkøb | 0,212 |
| I alt | -67,788 |

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

| | |
|---------------------------|---------------|
| I alt ændring 2023 | 33,712 |
|---------------------------|---------------|

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

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 i det vedtagne budget.

I tabel 2 opregnes alle indtægter og udgifter samlet. De største poster gennemgås på de følgende sider.

Tabel 1 Skatteprocenter

| | 2024 |
|--|------|
| Kommunal udskrivningsprocent | 25,5 |
| Grundskyldspromille | 13,0 |
| Dækningsafgift af erhvervsejendomme (promille) | 6,0 |
| Kirkeskat (procent) | 0,88 |

Tabel 2 Skatter og tilskud i budgettet

| Mio. Kroner (løbende priser) | KB2023 | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Positive beløb: udgifter | | | | | |
| Negative beløb: indtægter | | | | | |
| Skatter: | | | | | |
| Kommunal indkomstskat | -2.470,404 | -2.739,310 | -2.750,804 | -2.879,021 | -2.997,888 |
| Ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgift) | -242,302 | -249,617 | -260,222 | -255,894 | -260,620 |
| Selskabsskat | -433,180 | -569,392 | -104,000 | -194,000 | -194,000 |
| Forskerskat og dødsboskat | -1,000 | -1,000 | -1,000 | -1,000 | -1,000 |
| I alt | -3.146,886 | -3.559,319 | -3.116,026 | -3.329,915 | -3.453,508 |
| Generelle tilskud: | | | | | |
| Kommunal udligning | -187,788 | -97,515 | -401,241 | -382,065 | -393,091 |
| Tilskud | -784,442 | -793,908 | -833,879 | -897,993 | -950,834 |
| I alt | -972,230 | -891,423 | -1.235,120 | -1.280,058 | -1.343,925 |
| Kommunalt udviklingsbidrag til regionerne | 6,129 | 6,384 | 6,646 | 6,950 | 7,269 |
| Skatter og tilskud i alt | -4.112,987 | -4.444,358 | -4.344,500 | -4.603,023 | -4.790,164 |

INDKOMSTSKAT

Provenuet af den kommunale indkomstskat beregnes på baggrund af kommunens udskrivningsgrundlag. Udskrivningsgrundlaget fastsættes af Skat 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 2021-grundlaget, som er opgjort i maj 2023.

Opgørelsen af 2022 sker løbende, og grundlaget bliver mere og mere præcist efterhånden som op-

gørelsen af 2022 skrider frem og kan medio september måned anvendes i beregning af udskrivningsgrundlaget i forbindelse med valget mellem statsgaranti og selvbudgettering.

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Byrådet besluttede i forbindelse med budgetvedtagelsen at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget for 2024.

Selvbudgettering blev foretrukket fremfor statsgaranti på baggrund af nye nationale vækstskøn i september 2023 samt en positiv befolkningsudvikling i Fredericia Kommune.

Skønnet over udviklingen i udskrivningsgrundlaget fra 2025 til 2027

For årene 2025 – 2027 anvendes KL's juniskøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget.

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 2024 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 det i alt - 35 mio. kr., der er givet som betinget statstilskud.

Desuden er der 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 | R2022 | KB2023 | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Udligning | | | | | | |
| Kommunal udligning / nettoudligning | -339,084 | -356,496 | -316,995 | -394,015 | -420,602 | -432,205 |
| Udligning vedrørende udlændinge | -1,296 | -1,932 | -0,996 | -1,039 | -1,117 | -1,202 |
| Udligning af selskabsskat | 110,364 | 171,228 | 221,040 | -5,621 | 40,219 | 40,880 |
| Udligning af dækningsafgift for offentlige ejendomme | -0,600 | -0,588 | -0,564 | -0,566 | -0,565 | -0,564 |
| Udligning i alt | - 230,616 | - 187,788 | - 97,515 | - 401,241 | - 382,065 | - 393,091 |
| Tilskud | | | | | | |
| Statstilskud til kommuner | -716,970 | -650,148 | -703,048 | -740,456 | -806,573 | -862,057 |
| Modregning i statstilskud | 0,096 | 0,000 | 3,076 | 4,576 | 5,364 | 6,864 |
| Efterregulering af udligning / tilskud | 0,000 | -64,930 | -25,380 | -27,900 | -27,900 | -27,900 |
| Særlig tilskudsordning vedr. forsikrede ledige | 0,000 | 0,828 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Efterregulering beskæftigelsestilskud | 0,336 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistikken | -25,980 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud | -4,692 | -4,836 | -5,016 | -5,237 | -5,467 | -5,708 |
| Tilskud til et generelt løft af ældreplejen | -7,380 | -7,476 | -7,788 | -8,125 | -8,483 | -8,856 |
| Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen | -9,888 | -10,020 | -10,428 | -10,887 | -11,366 | -11,867 |
| Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet | -27,612 | -27,624 | -27,696 | -27,696 | -27,696 | -27,696 |
| Individuelt tilskud vedr. skattnedsættelser | -0,492 | -8,740 | -5,664 | -5,664 | -2,832 | 0,000 |
| Tilskud til værdig ældrepleje | -10,356 | -10,500 | -10,920 | -11,400 | -11,902 | -12,426 |
| Tilskud til bekæmpelse af ensomhed | -0,984 | -0,996 | -1,044 | -1,090 | -1,138 | -1,188 |
| Tilskud i alt | - 803,922 | - 784,442 | - 793,908 | - 833,879 | - 897,993 | - 950,834 |

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 højst komme til at betale 7,2 promille.

Fra 2024 opkræves grundskyld af staten og kommunernes budgetterede indtægter afregnes fra staten til kommunerne som en foreløbig aconto-afregning, som 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.

Provenuet af grundskylden er derfor budgetlagt ud fra egne foreløbige skøn for indtægten, som ligger lidt under det statslige skøn for indtægten udmeldt i august 2023.

Dækningsafgift

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

Erhvervsjendomme kan pålægges at betale dækningsafgift.

I Fredericia er dækningsafgiften pt. fastsat til 6,0 promille i 2024, hvilket er en halvering ift. 2023.

Det er desuden i det vedtagne budget forudsat, at dækningsafgiften bortfalder fra 2025.

Nedsættelsen følger af aftalen ved budgetlægning 2023, hvor forligspartierne var enige om, at indgå en ny samarbejdsaftale med erhvervslivet med fokus på afskaffelse af dækningsafgiften over en periode på 3 år.

Beregningen af dækningsafgift overgik fra 2022 til ny beregningsmetode, hvor den ikke længere beregnes ud fra en forskelsværdi mellem ejendomsvurderingen og grundværdien, men alene beregnes på baggrund af grundværdien.

Provenuet af dækningsafgiften er fortsat usikkert som følge af forsinkelse i de nye ejendomsvurderinger. Finansministeriet har dog udmeldt, at kommunerne samlet set kan forvente samme provenu som ved den gamle beregningsmetode.

I takt med at de nye vurderinger slår igennem vil der ske efterreguleringer af tidligere år.

Tabel 4 Grundskyld og dækningsafgift

| Mio. kroner Positive beløb: udgifter Negative beløb: indtægter | Grundlag | Promille | Provenu 2024 | Provenu 2025 | Provenu 2026 | Provenu 2027 |
|--|-----------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Grundskyld (inkl. eventuelle tilbagebetalinger) | 9.692.683 | 7,2/26 | -237,908 | -261,241 | -256,913 | -261,639 |
| Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdier | | | | | | |
| · Region og kommune | 74,991 | 13,0 | -0,975 | -0,975 | -0,975 | -0,975 |
| · Staten | 77,390 | 13,0 | -1,006 | -1,006 | -1,006 | -1,006 |
| Dækningsafgift af erhvervsjendommers grundværdier (inkl. eventuelle efterreguleringer) | 2.121,333 | 6,0 | -9,728 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |
| Grundskyld og dækningsafgift i alt | | | -249,617 | -260,222 | -255,894 | -260,620 |

SELSKABSSKAT

Selskabsskatteprocenten afregnes 3 år efter indkomståret. I 2024 afregnes derfor for indkomståret 2021.

Selskabsskatteprocenten var i 2021 22 procent. Den kommunale andel 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.

I 2021 er provenuet det højeste i perioden 2017 til 2021. Den store stigning skyldes overvejende efterreguleringer af tidligere år, hvoraf en del afventer et retsligt efterspil og forventes at skulle tilbagebetales på et senere tidspunkt.

Som det kan ses af tabellen nedenfor, varierer provenuet af selskabsskat fra år til år. Der budgetlægges i 2025 med et forventet provenu på 104 mio. kr., mens provenuet forventes at stige til 194 mio. kr. i årene 2026 og 2027.

Selskabsskatterne indgår i landsudligningen med 50 procent. Fredericia Kommune bidrager i 2024 med i alt 221 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.

Table 5 Provenu af selskabsskat

| Mio. kroner Positive beløb: udgifter Negative beløb: indtægter | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Indkomstår* | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Selskabsskat af egne selskaber og filialer | -268,208 | -141,938 | -312,924 | -433,180 | -569,392 | -104,000 | -194,000 | -194,000 |
| Landsudligning | 85,224 | 37,536 | 110,364 | 171,228 | 221,040 | -5,621 | 40,219 | 40,880 |
| Selskabsskat i alt | -182,984 | -104,402 | -202,560 | -261,952 | -348,352 | -109,621 | -153,781 | -153,120 |

*Indkomstårene 2017-2021 er endelige

LIKVIDITET OG GÆLD

LIKVIDITET

Den gennemsnitlige kassebeholdning er budgetteret på grundlag af forventninger til driftsresultatet, anlægsudgifter, låneoptagelse, 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 indestående på bankkonti, obligationer m.v. og betaling for træk på kassekredit.

Renter af likvide aktiver er netto indregnet således:

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2025 | 2026 |
|--------------------------|------|------|------|------|
| Rente af likvide aktiver | -2,4 | -2,2 | -2,0 | -1,8 |

+ = udgift / - = indtægt

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

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------|------|------|------|------|
| Gennemsnitlig kasse | 527 | 558 | 434 | 280 |

+ = aktiver / - = passiver

Som det fremgår af tabellen, er den gennemsnitlige kassebeholdning faldende set over hele budgetperioden, hovedsageligt som følge af ønsket om at sikre kernevelfærden og fortsat at investere i udviklingen af Fredericia.

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

Udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning afspejler et ønske i budgetlægningen om at sikre, at kassebeholdningen, i højere grad end forudsat i den økonomiske politik, er robust i forhold til den mere usikre situation kommunernes økonomi befinder sig i.

LÅNEOPTAGELSE

Der er i budgettet indregnet følgende låneoptagelse:

| Mio. kr. | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------|-------|-------|-------|------|
| Direkte låneadgang | -16,4 | -20,2 | -20,2 | -9,0 |
| Lånedispensationer | 0 | 0 | 0 | 0 |

Den automatiske låneadgang er defineret i lånebekendtgørelsen 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. Låneadgangen er her begrænset til investeringsudgiften med fradrag af driftsoverskud og anlægsindtægter, dog kan der maksimalt lånes, hvad der svarer til kommunens udlæg på området ultimo det pågældende år.

Der har i forbindelse med budgetlægningen 2024-2027 været mulighed for at søge lånedispensation i følgende puler:

- anlægspulje til ordinære anlægsprojekter på i alt 200 mio. kr.
- pulje til udvidelse af den kommunale botilbudskapacitet på socialområdet på i alt 200 mio. kr.
- pulje til likviditetsmæssige konsekvenser af ny afregningsmodel for ejendomsskatter på i alt 300 mio. kr.

Fredericia Kommune har ikke modtaget tilsagn fra puljen til det ordinære anlægsområde de senere år. Det er vurderet ikke at være relevant at søge i 2024 på grund af kommunens økonomiske situation med høj gennemsnitlig likviditet.

I budgettet er der ikke indarbejdet projekter, der rammer inden for kriterierne for at søge i puljen til udvidelse af den kommunale botilbudskapacitet på socialområdet i 2024.

Fredericia Kommune har alene søgt i puljen til likviditetsmæssige konsekvenser af ny afregningsmodel

for ejendomsskatter, men har ikke fået andel i puljen.

Alle kommunens lån er optaget i danske kroner.

AFDRAG OG RENTEUDGIFTER

Afdrag på låneoptagelsen 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 eller modtaget lånedispensa-tion.

Der er med det godkendte budget indarbejdet en målsætning om nedbringelse af den samlede langfristede gæld i budgetperioden med et nettobeløb (ny låneoptagelse – afdrag) på 410,0 mio. kr.

I nedenstående tabel er renter og afdrag nærmere specificeret:

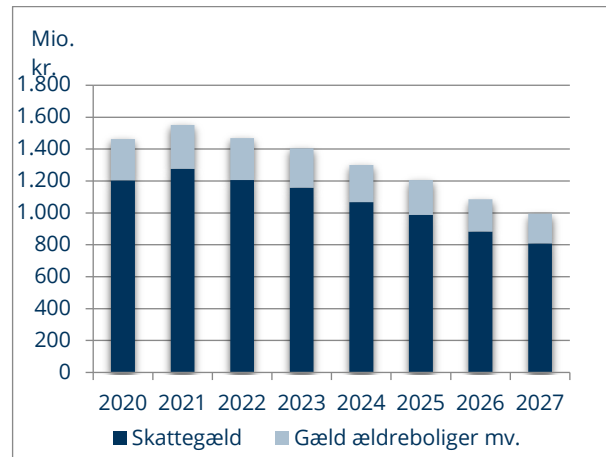
| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------|-------|-------|-------|------|
| Afdrag | 121,3 | 114,2 | 140,8 | 99,5 |
| Renter langfr. gæld | 13,6 | 12,1 | 11,4 | 9,4 |

+ = udgift / - = indtægt

Der er i 2024-2026 budgetteret med ekstra afdrag på lån i forbindelse med budgetteret salg af erhvervsarealer.

Renten er på den del af gælden, der er variabelt forrentet, baseret på renteprognose fra Kommune-kredit.

Den forventede udvikling i kommunens langfristede gæld kan opgøres som vist i efterfølgende graf:



ØVRIGE RENTER

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

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

| Mio. kr. | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------|------|------|------|------|
| Øvrige renter | -9,7 | -9,5 | -9,3 | -9,3 |

+ = udgift / - = indtægt

LEASING

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

Sager om leasing behandles som enkeltsager, og skal ifølge kommunens finansielle strategi godkendes i Økonomiudvalget.

Fredericia Kommunes økonomiske forpligtigelser i forhold til indgåede leasingaftaler er ultimo 2022 registreret med 0,7 mio. kr. og indgår i den skattefinansierede gæld på foranstående graf.

BUDGETOVERSIGT

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Korr. budget 2023 | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|----------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Driftsudgifter | 3.838,610 | 4.083,624 | 4.126,261 | 4.123,438 | 4.135,805 |
| Teknisk Udvalg | 103,457 | 104,031 | 103,114 | 103,083 | 103,086 |
| Teknik | 103,457 | 104,031 | 103,114 | 103,083 | 103,086 |
| Serviceudgifter | 117,350 | 117,900 | 116,985 | 116,949 | 116,952 |
| Ældreboliger drift | -13,893 | -13,869 | -13,871 | -13,866 | -13,866 |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | 3,860 | 5,177 | 4,778 | 4,783 | 4,783 |
| Klima, Energi og Miljø | 3,860 | 5,177 | 4,778 | 4,783 | 4,783 |
| Serviceudgifter | 3,860 | 5,177 | 4,778 | 4,783 | 4,783 |
| Bosætnings- og Turismeudvalget | 7,681 | 7,673 | 7,850 | 7,845 | 7,845 |
| Turisme | 6,985 | 7,396 | 7,374 | 7,369 | 7,369 |
| Serviceudgifter | 6,985 | 7,396 | 7,374 | 7,369 | 7,369 |
| Bosætning | 0,696 | 0,277 | 0,476 | 0,476 | 0,476 |
| Serviceudgifter | 0,696 | 0,277 | 0,476 | 0,476 | 0,476 |
| Børne- og Skoleudvalget | 1.000,789 | 1.054,086 | 1.049,621 | 1.049,058 | 1.048,409 |
| Dagtilbud, Skoler og Fritid | 812,692 | 841,763 | 835,724 | 834,179 | 833,527 |
| Serviceudgifter | 812,692 | 841,763 | 835,724 | 834,179 | 833,527 |
| Familie og børnesundhed | 188,097 | 212,323 | 213,897 | 214,879 | 214,882 |
| Serviceudgifter | 198,902 | 222,734 | 224,307 | 225,290 | 225,293 |
| Overførselsudgifter | 10,814 | 11,470 | 11,471 | 11,472 | 11,472 |
| Centrale refusionsordning | -21,619 | -21,881 | -21,881 | -21,883 | -21,883 |
| Kultur- og Idrætsudvalget | 92,699 | 91,077 | 89,930 | 89,600 | 89,601 |
| Kultur og idræt | 92,699 | 91,077 | 89,930 | 89,600 | 89,601 |
| Serviceudgifter | 92,699 | 91,077 | 89,930 | 89,600 | 89,601 |
| Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget | 1.200,697 | 1.274,073 | 1.314,962 | 1.314,978 | 1.314,978 |
| Arbejdsmarked | 956,399 | 1.024,629 | 1.063,417 | 1.063,432 | 1.063,432 |
| Serviceudgifter | 8,439 | 8,332 | 8,323 | 8,327 | 8,327 |
| Overførselsudgifter | 947,960 | 1.016,297 | 1.055,094 | 1.055,105 | 1.055,105 |
| Sundhed | 244,298 | 249,444 | 251,545 | 251,546 | 251,546 |
| Serviceudgifter | 9,951 | 7,479 | 7,979 | 7,982 | 7,982 |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | 234,347 | 241,965 | 243,566 | 243,564 | 243,564 |

| | Korr. budget 2023 | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| Senior- og Socialudvalget | 926,256 | 955,970 | 956,617 | 959,231 | 964,897 |
| Social | 314,102 | 334,120 | 337,104 | 341,371 | 346,576 |
| Serviceudgifter | 329,865 | 351,012 | 354,485 | 358,941 | 364,146 |
| Overførselsudgifter | 1,723 | 1,780 | 1,779 | 1,779 | 1,779 |
| Centrale refusionsordning | -17,486 | -18,672 | -19,160 | -19,349 | -19,349 |
| Senior | 612,154 | 621,850 | 619,513 | 617,860 | 618,321 |
| Serviceudgifter | 614,058 | 623,791 | 621,454 | 619,797 | 620,258 |
| Centrale refusionsordning | -3,718 | -3,895 | -3,895 | -3,895 | -3,895 |
| Ældreboliger | 1,814 | 1,954 | 1,954 | 1,958 | 1,958 |
| Unge- og Uddannelsesudvalget | 134,600 | 149,801 | 150,397 | 149,201 | 148,377 |
| Uddannelse | 102,613 | 114,920 | 113,112 | 111,916 | 111,092 |
| Serviceudgifter | 89,357 | 102,407 | 100,597 | 99,403 | 98,579 |
| Overførselsudgifter | 13,256 | 12,513 | 12,515 | 12,513 | 12,513 |
| Arbejdsmarked | 31,987 | 34,881 | 37,285 | 37,285 | 37,285 |
| Serviceudgifter | 0,150 | 0,044 | 0,044 | 0,044 | 0,044 |
| Overførselsudgifter | 31,837 | 34,837 | 37,241 | 37,241 | 37,241 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | 368,571 | 441,736 | 448,992 | 445,659 | 453,829 |
| Administration | 368,571 | 441,736 | 448,992 | 445,659 | 453,829 |
| Serviceudgifter | 368,571 | 441,736 | 448,992 | 445,659 | 453,829 |
| Centrale refusionsordning | -3,613 | -3,718 | -3,771 | -3,771 | -3,771 |
| Ældreboliger | 1,739 | 1,814 | 1,814 | 1,814 | 1,814 |

Budgetoversigten viser de skattefinansierede drifts-udgifter fordelt på udvalg og aktivitetsområder samt udgiftstype.

Korrigeret budget 2023 er i 2023 priser pr. 2. budgetopfølgning.

Budget 2024 og budgetoverslagene 2025 – 2027 er faste 2024 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 fem 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 anlægsudgift
4. Budget til Danmark C
5. Øvrig finansiering
Opdelt i lån, afdrag på lån samt finansforskydninger

Budgettet er der udover organiseret under fagudvalgene herunder i aktivitetsområder, som igen er opdelt i en række politik-, og delområder. På siderne herefter kan du i denne rækkefølge se 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 disponere budgetbeløbene mellem de enkelte konti indenfor udvalgets område.

Særligt vedrørende anlæg: Budgetbeløb til anlægsprojekter 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 2024 priser i mio. kroner, netto Positive beløb angiver en netto-udgift – negative beløb angiver en nettoindtægt

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 2027 | |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| Indtægter | | -4.443,458 | -4.343,600 | -4.602,123 | -4.789,264 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | Bev. | -4.443,458 | -4.343,600 | -4.602,123 | -4.789,264 |
| Finansielle poster | | -4.443,458 | -4.343,600 | -4.602,123 | -4.789,264 |
| <i>Finansielle poster</i> | | | | | |
| Tilskud og udligning | | -884,139 | -1.227,574 | -1.272,208 | -1.335,756 |
| Skatter | | -3.559,319 | -3.116,026 | -3.329,915 | -3.453,508 |
| Driftsudgifter | | 4.083,624 | 4.126,261 | 4.123,438 | 4.135,805 |
| Teknisk Udvalg | Bev. | 104,031 | 103,114 | 103,083 | 103,086 |
| Teknik | | 104,031 | 103,114 | 103,083 | 103,086 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | | |
| Byfornyelse og boligforbedring | | 2,852 | 2,847 | 2,848 | 2,848 |
| Driftssikring af boligbyggeri mv. | | 0,473 | 0,471 | 0,471 | 0,471 |
| Vejdrift - Fælles formål | | 4,756 | 4,744 | 4,739 | 4,739 |
| Vejdrift - vintervedligeholdelse | | 5,401 | 5,383 | 5,381 | 5,382 |
| Vejdrift - vedligeholdelse | | 19,433 | 19,392 | 19,392 | 19,393 |
| Vejdrift - parker og legepladser | | 1,897 | 1,898 | 1,896 | 1,896 |
| Entreprenørgården | | -1,619 | -1,590 | -1,584 | -1,582 |
| Kollektiv trafik | | 30,844 | 30,790 | 30,783 | 30,783 |
| Ejendomsafdeling - drift | | 11,303 | 10,443 | 10,420 | 10,419 |
| Parkeringsvagter | | 0,386 | 0,389 | 0,387 | 0,387 |
| Serviceafdelingen | | 30,936 | 30,997 | 30,998 | 30,998 |
| Transportoptimering | | 1,924 | 1,924 | 1,927 | 1,927 |
| Iværksætter | | 1,631 | 1,629 | 1,628 | 1,628 |
| Videnpark Trekantområdet | | -0,558 | -0,556 | -0,555 | -0,555 |
| Strandområder | | 1,369 | 1,364 | 1,363 | 1,363 |
| Sundhedshuset | | 6,872 | 6,860 | 6,855 | 6,855 |
| <i>Ældreboliger drift</i> | | | | | |
| Faste ejendomme | | -13,869 | -13,871 | -13,866 | -13,866 |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | Bev. | 5,177 | 4,778 | 4,783 | 4,783 |
| Klima, Energi og Miljø | | 5,177 | 4,778 | 4,783 | 4,783 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | | |
| Grønne aktiviteter | | 0,396 | 0,392 | 0,393 | 0,393 |
| Miljøbeskyttelse | | 1,533 | 1,183 | 1,181 | 1,181 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Vandløb | 1,478 | 1,472 | 1,478 | 1,478 |
| Naturpleje | 0,486 | 0,454 | 0,450 | 0,450 |
| Kommunale skove | 1,577 | 1,574 | 1,578 | 1,578 |
| Skadedyrsbekæmpelse | -0,293 | -0,297 | -0,297 | -0,297 |
| Bosætnings- og Turismeudvalget | Bev. 7,673 | 7,850 | 7,845 | 7,845 |
| Turisme | 7,396 | 7,374 | 7,369 | 7,369 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| 5.-6. juli arrangement | 0,509 | 0,496 | 0,497 | 0,497 |
| Visit Fredericia | 6,887 | 6,878 | 6,872 | 6,872 |
| Bosætning | 0,277 | 0,476 | 0,476 | 0,476 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Bosætning | 0,277 | 0,476 | 0,476 | 0,476 |
| Børne- og Skoleudvalget | Bev. 1.054,086 | 1.049,621 | 1.049,058 | 1.048,409 |
| Dagtilbud, Skoler og Fritid | 841,763 | 835,724 | 834,179 | 833,527 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Direktør for Beskæftigelse og Velfærd | 841,763 | 835,724 | 834,179 | 833,527 |
| Børn og Læring | 832,554 | 826,516 | 824,973 | 824,321 |
| Dagtilbud og Læringsmiljø | 277,165 | 276,573 | 276,751 | 276,038 |
| Fjordbakke Distriktet | 24,379 | 24,366 | 24,371 | 24,371 |
| Erritsø Distriktet | 24,377 | 24,368 | 24,372 | 24,372 |
| Ullerup Bæk Distriktet | 41,326 | 41,341 | 41,344 | 41,344 |
| Kirstinebjerg Distriktet | 50,187 | 50,184 | 50,187 | 50,187 |
| Dagplejen | 40,333 | 40,334 | 40,334 | 40,334 |
| Læringsmiljøpædagoger | 5,743 | 5,742 | 5,742 | 5,742 |
| Fællesområdet, takstberegning | 5,640 | 5,134 | 5,288 | 4,574 |
| Fællesområdet, uden takstberegning | 0,967 | 0,969 | 0,968 | 0,968 |
| Indtægter og tilskud | 30,831 | 30,765 | 30,769 | 30,770 |
| Specialpædagogisk tilbud | 15,737 | 15,729 | 15,730 | 15,730 |
| Selvejende institutioner | 26,885 | 26,889 | 26,889 | 26,889 |
| Eksterne projekter | 0,043 | 0,042 | 0,042 | 0,042 |
| Skovloden | 3,248 | 3,245 | 3,246 | 3,246 |
| Pædagogisk Konsulentteam | 7,469 | 7,465 | 7,469 | 7,469 |
| Skoler | 524,863 | 519,426 | 517,708 | 517,769 |
| Ullerup Bæk Skolen | 102,112 | 102,052 | 102,057 | 102,057 |
| Kirstinebjergskolen | 108,172 | 108,137 | 108,140 | 108,140 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|--------------------|----------------|------------------------|----------------|
| Erritsø Fællesskole | 74,033 | 74,011 | 74,021 | 74,020 |
| Fjordbakkeskolen | 60,631 | 60,611 | 60,610 | 60,609 |
| Frederiksodde Skole | 81,601 | 81,570 | 81,570 | 81,570 |
| Fritid fælles | -13,968 | -13,970 | -13,967 | -13,967 |
| Fælles aktiviteter, skoler | 15,897 | 15,581 | 15,522 | 15,582 |
| Syge- og hjemmeundervisning | 0,781 | 0,779 | 0,777 | 0,777 |
| Befordring af elever i grundskolen | 6,202 | 6,190 | 6,187 | 6,188 |
| Mellemkommunale | 25,166 | 25,114 | 25,106 | 25,108 |
| Bidrag til statslige og private skoler | 47,297 | 47,298 | 47,296 | 47,296 |
| Efterskoler og Ungdomsskoler | 10,445 | 10,445 | 10,445 | 10,445 |
| Efter- og videreuddannelse | 1,667 | 1,666 | | |
| Eksterne Projekter | 0,006 | 0,006 | 0,006 | 0,006 |
| Central Udviklingspulje | 4,821 | -0,064 | -0,062 | -0,062 |
| Sundhedsplejen | 11,613 | 11,609 | 11,609 | 11,609 |
| Pædagogisk Psykologisk Rådgivning | 18,913 | 18,908 | 18,905 | 18,905 |
| Unge og Uddannelse | 9,209 | 9,208 | 9,206 | 9,206 |
| Fritid | 9,209 | 9,208 | 9,206 | 9,206 |
| Fritid administration og Ungebyråd | 0,113 | 0,113 | 0,112 | 0,112 |
| UngPåVej | 9,096 | 9,095 | 9,094 | 9,094 |
| Familie og børnesundhed | 212,323 | 213,897 | 214,879 | 214,882 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Tandpleje | 22,197 | 23,347 | 23,341 | 23,342 |
| Døgnpleje | 78,918 | 79,004 | 78,983 | 78,985 |
| Forebyggende foranstaltninger | 58,504 | 57,831 | 57,896 | 57,896 |
| Døgninstitutioner | 32,748 | 32,723 | 32,720 | 32,720 |
| Sikrede døgninstitutioner | 4,153 | 4,147 | 4,147 | 4,147 |
| Institutioner personer særlige soc vansk | 0,118 | 0,116 | 0,116 | 0,116 |
| Adm.udgifter vedr Familie & Børnesundhed | 26,096 | 27,139 | 28,087 | 28,087 |
| <i>Overførselsudgifter</i> | | | | |
| Sociale formål | 11,470 | 11,471 | 11,472 | 11,472 |
| <i>Centrale refusionsordning</i> | | | | |
| Refusion døgnpleje | -21,881 | -21,881 | -21,883 | -21,883 |
| Kultur- og Idrætsudvalget | Bev. 91,077 | 89,930 | 89,600 | 89,601 |
| Kultur og idræt | 91,077 | 89,930 | 89,600 | 89,601 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Fredericia-ordningen | 3,439 | 3,431 | 3,428 | 3,428 |
| Haller | 7,218 | 7,204 | 7,198 | 7,198 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|-----------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Folkeoplysningsråd | 0,418 | 0,420 | 0,422 | 0,422 |
| MadsbyParken | 18,477 | 18,489 | 18,481 | 18,481 |
| Lokaletilskud | 3,415 | 3,410 | 3,407 | 3,407 |
| Feriesjov | 0,373 | 0,373 | 0,374 | 0,374 |
| Idræt 7000 | 0,105 | 0,106 | 0,105 | 0,105 |
| Eliteidræt | 1,307 | 1,312 | 1,308 | 1,308 |
| Kultursekretariatet | 3,097 | 3,091 | 3,094 | 3,094 |
| Depotgården | 2,896 | 2,901 | 2,895 | 2,895 |
| Tøjhuset | 3,017 | 2,687 | 2,689 | 2,689 |
| Kulturelle aktiviteter | 1,592 | 1,590 | 1,588 | 1,588 |
| Den Kreative Skole | 6,324 | 6,126 | 6,120 | 6,120 |
| Kongensgade 107-111 | 1,267 | 1,266 | 1,267 | 1,267 |
| Biblioteksvirksomhed | 20,345 | 19,642 | 19,343 | 19,344 |
| Folkeoplysende voksenundervisning | 2,343 | 2,338 | 2,338 | 2,338 |
| Museerne i Fredericia | 4,987 | 4,984 | 4,988 | 4,988 |
| Lokalradio | 0,108 | 0,108 | 0,111 | 0,111 |
| Udendørs idrætsanlæg | 3,416 | 3,530 | 3,525 | 3,525 |
| Musicalakademiet | 2,973 | 2,966 | 2,966 | 2,966 |
| Teater | 0,671 | 0,671 | 0,671 | 0,671 |
| Eksercerhuset | 1,442 | 1,438 | 1,435 | 1,435 |
| Kultur og Idræt | 1,847 | 1,847 | 1,847 | 1,847 |
| Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget | Bev. 1.274,073 | 1.314,962 | 1.314,978 | 1.314,978 |
| Arbejdsmarked | 1.024,629 | 1.063,417 | 1.063,432 | 1.063,432 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Administration og puljer | 0,102 | 0,100 | 0,102 | 0,102 |
| Løntillæg til forsikrede ledige | 0,162 | 0,162 | 0,161 | 0,161 |
| Projekter | 0,803 | 0,801 | 0,802 | 0,802 |
| Boliger til flygtninge | 1,654 | 1,653 | 1,652 | 1,652 |
| BC minifleksjob m.fl. Fredericia Kommune | 5,606 | 5,602 | 5,605 | 5,605 |
| Eksterne projekter | 0,005 | 0,005 | 0,005 | 0,005 |
| <i>Overførselsudgifter</i> | | | | |
| Ledighedsydelse | 20,643 | 20,813 | 20,813 | 20,813 |
| Integration for udlændinge | 9,097 | 10,200 | 10,203 | 10,203 |
| Aktiv besk.indsats ikke-forsikrede ledig | 0,486 | 0,487 | 0,488 | 0,488 |
| Seniorjob forsikrede ledige over 55 år | 1,784 | 1,656 | 1,656 | 1,656 |
| Revalidering | 2,154 | 1,814 | 1,814 | 1,814 |
| Løntilskud til flexjob | 88,317 | 90,065 | 90,065 | 90,065 |
| Aktiv besk.indsats alle målgrupper opkv. | 36,138 | 36,142 | 36,152 | 36,152 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|---|---------------------|----------------|------------------------|----------------|
| Sygedagpenge | 96,960 | 95,636 | 95,636 | 95,636 |
| Kontanthjælp og enkeltydelser | 95,327 | 102,501 | 102,501 | 102,501 |
| Aktiv besk.indsats forsikrede ledige | 5,254 | 5,320 | 5,318 | 5,318 |
| Dagpenge | 97,148 | 100,915 | 100,915 | 100,915 |
| Førtidspension | 440,158 | 465,513 | 465,513 | 465,513 |
| Ressourceforløb | 59,114 | 59,718 | 59,718 | 59,718 |
| Boligstøtte | 57,645 | 58,249 | 58,249 | 58,249 |
| Personlige tillæg | 6,072 | 6,065 | 6,064 | 6,064 |
| Sundhed | 249,444 | 251,545 | 251,546 | 251,546 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Sundhedssekretariatet | 3,220 | 3,230 | 3,228 | 3,228 |
| Finansiering af sundhedsudgifter | 4,259 | 4,749 | 4,754 | 4,754 |
| <i>Aktivtetsbestemt medfinansiering</i> | | | | |
| Aktivtetsbestemt medfinansiering | 241,965 | 243,566 | 243,564 | 243,564 |
| Senior- og Socialudvalget | Bev. 955,970 | 956,617 | 959,231 | 964,897 |
| Social | 334,120 | 337,104 | 341,371 | 346,576 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Interne centre | 150,640 | 150,550 | 150,568 | 150,569 |
| Myndighedsafdelingen | 196,516 | 200,082 | 204,527 | 209,731 |
| Centrale konti | 1,861 | 1,862 | 1,856 | 1,856 |
| Voksentandpleje | 1,995 | 1,991 | 1,990 | 1,990 |
| <i>Overførselsudgifter</i> | | | | |
| Merudgifter § 100 | 1,780 | 1,779 | 1,779 | 1,779 |
| <i>Centrale refusionsordning</i> | | | | |
| Statsrefusion Særligt dyre enkeltsager | -18,672 | -19,160 | -19,349 | -19,349 |
| Senior | 621,850 | 619,513 | 617,860 | 618,321 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| Pleje og Omsorg | 17,994 | 12,580 | 12,307 | 12,308 |
| Visitation | 189,342 | 191,591 | 191,607 | 191,612 |
| Plejen | 323,288 | 324,216 | 322,862 | 322,866 |
| Direktør for Beskæftigelse og Velfærd | 323,288 | 324,216 | 322,862 | 322,866 |
| Senior og Sundhed | 323,288 | 324,216 | 322,862 | 322,866 |
| Senior og Sundhed | 6,074 | 6,069 | 6,069 | 6,069 |
| Hjemmepleje og Visitation | 84,626 | 85,388 | 84,914 | 84,914 |
| Plejhjem og Demens | 212,775 | 212,971 | 212,137 | 212,140 |
| Plejhjem og Demens, fælles | 1,672 | 1,269 | 1,269 | 1,269 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|---|----------------|---------|------------------------|---------|
| Plejehjem | 190,310 | 191,295 | 190,490 | 190,490 |
| Boliger Ulleruphus | 1,161 | 1,204 | 1,197 | 1,197 |
| Othello | 48,418 | 49,796 | 49,708 | 49,708 |
| Hybyhus Pleje | 17,325 | 17,818 | 17,792 | 17,792 |
| Rosenlunden | 15,661 | 16,119 | 16,107 | 16,107 |
| Øster Elkjær | 23,032 | 23,685 | 23,656 | 23,656 |
| Stævnhøj | 33,843 | 34,615 | 34,572 | 34,572 |
| Ulleruphus | 21,743 | 22,329 | 22,293 | 22,293 |
| Plejehjem, fælles | -1,146 | -5,459 | -5,978 | -5,978 |
| Madsbyhus | 8,035 | 8,275 | 8,262 | 8,262 |
| Hybyhus Special | 22,238 | 22,913 | 22,881 | 22,881 |
| Demenskonsulenter | 3,629 | 3,630 | 3,628 | 3,628 |
| Køkkenområdet | 9,811 | 9,427 | 9,405 | 9,407 |
| Køkken Othello | 2,130 | 2,138 | 2,131 | 2,132 |
| Køkken Hybyhus | 1,636 | 1,643 | 1,637 | 1,637 |
| Køkken Rosenlunden | -1,034 | -1,032 | -1,032 | -1,032 |
| Køkken Madsbyhus | -0,614 | -0,614 | -0,613 | -0,613 |
| Køkken Øster Elkjær | 1,622 | 1,619 | 1,618 | 1,618 |
| Køkken Stævnhøj | 1,444 | 1,441 | 1,442 | 1,443 |
| Køkken Hannerup | 0,868 | 0,870 | 0,869 | 0,869 |
| Køkkenområdet fælles | 2,273 | 1,873 | 1,872 | 1,872 |
| Køkken Kobbegaarden | 0,188 | 0,190 | 0,188 | 0,188 |
| Køkken Ulleruphus | 1,298 | 1,299 | 1,293 | 1,293 |
| Dagcentre | 7,353 | 7,350 | 7,345 | 7,346 |
| Medborgerskab og Brobygning | 2,556 | 2,555 | 2,557 | 2,557 |
| Sygepleje og Kvalitet | 17,257 | 17,233 | 17,185 | 17,186 |
| Hjælpe midler og Kommunikation | 55,838 | 55,763 | 55,720 | 55,723 |
| Voksentandpleje | -0,742 | -0,740 | -0,739 | -0,739 |
| Træning og Forebyggelse | 26,925 | 26,915 | 26,921 | 26,921 |
| Vederlagsfri fysioterapi u. sygesikring | 9,409 | 9,389 | 9,382 | 9,383 |
| Administrativ organisation | 1,737 | 1,740 | 1,737 | 2,184 |
| <i>Centrale refusionsordning</i> | | | | |
| Frit valg, refusion | -3,468 | -3,468 | -3,468 | -3,468 |
| Plejeboliger, refusion | -0,427 | -0,427 | -0,427 | -0,427 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|-------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| <i>Ældreboliger</i> | | | | | |
| Ældreboliger | | 1,954 | 1,954 | 1,958 | 1,958 |
| Direktør for Beskæftigelse og Velfærd | | 1,954 | 1,954 | 1,958 | 1,958 |
| Senior og Sundhed | | 1,954 | 1,954 | 1,958 | 1,958 |
| Hjemmepleje og Visitation | | 1,954 | 1,954 | 1,958 | 1,958 |
| Pleje-, ældre- samt aflastningsboliger | | 1,954 | 1,954 | 1,958 | 1,958 |
| Lejetab pleje- og ældreboliger | | 1,220 | 1,220 | 1,223 | 1,223 |
| Aflastningsboliger, Stævnhøj | | 0,734 | 0,734 | 0,735 | 0,735 |
| Unge- og Uddannelsesudvalget | Bev. | 149,801 | 150,397 | 149,201 | 148,377 |
| Uddannelse | | 114,920 | 113,112 | 111,916 | 111,092 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | | |
| Ungdommens Uddannelsesvejledning | | 8,034 | 8,023 | 8,026 | 8,026 |
| 10. Klasse Skole | | 6,953 | 6,945 | 6,946 | 6,946 |
| Uddannelse fælles | | 17,658 | 15,397 | 13,901 | 13,077 |
| Misbrugsindsats | | 0,056 | 0,056 | 0,057 | 0,057 |
| Ungeenhed | | 9,312 | 9,304 | 9,303 | 9,303 |
| Fritid | | 14,428 | 14,648 | 14,648 | 14,648 |
| Ungdomsrådgivning | | 4,751 | 4,752 | 4,753 | 4,753 |
| Intern STU | | 9,856 | 10,113 | 10,110 | 10,110 |
| Elevpladser | | 31,359 | 31,359 | 31,659 | 31,659 |
| <i>Overførselsudgifter</i> | | | | | |
| Uddannelse fælles | | 12,513 | 12,515 | 12,513 | 12,513 |
| Arbejdsmarked | | 34,881 | 37,285 | 37,285 | 37,285 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | | |
| Uddannelseshjælp | | 0,044 | 0,044 | 0,044 | 0,044 |
| <i>Overførselsudgifter</i> | | | | | |
| Uddannelseshjælp | | 34,837 | 37,241 | 37,241 | 37,241 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | Bev. | 441,736 | 448,992 | 445,659 | 453,829 |
| Administration | | 441,736 | 448,992 | 445,659 | 453,829 |
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | | |
| Administrativ organisation | | 226,060 | 224,418 | 223,003 | 222,939 |
| Kommunaldirektør | | 76,984 | 77,424 | 77,425 | 77,405 |
| Politik, Strategi og Jura | | 34,906 | 33,857 | 33,856 | 33,856 |
| Økonomi og IT | | 36,496 | 36,488 | 36,486 | 36,486 |
| Kommunaldirektør | | 5,582 | 7,079 | 7,083 | 7,063 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|-------------------|--------------|------------------------|---------------|
| Direktør for Beskæftigelse og Velfærd | 91,498 | 90,391 | 90,021 | 89,977 |
| Børn og Læring | 6,707 | 6,375 | 6,376 | 6,376 |
| Unge og Uddannelse | 13,863 | 13,563 | 13,563 | 13,563 |
| Social og Beskæftigelse | 62,020 | 61,695 | 61,725 | 61,725 |
| Senior og Sundhed | 1,318 | 1,318 | 1,319 | 1,319 |
| Stab for Velfærd | 7,590 | 7,440 | 7,038 | 6,994 |
| Direktør for Børn, Unge og Kultur | 0,419 | -0,362 | -0,362 | -0,362 |
| Sekretariat for Børn, Unge og Kultur | 0,419 | -0,362 | -0,362 | -0,362 |
| Direktør for Vækst, Teknik og Klima | 57,159 | 56,965 | 55,919 | 55,919 |
| Tværkommunalt | 194,759 | 204,071 | 202,172 | 210,406 |
| Kommunaldirektør | 147,727 | 158,582 | 157,539 | 165,772 |
| Politik, Strategi og Jura | 35,643 | 35,623 | 35,659 | 35,660 |
| Økonomi og IT | 94,882 | 105,733 | 104,700 | 112,931 |
| Kommunaldirektør | 17,202 | 17,226 | 17,180 | 17,181 |
| Direktør for Beskæftigelse og Velfærd | 11,413 | 10,773 | 10,773 | 10,773 |
| Unge og Uddannelse | 0,758 | 0,755 | 0,754 | 0,754 |
| Social og Beskæftigelse | 3,701 | 3,593 | 3,592 | 3,592 |
| Senior og Sundhed | 0,061 | 0,060 | 0,060 | 0,060 |
| Stab for Velfærd | 6,893 | 6,365 | 6,367 | 6,367 |
| Direktør for Vækst, Teknik og Klima | 35,619 | 34,716 | 33,860 | 33,861 |
| Kultur og Idræt | 16,459 | 16,427 | 16,423 | 16,423 |
| Stab for Vækst | 2,315 | 2,307 | 2,302 | 2,302 |
| Erhverv, Mobilitet og Byudvikling | 16,845 | 15,982 | 15,135 | 15,136 |
| Politisk organisation | 14,588 | 14,174 | 14,166 | 14,166 |
| Kommunaldirektør | 14,588 | 14,174 | 14,166 | 14,166 |
| Politik, Strategi og Jura | 14,588 | 14,174 | 14,166 | 14,166 |
| Fællessekretariatet | 0,068 | 0,069 | 0,068 | 0,068 |
| Byrådssekretariatet og Kommunikation | 14,520 | 14,105 | 14,098 | 14,098 |
| Forsikringer | 6,329 | 6,329 | 6,318 | 6,318 |
| Renter | 1,454 | 0,381 | 0,089 | -1,722 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | Bev. 1,454 | 0,381 | 0,089 | -1,722 |
| Finansielle poster | 1,454 | 0,381 | 0,089 | -1,722 |
| <i>Finansielle poster</i> | | | | |
| Renter af likvide aktiver m.v. | -2,430 | -2,230 | -2,030 | -1,830 |
| Rente mellemværende forsyningsvirksomhed | -0,797 | -0,819 | -0,760 | -0,760 |
| Renter af langfristet gæld | 13,566 | 12,144 | 11,422 | 9,411 |
| Renteudgifter og -indtægter i øvrigt | -8,885 | -8,714 | -8,543 | -8,543 |

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE

| | | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|---|------|----------------|---------|------------------------|---------|
| Anlægsudgifter | | 116,241 | 167,442 | 169,011 | 174,268 |
| Teknisk Udvalg | Råd. | 68,210 | 80,014 | 83,974 | 81,391 |
| Teknik | | 68,210 | 80,014 | 83,974 | 81,391 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Teknik, skatteanlæg | | 68,210 | 80,014 | 83,974 | 81,391 |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | Råd. | 6,396 | 6,387 | 6,388 | 6,402 |
| Klima, Energi og Miljø | | 6,396 | 6,387 | 6,388 | 6,402 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Klima, Energi og Miljø, skatteanlæg | | 6,396 | 6,387 | 6,388 | 6,402 |
| Børne- og Skoleudvalget | Råd. | 50,423 | 66,099 | 66,101 | 61,532 |
| Dagtilbud, Skoler og Fritid | | 50,423 | 66,099 | 66,101 | 61,532 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Dagtilbud, Skoler, Fritid, Kvalitetsfonds | | 2,614 | 2,612 | 2,614 | 2,613 |
| Dagtilbud, Skoler, Fritid, Skatteanlæg | | 47,809 | 63,487 | 63,487 | 58,919 |
| Kultur- og Idrætsudvalget | Råd. | 16,234 | 8,813 | 1,714 | 1,705 |
| Kultur og idræt | | 16,234 | 8,813 | 1,714 | 1,705 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Kultur og idræt, kvalitetsfonds anlæg | | 1,713 | 1,714 | 1,714 | 1,705 |
| Kultur og idræt, skatteanlæg | | 14,521 | 7,099 | | |
| Senior- og Socialudvalget | Råd. | 1,434 | 1,425 | 1,427 | 1,426 |
| Social | | 0,100 | 0,100 | 0,100 | 0,100 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Voksenservice, skatteanlæg | | 0,100 | 0,100 | 0,100 | 0,100 |
| Senior | | 1,334 | 1,325 | 1,327 | 1,326 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Senior, kvalitetsfonds anlæg | | 0,288 | 0,280 | 0,281 | 0,280 |
| Senior, skatteanlæg | | 1,046 | 1,045 | 1,046 | 1,046 |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | Råd. | -26,456 | 4,704 | 9,407 | 21,812 |
| Administration | | -26,456 | 4,704 | 9,407 | 21,812 |
| <i>Skattefinansieret anlæg</i> | | | | | |
| Administration, skatteanlæg | | -26,456 | 4,704 | 9,407 | 21,812 |

JORDFORSYNING/DANMARK C

| | | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|------|----------------|----------------|------------------------|--------------|
| Anlæg | | -24,488 | -59,969 | -93,611 | 0,542 |
| Bosætnings- og Turismeudvalget | Råd. | 7,278 | 6,795 | 5,226 | |
| Bosætning | | 7,278 | 6,795 | 5,226 | |
| <i>Jordforsyning/Danmark C anlæg</i> | | | | | |
| Byggemodningsprojekter, Kommunale boligo | | 7,278 | 6,795 | 5,226 | |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget | Råd. | -31,766 | -66,764 | -98,837 | 0,542 |
| Administration | | -31,766 | -66,764 | -98,837 | 0,542 |
| <i>Jordforsyning/Danmark C anlæg</i> | | | | | |
| Administration, jordforsyningsanlæg | | -32,337 | -67,337 | -95,000 | |
| Administration, Danmark C, anlæg | | 0,571 | 0,573 | -3,837 | 0,542 |

BRUGERFINANSIERET OMRÅDE

| | | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|--|------|----------------|---------------|------------------------|---------------|
| Drift | | -7,206 | -1,222 | -1,221 | -1,221 |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | Bev. | -7,767 | -1,222 | -1,221 | -1,221 |
| Klima, Energi og Miljø | | -7,767 | -1,222 | -1,221 | -1,221 |
| <i>Brugerfinansieret område</i> | | | | | |
| Affaldsbehandling | | -6,545 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Direktør for Vækst, Teknik og Klima | | -6,545 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Ejendomme, Drift og Service | | -6,545 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Affald og Genbrug | | -6,545 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Dagrenovation | | 2,024 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Genbrugscenter | | -2,328 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Olie- og kemikalieaffald | | -0,109 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Genbrugspladser | | -6,222 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Deponi | | 0,233 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Erhverv drift | | 0,060 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Genbrugsbutik | | -0,203 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Klimainvesteringer, drift | | -1,222 | -1,222 | -1,221 | -1,221 |
| Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget | | | | | |
| | Bev. | 0,561 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Arbejdsmarked | | 0,561 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| <i>Brugerfinansieret område</i> | | | | | |
| BC minifleksjob m.fl. Fredericia Kommune | | 0,561 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Anlæg | | 13,300 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Klima-, Energi- og Miljøudvalget | | | | | |
| | Råd. | 13,300 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Klima, Energi og Miljø | | 13,300 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| <i>Brugerfinansieret område</i> | | | | | |
| KEM, brugerfinansieret anlæg | | 13,300 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

FINANSIERING

| | | Budget 2024 | 2025 | Budgetoverslag 2026 | 2027 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|------------------------|-----------------|
| Finansiering | | 260,533 | -72,676 | 32,924 | -105,479 |
| Økonomiudvalget | | 260,533 | -72,676 | 32,924 | -105,479 |
| Finansielle poster | | 260,533 | -72,676 | 32,924 | -105,479 |
| <i>Finansielle poster</i> | | | | | |
| Låneoptagelse | Råd. | -16,366 | -20,165 | -20,165 | -9,032 |
| Afdrag på optagne lån | Bev. | 121,264 | 114,245 | 140,840 | 99,478 |
| Balanceforskydninger | Bev. | -18,273 | -48,552 | 11,435 | 3,068 |
| Kassen | Bev. | 173,658 | -128,454 | -99,436 | -199,243 |
| Indskud i Landsbyggefonden | Råd. | 0,250 | 10,250 | 0,250 | 0,250 |

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

| Mio. kr., 2024-priser | Budget 2024 | |
|---|------------------|-------------------|
| | Udgift | Indtægt |
| 1 Lønninger | 1.951,593 | |
| 2 Varekøb | 125,088 | |
| 2.2 Fødevarer | 13,102 | |
| 2.3 Brændsel og drivmidler | 35,278 | |
| 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 | 4,744 | |
| 2.9 Øvrige varekøb | 71,964 | |
| 4 Tjenesteydelser mv. | 1.691,172 | |
| 4.0 Tjenesteydelser uden moms | 385,978 | |
| 4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser | 207,326 | |
| 4.6 Betalinger til staten | 344,420 | |
| 4.7 Betalinger til kommuner | 209,904 | |
| 4.8 Betalinger til regioner | 302,305 | |
| 4.9 Øvrige tjenesteydelser mv. | 241,239 | |
| 5 Tilskud og overførsler | 1.253,489 | |
| 5.1 Tjenestemandspensioner mv. | 6,792 | |
| 5.2 Overførsler til personer | 925,927 | |
| 5.9 Øvrige tilskud og overførsler | 320,770 | |
| 6 Finansudgifter | 365,048 | |
| 7 Indtægter | | - 479,747 |
| 7.1 Egne huslejeindtægter | | -42,213 |
| 7.2 Salg af produkter og ydelser | | -261,311 |
| 7.6 Betalinger fra staten | | 0,000 |
| 7.7 Betalinger fra kommuner | | -61,199 |
| 7.8 Betalinger fra regioner | | -1,550 |
| 7.9 Øvrige indtægter | | -113,474 |
| 8 Finansindtægter | | -4.906,643 |
| Balance | 5.386,390 | -5.386,390 |

TAKSTOVERSIGT 2024

| alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder | | Budget 2023 | Budget 2024 | Ændring i % |
|---|------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Indkomstskatter: | | | | |
| ▪ Kommunal udskrivningsprocent | % | 25,5 | 25,5 | 0,0 |
| ▪ Kirkelig udskrivningsprocent | % | 0,88 | 0,88 | 0,0 |
| Ejendomsskatter & afgifter: | | | | |
| ▪ Kommunal grundskyldspromille | ‰ | 26,00 | 13,00 | -50,0 |
| ▪ Kommunal grundskyldspromille (landbrugsejendomme) | ‰ | 7,20 | 7,20 | 0,0 |
| ▪ Dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme | ‰ | 12,00 | 6,00 | -50,0 |
| ▪ 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 (en given promille af ejendomsværdien) | ‰ | 0,080 | Udgår | |
| ▪ Rottebekæmpelse - Gebyret er beregnet på baggrund af ejendommens bebyggede areal eller bolig- og erhvervsareal i BBR-registret primo foregående år | kr. | | 0,66 | |
| Miljøområdet: | | | | |
| ▪ Jordflytning: | | | | |
| ▪ Startgebyr for jordflytning | kr. | 125,00 | 125,00 | 0,0 |
| ▪ Gebyr for konkret sagsbehandling *) | kr. | 600,00 | 600,00 | 0,0 |
| *) Timetakst - beregnes pr. påbegyndt kvarter | | | | |
| ▪ Gebyr for godkendelser og tilsyn efter Miljøbeskyttelsesloven | kr. | **) | | |
| Der opkræves brugerbetaling som bidrag til dækning af myndighedens omkostninger i forbindelse med behandling af ansøgning om godkendelser eller tilsyn efter Miljøbeskyttelsesloven. Der opkræves pr. time. | | | | |
| **) Miljøstyrelsen beregner hvert år den nye takst og offentliggør denne på Miljøstyrelsens hjemmeside www.mst.dk | | | | |
| Renovationsområdet: (eksklusiv moms fra 2023) | | | | |
| ▪ Gebyr for parcelhuse | | | | |
| Grundgebyr pr. enhed *) | kr. | 1.373,00 | 2.591,00 | |
| Tømning (240 l beholdning til rest og mad) (fordelt således: 140 l rest og 100 l mad) | kr. | 2.106,00 | 1.253,00 | |
| I alt | kr. | 3.479,00 | 3.844,00 | 10,5 |

| | Budget 2023 | Budget 2024 | Ændring i % |
|---|----------------|----------------|----------------|
| alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder | | | |
| Afstandstillæg over 5 meter fra skel | kr. 162,00 | 162,00 | 0,0 |
| Ekstra tømning (uanset beholderstørrelse) pr. beholder | kr. - | 250,00 | |
| ▪ Gebyr for lejligheder | | | |
| Tømning **) | | | |
| Grundgebyr pr. enhed *) | kr. 1.373,00 | 1.944,00 | |
| Ekstra tømning (uanset beholderstørrelse) pr. beholder | kr. 250,00 | 250,00 | |
| <p>*Ifm. ny lovgivning på affaldsområdet, beregnes det årlige renovationsgebyr via en ny metode. Metoden vil komme frem til samme totalgebyr som via den tidligere metode, men del-beløb til hhv. grundgebyr og dagrenovation, får et indbyrdes forandret forhold. Det er således ikke muligt direkte at sammenholde delbeløb mellem år 2023 og 2024</p> <p>** Den reelle udgift for borgere i lejligheder afhænger af ejendommens/boligselskabets tilmelding af beholdere og disses tømmeffrekvenser og dels af ejers/udlejers fordeling af renovationsudgifterne (mellem lejerne).</p> <p>Ovennævnte takst dækker afhentning af rest- og madaffald, besøg på genbrugspladserne, husstandsindsamling af genanvendeligt affald, husstandsindsamling af farlig affald samt håndtering og drift af olie- og kemikalieaffald.</p> <p>Priser på beholdere kan ses på kommunens hjemmeside: www.fredericia.dk</p> | | | |
| Losseplads: (eksklusiv moms fra 2023) | | | |
| ▪ Deponering af affald pr. ton: | kr. 675,00 | 744,00 | 10,2 |
| Forældrebetaling for børnepasning: | | | |
| Betaling for 0-2 årsområdet | | | |
| Kr. pr. måned for 12 måneder | | | |
| ▪ Takstgruppe "Dagplejen": | | | |
| ▪ Fuldtid ugentlig (48 timer ugentlig) | kr. 2.853,00 | 2.823,00 | -1,1 |
| Kr. pr. måned for 11 måneder (juli er betalingsfri) | | | |
| ▪ Takstgruppe "Vuggestue" (0-2 år): | | | |
| ▪ Fuldtid ugentlig | kr. 4.111,00 | 3.878,00 | -5,7 |
| ▪ 37 timer pr. uge | kr. 3.202,00 | udgår | |
| ▪ 30 timer pr. uge | kr. 2.597,00 | 2.449,00 | -5,7 |

| | Budget 2023 | Budget 2024 | Ændring i % |
|--|-----------------------|-------------------|----------------|
| alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder | | | |
| Kr. pr. måned for 11 måneder (juli er betalingsfri) | | | |
| ▪ Takstgruppe "Børnehaver" (3 år og indtil skolestart): | | | |
| ▪ Fuldtid ugentlig | kr. 2.226,00 | 2.105,00 | -5,4 |
| ▪ 37 timer pr. uge | kr. 1.734,00 | udgår | |
| ▪ 30 timer pr. uge | kr. 1.406,00 | 1.330,00 | -5,4 |
| 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. 666,00 | 711,00 | 6,8 |
| Fritidstilbud: | | | |
| Kr. pr. måned (juli er betalingsfri, medmindre, der ønskes sommerferiepasning, som koster 545 kr. pr. uge) | | | |
| 0.- 2. klasse | | | |
| ▪ Heldagsplads | kr. 2.049,00 | 2.134,00 | 4,1 |
| ▪ Eftermiddagsplads | kr. 1.373,00 | 1.430,00 | 4,2 |
| ▪ Morgenpasning | kr. 861,00 | 897,00 | 4,2 |
| 3. klasse | | | |
| ▪ Heldagsplads | kr. 1.209,00 | 1.259,00 | 4,1 |
| ▪ Eftermiddagsplads | kr. 820,00 | 854,00 | 4,1 |
| ▪ Morgenpasning | kr. 512,00 | 533,00 | 4,1 |
| 4.-6. klasse | | | |
| ▪ 3 dage: behov for 3 dage om ugen | kr. 400,00 | 417,00 | 4,3 |
| ▪ 5 dage: behov for hele ugen | kr. 523,00 | 545,00 | 4,2 |
| ▪ Junioraftenklub-kontingent: 2 dage/uge | kr. Gratis | Gratis | |
| 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. 77.021,00 | 76.215,00 | -1,0 |
| ▪ Privat pasning, min. 3-5 år | kr. 53.168,00 | 50.226,00 | -5,5 |
| ▪ Pasning af egne børn 0-2 år | kr. 87.290,00 | 72.000,00 | -17,5 |
| ▪ Pasning af egne børn 3-5 år | kr. 60.257,00 | 32.792,00 | -45,6 |
| ▪ Tilskud til private institutioner (§ 36) 0-2 år | kr. 123.217,00 | 118.161,00 | |
| ▪ Bygningstilskud (§ 37) 0-2 år | kr. 6.831,00 | 6.555,00 | |
| ▪ Administrationsbidrag (§ 38) 0-2 år | kr. 4.165,00 | 3.997,00 | |
| Tilskud til private institutioner 0-2 år i alt | kr. 134.213,00 | 128.713,00 | -4,1 |

| alle takster er inkl. moms på de momspligtige områder | | Budget 2023 | Budget 2024 | Ændring i % |
|--|------------|------------------|------------------|----------------|
| ▪ Tilskud til private institutioner (§ 36) 3-5 år | kr. | 70.891,00 | 66.968,00 | |
| ▪ Bygningstilskud (§ 37) 3-5 år | kr. | 3.135,00 | 2.964,00 | |
| ▪ Administrationsbidrag (§ 38) 3-5 år | kr. | 2.449,00 | 2.316,00 | |
| Tilskud til private institutioner 3-5 år i alt | kr. | 76.475,00 | 72.248,00 | -5,5 |
| ▪ Tilskud til private dagplejere 0-2 år | kr. | 77.021,00 | 76.215,00 | -1,0 |
| ▪ Tilskud til private dagplejere 3-5 år | kr. | 53.168,00 | 50.226,00 | -5,5 |
| ▪ Tilskud ved dagtilbud i anden kommune (§41) 0-2 år | kr. | 124.956,00 | 119.902,00 | -4,0 |
| ▪ Tilskud ved dagtilbud i anden kommune (§41) 3-5 år | kr. | 73.446,00 | 69.475,00 | -5,4 |
| Øvrige takster: | | | | |
| Madservice til hjemmeboende pensionister: | | | | |
| ▪ Hovedret | kr. | 45,62 | 46,85 | 2,7 |
| ▪ Biret | kr. | 11,45 | 11,82 | 3,2 |
| ▪ Udbringning, pris pr. uge (differentieret) | | | | |
| ▪ Ved 3 eller flere portioner | kr. | 38,00 | 42,00 | 10,5 |
| ▪ Ved 2 portioner | kr. | 28,00 | 28,00 | |
| ▪ Ved 1 portion | kr. | 14,00 | 14,00 | |
| Forplejning på plejecenter / plejebolig: | | | | |
| ▪ Fuld forplejning pr. måned | kr. | 3.985,00 | 4.113,00 | 3,2 |
| Øvrige: | | | | |
| ▪ Betaling for vask af tøj og linned (kommunens fællesvaskeri), pr. måned | kr. | 99,00 | 102,00 | 3,0 |
| ▪ Betaling for forplejning, vask og rengøring ved aflastningsophold og rehabiliteringsophold, pr. døgn | kr. | 151,50 | 156,25 | 3,1 |
| ▪ Omsorgstandpleje, pr. år | kr. | 570,00 | 590,00 | 3,5 |
| ▪ Dagcenterkørsel, pr. dag | kr. | 36,00 | 72,00 | 100,0 |
| ▪ Special tandpleje | kr. | 2.130,00 | 2.200,00 | |
| ▪ Fredericia Kommunes Parkeringsfond, bidrag pr. p-plads | kr. | 33.340,00 | 35.740,00 | 7,2 |

BUDGETBEMÆRKNINGER

Beskrivelse af udvalgenes budgetområde og budgetændringer
fra 2023 til 2024 -2027

TEKNISK UDVALG

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af det tekniske område, herunder bl.a. byggesager, strategier vedrørende kommunens fysiske udvikling, Infrastruktur og ejendomme samt drift og service.

Teknisk udvalgs budget består af Serviceudgifter, ældreboliger drift og anlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| Serviceudgifter | 90,5 | 117,4 | 118,4 | 117,5 | 117,4 | 117,4 |
| Ældreboliger drift | -13,2 | -13,6 | -13,9 | -13,9 | -13,9 | -13,9 |
| Skattefinansieret anlæg | 104,7 | 136,0 | 68,2 | 80,0 | 84,0 | 81,4 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

FORSKEL MELLE M VEDTAGET OG KORRIGERET BUDGET 2023

Af ovenstående tabel ses en forskel mellem vedtaget budget (VB) og korrigeret budget (KB) i 2023 på 26,9 mio. kr., der primært vedrører centralisering af rengøringsbudgetter.

Forskellen mellem budget 2023 og 2024 vedrører primært en opskrivning af budget til kollektiv trafik (nedgang i passagertal samt stigende energjudgifter) og ensretning af service vedr. ventilation, håndværksopgaver og teknisk service som indgik i sparekataloget.

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af 12 delområder, der alle omfatter driften af hhv. natur,

trafik, vejdrift mm. Budgetforudsætningerne for området er fastsat ved rammebudget.

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------------------------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Byfornyelse og boligforbedring | 2,7 | 2,7 | 2,9 | 2,8 | 2,8 | 2,8 |
| Driftssikring af boligbyggeri mv. | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Vejdrift | 29,6 | 29,5 | 31,5 | 31,4 | 31,4 | 31,4 |
| Entreprenørgården | -1,2 | -0,7 | -1,6 | -1,6 | -1,6 | -1,6 |
| Kollektiv trafik | 27,1 | 27,1 | 30,8 | 30,8 | 30,8 | 30,8 |
| Ejendomsafdeling – drift | 21,9 | 15,6 | 11,8 | 10,9 | 10,9 | 10,9 |
| Parkeringsvagter | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| Serviceafdelingen | -1,2 | 33,0 | 30,9 | 31,0 | 31,0 | 31,0 |
| Transportoptimering | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 |
| Iværksætter/Videnpark | 1,0 | 1,0 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 |
| Strandområder | 1,3 | 1,3 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| Sundhedshuset | 6,5 | 5,1 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

ÆLDREBOLIGER DRIFT

"Ældreboliger drift" er et brugerfinansieret område som vedrører driften af ældreboliger i Fredericia kommune. De primære udgifter vedrører levering af el, vand og varme 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.

SKATTEFINANSIERET ANLÆG

Teknisk udvalg har et anlægsprogram på samlet 68,210 mio. kr. i 2024. De væsentligste anlægsprojekter er Asfaltprojekter, Udvendig bygningsvedligeholdelsespulje samt infrastruktur i Danmark C. Disse 3 projekter udgør 71,3 % af Teknisk udvalgs samlede anlægsprogram. Der henvises til investeringsoversigten for et samlet billede af udvalgets anlægsprogram.

KLIMA-, ENERGI- OG MILJØUDVALGET

Klima-, Energi- og Miljøudvalget varetager opgaver indenfor bl.a. Affalds- og genbrugsområdet, miljøbeskyttelse, kystbeskyttelse, strategi for bæredygtig udvikling samt grundvandsbeskyttelse og vandforsyning.

Klima-, Energi- og Miljøudvalgets budget består af Serviceudgifter, skattefinansierede anlæg, brugerfinansieret drift og brugerfinansierede anlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Serviceudgifter | 4,4 | 3,9 | 5,2 | 4,8 | 4,8 | 4,8 |
| Skattefinansieret anlæg | 6,1 | 9,6 | 6,4 | 6,4 | 6,4 | 6,4 |
| Brugerfinansieret drift | -12,1 | -12,1 | -7,8 | -1,2 | -1,2 | -1,2 |
| Brugerfinansierede anlæg | 10,6 | 24,5 | 13,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

FORSKEL MELLEML VEDTAGET OG KORRIGERET BUDGET 2023.

Af ovenstående tabel ses en forskel mellem vedtaget budget (VB) og korrigeret budget (KB) på 0,5 mio. kr., der vedrører flytning af lønmidler til Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Forskellen mellem budget 2023 og 2024 vedrører primært konsulentbistand i forbindelse med selskabsgørelse af affaldsområdet.

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af flere delområder, der omfatter drift af natur- og miljøområdet samt skadedyrsbekæmpelse.

Budgetforudsætningerne for området er fastsat ved rammebudget, dog er skadedyrsbekæmpelse takstfinansieret.

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Grønne aktiviteter | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| Miljøbeskyttelse | 0,5 | 0,5 | 1,5 | 1,2 | 1,2 | 1,2 |
| Vandløb | 1,4 | 1,4 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| Naturpleje | 0,9 | 0,3 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Kommunale skove | 1,5 | 1,5 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| Skadedyrsbekæmpelse | -0,3 | -0,3 | -0,3 | -0,3 | -0,3 | -0,3 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

SKATTEFINANSIERET ANLÆG

De skattefinansierede anlæg omfatter indsatser i forbindelse med naturplan, klimaindsatser samt grøn omstilling. Der henvises til investeringsoversigten for en fuld oversigt over anlæg.

BRUGERFINANSIERET DRIFT

Det brugerfinansierede område budgetteres ud fra "hvile i sig selv"-princippet. Princippet indebærer, at set over en årrække skal udgifter og indtægter balancere. For at undgå kraftigt svingende gebyrer

med afskrivninger på anlægsarbejder og lignende, gælder der ikke noget krav om, at forsyningsvirksomhedernes udgifter og indtægter skal balancere i det enkelte år.

BRUGERFINANSIEREDE ANLÆG

De brugerfinansierede anlæg i budget 2024 vedrører primært anskaffelse af kompaktor/dozer, ombygning ved glas-/metalmaskine samt ny brovægt. Der henvises til investeringsoversigten for en fuld oversigt over anlæg.

BOSÆTNINGS- OG TURISMEUDVALGET

Bosætning- og Turismeudvalget varetager opgaver indenfor bl.a. Bosætnings- og Turismestrategi, landsbyudvikling og byggemodning. Derudover varetager udvalget også opgaver vedrørende 5.-6. juli arrangementet samt udvikling af nye og eksisterende attraktioner.

Bosætning- og Turismeudvalgets økonomi består af Serviceudgifter, skattefinansierede anlæg samt jordforsyningsanlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Serviceudgifter | 4,2 | 7,7 | 7,7 | 7,9 | 7,9 | 7,9 |
| <i>Turisme</i> | 3,5 | 7,0 | 7,4 | 7,4 | 7,4 | 7,4 |
| <i>Bosætning</i> | 0,7 | 0,7 | 0,3 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Skattefinansieret anlæg | 0,4 | 2,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Anlæg, jordforsyning | 0,0 | 11,1 | 7,3 | 6,8 | 5,2 | 0,0 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

FORSKEL MELLEM VEDTAGET OG KORRIGERET BUDGET 2023

Af ovenstående tabel ses en forskel mellem vedtaget budget (VB) og korrigeret budget (KB) på 3,5 mio. kr., der vedrører fordeling af Branding, turisme- og bosætningspulje.

Forskellen mellem budget 2023 og 2024 vedrører

tilretning af stabenes lønbudgetter (opjustering) samt en nedjustering af budgettet vedrørende bosætningsindsatsen. Tilretningen af lønbudgettet er budgetomplaceringer mellem alle stabene som samlet set går i 0.

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af 2 delområder, turisme og bosætning.

Budgetforudsætningerne er fastsat ved rammebudget.

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------|---------|---------|------|------|------|------|
| 5. – 6. juli arrangement | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Visit Fredericia | 3,0 | 6,5 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 |
| Bosætning | 0,7 | 0,7 | 0,3 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

JORDFORSYNING ANLÆG:

Der er på udvalget afsat 7,3 mio. kr. i 2024, 6,8 mio. kr. i 2025 og 5,2 mio. kr. i 2026 og 0,0 mio. kr. i 2027, der omhandler byggemodningsprojekter. Der

henvises til anlægsoversigten i dette budgethæfte for nærmere indblik jordpulje og anlæg.

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET

Udvalget har ansvaret for at drive og udvikle de kommunale rammer for børn i Fredericia kommune.

Opgaverne består blandt andet af drift og udvikling af daginstitutioner og af skoleområdet.

Hertil varetager udvalget ligeledes sundhedspleje og tandpleje.

Udvalget har ligeledes ansvar for hjælp og støtte til børn, unge og familier som har særlige behov for det.

Børne- og Skoleudvalgets budget består af serviceudgifter, overførselsudgifter og anlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|----------------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Serviceudgifter | 992,1 | 1.011,6 | 1.064,5 | 1.060,0 | 1.059,5 | 1.058,8 |
| <i>Børn og Læring</i> | 820,5 | 802,5 | 841,8 | 835,7 | 834,2 | 833,5 |
| <i>Familie og børn</i> | 171,6 | 209,1 | 222,7 | 224,3 | 225,3 | 225,3 |
| Overførsler | 10,8 | 10,8 | 11,5 | 11,5 | 11,5 | 11,5 |
| <i>Sociale formål</i> | 10,8 | 10,8 | 11,5 | 11,5 | 11,5 | 11,5 |
| Centrale refusionsordning | -6,6 | -21,6 | -21,9 | -21,9 | -21,9 | -21,9 |
| Skattefinansieret anlæg | 14,5 | 57,5 | 50,4 | 66,1 | 66,1 | 61,5 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af delområderne Børn og Læring samt Familie og Børn.

Børn og Læring indeholder folkeskolerne, specialskolerne, SFO og dagtilbud mv. Hertil PPR, sundhedsplejen, bidrag til privatskoler. Budgetterne for skolerne samt dagtilbud er demografiregulerede og tilpasses dermed til udviklingen i antallet af børn i Fredericia kommune.

Familie og Børn indeholder det specialiserede børneområde herunder ydelser og indsatser der visiteres til. Familie og børn er omfattet af rammebudgetter som pris- og lønreguleres hvert år samt reguleres for politisk vedtagne ændringer, lovændringer mv.

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Serviceudgifter | 992,1 | 1.011,6 | 1.064,5 | 1.060,0 | 1.059,5 | 1.058,8 |
| Børn og Læring | 820,5 | 802,5 | 841,8 | 835,7 | 834,2 | 833,5 |
| <i>Skoler</i> | 343,8 | 311,3 | 338,7 | 333,3 | 331,6 | 331,6 |
| <i>Specialskoler</i> | 77,8 | 105,9 | 99,8 | 99,7 | 99,7 | 99,7 |
| <i>Bidrag til privatskoler</i> | 42,5 | 47,0 | 47,3 | 47,3 | 47,3 | 47,3 |
| <i>SFO</i> | 55,3 | 33,1 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 |

| | | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Bidrag og tilskud til efterskoler og ungdomskostskoler</i> | 7,9 | 10,4 | 10,4 | 10,4 | 10,4 | 10,4 |
| <i>Sundhedsplejen</i> | 11,1 | 11,2 | 11,6 | 11,6 | 11,6 | 11,6 |
| <i>PPR</i> | 17,0 | 19,0 | 18,9 | 18,9 | 18,9 | 18,9 |
| <i>Dagpleje og daginstitutioner</i> | 207,3 | 214,8 | 226,1 | 225,6 | 225,8 | 225,1 |
| <i>Tilskud til privatinstitutioner</i> | 42,0 | 42,0 | 43,6 | 43,5 | 43,5 | 43,5 |
| <i>Kulturel virksomhed</i> | 4,3 | - | - | - | - | - |
| <i>Fritidspas</i> | - | 1,7 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,64 |
| <i>Ungdomsskoler</i> | 11,3 | 6,2 | 7,5 | 7,5 | 7,5 | 7,5 |
| Familie og Børn | 171,6 | 209,1 | 222,7 | 224,3 | 225,3 | 225,3 |
| <i>Opholdssteder mv. for børn</i> | 19,0 | 63,9 | 30,3 | 30,4 | 30,4 | 30,4 |
| <i>Plejefamilier</i> | 34,4 | 34,4 | 48,6 | 48,6 | 48,6 | 48,6 |
| <i>Forebyggende foranstaltninger</i> | 52,6 | 51,0 | 58,6 | 57,9 | 58,0 | 58,0 |
| <i>Døgninstitutioner</i> | 16,9 | 16,9 | 32,7 | 32,7 | 32,7 | 32,7 |
| <i>Sikrede døgninstitutioner</i> | 4,0 | 4,0 | 4,2 | 4,1 | 4,1 | 4,1 |
| <i>Tandplejen</i> | 20,7 | 20,7 | 22,2 | 23,3 | 23,3 | 23,3 |
| <i>Administration vedr. det specialiserede børneområde</i> | 24,1 | 18,2 | 26,1 | 27,1 | 28,1 | 28,1 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

FORSKEL MELLEML VEDTAGET OG KORRIGERET BUDGET 2023

Det korrigerede budget 2023 vedrørende Børn og Læring er 17,9 mio. kr. lavere end det vedtagne budget. Budgetændringen vedrører en stribe ændringer hvor de primære budgetændringer omhandler driftsoverførsler fra 2022, centralisering af rengøringsbudgetter, genberegning af takster samt kompenserende tiltag i forhold til området for Familie og Børn.

Det korrigerede budget 2023 vedrørende Familie og Børn er 37,4 mio. kr. højere end det vedtagne budget for 2023. Budgetændringen omhandler primært tillægsbevillinger til det specialiserede børneområde fra budgetopfølgningerne.

FORSKEL MELLEML KORRIGERET BUDGET 2023 OG BUDGET 2024

På området for Børn og Læring er der en budgetstigning fra det oprindelige budget 2023 til

det vedtagne budget 2024 på i alt 21,3 mio. kr. Ændringerne vedrører primært, at der i forbindelse med vedtagelsen af budget 2024 blev besluttet en udvidelse af budgettet vedr. dagtilbudstakster på 16 mio. kr. til tilbagebetaling af tidligere fejlberegnete takster. Hertil er budgettet reduceret med 4 mio. kr. som følge af ændring i uddannelsesgrad på dagtilbuddene og ligeledes 4 mio. kr. som følge af afskaffelsen af deltidsmul på dagtilbud.

På området for Familie og Børn er der tale om en stigning på 51,1 mio.kr, som primært vedrører en budgetudvidelse på 50 mio. kr. der blev vedtaget i forbindelse med budgettaftalen for 2024.

Der blev ligeledes besluttet andre ændringer som fremgår af budgetforliget, og den samlede budgetændring skyldes ligeledes pris- og lønfremskrivningen fra 2023 til 2024.

Skoler

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

Specialskoler

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

Bidrag til privatskoler

Fredericia kommune betaler et bidrag til staten som afhænger af hvor mange børn der vælger privatskole.

SFO

Dette område indeholder kommunes skolefritidsordninger samt tilhørende forældrebetaling.

Bidrag og tilskud til efterskoler og ungdomskostskoler

Området indeholder bidrag til staten for elever på efterskoler og frie fagskoler, samt kommunale tilskud til frie kostskoler.

Sundhedsplejen

Området indeholder den kommunale sundhedstjeneste med de forskellige tilbud som sundhedsplejersken tilbyder på de forskellige klassetrin.

PPR

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

Dagpleje og daginstitutioner

Budgettet rummer udgifter til kommunes dagtilbud og dagpleje samt den tilhørende forældrebetaling.

Tilskud til privatinstitutioner

Her findes tilskud til privatinstitutioner og privat dagpleje mv.

Fritidspas

Her findes Fritidspas, som er en socialfaglig indsats med mulighed for økonomisk støtte til børns fritidsaktiviteter.

Ungdomsskoler

Her findes afregningen til staten i forhold til ungdomsskoler.

Opholdssteder mv. for børn

Dette område omfatter primært 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).

Dette område omfatter udførerenhederne Familie- og Ungdomscenteret, samt det nyoprettede aflastningstilbud Nymarkshuset.

Plejefamilier

Dette område omfatter både anbringelser i de 3 plejefamilytyper: almene-, forstærkede- og specialiserede plejefamilier, men dækker også udgifter ift. netværksplejefamilier. Det er både ophold samt vederlag til plejefamilien og midler til kost, logi og tøj- og lommepenge til barnet der fremgår her. **Forebyggende foranstaltninger** Dette område omfatter rådgivning, samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger, og støttende indsatser for børn og unge.

Døgninstitutioner

Dette område omfatter ophold eller anbringelser på både døgninstitutioner og delvist lukkede institutioner.

Sikrede døgninstitutioner

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

Tandplejen

Her findes den kommunale tandpleje, herunder skoletandplejen.

Administration vedr. det specialiserede børneområde

Dette område omfatter medarbejdere og ledelse i Familie og Børn. samt fagsystemet DUBU og fællesudgifter.

**OVERFØRSELSUDGIFTER OG REFUSIONER,
SÆRLIGT DYRE ENKELTSAGER**

Overførselsudgifter på familie- og børneområdet består af merudgiftsydelser, samt ydelser i forbindelse med tabt arbejdsfortjeneste.

Der modtages refusion for børn og unge som modtager særligt dyre foranstaltninger.

| Overførselsudgifter, drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Overførselsudgifter og SDE refusioner | 4,2 | -10,8 | -10,4 | -10,4 | -10,4 | -10,4 |
| Sociale formål | 10,8 | 10,8 | 11,5 | 11,5 | 11,5 | 11,5 |
| Centrale refusionsordning, særligt dyre enkeltsager | -6,6 | -21,6 | -21,9 | -21,9 | -21,9 | -21,9 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

Budget 2024 er ændret med -15,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget 2023. Ændringen skyldes primært at budgettet vedr. indtægter fra den centrale refusionsordning er hævet.

ANLÆGSUDGIFTER

Der er på udvalget i 2024 afsat 50,4 mio. kr. primært til skoleanlæg og dagtilbudsrenovering. Se investeringsoversigten for en specifikation af de enkelte projekter i udvalgets regi for hele budgetperiode.

KULTUR- OG IDRÆTSUDVALGET

Udvalget har til formål at udvikle rammerne for kultur-, fritids- og idrætsstilbud i Fredericia kommune.

Aktiviteterne består i driften af Fredericia kommunes egne kulturelle tilbud, såsom Fredericia Bibliotek, MadsbyParken, Den Kreative Skole, Museerne i Fredericia, 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- og Idrætsudvalgets budget består af serviceudgifter og anlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Serviceudgifter | 90,1 | 90,4 | 91,1 | 89,9 | 89,6 | 89,6 |
| Kultur og Idræt, Administration | 1,7 | 2,3 | 4,9 | 4,9 | 4,9 | 4,9 |
| Kommunale tilbud | 59,3 | 58,8 | 58,8 | 57,6 | 57,2 | 57,2 |
| Eksterne samarbejdspartnere | 15,0 | 15,0 | 13,3 | 13,3 | 13,3 | 13,3 |
| Folkeoplysningsområdet | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 |
| Puljer og projekter | 4,6 | 4,7 | 4,6 | 4,7 | 4,7 | 4,7 |
| Skattefinansieret anlæg | 20,2 | 12,2 | 16,2 | 8,8 | 1,7 | 1,7 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af 5 delområder. Budgetforudsætningerne er faste

budgetrammer som pris- og lønfremskrives hvert år og som derudover reguleres som følges af politisk vedtagende budgetændringer.

| Serviceudgifter, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Service, i alt | 90,1 | 90,4 | 91,1 | 89,9 | 89,6 | 89,6 |
| Kultur og Idræt, administration | 1,7 | 2,3 | 4,9 | 4,9 | 4,9 | 4,9 |
| <i>Administration</i> | 1,7 | 0,8 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 |
| <i>Stab for Vækst</i> | 0,0 | 1,5 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| Kommunale tilbud | 59,3 | 58,8 | 58,8 | 57,5 | 57,2 | 57,2 |
| <i>Fredericia Bibliotek</i> | 21,0 | 20,6 | 20,3 | 19,6 | 19,3 | 19,3 |
| <i>Den Kreative Skole</i> | 6,0 | 6,1 | 6,3 | 6,1 | 6,1 | 6,1 |
| <i>Depotgården</i> | 2,5 | 2,5 | 2,9 | 2,9 | 2,9 | 2,9 |

| Serviceudgifter, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|---------|---------|------|------|------|------|
| <i>Eksercerhuset</i> | 1,7 | 1,1 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| <i>Tøjhuset</i> | 2,8 | 3,0 | 2,9 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| <i>Det Bruunske Pakhus</i> | 0,2 | 0,1 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| <i>Kongensgade 107-111</i> | 1,5 | 1,2 | 1,3 | 1,3 | 1,3 | 1,3 |
| <i>MadsbyParken</i> | 18,5 | 19,3 | 18,5 | 18,5 | 18,5 | 18,5 |
| <i>Museerne i Fredericia</i> | 5,0 | 4,9 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Eksterne samarbejdspartnere | 15,0 | 15,0 | 13,3 | 13,3 | 13,3 | 13,3 |
| <i>Musicalakademiet</i> | 3,1 | 2,9 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| <i>Idræt i dagtimerne</i> | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 |
| <i>FredericiaLive</i> | 0,4 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| <i>6. Juligården - optræden</i> | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| <i>Lokalradio</i> | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| <i>Teater Malstrøm</i> | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| <i>Fredericia Teaterforening</i> | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| <i>Eliteidræt</i> | 2,6 | 1,8 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| <i>Idræt for Psykisk Sårbare</i> | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| <i>Fredericia Idrætsråd</i> | 0,3 | 0,5 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| <i>Selvejende haller</i> | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 |
| <i>Let's GO</i> | 0,0 | 1,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Folkeoplysningsområdet | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 |
| <i>Folkeoplysende voksenundervisning</i> | 2,3 | 2,3 | 2,3 | 2,3 | 2,3 | 2,3 |
| <i>Folkeoplysningsråd</i> | 0,7 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| <i>Fredericia-ordningen</i> | 3,2 | 3,5 | 3,3 | 3,3 | 3,3 | 3,3 |
| <i>Lokaletilskud</i> | 3,3 | 3,3 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 |
| Puljer og projekter | 4,6 | 4,7 | 4,6 | 4,7 | 4,7 | 4,7 |
| <i>Feriesjov</i> | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| <i>Kulturpuljen</i> | 0,6 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| <i>Tilskudspuljen</i> | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| <i>Udendørs idrætsanlæg</i> | 3,3 | 3,3 | 3,4 | 3,5 | 3,5 | 3,5 |
| <i>Fejring af ildsjæle</i> | 0,0 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

FORSKEL MELLEM VEDTAGET OG KORRIGERET BUDGET 2023

Det korrigerede budget 2023 er steget med 0,2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget 2023. Forskellen skyldes en række ændringer hvor de primære er budgetudvidelser vedrører driftsoverførsler fra 2022 til 2023 og budgetreduktioner vedrørende centralisering af rengøringsbudgetter.

FORSKEL MELLEM KORRIGERET BUDGET 2023 OG BUDGET 2024

Budget 2024 er for Kultur- og Idrætsudvalget på serviceudgifterne steget med 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget 2023. Stigningen skyldes dels de budgetudvidelser som blev besluttet i forbindelse med budgetaftalen for 2024, herunder 0,3 mio.kr. vedr. Kringsminde og 0,5 mio. kr. vedr. udvikling af børne- og ungdomshåndbolden. I budgetaftalen for 2024 blev budgettet for serviceudgifterne også reduceret med 2,5 mio. kr., med blandt andet 0,8 mio. kr. på biblioteket og 0,4 mio. kr. vedr. justeret bemanning på af svømmehallen i MadsbyParken. Hertil kommer tidligere besluttede ændringer samt pris- og lønstigningen fra 2023 til 2024.

Kultur og idræt, administration

Området indeholder dels administration af kultur og idrætsområdet. Hertil ligger de afsatte midler vedr. større idrætsbegivenheder, samt de afsatte midler til at fortsat udvikling af børne og ungdomsfodbolden.

Kommunale tilbud

Dette område vedrører driften af de kommunale tilbud på kultur- og idrætsområdet, herunder MadsbyParken, Fredericia Bibliotek, Museerne i Fredericia Bibliotek.

Eksterne samarbejdspartnere

Fredericia kommune har en stribe af små og store eksterne samarbejdspartnere hvortil der ydes tilskud.

Folkeoplysningsområdet

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

Folkeoplysningsrådet arbejder med overordnede sager inden for folkeoplysningsområdet.

Puljer og projekter

Kulturpuljen har efter politisk beslutning faste modtagere hvert år, hvor modtagere af tilskud fra tilskudspuljen behandles på udvalg efter konkret ansøgning.

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

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

ANLÆGSUDGIFTER

Der er på udvalget i 2024 afsat 16,2 mio. kr. primært til anlægget omkring renovering af badelandet i MadsbyParken og værksteder på Kulturkasernen. Se investeringsoversigten for en specifikation af de enkelte projekter i udvalgets regi for hele budgetperiode.

BESKÆFTIGELSES- OG SUNDHEDSUDVALGET

På beskæftigelsesområdet har udvalget til opgave at danne rammerne for et velfungerende og rummeligt arbejdsmarked ved blandt andet at bistå virksomhederne med at rekruttere kvalificeret arbejdskraft og bistå borgerne med at genvinde eller bevare fodfæstet på arbejdsmarkedet.

På sundhedsområdet varetager udvalget opgaver indenfor det strategiske sundhedsarbejde. Dette omhandler blandt andet opgaver i relation til Sundhedsaftalen og Sundhedspolitikken – Fredericia for livet. Derudover har

udvalget budgetansvar for aktivitetsbestemt medfinansiering, der omfatter kommunens medfinansiering af udgifter vedr. behandling af kommunens borgere i sundhedsvæsenet.

Beskæftigelses- og Sundhedsudvalgets budget består af serviceudgifter, overførselsudgifter, aktivitetsbestemt medfinansiering, brugerfinansieret drift og anlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| I alt | 1.155,0 | 1.158,9 | 1.274,6 | 1.315,0 | 1.315,0 | 1.315,0 |
| Serviceudgifter | 19,5 | 18,1 | 15,8 | 16,3 | 16,3 | 16,3 |
| <i>Beskæftigelse</i> | 9,9 | 8,4 | 8,3 | 8,3 | 8,3 | 8,3 |
| <i>Sundhed</i> | 9,6 | 9,6 | 7,5 | 8,0 | 8,0 | 8,0 |
| Overførsler | 900,2 | 906,0 | 1.016,3 | 1.055,1 | 1.055,1 | 1.055,1 |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | 234,8 | 234,3 | 242,0 | 243,6 | 243,6 | 243,6 |
| Brugerfinansieret drift | 0,5 | 0,5 | 0,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

SERVICEUDGIFTER

Der er afsat 15,8 mio. kr. i 2024 til serviceudgifter på Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget.

Forskellen mellem oprindeligt budget 2023 og budget 2024 på serviceudgifter skyldes blandt andet flytning af budget til Økonomi- og Erhvervsudvalget til nyt §17 stk. 4 udvalg for Erhverv samt flytning af midler vedrørende "Kvalitetspakker akutfunktion, Sundhedsreform" fra Beskæftigelses- og Sundhedsudvalget til Senior- og Socialudvalget. Samtidig er budget 2024 i henhold til budgetforliget tilpasset besparelsesforslag i

budget 2024-27 vedrørende henholdsvis specialiseret genoptræning og kommunens interne fleksjobordning.

Budgetforudsætningerne for området er fastsat ved brug af historisk udvikling samt pris- og lønfremskrivning.

Serviceudgifterne på udvalget består af fire delområder, der alle handler om driften af henholdsvis beskæftigelses- eller sundhedsområdet.

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|----------------------------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Projekter mv. | 3,2 | 1,5 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 |
| Løn til personer i minifleksjob | 6,8 | 6,9 | 5,6 | 5,6 | 5,6 | 5,6 |
| Konsulentlønninger mv. | 3,1 | 3,1 | 3,2 | 3,2 | 3,2 | 3,2 |
| Finansiering af sundhedsudgifter | 6,5 | 6,5 | 4,3 | 4,8 | 4,8 | 4,8 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

Projekter

Dette delområde indeholder arbejdsmarkedsprojekter, boliger til midlertidige flygtninge, tilskud til veteranindsatsen, løntilskudspuljen og helhedsplanen for Korsvær- og Sønderparken. Budgetterne er pris- og lønfremskrevet.

Løn til personer i minifleksjob

Løn til personer i minifleksjob er en pulje, hvortil fagområderne får dækket dele af deres fleksjobansattes løn. Budgettet til dette er pris- og lønfremskrevet.

Konsulentlønninger mv.

Dette område indeholder primært løn til medarbejdere, der arbejder med de strategiske sundhedsopgaver i Staben for Velfærd. Yderligere indeholder budgettet midler til borgerrettet forebyggelse herunder sundhedsklynger og folkeoplysning for sundhedsfremme.

Finansiering af sundhedsudgifter

Området består hovedsageligt af udgifter til ambulans specialiseret genoptræning, begravelseshjælp og kommunale udgifter til hospice-ophold.

OVERFØRSELSUDGIFTER:

Der er afsat 1.016,3 mio. kr. til overførselsudgifter i 2024. Overførselsudgifter på beskæftigelses-

området består af ydelser til borgere og indsatser til ledige.

| Overførselsudgifter, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------|---------|---------|-------|---------|---------|---------|
| Overførselsudgifter, ydelser | 861,3 | 865,0 | 974,1 | 1.012,9 | 1.012,9 | 1.012,9 |
| Overførselsudgifter, indsatser | 38,9 | 41,0 | 42,2 | 42,2 | 42,2 | 42,2 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

Overførselsudgifter, ydelser

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

Budgettet er fra 2025 og frem tilpasset den forventede udvikling i antal ydelsesmodtagere.

I forbindelse med budgetforliget for 2024 er det besluttet, at der skal gennemføres en analyse af beskæftigelsesområdet. Analysen har bl.a. til formål at anviser måder til at nedbringe antallet af langtidsledige og få flere i uddannelse og arbejde.

På beskæftigelsesområdet er budgettet hovedsageligt baseret på budgetaftalen mellem regeringen og KL, hvor enkelte ydelser er reguleret efter eget skøn. Størstedelen af ydelserne er derefter omregnet ved brug af metoden pris-gange-mængde, dog er sociale formål, seniorjob, boligstøtte og løntilskud beregnet baseret på den historiske udvikling i disse. Nedenfor ses forudsætningerne bag beregningerne for budget 2024:

| Ydelse, 2024 | Antal helårspersoner | Pris pr. ledig | Refusions-% | Total, mio. kr. |
|--------------------------------------|---|----------------|-------------|-----------------|
| A-dagpenge | 591 | 164.358 | 0% | 97,1 |
| Kontanthjælp | 870 | 139.452 | -24,1% | 92,2 |
| Uddannelseshjælp | <i>Placeret på Unge- og Uddannelsesudvalget</i> | | | |
| Revalidering | 15 | 173.415 | -20,0% | 2,1 |
| Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse | 121 | 108.558 | -43,0% | 7,5 |
| Sygedagpenge | 1.109 | 182.819 | -52,2% | 96,9 |
| Jobafklaringsforløb | 256 | 154.140 | -21,8% | 30,9 |
| Ressourceforløb | 221 | 159.235 | -20,2% | 28,1 |
| Ledighedsydelse | 143 | 188.648 | -20,8% | 21,3 |
| Fleksjob | 1.042 | 178.646 | -52,9 | 87,6 |
| Førtidspension | 2.698 | 138.904 | 0% | 374,8 |
| Seniorpension | 405 | 161.291 | 0% | 65,4 |
| Sociale formål | Beregnet baseret på historik og økonomiaftalen | | | 7,3 |
| Seniorjob | Beregnet baseret på historik og økonomiaftalen | | | 1,8 |
| Boligstøtte | Beregnet baseret på historik og økonomiaftalen | | | 57,6 |
| Løntilskud | Beregnet baseret på historik og økonomiaftalen | | | 3,4 |

Overførselsudgifter, indsatser

Udover ovenstående overførselsudgifter til ydelser er der overførselsudgifter til indsatser. Indsatserne er eksempelvis kurser, efteruddannelse,

tolkebiand, hjælpemidler og personlig assistance. Disse er beregnet baseret på historiske data, økonomiaftalen og pris- og lønfremskrivning.

AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING:

Der er afsat 242,0 mio. kr. til aktivitetsbestemt medfinansiering i 2024. Udgiftsniveauet på området er fastfrosset og budgettet i 2024 bliver

derfor kun pris- og lønfremskrevet fra niveauet i 2023.

Budgettet fordeler sig på nedenstående hovedområder:

| Aktivitetsbestemt medfinansiering, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| Somatik | 208,8 | 208,3 | 214,9 | 216,5 | 216,5 | 216,5 |
| Stationær psykiatri | 3,0 | 3,0 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 |
| Ambulant psykiatri | 8,0 | 8,0 | 8,3 | 8,3 | 8,3 | 8,3 |
| Praksissektoren (Sygesikring) | 15,0 | 15,0 | 15,6 | 15,6 | 15,6 | 15,6 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

ANLÆG:

Der er på udvalget afsat 0,0 mio. kr. til anlæg i budget 2024.

SENIOR- OG SOCIALUDVALGET

Senior- og Socialudvalget varetager velfærdsopgaver på både senior- og socialområdet.

Seniorrådets aktiviteter omhandler træning, forebyggelse, aktivitetscentre, visitation til hjælp og hjælpemidler samt pleje- og sygeplejeområdet for ældre borgere på plejehjem og i eget hjem.

Socialrådets aktiviteter omhandler drift af

kommunens egne og køb af mellemkommunale bo- og beskæftigelsestilbud samt aktivitetstilbud til mennesker med handicap, socialpsykiatriske problemstillinger og/eller socialt udsatte. Senior- og Socialudvalgets økonomi består af service- og overførselsudgifter, central refusionsordning, ældreboliger samt anlæg. Den samlede ramme for 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| Serviceudgifter | 970,1 | 936,1 | 974,8 | 975,9 | 978,7 | 984,4 |
| <i>Senior</i> | 629,5 | 613,5 | 623,8 | 621,4 | 619,8 | 620,3 |
| <i>Social</i> | 340,6 | 322,5 | 351,0 | 354,5 | 358,9 | 364,1 |
| Overførselsudgifter | 1,7 | 1,7 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| Central refusionsordning | -21,2 | -21,2 | -22,6 | -23,1 | -23,2 | -23,2 |
| Ældre boliger | 1,8 | 1,8 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Anlæg, skattefinansieret | 1,0 | 5,2 | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |

2023 er i 2023-pris / 2024-2027 er i 2024-pris

FORSKEL MELLEML VEDTAGET OG KORRIGERET BUDGET 2023

Af ovenstående tabel ses en forskel mellem vedtaget budget (VB) og korrigeret budget (KB) – en reduktion på både senior- og socialområdet. Reduktionen på seniorområdet omhandler primært, at elevbudgettet er flyttet til Unge- og Uddannelsesudvalget. På socialområdet omhandler reduktionen primært at STU (Særlig Tilrettelagt Undervisning) også er flyttet til Unge- og Uddannelsesudvalget.

FORSKEL MELLEML KORRIGERET BUDGET 2023 OG BUDGET 2024

Forskellen mellem korrigeret budget 2023 og budget 2024 er hovedsageligt konsekvenserne af budgetforliget 2024.

Ændringen mellem korrigeret budget 2023 og budget 2024 på seniorområdet, er et udtryk for de vedtagne besparelser i budget 2024, tildeling af

budget til primært demografipulje og en opstartspulje til omstilling, som følge af besparelserne, DUT-midler vedrørende kvalitetspakker, akutfunktion, samt pris- og lønfremskrivning for området.

Ændringen mellem korrigeret budget 2023 og budget 2024 på socialområdet, er et udtryk for de vedtagne besparelser i budget 2024 samt tildeling af budget til for at imødekommende en ubalance på mellemkommunale botilbud, en årlig budgettildeling på 5,0 mio. kr. vedrørende den gennemsnitlige tilgang af borgere på mellemkommunale botilbud, DUT-midler vedrørende omlægning af hjemløseindsatsen samt pris- og lønfremskrivning for området.

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne på udvalget består af flere delområder, der alle omfatter driften af hhv. senior- og socialområdet – 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.

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Senior, serviceudgifter | 629,5 | 613,5 | 623,8 | 621,4 | 619,8 | 620,3 |
| Centrale puljer | 29,8 | 5,8 | 14,1 | 9,1 | 8,8 | 8,8 |
| Seniorråd mv. | 0,9 | 0,9 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Visitation Senior | 9,9 | 9,9 | 10,1 | 9,8 | 9,8 | 9,8 |
| Ansættelse ift. Servicelovens §§ 94 og 95 (jf. § 83), Borgerstyret Personlig Assistance (§ 96) og respiratorisk overvågning | 31,8 | 35,2 | 33,3 | 33,3 | 33,4 | 33,4 |
| Pasning af nærtstående og ekstraordinære situationer | 7,8 | 7,1 | 5,9 | 5,9 | 5,9 | 5,9 |
| Mellemkommunale betalinger | 5,9 | 5,9 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 |
| Plejhjem, Hannerup Pleje- og Rehabilitering samt køkkenområdet | 226,2 | 227,5 | 222,4 | 222,6 | 221,8 | 221,9 |
| Hjemmepleje og praktisk hjælp, inkl. private leverandører | 148,3 | 145,3 | 143,0 | 145,6 | 145,6 | 145,6 |
| Kommunal sygepleje (inkl. delegeret sygepleje), Sygeplejeklinikken og hverdagsrehabilitering | 54,5 | 60,0 | 68,4 | 69,1 | 68,6 | 68,6 |
| Træning og Forebyggelse | 35,3 | 36,2 | 36,3 | 36,3 | 36,3 | 36,3 |
| Hjælpe midler og Kommunikation | 52,2 | 52,2 | 55,8 | 55,8 | 55,7 | 55,7 |
| Dagcenter | 7,2 | 7,3 | 7,4 | 7,4 | 7,3 | 7,3 |
| Medborgerskab og Brobygning | 6,7 | 7,3 | 7,1 | 6,7 | 6,7 | 6,7 |
| Kommunal omsorgstandpleje | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,1 |
| Administrative medarbejdere og konsulenter | 12,5 | 11,7 | 11,8 | 11,8 | 11,8 | 12,2 |
| Diverse | 0,6 | 1,3 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 |
| Social, serviceudgifter | 340,6 | 322,5 | 351,0 | 354,5 | 358,9 | 364,1 |
| Botilbud, længerevarende og midlertidig | 65,6 | 72,0 | 70,7 | 70,7 | 70,7 | 70,7 |
| Dagtilbud | 23,6 | 24,4 | 25,0 | 25,0 | 25,0 | 25,0 |
| Socialpsykiatri | 29,3 | 28,0 | 29,4 | 29,4 | 29,4 | 29,4 |
| Rusmiddelcenter | 21,5 | 20,3 | 20,4 | 20,4 | 20,4 | 20,4 |
| Kontaktperson og ledsagerordning | 4,8 | 4,9 | 5,2 | 5,2 | 5,2 | 5,2 |
| Mellemkommunale betalinger | 170,5 | 163,6 | 191,2 | 194,5 | 199,3 | 204,6 |

| Serviceudgifter drift, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|---------|---------|------|------|------|------|
| Objektiv finansiering | 2,6 | 2,6 | 2,8 | 2,8 | 2,8 | 2,8 |
| Særlige psykiatriske pladser | 0,6 | 0,6 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Special- og socialtandplejen | 0,6 | 1,9 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| STU (Særlig Tilrettelagt Undervisning) | 15,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Administrative medarbejdere | 2,7 | 2,3 | 2,3 | 2,2 | 2,2 | 2,2 |
| Centrale konti | 1,7 | 1,7 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 |
| Råd | 1,4 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |

2023 er i 2023-pris / 2024-2027 er i 2024-pris

SENIOROMRÅDET

Centrale puljer

Seniorområdet har enkelte centrale puljer omhandlende IT, NEXUS-aftaler samt udviklingspulje.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Seniorråd mv.

Dette delområde indbefatter SeniorNyt, som er en avis til pensionister i Fredericia kommune.

Delområdet indeholder også samarbejdsaftalen med Idræt i dagtimerne, projekt Bevæg dig glad, samt Seniorrådet.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Visitation Senior

Visitation Senior omhandler løn til seniorområdets visitatorer.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Ansættelse ift. Servicelovens §§ 94 og 95 (jf. § 83), Borgerstyret Personlig Assistance (§ 96) og respiratorisk overvågning

Disse paragraffer vedrører forskellige former for ansættelse af hjælpere til borgere med behov herfor og ønske om selv at udpege hjælperne. Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Pasning af nærtstående og ekstraordinære situationer

Pasning af nærtstående indbefatter retten til orlov fra sit arbejde, hvis man ønsker at passe en nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Mellemkommunale betalinger

Mellemkommunale betalinger omhandler borgerne, som får hjemmepleje og praktisk hjælp, bor på plejehjem eller andet, i en anden kommune.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Plejehjem, Hannerup Pleje- og Rehabiliteringscenter samt køkkenområdet

I Fredericia Kommune er der syv plejehjem som alle yder hjælp med personlig pleje og praktiske opgaver, når borgeren ikke længere kan klare sig i eget hjem. Hvert plejehjem har eget køkken eller køkkenfaciliteter på afdelingerne.

Hannerup Pleje- og Rehabiliteringscenter er et døgnrehabilitering- og aflastningscenter med tidsbegrænsede ophold.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Hjemmepleje og praktisk hjælp, inkl. private leverandører

Hjemmeplejeområdet, inkl. private leverandører indbefatter hele fritvalgsområdet. Med fritvalgsområdet menes der, at borgere har frit valg mellem at vælge en kommunal eller privat udbyder til at levere den ydelse, de er visiteret til.

Budgetterne justeres månedligt efter antal leverede timer til visiterede borgere.

Kommunal sygepleje (inkl. uddelegeret sygepleje), Sygeplejeklinikken og hverdagsrehabilitering

Kommunal sygepleje bevilges efter henvisning fra læge eller sygehus. Sygepleje ydes som udgangspunkt i sygeplejeklinikken, men kan også tilbydes i eget hjem.

Hverdagsrehabilitering tilbydes borgere med behov for personlig pleje og praktisk hjælp i et tidsbegrænset forløb, hvis rehabiliteringsforløbet vurderes at kunne forbedre personens funktionsevne og dermed nedsætte behovet for hjælp efter § 83.

Delegeret sygeplejes budget justeres månedligt efter antal leverede timer til visiterede borgere. Resten af området har fast rammebudget som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Træning og Forebyggelse

Træning og Forebyggelse tilbyder tidsbegrænsede forløb med træning og vejledning.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Hjælpe midler og Kommunikation

Borgere med et varigt fysisk eller psykisk handicap kan søge kommunen om bevilling/tilskud til et hjælpemiddel.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Dagcenter

Dagcentret er placeret på plejehjemmet Othello og Visitationsafdelingen kan visitere borgere til dagcentret.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Medborgerskab og Brobygning

Brobygger til fællesskaber blev etableret for at hjælpe ensomme seniorer ind i fællesskaber.

Der er tre brugerstyrede aktivitetscentre i Fredericia kommune (medborgerskab), hvor det er muligt at deltage i forskellige aktiviteter og hyggeligt samvær.

Afdelingen tilbyder desuden forebyggende hjemmebesøg til seniorer.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Kommunal omsorgstandpleje

Omsorgstandplejen er for 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.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Administrative medarbejdere og konsulenter

På seniorområdet er der afsat budget til konsulenttimer på demensområdet samt til gområdets fagdata-system (NEXUS) og administrative medarbejdere i seniors administration.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Diverse

Budgettet omhandler midler til tilsyn af Fredericia kommunes plejehjem samt kørsel af borgere til aflastning og bad.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

SOCIALOMRÅDET

Botilbud, længerevarende og midlertidig

Kommunen har fire botilbud – til hhv. længerevarende og midlertidige ophold. Tilbuddene er til visiterede borgere med enten varig og vidtgående funktionsnedsættelse eller til unge med autisme og/eller udviklingshæmning.

Budgetterne justeres månedligt efter den enkelte borgers funktionsniveau.

Dagtilbud

Proaktiv tilbyder aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse til visiterede borgere med varige funktionsnedsættelser – kognitive, sociale og fysiske.

Stoppestedet tilbyder aktivitets- og samværstilbud til visiterede borgere, som er psykisk sårbare og har behov for socialt samvær og aktiviteter i fællesskab.

Proaktive budgetter justeres månedligt efter den enkelte borgers funktionsniveau. Stoppestedet har fast rammebudget og justeres én gang årligt via pris- og lønfremskrivning.

Socialpsykiatri

Området består af forskellige tilbud til borgere herunder Din Indgang, socialpædagogisk støtte i eget hjem (for personer med enten autisme, senhjerneskade, psykiske udfordringer eller udviklingshæmning) samt Competence Center for døve og døvblinde.

Budgetterne justeres månedligt efter den enkelte borgers funktionsniveau. Enkelte delområder har fast rammebudget og justeres én gang årligt via pris- og lønfremskrivning.

Rusmiddelcenter

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

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Kontaktperson og ledsagerordning

En kontaktperson kan bevilges til personer som er funktionelt døvblinde.

Ledsagelse kan bevilges til personer med et betydeligt og varigt fysisk eller psykisk handicap og som derfor ikke kan færdes alene uden for hjemmet.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Mellemkommunale betalinger

Budgettet vedrører betaling for kommunens borgere i tilbud udbudt af eksempelvis private aktører, regionen eller andre kommuner. Fredericia kommune modtager også indtægter vedrørende borgere fra andre kommuner, som anvender Fredericia kommunes tilbud.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Objektiv finansiering

Den sikrede boform, Kofoedsminde (SEL § 108), finansieres ved objektiv finansiering, jf. SEL § 23.

Kofoedsminde er for personer med nedsat psykisk funktionsevne, som i kraft af en dom skal have ophold på en sikret afdeling i et botilbud efter SEL § 108.

Udgifterne til den objektive finansiering fordeles mellem landets kommuner efter det samlede folketal i den enkelte kommune pr. 1. januar året forinden.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Særlige psykiatriske pladser

Kommuner skal betale for tomgangspladser ved regionens særlige psykiatriske pladser.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Special- og socialtandplejen

Specialtandplejen er for borgere med udviklingshæmning, svær autisme eller en psykiatrisk lidelse, som gør det umuligt at benytte tandplejen hos praktiserende tandlæge.

Socialtandpleje er for de mest socialt udsatte borgere, som ikke kan benytte de eksisterende tandplejeordninger i omsorgstandplejen, specialtandplejen og praksis-tandplejen.

Administrative medarbejdere

På socialområdet er der afsat budget til administrative medarbejdere til at understøtte det administrative arbejde på området.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Centrale konti

De centrale konti indeholder budget til udgifter vedrørende Fælleskommunalt Socialsekretariat og Socialtilsynet, som udfører tilsyn med Fredericia kommunes døgninstitutioner.

Yderligere er der mindre puljer til leder- og områdeudvikling.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

Råd

Budgettet omhandler midler til Handicap- og Udsatterrådet.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

OVERFØRSELSUDGIFTER

Overførselsudgifter på socialområdet består af Merudgifter § 100. Tilskud til merudgifter skal søges og er underlagt konkrete kriterier.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

CENTRAL REFUSIONSORDNING

Den centrale refusionsordning på senior- og socialområdet 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 på ledige ældre- og aflastningsboliger (Stævnhøj). Udgifterne drejer sig om betaling af husleje, el mv. på tomme lejligheder.

Budgetterne er en fast ramme som justeres årligt via pris- og lønfremskrivning.

ANLÆG

Der er på udvalget afsat 1,4 mio. kr. til anlæg i 2024. Se investeringsoversigten i Budget 2024 for en liste over udvalgets anlæg.

UNGE- OG UDDANNELSESUDVALGET

Unge- og Uddannelsesudvalget varetager opgaver i relation til den umiddelbare forvaltning af Ungeenheden og udvikling af Fredericia som uddannelsesby, herunder unges uddannelse og beskæftigelse. Målgruppen er unge til og med 29 år.

Unge- og Uddannelsesudvalgets budget består af service-, overførsels- og anlægsudgifter. Den samlede ramme for 2023, 2024 og overslagsårene er fordelt således:

| Mio. kr., i faste priser | VB B2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------|----------|---------|-------|-------|------|------|
| Serviceudgifter | 30,5 | 87,7 | 102,4 | 100,6 | 99,4 | 98,6 |
| Overførsler | 38,9 | 45,1 | 47,4 | 49,8 | 49,8 | 49,8 |
| Skattefinansieret anlæg | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

2023 er i 2023-pl og 2024-2027 er i 2024-pl, korrigeret budget er pr. 1.8.2023

SERVICEUDGIFTER

Udvalgets serviceudgifter er sammensat af 4 delområder, der omfatter udvikling og forvaltning af unges fritid, uddannelse og beskæftigelse. Budgetforudsætningerne for området er rammebudgettering fastsat ved brug af pris- og lønfremskrivning.

De største ændringer i budgetterne på de enkelte

områder er blandt andet grundet endelig etablering af fagområdet Unge- og Uddannelse i forbindelse med 2. budgetopfølgning 2023. Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 er den største forskel begrundet i flytning af Trainee budgettet og den efterfølgende vedtagende reduktion af Trainee budgettet. Budgetændringerne uddybes nedenfor.

| Serviceudgifter drift, faste priser, Mio. kr. | VB 2023 | KB2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------|--------|-------|-------|------|------|
| Serviceudgifter i alt | 30,5 | 87,7 | 102,4 | 100,6 | 99,4 | 98,6 |
| Unge- og Uddannelse fælles | 5,2 | 9,0 | 13,7 | 11,5 | 10,0 | 9,2 |
| Fritid | 0,0 | 9,1 | 11,3 | 11,5 | 11,5 | 11,5 |
| Uddannelse | 25,1 | 63,3 | 69,6 | 69,9 | 70,2 | 70,2 |
| Beskæftigelsesindsats for unge | 0,2 | 6,2 | 7,7 | 7,7 | 7,7 | 7,7 |

2023 er i 2023-pl og 2024-2027 er i 2024-pl, korrigeret budget er pr. 1.8.2023

Unge- og Uddannelse fælles

Dette delområde indeholder aktiviteter og centrale puljer til projekter på tværs af ansvarsrådet. Det er blandt andet aktiviteter vedr. Makerspace, studieby og campus. Budgettet er baseret på sidste års budget og forbrug.

Forskellen mellem vedtaget budget til korrigeret budget kommer af at ungedomsrådgivningen blev flyttet fra Børne- og Skoleudvalget til Unge- og Uddannelsesudvalget. Derudover har der været kompenserende handlinger, for at nedbringe merforbruget på Børne- og Skoleudvalget (jf. sagen kompenserende handlinger).

Forskellen fra korrigeret budget 2023 til budget 2024, er at Trainees flyttes fra Børne- og Skoleudvalget til Unge- og Uddannelsesudvalget. Reduktionen i budgettet fra 2024 og frem kommer af at spareforslaget om at reducere Trainee ansatte er indarbejdet i budgettet.

Fritid

Fritidsområdet har ansvaret for Ungdommens Hus, Lyng Rollespil og Gadeteam samt F**weeks, aktiviteter på Gasværksgrunden samt skaterområdet udenfor Ungdommens Hus.

Forskellen mellem vedtaget budget til korrigeret budget 2023, kommer af at dele af fritid blev flyttet fra Børne- og Skoleudvalget til Unge- og Uddannelsesudvalget.

Stigningen i budgettet fra korrigeret budget 2023 til budget 2024, kommer af, at der i 2024 og frem jf. budgetforlig investeres i et midtbyklubtilbud.

Uddannelse

Uddannelsesområdet tilbyder de unge i Fredericia flere uddannelses tilbud, herunder, Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU), Forberedende Grunduddannelse (FGU), elevpladser, 10. klasse og Ungdomsskolen.

Stigningen fra vedtaget budget til korrigeret budget 2023, kommer af at flere områder er flyttet fra andre udvalg til Unge- og Uddannelsesudvalget. Det drejer sig om Elevpladser, STU og Team ungdomsskolen.

Stigningen fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 kommer er sammensat af flere mindre justeringer. Blandt andet flyttes der midler fra STU på serviceudgifterne til overførselsudgifterne, grundet denne praksis stadig er ny, er det valgt at der budgetteres med et mindre flyt fra serviceudgifter til overførselsudgifter end der var i 2023. De kompenserende handlinger for at nedbringe merforbruget på Børne- og Skoleudvalget var kun gældende for 2023. Derudover var FGU nedreguleret i 2023, denne nedregulering bortfalder i 2024.

Beskæftigelsesindsats for unge

Beskæftigelsesindsatsen for unge råder over budgettet til indsatser, hvor hovedformålet er at lave beskæftigelses- og uddannelsesindsatser for unge mellem 15-29 år.

Forskellen mellem vedtaget budget 2023 til korrigeret budget 2023 kommer af at Ungeteam, flyttes til Unge- og Uddannelsesudvalget, i forbindelse med etablering af fagområdet Unge- og Uddannelse. På Jobcenteret hvor Ungeteamet kommer fra, har der været udvist tilbageholdenhed på lønninger, grundet flere usikkerheder på beskæftigelsesindsatsen, denne tilbageholdenhed er mindre i 2024, hvorfor budgettet stiger fra korrigeret budget 2023 til budget 2024.

OVERFØRSELSUDGIFTER

Overførselsudgifter på unge- og uddannelsesområdet består af uddannelseshjælp, tilbud til ledige på uddannelseshjælp, udgifter til

STU elever der er bevilliget jf. LAB-loven, FGU-udgifter til forsørgelse til elever på FGU og samt deres elevløn.

| Overførselsudgifter, faste priser, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------|---------|------|------|------|------|
| Overførselsudgifter i alt | 38,9 | 45,1 | 47,4 | 49,8 | 49,8 | 49,8 |
| Uddannelseshjælp | 31,4 | 27,9 | 31,5 | 33,9 | 33,9 | 33,9 |
| Tilbud til ledige på uddannelseshjælp | 2,2 | 4,0 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 |
| FGU og STU | 5,3 | 13,3 | 12,5 | 12,5 | 12,5 | 12,5 |

Uddannelseshjælp

Overførselsudgifterne til uddannelseshjælp er beregnet med metoden pris-gange mængde.

Forudsætningerne bag beregningerne for budget 2024, er vist i nedenstående tabel.

| Ydelse | Antal helårs personer | Pris pr. ledig, kr. | Refusions-% | Total, mio. kr. |
|------------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------|
| Uddannelseshjælp | 431 | 105.241 | 30,5% | 31,5 |

Tilbud til ledige på uddannelseshjælp

Tilbud til unge på uddannelseshjælp indebærer mentorudgifter, driftsudgifter (f.eks. kørekort) og hjælpemidler, NExTWORK samt Huset72.

Budgettet er i 2024 baseret på en fremskrivning af budget 2023. Forskellen mellem korrigeret budget 2023 og budget 2024, kommer af, at der er behov for en fornyet vurdering af tidsforbrug på opgaver der hører under hhv. overførsler og service.

FGU og STU

FGU og STU-budgettet er en fremskrivning af budget 2023. Ændringen fra vedtaget budget til korrigeret budget i 2023, kommer af at man i 2022 efter vedtagelsen af budget 2023, blev opmærksomme på, at STU-tilbud givet jf. Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats er overførselsudgifter.

ANLÆGSUDGIFTER

Der er på udvalget i 2023 afsat 0,5 mio. kr. til Campusprojektet, midlerne er overført fra 2022. Der er i budgetforliget ikke afsat anlægsmidler i 2024 og frem.

ØKONOMI- OG ERHVERVSUDVALGET

Udvalget har ansvaret for den umiddelbare forvaltning af de opgaver, som udvalget er tildelt i henhold til Styrelsesloven og styrelsesvedtægten.

I hovedoverskrifter kan nævnes, at udvalget varetager:

- Kommunens overordnede økonomiske planlægning samt en samlet løsning af kommunens planlægningsopgaver. Herunder fastsættelse af fælles planforudsætninger, generelle regler for udarbejdelse af planer samt sikre økonomiske konsekvensvurderinger af de udarbejdede planforslag.
- Den umiddelbare forvaltning af løn- og personaleforhold for alle kommunens administrationsområder.
- Den umiddelbare forvaltning af 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.

- Forvaltningen af kommunens kasse og at den økonomiske regnskabsføring er forsvarlig.
- 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 omhandler udvalgets budget dels driften af den overvejende part af den centrale administration samt driften af byråd og stående udvalg.

Herudover afholdes udgifter til en række tilskud f.eks. kan nævnes Fredericia Musicalteater og Trekantområdets Brandvæsen samt budgetter til en række udviklingstiltag f.eks. Trekantområdet Danmark og andre samarbejdsorganer både lokalt, regionalt og nationalt. Endvidere har Udvalget ansvar for en række centrale ikke udmøntede puljer f.eks. investeringspulje og demografireguleringspulje for daginstitutioner, skole- og ældreområdet.

Specifikation af udvalgets samlede budget for 2023 samt 2024 og overslagsårene kan i hovedoverskrifter opdeles således:

| Mio. kr., i 2024 priser | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Skatter og tilskud | -4.024,3 | -4.107,7 | -4.443,5 | -4.343,6 | -4.602,1 | -4.789,3 |
| Serviceudgifter | 424,0 | 373,5 | 441,7 | 449,0 | 445,7 | 453,8 |
| Renter | -1,8 | -1,8 | 1,5 | 0,4 | 0,1 | -1,7 |
| Anlæg | -2,9 | -37,2 | -26,5 | 4,7 | 9,4 | 21,8 |
| Jordforsyning / Danmark C | -57,3 | -120,2 | -31,8 | -66,8 | -98,8 | 0,5 |
| Lånoptagelse | -17,6 | -40,2 | -16,4 | -20,2 | -20,2 | -9,0 |
| Afdrag på lån | 95,1 | 103,4 | 121,3 | 114,2 | 140,8 | 99,5 |
| Øvrige finansfor skydninger | 16,6 | 25,3 | -18,0 | -38,3 | 11,7 | 3,3 |

KB 2023 er opdateret pr. 31.08.23

SKATTER OG TILSKUD

Skatter og tilskud er overordnet set budgettets største finansieringskilde og består i hovedoverskrifter af kommunal indkomstskat, ejendomsskatter, selskabsskat og forskerskat m.v. samt generel

kommunal udligning og tilskud inkl. 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 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Tilskud og udligning | -873,8 | -965,2 | -884,1 | -1.227,6 | -1.272,2 | -1.335,8 |
| Skatter | -3.150,5 | -3.142,5 | -3.559,3 | -3.116,0 | -3.329,9 | -3.453,5 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne er opdelt i 4 hovedemner, som er specificeret i nedenstående tabel og efterfølgende beskrevet yderligere i forhold til de opgaver der

løses i administrationen.

Hovedtallene fremgår af nedenstående tabel:

| Serviceudgifter, Mio. kr. | VB 2023 | KB 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Administrativ organisation | 227,0 | 221,0 | 226,1 | 224,4 | 223,0 | 222,9 |
| Tværkommunale udgifter | 172,2 | 131,2 | 194,8 | 204,1 | 202,2 | 210,4 |
| Politisk organisation | 13,3 | 15,3 | 14,6 | 14,2 | 14,2 | 14,2 |
| Forsikringer | 11,5 | 6,0 | 6,3 | 6,3 | 6,3 | 6,3 |
| Serviceudgifter i alt | 424,0 | 373,5 | 441,7 | 449,0 | 445,7 | 453,8 |

2023 i 2023-pris / 2024-2027 i 2024-pris

UDVIKLING FRA VB 2023 TIL KB 2023

Reduktionen af budgettet på 50,5 mio. kr. vedrører blandt andet udmøntning af centrale puljer til delvis finansiering af merudgifter på børne- og familieområdet samt udmøntning af puljen til engangsudgifter til tilbagebetaling vedr. daginstitutionstakster.

Aktiviteterne vedrørende elever m.v. og budgettet hertil er flyttet til Unge- og Uddannelsesudvalgets budgetramme.

Decentralisering af arbejdsskademidler med fordeling af budgettet til de enkelte fagudvalg er effektueret i 2023.

UDVIKLING FRA VB 23 TIL 24 OG FREM

Budgetbeløbene er generelt prisfremskrevet med KL's pris- og lønfremskrivningsprocent pr. juni 2023. Herudover er der yderligere politisk godkendte korrektioner, som for de enkelte aktivitetsområder i hovedtræk er beskrevet efterfølgende.

Administrativ organisation

Den tidligere beskrevne flytning af budget til aktiviteten omkring elever m.v. er også indarbejdet i 2024-2027.

Hertil kommer de politiske prioriteringer, som er godkendt i forbindelse med budgetvedtagelsen. De enkelte poster er specificeret i oversigten over de politisk vedtagne ændringer, herunder udsat ansættelse af direktør samt administrative besparelser.

Tværkommunale udgifter

Der er sket en samling af de afsatte midler til demografiregulering i en pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetramme, som udmøntes i forbindelse med den politiske budgetlægning.

Hertil kommer de politiske prioriteringer, som er godkendt i forbindelse med budgetvedtagelsen. De enkelte poster vedrører primært:

- Midler til understøttelse af fyrtårnsprojekter
- Midler til understøttelse af vision 2033
- Udmøntning af demografimidler
- Administrativ besparelse

Hertil kommer nulstilling af råderum og resterende budgetterede velfærdsbidrag.

Politisk organisation

Budgettet er tilføjet budget til et nyt § 17 stk. 4 udvalg for erhverv med fokus på erhvervs- og beskæftigelsesområdet.

Der er i forbindelse med den politiske godkendelse af budgettet indarbejdet en række mindre justeringer, som fremgår af oversigten over politisk vedtagne ændringer.

Forsikringer

Budgettet er korrigeret for decentralisering af arbejdsskadebudgettet.

Der er i forbindelse med den politiske godkendelse af budgettet indarbejdet en række mindre justeringer, som fremgår af oversigten over politisk vedtagne ændringer.

ADMINISTRATIV ORGANISATION

Den administrative organisation dækker over de direkte udgifter, der er forbundet med "driften" af administrationen i form af udgifter til løn, uddannelse, møder, rejser, konsulentbistand og inventar m.v. Området er opdelt i 3 direktørområder, som er specificeret efterfølgende:

Kommunaldirektør dækker over stabene der understøtter på tværs af hele organisationen og udgifter til direktionen. Området kan specificeres således:

- Politik, Strategi og Jura
- Økonomi og IT
- Direktion

Direktør for Velfærd:

- Senior og Sundhed
- Unge og Uddannelse
- Social og Beskæftigelse
- Dagtilbud, skoler og fritid
- Stab for Velfærd

Direktør for Vækst

- Kultur og Idræt
- Erhverv, Mobilitet og Byudvikling

- Ejendomme, Drift og Service
- Stab for Vækst

TVÆRKOMMUNALE UDGIFTER

På dette budget afholdes administrative udgifter, der ikke knyttes direkte til driften af administrationen, men er rettet mere mod konkrete aktiviteter. Der er tale om tværgående udgifter f.eks. advokatbistand samt driftstilskud til TrekantBrand, tilskud til Fredericia Musicalteater, tjenestemandspension, IT-systemer m.v.

Ikke udmøntede centrale puljer f.eks. bufferpulje, central demografireguleringspulje til daginstitutions-, skole- og ældreområdet er frem til politisk beslutning om udmøntning placeret på udvalgets budgetområde under Kommunaldirektørens ansvarsområde.

POLITISK ORGANISATION

De politiske partier får tilskud i henhold til partistøtloven og udgifter til kommunalbestyrelsen dækker derudover vederlag til borgmester, 1. og 2. viceborgmester, ligesom der er indregnet faste vederlag for udvalgsposter og mødediæter til kommunalbestyrelsens medlemmer for deltagelse i udvalgs-møder m.v.

Dertil kommer forplejning til møder, repræsentation, deltagelse i kurser, konferencer og seminarer samt drift og kommunalbestyrelsesmedlemmernes hjemmearbejdspladser.

Herudover dækkes på samme vis udgifter til en række kommissioner, råd og nævn f.eks. kan nævnes huslejenævn, beboerklagenævn, og lokalt nedsatte §17-udvalg, hvor der i Fredericia aktuelt er nedsat et Erhvervsudvalg samt udvalget til fremtidens folkeskole.

FORSIKRINGER

Forsikringer dækker udgifter til arbejdsskadeforsikring. Dette indebærer erstatninger, Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring (AES), forebyggelse af arbejds-skader. Samt forsikringer på biler, løsøre og ejendomme.

RENTER

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.

Renter er beskrevet mere detaljeret i særskilt note om likviditet og gæld i budgettet.

ANLÆG

Der er på udvalget i 2024 afsat 25,4 mio. kr. primært til anlægget vedr. udvikling af Fredericia vold-anlæg samt budgetteret -49,1 mio. kr. i indtægter vedrørende tilskud til voldprojektet samt salgspulje vedr. salg af ejendomme. Se investeringsoversigten i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte projekter i udvalgets regi for hele budgetperioden.

JORDFORSYNING / DANMARK C

Der er på udvalget i 2024 budgetteret med en udgift på 0,6 mio. kr. til forarbejder vedr. jordsalg samt en indtægt på -7,3 mio. i salgspulje for parcelhusgrunde. Se investeringsoversigten i dette budgethæfte for en specifikation af de enkelte projekter i udvalgets regi for hele budgetperioden.

LÅNOPTAGELSE

Kommunernes adgang til automatisk lånoptagelse er reguleret i "Lånebekendtgørelsen" der beskriver kommunens mulige låneadgang til en række definerede typer af anlægsanlægsudgifter m.v.

Hertil kommer, at der i årets økonomiaftale mellem regeringen og KL kan indarbejdes lånepuljer herudover, hvor kommunerne kan søge om adgang til ekstra lånoptagelse.

I den økonomiske politik er beskrevet, at byrådet er indstillet på at optage nye lån, hvis det kan påvirke kommunens økonomi positivt – dette besluttet hver år i forbindelse med budgetvedtagelsen.

Lån er beskrevet mere detaljeret i særskilt note om likviditet og gæld i dette budgethæfte.

AFDRAG PÅ LÅN

I den økonomiske politik beskrives krav til afvikling af den langfristede gæld. Det er målet, at der årligt afdrages ca. 70,0 mio. kr. på den langfristede gæld. Denne målsætning opfyldes i nærværende budget.

Afdrag er beskrevet mere detaljeret i særskilt note om likviditet og gæld i dette budgethæfte.

ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER

Herunder budgetteres udgifter til udlån til beboerindskud, forskydning i betaling til grundskyld, depoterede beløb vedr. brugerfinansieret område samt indskud i landsbyggefonden i form af grundkapitalindskud ifm. boligforeningers opførelse af nye boliger efter almenboligloven.

Der er herudover i 2024 budgetteret en nedskrivning af tilgodehavende på 19,8 mio. kr. i forbindelse med statens overtagelse af opgaven omkring lån til indefrysning af grundskyld. Kommunen har jf. lånebekendtgørelsen refinansieret udlånet via lånoptagelse. Statens "køb" af mellemværendet anvendes til finansiering af et tilsvarende til ekstraordinært afdrag på de optagne lån.

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

