

December 2025

Informationsudgave af budget 2026

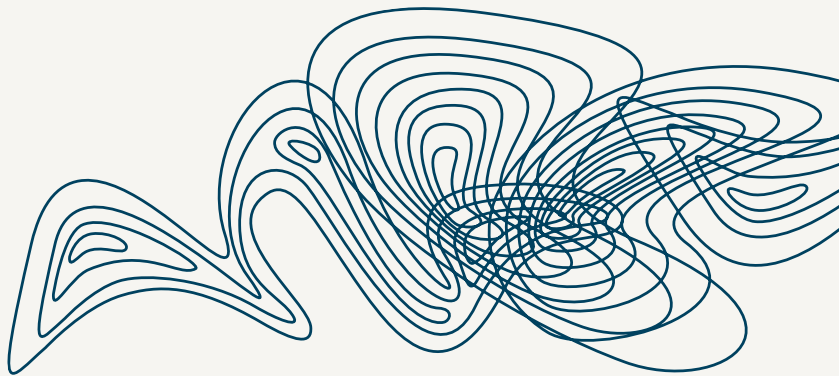


FREDERIKSHAVN KOMMUNE



Indhold

Borgmesterens forord	3
Budgetaftale 2026	4
Aftalen mellem KL og regeringen	6
Sammen om Forsvaret	7
Driftsbudget 2026	8
Anlægsbudgettet 2026 (netto)	9
Langsigtet fundament	10
Indtægter og gæld	11
Indbyggertalprognose 2026	12
Styrket erhvervsindsats	13
Ændringer i budgettet før budgetforliget	14
Havneinvestering	16
Resultatopgørelse 2026	17
Folkeskolen	18
Ældreområdet	19
Udvalgte takster	20
Familieområdet	21



En bred budgetaftale

Vi har netop indgået en bred og ambitiøs budgetaftale mellem byrådets syv partier. Aftalen sikrer både stabilitet og udvikling i en tid, hvor verden omkring os er præget af forandringer og usikkerhed. Aftalen er et resultat af et samarbejde og en fælles vilje til at skabe en kommune, der står robust – ikke kun i det kommende år, men i mange år frem. Vi har lagt vægt på langsigtede løsninger, der både styrker velfærden og skaber grundlag for vækst og nye muligheder.

Budgetaftalen tager afsæt i en virkelighed, hvor store nationale investeringer i forsvaret får betydning for vores kommune. Det er en historisk mulighed, som vi skal gribe. Derfor er **"Sammen om Forsvaret"** en central ramme for aftalen. Vi vil understøtte forsvarsinvesteringerne og skabe attraktive rammer for bosætning, uddannelse og erhvervsudvikling. Det betyder samarbejde med erhvervsliv, uddannelsesinstitutioner og forsvaret – og vi er klar til at tage den opgave på os. Målet er klart: Frederikshavn Kommune skal være et sted, hvor nye borgere og virksomheder vælger at slå sig ned.

Familieområdet er et andet vigtigt fokus. Vi styrker indsatsen for børn og unge med særlige behov med 45 mio. kr. ekstra årligt. Det giver bedre muligheder for forebyggelse og sikrer, at almenområdet ikke belastes. Realistiske budgetter er en forudsætning for, at vi kan holde rammerne og skabe tryk for familierne.

Skole og dagtilbud får også et løft. Vi investerer i faglighed, trivsel og inklusion i folkeskolen. Tidlig skolestart tilbagerulles, sportsklasser fastholdes, og vi understøtter lokale børneuniverser og profilindsatser. Vi ønsker en skole, hvor alle børn får mulighed for at lykkes og trives.

På **ældreområdet** prioriterer vi demensindsatser, kompetenceløft og værdighedspuljen, så vi kan tage hånd om borgere med komplekse behov. Samtidig indføres et ruteoptimeringssystem for bedre drift og effektivitet. Vi fastholder princippet om, at den, der kan selv, skal selv – men vi skal være der for dem, der har brug for hjælp.

Vi styrker **landdistrikterne og fritidstilbuddene**. Landsbyforskønnelse udvides til også at omfatte forsamlingshuse og lokale mødesteder. Vi etablerer et samlet ungetilbud i Frederikshavn by og tilføjer ekstra midler til ungdomsskolen. Det handler om at skabe liv og fællesskab i hele kommunen.

Erhvervsudvikling er en hjørnesten i aftalen. Vi opretter en ny erhvervsafdeling med et klart ansvar for at skabe bedre rammer for erhvervslivet. Der afsættes midler til en ny kommuneplan og styrket dialog med virksomhederne, så vi kan tiltrække investeringer og skabe arbejdspladser.

Endelig har vi fokus på **Frederikshavn Havn**, som er en strategisk nøgle for vores fremtidige vækst. Vi investerer i udvikling af værftsområdet, bølgeuro-moler og oprensning, og vi arbejder for, at havnen bliver selvstændig og konkurrencedygtig.

Budgettet er realistisk og balanceret. Vi har lagt vægt på, at alle områder bidrager til fællesskabet, og at vi holder fast i en sund økonomi, selv når vi investerer i fremtiden. Det kræver samarbejde på tværs af fagområder og en fælles forståelse af, at vi står stærkere sammen.

Vi ser frem til at fortsætte arbejdet med at gøre Frederikshavn Kommune til et attraktivt sted at bo, arbejde og leve – nu og i fremtiden.

Med venlig hilsen
Karsten Thomsen, borgmester

Budgetaftale 2026

I budgetaftalen for 2026 prioriteres en række områder, hvoraf nogle nævnes i dette afsnit.



Sammen om Forsvaret

Frederikshavn Kommune sætter med "Sammen om Forsvaret" retningen for velfærden de kommende år. De store forsvarsinvesteringer skal ikke kun styrke forsvaret, men også skabe vækst og tiltrække nye borgere. Det er afgørende for fremtidens velfærd, at vi sikrer gode rammer for tiltrækning, fastholdelse og trivsel. Indsatserne omfatter udvikling af uddannelser i samarbejde med uddannelsesinstitutioner, attraktive fritidstilbud og foreninger samt fokus på rekruttering og bosætning. Der etableres en digital platform for unges adgang til uddannelses tilbud, og Ungebølgen skal styrke unges tilknytning til arbejdsmarkedet i tæt samarbejde med virksomheder. Alt sker i partnerskab med erhvervsliv, forsvaret, handelslivet og borgere – for at skabe en stærk og bæredygtig fremtid for Frederikshavn.



Styrket erhvervsindsats

Erhvervsindsatsen omlægges for at forbedre rammerne for erhvervslivet. En ny, selvstændig afdeling etableres direkte under direktøren med klart ansvar for rammer og planer. Indsatsen skal skabe bedre vilkår for erhvervslivet gennem byggemodning, lokalplaner og tæt dialog med virksomheder. Der tilføres ekstra ressourcer, og rekruttering igangsættes snarest. Samtidig udarbejdes en ny samlet kommuneplan, der fastlægger de overordnede retninger for kommunens investeringer og prioriteringer i de kommende år.



Havneinvesteringer

Vi prioriterer fortsat udviklingen af havnen. Der afsættes en samlet anlægsramme til byggemodning af værftsområdet, bølgeuro-moler og oprensning, så havnens strategiske muligheder styrkes. Samtidig igangsættes arbejdet med selskabsgørelse, så havnen på sigt kan stå på egne ben og ikke være en integreret del af kommunen.



Folkeskolen

Folkeskolen styrkes med fokus på faglighed og trivsel. Midler prioriteres til inklusion, og den tidlige skolestart tilbagerulles til 1. juli. Sportsklasserne fastholdes, og der afsættes etableringsmidler til børneuniverser og landsbyordninger. En ny ansøgningspulje giver mulighed for profilindsatser. Målet er en folkeskole hvor alle børn får mulighed for at lykkes og trives.



Ældreområdet

Vi styrker indsatsen for borgere med kompleks og udadreagerende adfærd. Der prioriteres demensindsatser og et kompetenceløft, og værdighedspuljen til plejehjem og botilbud øges. Samtidig afsættes ekstra §18-midler til frivillige indsatser. Tilgangen er "Den, der kan selv, skal selv", men vi tager ansvar for dem, der ikke kan klare sig selv. Reformerne på området følges tæt. Der investeres i et ruteoptimeringssystem for bedre drift og effektivitet i de kommende år.



Familieområdet

Indsatsen for børn og unge med behov for ekstra støtte styrkes. Familieområdet tilføres 45 mio. kr. årligt for at sikre realistiske budgetter og undgå, at udgifter påvirker almenområdet. Økonomiske afvigelser håndteres tværgående, mens Børne- og Ungdomsudvalget fortsat har ansvaret for forebyggelse og udvikling. Målet er trygge rammer og hjælp til dem, der har det svært.

Aftale mellem KL og regeringen

Hvert år aftaler Kommunernes Landsforening (KL) og regeringen de overordnede rammer for kommunernes økonomi

Budgetaftalens overordnede rammer:

Serviceudgifter

Servicerammen i 2026 udgør samlet 336,8 mia. kr. (I Frederikshavn Kommunes budget er indregnet 3.261,9 mio. kr. til serviceudgifter).

Anlæg

Kommunerne må anvende 22,3 mia. kr. på anlæg i 2026 (I Frederikshavn Kommune er indregnet 267,0 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter i 2026).

Det er resultatet af budgetaftalen mellem KL og regeringen, som lægger de overordnede rammer for kommunernes budgetter – herunder lofter over kommunernes serviceudgifter og anlægsudgifter.

På baggrund af aftalen udarbejder hver enkelt kommune sit eget budget, men da kommunerne risikerer økonomisk straf, hvis budgetterne ikke ligger inden for rammerne, så følger KL løbende op på, om kommunerne samlet set overholder rammen. Dette sker bl.a. ved at alle landets borgmestre samles og vurderer budgetsituationen og aftaler, hvordan hver enkelt kommune kan bidrage til den samlede aftaleoverholdelse.

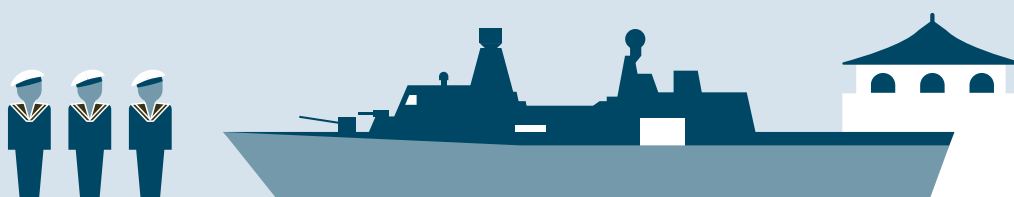
De foreløbige optællinger viser, at det for kommunernes serviceudgifter og anlægsudgifter forventes at de overholder den aftalte ramme med regeringen. Der afventes den endelige opgørelse fra Danmarks Statistik af tallene og på den baggrund vil regeringen ved en evt. overskridelse af rammerne træffe afgørelse om der skal ske sanktion for budgetterne på udgiftsiden i 2026. Det lykkedes imidlertid for kommunerne at sænke skatterne for 2026 med 400 mio. kr., hvilket betyder, at det ikke udløser en sanktion fra staten.



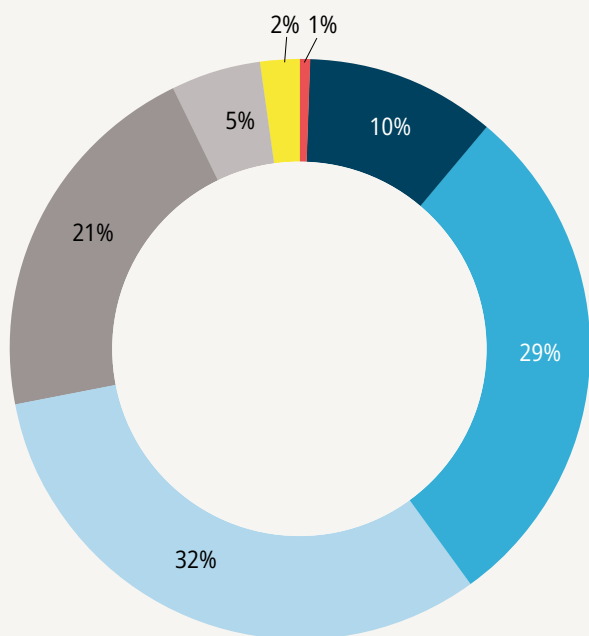
Sammen om Forsvaret

I Frederikshavn Kommune står vi foran store investeringer fra Forsvaret, som vil skabe vækst og nye muligheder. "Sammen om Forsvaret" skal sætte retningen for velfærden for de kommende år med fokus på bosætning, uddannelse og fritidstilbud. Gennem samarbejde med forsvaret, erhvervslivet og uddannelsesinstitutioner er målet at tiltrække og fastholde borgere.

For at underbygge dette vil der være fokus på uddannelse, fritidstilbud, foreningsliv og bosætning. Vi vil skabe stærke ungefællesskaber og sikre, at unge får en vej ind på arbejdsmarkedet. Der skal etableres en fælles digital platform til de unges indgang til uddannelsestilbud i kommunen og Ungebølgen skal styrke tilknytningen til arbejdsmarkedet. Indsatsen kræver samarbejde på tværs – med forsvaret, erhvervslivet, handelslivet, uddannelsesinstitutioner, foreninger og borgere. Vi prioriterer arrangementer og tilbud til værnepligtige, fastansatte og deres familier, og vi vil understøtte lokale initiativer, der skaber liv og aktivitet.



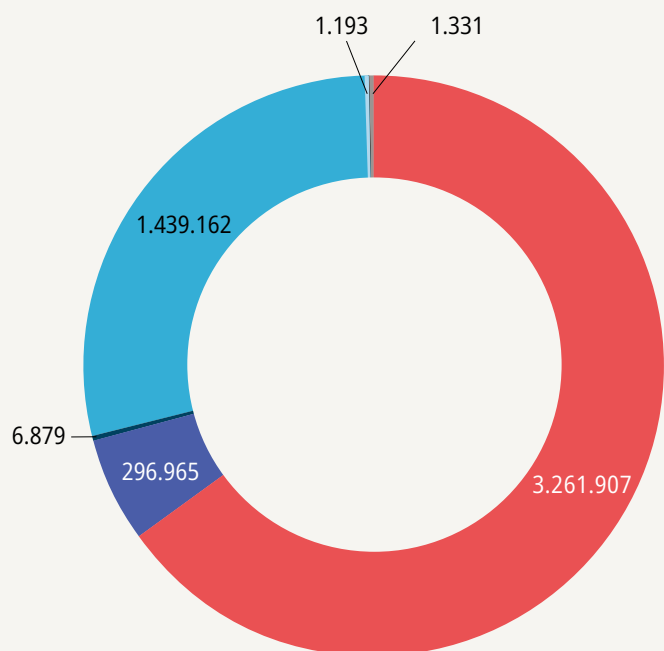
Driftsbudget 2026



Driftsudgifter fordelt på udvalg

Diagrammet viser fordelingen af Frederikshavn Kommunes driftsbudget på 4,9 mia. kr. på udvalgsniveau. Hvert område har én driftsbevilling.

- Pulje til reservation af serviceramme
- Økonomiudvalget
- Arbejdsmarkedsudvalget
- Social- og Sundhedsudvalget
- Børne- og Ungdomsudvalget
- Kultur- og Fritidsudvalget
- Teknisk Udvalg



Driftsudgifter 2026 - fordelt på hovedområder

Beløb i 1.000 kr.

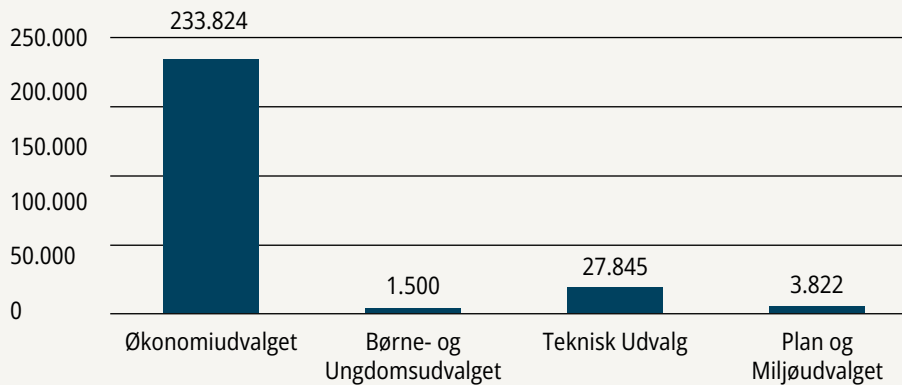
Den største andel af kommunens driftsudgifter anvendes til serviceudgifter. Serviceudgifterne er de driftsudgifter som betaler for de store serviceområder som skoler, daginstitutioner, ældrepleje osv.

Der er med andre ord tale om de driftsudgifter kommunerne har i forbindelse med at levere serviceydelser til borgerne.

- Serviceudgifter
- Aktivitetsbestemt medf. af sundhed
- Driftsudgifter vedr. ældreboliger
- Overførsler
- Takstfinansieret
- Ordning for dagrenovation

Anlægsbudget 2026 (netto)

Beløb i 1.000 kr.



De største anlægsprojekter i 2026

Mio. kr.

Udvikling Frederikshavn Havn – Værft, bølgeuro, byggemodning	100,0
Uddybning af Frederikshavn Havn inkl. sandfang	50,0
Vandplansprojekt Sæby Vandmølle	26,2
Bygningsvedligeholdelse	25,5
Veje og Cykelstier	16,2
Frederikshavn Havn – Diverse anlægsarbejder	10,2



Langsigtet fundament

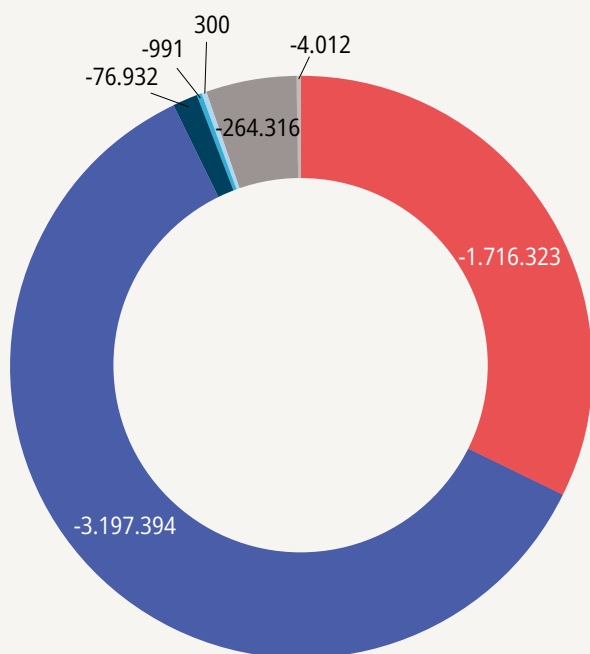
- fælles indsats fra områderne

Forligspartierne er enige om at der skal samarbejdes om et økonomisk fundament, hvor der kan skabes og etableres politisk mål og retning, ikke blot for 1 år, men for en længere periode. Derfor skal budgetterne være realistiske og styrbare, og der skal være plads til prioriteringer på tværs, når udfordringer opstår. Aftalen bygger på samarbejde og helhedstænkning, så vi kan navigere gennem de udfordringer vi bliver udsat for.



Indtægter og gæld

Beløb i 1.000 kr.



Fordeling af indtægter

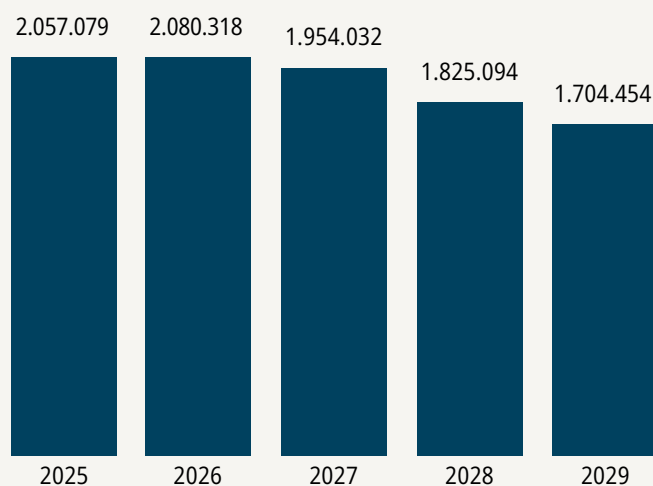
Kommunens indtægter på 5,3 mia. kr. består af skatter (kommuneskat, grundskyld, selskabsskatter, dækningsafgifter (på offentlige ejendomme), dødsboskat, forserskat og tilskuds- og udligningsmidler fra staten.

Den største selvstændige indtægtskilde for Frederikshavn Kommune er indkomstskatten mens selskabsskatter, dækningsafgifter på offentlige ejendomme, dødsboskatten og forserskat samlet udgør ca. 1,6 % af de samlede indtægter.

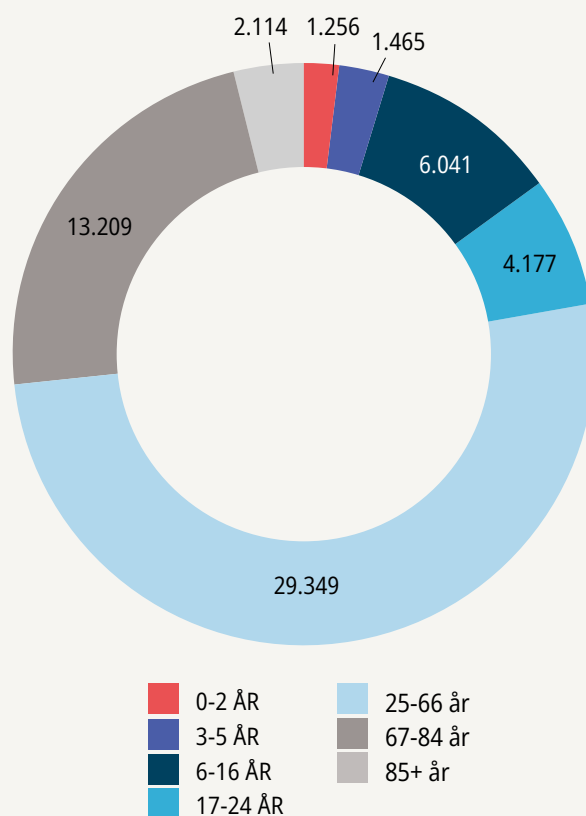
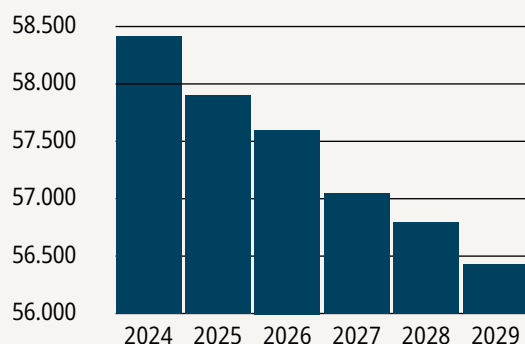
Udvikling i Frederikshavn Kommunes langfristede lånegæld ultimo året (1.000 kr.)



Udvikling i Frederikshavn Kommunes langfristede lånegæld ultimo året (1.000 kr.)



Indbyggertalprognose 2026



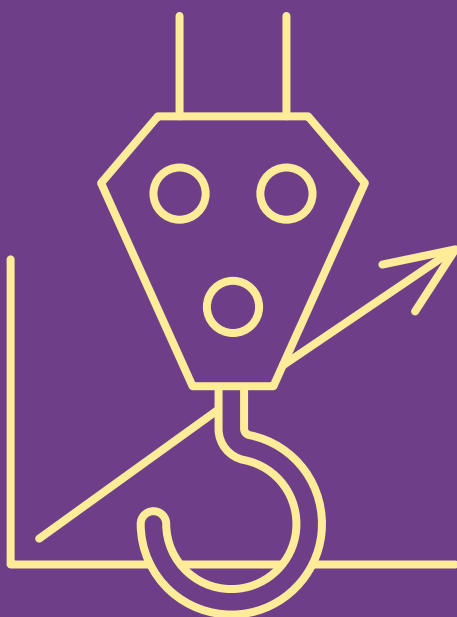
Alder/ årstal	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0-2 år	1.355	1.266	1.256	1.258	1.277	1.277
3-5 år	1.531	1.513	1.465	1.402	1.318	1.311
6-16 år	6.285	6.169	6.041	5.890	5.826	5.737
17-24 år	4.231	4.198	4.177	4.110	4.046	3.939
25-66 år	29.994	29.590	29.349	28.922	28.551	28.230
67-84 år	12.985	13.088	13.209	13.261	13.376	13.447
85+ år	1.995	2.058	2.114	2.228	2.359	2.508
TOTAL	58.376	57.882	57.611	57.071	56.753	56.449

Befolkningstal pr. januar 2024 og 2025 er faktiske tal mens 2026-2029 er prognose.
Kilde: www.dst.dk

Styrket erhvervsindsats

- ny organisatorisk enhed

Frederikshavn Kommune omlægger erhvervsindsatsen for at skabe bedre rammer for erhvervslivet. Forligspartierne har besluttet at etablere en ny, organisatorisk enhed med ansvar for strategier, byggemodning og dialog med erhvervslivet. Afdelingen placeres direkte under direktøren, som får det fulde ledelsesansvar. Der overføres to årsværk fra den nuværende organisation, og yderligere to nye stillinger tilføjes. Herudover afsættes der midler til en ny kommuneplan, der skal fastlægge de overordnede retninger for kommunens investeringer og prioriteringer. Målet er en mere målrettet indsats, der styrker erhvervslivet og skaber attraktive rammer for virksomheder i Frederikshavn.



Ændringer i budgettet før budgetforliget

Forud for budgetforliget foretages der en række ændringer i budgettet i forbindelse med Økonomiudvalgets – og fagudvalgenes arbejde med budgettet.

Frederikshavn Kommune har de seneste år foretaget en årlig budgetreduktion på 1% af kommunens serviceudgifter, svarende til ca. 32 mio. kr.

Der bliver imidlertid også tilført budgettet nye midler hvert år. I 2026-budgettet er der bl.a. sket følgende ændringer i budgetprocessen:

Ændringer før budgetforliget - angiver budgetreduktion

Mio. kr.

Regulering for pris- og lønstigninger	145,0 mio. kr.
Lov- og cirkulæreændringer	1,4 mio. kr.
Demografiregulering - reduktion	-2,5 mio. kr.
Reduktion af administrative udgifter	-2,5 mio. kr.



Pris- lønreguleringen

Pris- lønreguleringen sikrer, at hvert enkelt budgetbeløb i kommunen forøges med de forventede stigninger i priser og lønninger. Pris- og lønreguleringen sikrer på den måde, at budgetterne i den kommunale organisation bevarer deres købekraft. Det er en politisk beslutning og prioritering i Frederikshavn Kommune, at alle budgetter reguleres med de forventede pris- og lønstigninger. Reguleringen betyder, at der lægges 145,0 mio. kr. ind i drifts- og anlægsbudgettet.

Lovgivningsmæssige ændringer

Hvert år bliver kommunerne reguleret for de lovgivningsmæssige ændringer der er vedtaget som har betydning for udgiftsniveauet for kommunerne. Denne regulering sker både i opadgående som nedadgående retning. Vi regulerer driftsbudgetterne med de beløbsmæssige ændringer der er større end 50.000 kr. for den enkelte lovændring. Disse lovændringer betyder, at der bliver lagt 1,4 mio. kr. ind i budgetterne i 2026, så driftsområderne kan udføre de nye lovfastlagte opgaver.

Demografiregulering

Demografireguleringen betyder, at ældreområdet, skoleområdet, dagtilbudsområdet og folkeoplysningsområdet får tilpasset deres budgetter alt efter om der forventes en stigning eller et fald i målgruppen for tilbuddene. Det betyder f.eks., at hvis der forventes flere 0 - 6-årige i Frederikshavn Kommune i 2026 end i 2025, så øges budgettet til dagtilbudsområdet med den gennemsnitlige udgift pr. 0 - 6-årig. Samlet set, for de fire områder, er budget 2026 reduceret med 2,5 mio. kr.

Løft af den kommunale serviceramme

I forbindelse med indgåelse af økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev det aftalt at der sker et løft af den kommunale serviceramme med 3,5 mia. kr. Finansieringen af udvidelsen sker dog kun med 3,25 mia. kr. fra regeringen. Som en del af aftalen tager KL til efterretning, at de kommunale udgifter til administration nedbringes med 0,25 mia. kr. Det er op til den enkelte kommune at frigøre ressourcerne i budgettet. Frederikshavn Kommune har besluttet at de 2,5 mio. kr. der er kommunes andel, skal findes på administrationsområdet. Det er foreslået, at besparelsen findes ved optimering af indkøb og ved centralisering af bogholderifunktionen.



Havneinvestering

- udvikling og byggemodning

Frederikshavn Havn er et strategisk omdrejningspunkt for vækst. Den positive udvikling som havnen er i skal fortsætte og understøttes. Forligspartierne prioriterer derfor en lånefinansieret anlægsramme der skal bruges til udvikling og byggemodning af det kommende værftsområde, etablere bølgeuro-moler og oprensning af havnebassiner, så havnen og havnens aktører kan udnytte de muligheder der er ved at flere og større skibe kan anløbe havnen. Investeringerne skal styrke havnens position som en central aktør i erhvervsudviklingen og skabe nye arbejdspladser i kommunen.

Målet er en moderne havn, der understøtter både lokale og internationale aktiviteter og bidrager til Frederikshavns rolle som maritimt kraftcenter. Arbejdet med selskabsgørelse igangsættes, så havnen igen kan komme til at stå på egne ben og ikke være en del af den kommunale økonomi.



Resultatopgørelse 2026

Beløb i 1.000 kr.

Det skattefinansierede område

Skatter	-3.535.218
Generelle tilskud	-1.716.298
Driftsudgifter i alt	4.927.400
Renter m.v.	25.851
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-298.265
Anlæg – inkl. salgsindtægter	264.630
Resultat af det skattefinansierede område	-33.635
Resultat af forsyningsområdet	-507
Resultat i alt	-34.141
Optagne lån	-150.000
Afdrag på lån (langfristet gæld)	133.061
Øvrige balanceforskydninger	-3.841
Opsparing til kassen 2026	-54.921

(=indtægt, overskud og opsparing)

Frederikshavn Kommunes overskud på ordinær drift er på 298,3 mio. kr. Det er dette tal, som ifølge kommunens økonomiske målsætning, som minimum skal være på 180 mio. kr.

Som det fremgår, er overskuddet på ordinær drift ikke det samme som årets opsparing til kassen. Overskuddet på ordinær drift skal således finansiere de af kommunens anlægsudgifter, som ikke er lånefinansierede, afdrag på lån samt balanceforskydninger.

Frederikshavn Kommune har målrettet arbejdet i retning af at sikre en stabil og fornuftig likviditet. Ved udgangen af oktober 2025 var den gennemsnitlige kassebeholdning på 557,0 mio. kr.

Budgettet indeholder en opsparing til kassen på 54,9 mio. kr. Målsætningen for gennemsnitslikviditeten forventes dermed at kunne overholdes.

Det bemærkes, at der afdrages 133,1 mio. kr. mens der optages nye lån for 150,0 mio. kr. i året. Dermed forøges kommunens langfristede gæld med netto 16,9 mio. kr.

Faglighed og trivsel i folkeskolen

Der satses på faglighed og trivsel i folkeskolen. Med de afsatte midler vil vi forbedre vilkårene i folkeskolen således at flere børn og unge bliver en del af det fællesskab der er i folkeskolen. Vi prioriterer inklusionsindsatser ved at afsætte 3 mio. kr. årligt i en 3 år til kompetenceløft, socialuddannelse, matematikvejledning m.v.

Den tidlige skolestart tilbagerulles til 1. juli. Vi vil fastholde tilbuddet om sportsklasser efter 2027. Der afsættes midler til en ansøgningspulje til profilindsatser på folkeskoleområdet. Målet er en folkeskole, hvor alle børn trives og får de bedste forudsætninger for læring.



Ældreområdet

- klar til fremtidens krav

Ældreområdet styrkes med fokus på borgere med kompleks og udadreagerende adfærd. Samlet tilføres området 4,7 mio. kr. hvor midler prioriteres til demensindsatser og kompetenceløft, og værdighedspuljen til plejehjem og botilbud øges. Der afsættes midler til §18-indsatser og et ruteoptimeringssystem der skal hjælpe med at disponere ressourcerne bedst muligt.

Tilgangen er fortsat at: Den, der kan selv, skal selv – men vi skal tage ansvar for at hjælpe dem, der ikke længere kan klare sig selv. Reformerne følges tæt, og der er opmærksomhed på deres påvirkning af driften, så kommunen er klar til fremtidens krav. Målet er at skabe trygge rammer, hvor værdighed og omsorg er i centrum.



Udvalgte takster 2026

Beløb i kr.

Udvalgte takster

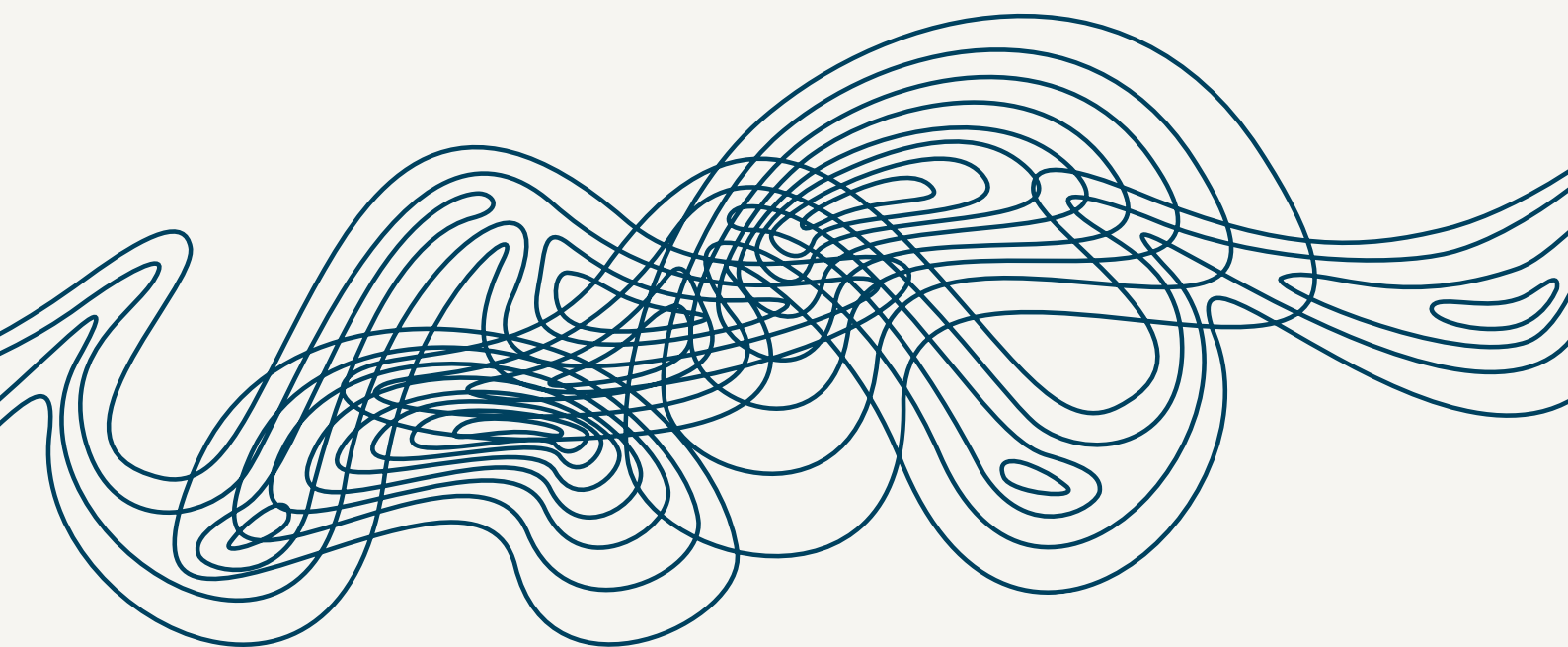
Førskole Dagtilbud	
Dagpleje, heldagsplads	3.789,00
Vuggestue, heldagsplads	4.069,00
Børnehave, heldagsplads	2.438,00
Frokosttakst	677,00
Skolefritidsordning – SF01 (0. – 3. klasse)	
Morgenplads pr. måned	600,00
Eftermiddagsplads pr. måned	1.750,00
Fuldtidsplads pr. måned	2.350,00
Aftenmodul pr. måned	615,00
Skolefritidsordning – SF02 (4. – 7. klasse)	
Morgenplads pr. måned	600,00
Eftermiddagsplads pr. måned	660,00
Fuldtidsplads pr. måned	1.260,00
Aftenmodul pr. måned	615,00
Frederikshavn Svømmehal	
Barn – enkeltbillet	38,00
Voksen – enkeltbillet	67,00
Børn 10-turs kort	343,00
Voksen 10-turs kort	591,00
Renovation – helårsboliger – hver 14. dag	
240 l minicontainer	1.230,23
400 l minicontainer	1.601,85
660 l minicontainer	1.770,93

Familieområdet

- realistiske rammer

Frederikshavn Kommune prioriterer børn og unge der har det svært og har behov for ekstra støtte. Forligspartierne har besluttet at øge Familieområdets budget med 45 mio. kr. årligt for at sikre realistiske rammer og fortsat indsats. Målet er at skabe trygge vilkår for familier og forebygge problemer gennem tidlig støtte. Realistiske budgetter er en forudsætning for, at rammerne holdes og sikre at det ikke belaster almenområderne. Børne- og Ungdomsudvalget fastholder ansvaret for området, men økonomiske afvigelser kan løftes til en tværgående prioritering i Økonomiudvalget. Investeringen er en klar markering af, at børn og unge, der har det svært, skal have den hjælp de har brug for – hver dag. Det er en langsigtet indsats, der skal styrke forebyggelsen på området.





FREDERIKSHAVN KOMMUNE



Frederikshavn Kommune
Rådhus Allé 100
9900 Frederikshavn

Tel.: 98 45 50 00

post@frederikshavn.dk
www.frederikshavn.dk