

Økonomiudvalget

Budget 2025

Den samlede budgettramme for Økonomiudvalget fordeler sig på følgende otte politikområder:

Tabel 1 Samlet budgettramme

Bevilling (i 1.000 kr.)	Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
<i>Serviceudgifter</i>	252.445	267.812	265.119	265.119
Boligpolitik	1.171	1.171	1.171	1.171
Beredskab	12.866	12.866	13.066	13.066
Politisk organisation	11.188	10.827	10.078	10.078
Administration m.v.	124.465	127.413	126.149	126.149
Lønpuljer og tjenestemandspensioner m.v.	52.032	64.737	63.857	63.857
Forsikringer samt udkontering af IT og løn	15.254	15.329	15.329	15.329
Rengøring	35.468	35.468	35.468	35.468
<i>Ældreboliger</i>	1.137	1.137	1.137	1.137
Rengøring	1.137	1.137	1.137	1.137
Økonomiudvalget i alt	253.582	268.949	266.256	266.256

Der er ingen demografiregulering på området. Budgettet fastlægges ved prisfremskrivning af tidligere års budget samt tekniske korrektioner og politiske ændringsforslag.

Budgettet i 2025 udgør samlet 253,6 mio. kr. Her udgør serviceudgifterne 252,5 mio. kr. og ældreboliger udgør 1,1 mio. kr., hvor sidstnævnte er budgettet til rengøringen af ældreboliger

Budgettet stiger i overslagsårene 2026-2028 i forhold til 2025. Et forhold, der primært kan henføres til øgede lønpuljer til senere udmøntning af tre-parts midler, øgede reserver til fordrevne ukrainere samt øget budget til tjenestemænd.

Opgaver

Økonomiudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de anliggender, der er underlagt udvalget i medfør af styrelseslovens § 18 (om indseende med de økonomiske og almindelige administrative forhold inden for samtlige kommunens administrationsområder), § 21 (om tillægsbevillinger og budgetudarbejdelse) og kapitel V (om kommunens økonomiske forvaltning).

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af løn- og personaleforhold inden for ethvert af kommunens administrationsområder og fastsætter regler for borgmesterens og administrationens behandling af personalesager.

Udvalget varetager kommunens økonomiske planlægning og har ansvaret for kommuneplanlægningen og for en samordnet løsning af kommunens planlægningsopgaver. Udvalget fastlægger de fælles planforudsætninger og hjælper de stående udvalg med at tilvejebringe det nødvendige grundlag for udvalgenes planlægningsopgaver.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af:

- Overordnet rammeplanlægning og strategi for udvikling af Vinge
- Boligpolitik, herunder den individuelle og generelle styringsdialog
- Beredskab
- Befolkningsprognose
- Valg og folkeafstemninger
- Kommunikationspolitik
- Koordinering og overordnet administration af kommunens samlede bygningsmasse
- Køb, salg og pantsætning af fast ejendom samt ekspropriationer
- Administrationsbygninger
- Udlån og udlejning af kommunale ejendomme
- Dialog med Hoved-MED

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Byrådet om kommunens principper for økonomistyring, jf. styrelseslovens § 42.

Udvalget fastsætter regler om:

- Budget- og bevillingskontrol, jf. styrelseslovens § 13
- Forsikring af kommunens værdier
- Kommunens indkøbsfunktioner

I henhold til § 13 i styrelsesvedtægten for Frederikssund Kommune fører udvalget tilsyn med:

- At forvaltningen af økonomiske midler er forsvarlig og sker i overensstemmelse med Byrådets beslutninger.
- At forvaltningen af kommunens kasser og kommunens regnskabsføring er forsvarlig.
- At de bevillinger og rådighedsbeløb, som er vedtaget i årsbudgettet eller ved særlig beslutninger, ikke overskrides uden Byrådets samtykke.
- At kommunens arkivalier opbevares på betryggende måde.
- Løn- og ansættelsesforhold for personale i selvejende institutioner, jf. styrelseslovens § 67.

Med det formål at opnå øget fleksibilitet er det politisk godkendt, at budgetomplaceringer fremover kan foretages administrativt både inden for og mellem politikområder, såfremt de ikke har betydning for kassebeholdningen og anlæg, samt at der ikke ændres på politiske formål og serviceniveauer.

Budgetkorrektioner og ændringsforslag

I budget 2025 er der indarbejdet en række ændringer som følge af dels politiske ændringsforslag og dels tekniske korrektioner. Tekniske korrektioner udgør administrative korrektioner uden serviceniveauændringer eller korrektioner som følge af budgetopfølgninger eller politiske ændringsforslag i løbet af 2024.

Nedenstående opgørelser indeholder en oversigt over besluttede politiske ændringsforslag og tekniske korrektioner for perioden 2025-2028 for Økonomiudvalget (negativt beløb = budgetreduktion).

Politiske ændringsforslag 2025-2028

Tabel 2. Politisk vedtagne ændringsforslag i budget 2025, der påvirker Økonomiudvalgets budgetramme

Ændringsforslag (i 1.000 kr.)		2025	2026	2027	2028
Nr.	Økonomiudvalget	-7.160	570	590	590
ØU001	Ekstra elev i administrationen (HK)	120	350	370	370
ØU002	Annoncering i lokalavisen	220	220	220	220
	Generel reserve - puljemidler til Ukrainere	-3.500			
	Afregningsprocent tjenestemænd	-4.000			
Nr.	Tværgående temaer	-365	-525	-605	-605
001	Andel af Effektiviseringer via udbud og indkøb	-415	-415	-415	-415
002	Analyse og igangsætning af kommunens muligheder for at understøtte indkøb og drift af biler med data	50	-110	-190	-190
	I alt	-7.525	45	-15	-15

Tekniske korrektioner 2025-2028

Tabel 3 Tekniske/administrative korrektioner og Lov og Cirkulæreprogrammet 2025-2028 (1.000 kr.)

Korrektioner (i 1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
Administrative korrektioner m/ kaseeffekt	895	10.349	9.122	9.122
Besparelse på systemudgifter vedr. ESR	-365	-295		
Administrationsbidrag specialiserede voksenområde, teknik	-129	-129	-129	-129
Administrationsbidrag specialschooler, teknik	-219	-219	-219	-219
Administrationsbidrag ældreboliger, teknik	187	187	187	187
Lønpulje trepart, samt pulje til OK26	2.587	8.792	8.912	8.912
Nye Microsoft licenser	1.300	1.300	1.300	1.300
Korrektion barselpulje	1.500	1.500	1.500	1.500
Tilpasning af budget til præmie til Sampension	-2.487	-2.487	-2.487	-2.487
Adm. bidrag udbetaling Danmark	-2.305			
Korrektion pulje til generelle reserver	-718	-680	-642	-642
Udvidelse af arkiveringspuljen	1.330	1.130		
Tilretning af valgbudgetter	-287	749		
Øget bidrag til Beredskabet	500	500	700	700
Lov og Cirkulæreprogrammet	-363	-177	-546	-546
Henvielse til omtale i budgetvejledningsskrivelse G 3-2				
Nr. 5. Administrativ besparelse vedr. ejendomsskattelev	-485	-480	-554	-554
Nr. 50 Medfinansiering infrastruktur	-209			
Nr. 51 Medfinansiering digitalstrategi	-17			
Nr. 52 Medfinansiering digitalinfrastruktur	-25			
Nr. 53 Medfinansiering NY digital-infrastruktur	8	8	8	8
Nr. 70 Udg. til drift af ESR	365	295		
I alt	532	10.172	8.576	8.576

Budget- og styringsprincipper

Tabel 4 Specifikation af budgetramme

Bevilling (i 1.000 kr.)	Budget 2025	Overslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028
Boligpolitik	1.171	1.171	1.171	1.171
Driftssikring af boligbyggeri	1.171	1.171	1.171	1.171
Beredskab	12.866	12.866	13.066	13.066
Beredskab	12.866	12.866	13.066	13.066
Politisk organisation	11.188	10.827	10.078	10.078
Tilskud til politiske partier	193	193	193	193
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	8.671	8.671	8.671	8.671
Kommissioner, råd og nævn	345	345	345	345
Valg m.v.	1.615	1.254	505	505
Skr. og forvaltning/Borgerrådgiver	364	364	364	364
Administration m.v.	124.465	127.413	126.149	126.149
Sekretariat og forvaltninger	76.951	77.026	76.892	76.892
Fælles IT og telefoni	54.181	54.748	53.618	53.618
Voksen-, ældre- og handicapområdet /adm. bidrag	-10.475	-10.475	-10.475	-10.475
Det specialiserede børneområde /adm- bidrag	-7.931	-7.931	-7.931	-7.931
Adm.bidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	11.739	14.045	14.045	14.045
Lønpuljer og tjenestemandspensioner	52.032	64.737	63.857	63.857
Løn- og barselpuljer	17.173	23.378	23.498	23.498
Tjenestemandspension	19.359	23.359	23.359	23.359
Generelle reserver	15.500	18.000	17.000	17.000
Rengøring	36.606	36.606	36.606	36.606
Serviceudgifter	35.468	35.468	35.468	35.468
Ældreboliger	1.137	1.137	1.137	1.137
Forsikringer samt udkontering af IT og løn	15.254	15.329	15.329	15.329
Forsikringer samt udkontering af IT og løn	15.254	15.329	15.329	15.329
Økonomiudvalget i alt	253.582	268.949	266.256	266.256

Budgettet fastlægges årligt som en integreret del af den årlige budgetproces. Budgettet fastlægges med udgangspunkt i det oprindelige budget for året før - korrigeret for den forventede pris- og lønudvikling samt eventuelle korrektioner. De underliggende forudsætninger for budgetterne på de forskellige områder er rammebudgettering. I det følgende foretages en nærmere gennemgang af de enkelte politikområder samt tilhørende indsatser.

Boligpolitik

Der er budgetteret med en nettoudgift på 1,2 mio. kr. i 2025 og frem.

Bevillingsområdet rummer kommunens andel af ydelsesstøtte til andelsboliger, udgifter vedrørende lejetab samt istandsættelsesudgifter ved fraflytning, tomgangsleje, ungdomsboliger samt udgifter til godtgørelse af statens støtte til ydelsesstøtte vedrørende boliger opført af almene boligorganisationer.

Beredskab

Budgettet til beredskabet udgør i 2025 12,9 mio. kr. stigende til 13,1 mio. kr. i 2028. Og er Frederikssund Kommunes bidrag til Frederiksborg Brand og Redning.

Brand- og Redningsberedskabets vagtstyrke og øvrige personel skal i vidt omfang assistere borgere m.fl. i andre tilfælde end egentlige ulykker, hvor dets materiel og specialviden kan anvendes til afhjælpning af skader, til vejledning m.v. Frederikssund indgår i et beredskabssamarbejde med Hillerød, Furesø, Egedal og Halsnæs i et kommunalt ejet og drevet § 60-selskab – Frederiksborg Brand og Redning. Der er oprettet en fælles beredskabskommission for det fælles beredskab. Frederikssund Kommune bidrager årligt med et driftstilskud til kommunens andel af det fælles beredskab.

Politisk organisation

Det samlede budget udgør i alt 11,2 mio. kr. i 2025 faldende til 10,8 mio. kr. i 2026 og 10,1 mio. kr. i 2027 og 2028. Årsagen hertil er, at der i 2025 budgetteres med 1,1 mio. kr. til kommunalvalg, mens der i 2026 budgetteres med 0,7 mio. kr. til folketingsvalg. I 2027 og 2028 budgetteres ikke med valg eller folkeafstemning.

Bevillingen til politisk organisation omfatter kommunens politiske partier og rummer således den folkevalgte del af den kommunale virksomhed. Området indeholder forskellige typer af honoreringsordninger for borgmester, viceborgmester, formændene for de stående udvalg samt byrådsmedlemmerne generelt. Derudover er der udgifter til råd og nævn samt mødediæter. Bevillingsområdet omfatter desuden udgifter til afholdelse af valg, herunder folkeafstemninger, samt tilskud til politiske partier. Udgiften følger partistøtteloven Lovbekendtgørelse nr. 1189 af 27/09/2023. Budgettet til borgerrådgiveren, som er delvis finansieret af statslige puljemidler, ligger også under dette politikområde

Administration

Budgettet til administration udgør i 2025 124,5 mio. kr. stigende til 126,1 mio. kr. i 2028. En stigning, der primært kan forklares ved færre administrationsudgifter til it-systemer og seniorpension hos Udbetaling Danmark i 2025.

Administration består overvejende af traditionelle stabsfunktioner såsom direktionen, sekretariat, HR, økonomi, it. Administrationen har som hovedopgave at udføre udviklings-, tilpasnings- og driftsaktiviteter herunder forvaltningsudøvelse i samspil med det politiske system og de tilknyttede institutioner og virksomheder. Desuden varetager administrationen myndighedsudøvelse i henhold til den gældende lovgivning. Økonomiudvalget er personaleudvalg for områderne og afsætter ressourcer til personale, som udfører administrationsopgaver for fagudvalgene.

Lønpuljer og tjenestemandspensioner

Det samlede budget udgør i alt 52,0 mio. kr. i 2025, 64,7 mio. kr. i 2026 samt 63,9 mio. kr. årligt i 2027 og frem. Politikområdet indeholder indsatser, der vedrører hele kommunen. Posterne og ændringerne i forbindelse med budget 2025 udgør følgende:

- Den centrale barselskompensationspulje har et årligt afsat budget på 12,2 mio. kr. og yder en delvis kompensation til de forskellige afdelinger i kommunen, der har medarbejdere på barsel, ud fra følgende formel:
 $(A-B) * 80 \text{ pct.} = \text{barselskompensation.}$
A: Løn til medarbejder på barsel inkl. pensionsbidrag mv.

- B. Modtaget dagpengerefusion (dog tidligst fire uger før forventet fødsel)
- Særlige lønpuljer med et samlet budget på 5,0 mio. kr. i 2025, 11,2 mio. kr. i 2026 samt 11,3 mio. kr. årligt i 2027 og frem består af:
 - Budget på 2,5 mio. kr. årligt til særlige lønpuljer dækker over rekruttering og særlige lønmidler til specifikke løngrupper, herunder primært SOSU'er og pædagoger. Midler, der stammer fra overenskomst 2021.
 - Budget på 2,5 mio. kr. i 2025, 8,7 mio. kr. i 2026 samt 8,9 mio. kr. årligt i 2027 og frem, der primært er afsat til efterfølgende udmøntning af tre-parts midler afsat i forbindelse med overenskomst 2024. Udmøntningen forventes udført med overenskomst 2026.
 - Budget til tjenestemænd på 19,4 mio. kr. i 2025 samt 23,4 mio. kr. årligt i 2026 og frem til tjenestemænd. Det lavere budget i 2025 skyldes, at afregningsprocenten er fastsat til en pct. Beslutning, der kun kan tages for et år ad gangen.
 - Budget på 15,0 mio. kr. årligt i 2025 og frem i generel reserve.
 - Budget på 0,5 mio. kr. i 2025, 3,0 mio. kr. i 2026 samt 2,0 mio. kr. årligt i 2027 og frem.

Forsikringer samt udkontering af IT og løn m.v.

Det samlede budget til forsikringer samt udkonteringer af IT og løn udgør i 2025 og frem 15,3 mio. kr.

Politikområdet består af udgifter til selvforsikring, præmier og konsulentydelse på forsikringsområdet. Lønudgifterne udkonteres via en fordelingsnøgle i forhold til antallet af fakturabehandlinger. Med udgangspunkt i foregående år foretages der en beregning af forsikringspræmier, som udkonteres til de respektive områder hvert år. Der er budgetteret med et fast honorar til kommunens forsikringsmægler samt dennes behandling af ansvarsskader, hvor kommunen er selvforsikret.

Kommunen er som udgangspunkt selvforsikret på arbejdsskadeområdet, men har dog tegnet en katastrofeforsikring, som dækker i tilfælde af større hændelser over 2,5 mio. kr. Budgettet indeholder forventede skadesudgifter, udgifter til forsikringspræmie, honorar, bidrag og administration af forsikringerne.

Vedr. Bygnings-, løssøreskader er kommunen som udgangspunkt selvforsikret, men har dog tegnet en forsikring for enkeltskader som overstiger 100.000 ved brand- og stormskade samt 200.000 kr. ved vandskade. Budgettet indeholder udgifter til forsikringspræmie samt et skøn over forventede skadesudgifter. Såfremt der optræder en skade, afholder skadesstedet en selvrisiko på 10.000 via sit eget budget. Skader mellem 10.000 kr. og 100.000 kr. (200.000 kr. ved vandskade) afholdes af et centralt budget.

Kommunen har tegnet en kaskoforsikring, der dækker ansvar, brand og kasko med en selvrisiko på 20.000 kr. Budgettet indeholder udgift til forsikringspræmie, samt et skøn over forventede skadesudgifter. Skadestedet afholder selv en decentral selvrisiko på 10.000 kr. pr. skade.

Rengøring

Det samlede budget til rengøring udgør i 2024 og frem 36,6 mio. kr., hvoraf 1,1 mio. kr. er afsat til rengøring på ældreboliger.

Hovedparten af rengørings- og vinduespoleringsopgaverne i kommunen er udliciteret, hvorfor udgifterne er samlet i et politikområde, opdelt på to politikområder - serviceudgifter og ældreboliger. Den nuværende kontrakt blev indgået i 2022 og er gældende for 2023-2026. En servicemægler ansat i kommunen forestår kontakten mellem rengøringsfirma og institutioner m.v.