



# Regnskab 2019





## Indholdsfortegnelse

|  |            |
|--|------------|
| <b>Indholdsfortegnelse</b> .....                                     | <b>3</b>   |
| <b>Borgmesterens forord</b> .....                                    | <b>5</b>   |
| <b>Finansiell beretning</b> .....                                    | <b>7</b>   |
| <b>Anvendt regnskabspraksis</b> .....                                | <b>11</b>  |
| Bolig- og Ejendomsudvalget .....                                     | 13         |
| Undervisningsudvalget .....  | 16         |
| Ældre- og Omsorgsudvalget .....                                      | 21         |
| Kultur- og Fritidsudvalget .....                                     | 27         |
| Børneudvalget .....  | 31         |
| Socialudvalget .....   | 36         |
| By- og Miljøudvalget .....   | 43         |
| Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget .....                         | 51         |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget .....                             | 56         |
| Magistraten .....  | 60         |
| Det finansielle område .....   | 65         |
| <b>Regnskabsopgørelse</b> .....                                      | <b>67</b>  |
| <b>Balance</b> .....   | <b>69</b>  |
| <b>Noter</b> .....   | <b>70</b>  |
| <b>Regnskabsoversigt</b> .....                                       | <b>81</b>  |
| <b>Investeringsoversigt</b> .....                                    | <b>83</b>  |
| <b>Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.</b> .....                       | <b>96</b>  |
| <b>Anlæg afsluttet i 2019 der kræver særskilt forelæggelse</b> ..... | <b>101</b> |
| <b>Personaleoversigt</b> .....                                       | <b>104</b> |
| <b>Balance (detaljeret)</b> .....                                    | <b>107</b> |
| <b>Bevægelser på balancen</b> .....                                  | <b>112</b> |
| <b>Tværgående artsoversigt</b> .....                                 | <b>115</b> |
| <b>Garanti- og eventualrettighedsfortegnelsen</b> .....              | <b>116</b> |
| <b>Leasingaftaler/-ydelser</b> .....                                 | <b>120</b> |
| <b>Ejendomsfortegnelse</b> .....                                     | <b>122</b> |
| <b>Legatregnskaber</b> .....   | <b>126</b> |
| <b>Tilskudsoversigt</b> .....  | <b>129</b> |
| <b>Nøgletal</b> .....  | <b>131</b> |



## Borgmesterens forord

### Endnu et godt år for Frederiksbergs økonomi

Frederiksberg er en veldreven, effektiv og økonomisk velkonsolideret kommune. Dette er efterhånden ikke nogen nyhed, men årsregnskabet for 2019 understreger igen, at dette er tilfældet.

I vores løbende økonomistyring arbejder vi fortsat med flere månedlige forbrugsopfølgninger, tre forventede regnskaber og en regnskabsafslutning. Dette arbejde understøttes af klare principper for kommunens økonomistyring.

Sideløbende fokuserer vi målrettet på at effektivisere vores drift. Det er en væsentlig årsag til, at vi - trods stramme økonomiske rammer - kan fastholde den gode service, Frederiksberg Kommune er kendt for. Det har også givet os mulighed for at fastholde en lav kommunal skat, så vi er blandt landets absolut lavest beskattende kommuner.

Vores regnskabsresultat på anlægsområdet viser en afvigelse på knap 3,5 procent, hvilket svarer til en afvigelse på 10,8 mio. kr. ud af et samlet budget på 311 mio. kr.. Dette kan i vid udstrækning ses som resultatet af forvaltningens skærpede fokus på tidligt at kunne identificere både potentielle mer- og mindreforbrug, og det har på den baggrund været muligt at sikre stort set fuld udnyttelse af kommunens anlægsramme i 2019.

Simon Aggesen  
Borgmester

På driftsområderne i 2019 afviger vores resultat fra de budgetterede serviceudgifter med 0,5 procent. Det svarer til en afvigelse på 18,8 mio. kr. ud af et samlet budget på 4,043 mia. kr.

For overførselsudgifterne udviser regnskabsresultatet en samlet mindreudgift på 12,4 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget på 1,5 mia. kr., svarende til en afvigelse på 0,8 procent. Det er en beskedent afvigelse i forhold til størrelsen af det samlede budget.

Samlet set er vi igen i 2019 nået flot i mål, og regnskabsresultatet er således i overensstemmelse med den politiske målsætning om at overholde økonomiaftalerne mellem KL og regeringen.

Der er således endnu en gang grund til at være glad og tilfreds med Frederiksberg Kommunes årsregnskab.

Kommunes økonomi er sund og robust, og overalt i organisationen bidrages der til, at gøre Frederiksberg til en endnu mere attraktiv by at bo i – for alle.

Tak for indsatsen – og god fornøjelse med årsregnskabet.



## Finansiell beretning

Den finansielle beretning har til formål at præsentere de overordnede økonomiske resultater, herunder rammeoverholdelse både på service og anlæg samt udviklingen i kommunens likviditet og egenkapital i 2019.

Overordnet set blev regnskabsresultatet for 2019 bedre end planlagt ved budgetvedtagelsen (oprindeligt budget 2019).

I forhold til det oprindelige budget 2019 er der tale om en forbedring af kassen med 27,3 mio. kr. fra et budgetteret kassetræk på 160,3 mio. kr. til et realiseret kassetræk på 133,0 mio. kr.

Kommunen har igen i 2019 overholdt budgettet for både service- og anlægsudgifter (inden for loftet/anlægsrammen), og vil ikke blive ramt af individuelle økonomiske statslige sanktioner.

Der var i 2019 mindreudgifter på service på 18,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 0,5%. I mindreforbruget er indeholdt de decentrale institutioners opsparring og automatiske overførsler, som i 2019 udgør 37,0 mio. kr. Korrigeres der for decentral opsparring m.m. er der reelt tale om et merforbrug på 18,2 mio. kr.

Mindreforbruget på anlæg (inden for anlægsrammen) blev på 10,8 mio. kr.

Regnskabet indikerer også, at sanktionssystemet har været medvirkende til, at der er udvist tilbagehold både hvad angår driftsudgifter og anlægsudgifter for at undgå sanktioner. Dette er en tendens som også kan konstateres i landets øvrige kommuner.

I forhold til korrigeret budget udviser driftsudgifterne alene en samlet nettomindreudgift på 31,3 mio. kr., hvoraf der som nævnt er mindreudgifter på 18,8 mio. kr. indenfor servicerammen og nettomindreudgifter på 12,5 mio. kr. på overførselsområdet (inkl. aktivitetsbestemt medfinansiering).

Det kan igen konstateres, at stort set samtlige udvalg har overholdt deres budget og bidraget til en samlet servicerammeoverholdelse og det udtrykker en stor tværgående ansvarlighed i organisationen i forhold til at efterleve en stram økonomisk styring.

### Økonomisk råderum i 2019

Med udgangspunkt i resultatet af årets driftsvirksomhed (den strukturelle balance) efter fradrag af udgifter til afdrag på lån, er kommunens råderum til finansiering af anlægsarbejder beregnet:

| Beløb i mio. kr.                                  | Regnskab 2019 |
|---|---------------|
| Driftsresultat /strukturelle balance              | -355,9        |
| Afdrag på lån                                     | 185,8         |
| <b>Resultat efter afdrag på lån</b>               | <b>-170,1</b> |
| Driftsresultat brugerfinansieret område           | 8,6           |
| <b>Råderum til finansiering af anlægsarbejder</b> | <b>-161,5</b> |
| Anlægsarbejder der skal finansieres:              |               |
| Øvrige skattefinansierede anlæg                   | 313,6         |
| Brugerfinansierede anlæg                          | 85,1          |
| <b>Anlægsarbejder i alt</b>                       | <b>398,7</b>  |

Indtægter = -, udgifter = +

Der har i 2019 været et økonomisk råderum på 161,5 mio. kr. til finansiering af anlægsarbejder. Kommunen har afholdt anlægsudgifter for 398,7 mio. kr. Forskellen mellem det økonomiske råderum og de afholdte anlægsudgifter udgør dermed et negativt råderum på i alt 237 mio. kr. inkl. ekstraordinære gældsafdrag på 109 mio. kr. i 2019.

Uden den ekstraordinære gældsafvikling kan det negative råderum opgøres til 128,2 mio. kr.

Der var i 2019 budgetteret med et negativt råderum på 249 mio. kr. således er det økonomiske råderum forbedret i regnskab 2019 med i alt ca. 12 mio. kr.

### Regnskabsaflæggelsen

Kommunens regnskab er aflagt som et udgiftsregnskab, mens omkostningsregnskabet er udeladt (ej obligatorisk).

Alle kommunens aktiver (bygninger, grunde, maskiner m.m.) er registreret, værdisat og indregnet i balancen under anlægsaktiver, og der er som hidtil foretaget afskrivninger i anlægskartoteket. I udgiftsregnskabet udgiftsføres hele anskaffelsesprisen i anskaffelsesåret. Udgiftsregnskabet giver således et billede af kommunens likviditetstræk.

## Regnskabsresultat

Der var i 2019 – inkl. tillægsbevillinger – budgetteret med et overskud på driftsvirksomhed (strukturel balance) på 323,1 mio. kr. Inklusiv anlægsvirksomhed på 311,7 mio. kr. er der budgetlagt med et overskud på 11,4 mio. kr. på det skattefinansierede område (ekskl. nettolånoptagelse og finansforskydninger). I forhold hertil er regnskabsresultatet forbedret med 32,8 mio. kr. vedrørende driftsvirksomhed og forværet med 2,0 mio. kr. vedrørende anlægsvirksomhed. En samlet regnskabsopgørelse over resultatet er vist på side 67.

## Mer-/mindreudgifter i 2019

Der er i alt en merudgift på 14,5 mio. kr. i forhold til det budgetterede kasseforbrug inkl. tillægsbevillinger. På driftsvirksomhed, anlægsvirksomhed samt det brugerfinansierede område er der i alt mindreudgifter på 24,8 mio. kr. Afvigelserne er nærmere beskrevet under de enkelte udvalgsafsnit.

Ovennævnte mindreudgifter modsvares af merudgifter/forskydninger på 39,3 mio. kr. på de finansielle konti (skatter, tilskud/udligning, moms, renter, afdrag, lånoptagelse samt øvrige finansforskydninger). Disse afvigelser er nærmere beskrevet under bemærkningerne til det finansielle område på side 65.

## Lånoptagelse

Muligheden for at lånoptage er i lovgivningen begrænset. Dette er i god tråd med, at kommunerne i udgangspunktet ikke bør basere indtægtssiden på lånefinansiering, da ydelserne på gælden lægger beslag på fremtidige indtægter og dermed reducerer det fremtidige råderum.

Frederiksberg Kommune har i dag en relativ stor langfristet gæld pr. indbygger væsentligst som følge af lån optaget til finansiering af metrobyggeriet. Kommunalbestyrelsen har derfor en målsætning om ikke at optage ny langfristet gæld.

Aflødt heraf er der ikke optaget lån til finansiering af de låneadgangsgivende udgifter i 2019. Den uforbrugte låneadgang er derfor anvendt til at modregne i statens deponeringskrav som følge af indgåede leje- og leasingaftaler i 2019.

Der er dog tilfælde hvor lånefinansiering vurderes hensigtsmæssig, herunder gæld vedr. alment boligbyggeri, hvor ydelserne finansieres af beboerne (via huslejen) samt klimainvesteringer, som er godkendt af Forsyningssekretariatet og efterfølgende finansieres af Frederiksberg Forsyning - via taksterne.

Der er i 2019 budgetteret med lånoptagelse til finansiering af klimainvesteringer og anlægsprojektet vedr. plejecenteret Ingeborggården med i alt 172,8 mio. kr. I det der i 2019 ikke er afsluttet delprojekter vedr. klimatilpasninger og idet anlægsprojektet Plejecenter Ingeborggården fortsat er i anlægsfasen, er der i 2019 ikke etableret endelig belåning af disse. Projekterne er i anlægsfasen finansieret via byggekreditter, indtil endelig lånoptagelse foretages.

Den langfristede gæld er i 2019 yderligere nedbragt med 557 kr. pr. indbygger (fra 15.183 kr. i 2018 til 14.626 kr. i 2019). I 2018 blev gælden nedbragt med 1.319 kr. pr. indbygger, jf. oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal, side 10.

## Balancen

Egenkapitalen udgør 1,762 mia. kr. og er et udtryk for den værdi, der er tilbage hvis alle tilgodehavender og forpligtigelser bliver indfriet.

Den fremkommer væsentligst ved, at der på aktivsiden er indregnet anlægsaktiver for i alt 6,5 mia. kr. og omsætningsaktiver for i alt 1,5 mia. kr.

På passivsiden er kommunens hensatte forpligtigelser til tjenestemandspensioner, åremålsansættelser, borgmesterspension og erstatninger indregnet med 3,3 mia. kr. Derudover indgår gældsforpligtigelser med 2,8 mia. kr.

I forhold til sidste år er der sket en forbedring af egenkapitalen med 41,3 mio. kr. Forbedringen skyldes væsentligst regulering af pensions- og arbejdsskadehensættelser med 125 mio. kr., kursregulering af aktier på 41,9 mio. kr., nettoforøgelse af kommunens anlægsaktiver med 235,8 mio. kr., modregnet af opregulering af kommunens langfristede gæld med i alt 370 mio. kr. som følge af optagelse af gæld vedr. indefrosne feriemidler samt igangsættelse af finansielle leasingaftaler.

Jf. note 9 side 76 er udviklingen i egenkapitalen fra ultimo 2018 til ultimo 2019 vist. Balancen er vist på side 69.



### Overførsler

På driften er overført et mindreforbrug fra 2019 til 2020 på i alt 34,1 mio. kr., der er overført til anvendelse i 2020 finansieret med 32,7 mio. kr. af en pulje under Magistraten i 2020 (tilsvarende nedjustering af budget), afsat til formålet samt til at imødegå usikkerhed på demografiregulerede områder i budget 2020.

De resterende 1,4 mio.kr. vedrører overførselsudgifter, og er derfor finansieret af kassen. Kassen i 2020 er således ikke påvirket af driftsoverførslerne vedrørende serviceudgifter.

Det bemærkes, at de decentrale institutioners mindreforbrug udgør 22,1 mio. kr. af de samlede driftsoverførsler på 34,1 mio.kr. til 2020. Dette beløb er foreløbig placeret som et puljebeløb på magistraten til senere udmøntning i de forventede regnskaber i 2020.

### Likviditetsudvikling

Likvide beholdninger ultimo regnskabsåret udgør 790,2 mio. kr., hvilket er 91 mio. kr. mindre end primo året. Reduktionen skyldes et netto kassetræk på 133,0 mio.kr. samt kursregulering (urealiseret kursgevinster, som øger ultimo kassebeholdningen med 42 mio. kr.).

Nedenstående viser udviklingen i kommunens likvide beholdninger i 2019.

Under anlæg er der i alt på udgiftssiden overført mindreudgifter på 64,3 mio. kr., der væsentligst skyldes forsinkelser i anlægsprojekterne indenfor anlægsloftet. Endvidere er der overført mindreindtægter på 41,7 mio. kr. (udenfor anlægsloftet). På det brugerfinansierede område, der også er udenfor anlægsrammen - er der overført 13,4 mio. kr.

De overførte anlægsudgifter til 2020 indenfor anlægsloftet betyder tilsvarende udfordring for anlægsrammen i 2020.

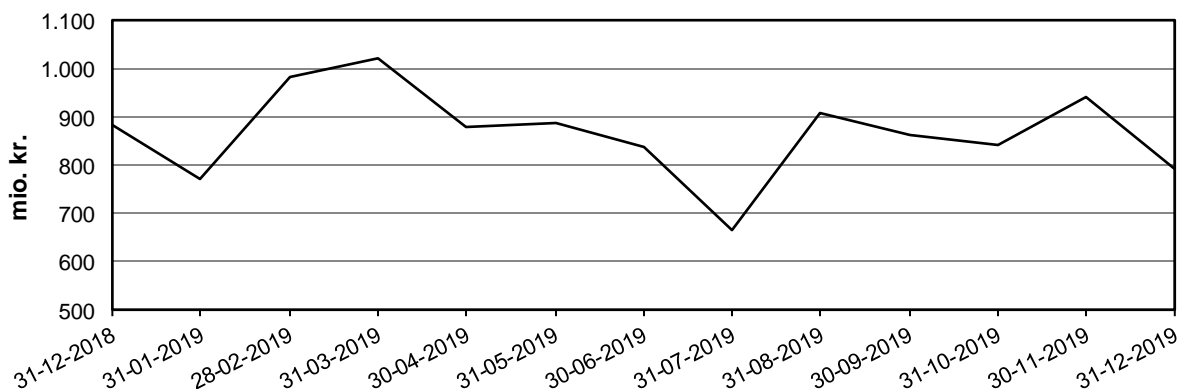
Dette håndteres ved indarbejdelse af en negativ pulje, der løbende i 2020 vil blive udmøntet via omperiodiseringer i de forventede regnskaber, således at det sikres at anlægsloftet overholdes.

For yderligere specifikation af overførsler se note 7 side 74.

Udviklingen i kassebeholdningen i 2019 fremkommer således:

| Beløb i mio. kr.                          |              |
|---|--------------|
| Skattefinansieret område                  | 42,2         |
| Brugerfinansierede område                 | -93,7        |
| Afdrag på lån                             | -185,8       |
| Optagelse af lån                          | 0,0          |
| Finansforskydninger                       | 104,4        |
| Kursreguleringer likvide aktiver          | 41,9         |
| <b>Reducering af likvide beholdninger</b> | <b>-91,0</b> |

### Likviditetsoversigt 01.01.19 - 31.12.19



## Vesentlige økonomiske nøgletal:

| Beløb i mio. kr.                                    | Regnskab 2015  | Regnskab 2016  | Regnskab 2017  | Regnskab 2018  | Regnskab 2019  |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>         |                |                |                |                |                |
| Resultat af ordinær driftsvirksomhed                | -520,8         | -527,8         | -444,7         | -366,7         | -355,9         |
| Resultat af det skattefinansierede område           | -195,3         | -200,9         | -144,0         | -104,1         | -42,2          |
| Resultat af brugerfinansieret område, drift         | -6,0           | -0,8           | -1,3           | -3,0           | 8,6            |
| Resultat af brugerfinansieret område, anlæg         | 14,8           | 9,5            | 15,5           | 34,7           | 85,1           |
| <b>Balance</b>                                      |                |                |                |                |                |
| <b>Aktiver</b>                                      |                |                |                |                |                |
| Anlægsaktiver i alt                                 | 6.385,3        | 6.173,8        | 6.286,5        | 6.143,3        | 6.476,6        |
| Omsætningsaktiver i alt                             | 1.225,0        | 1.208,5        | 1.385,6        | 1.489,6        | 1.450,6        |
| - Heraf likvide beholdninger                        | 852,0          | 837,6          | 913,3          | 881,2          | 790,2          |
| <b>Passiver</b>                                     |                |                |                |                |                |
| Egenkapital   | -2.680,9       | -2.733,0       | -1.666,2       | -1.720,2       | -1.761,5       |
| Hensatte forpligtigelser                            | -2.362,6       | -2.238,2       | -3.588,3       | -3.457,8       | -3.332,9       |
| Langfristet gæld                                    | -1.844,8       | -1.733,3       | -1.585,2       | -1.520,5       | -1.706,3       |
| - Heraf ældreboliger                                | -407,5         | -392,5         | -377,2         | -352,7         | -337,0         |
| Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.       | -26,9          | -33,7          | -33,3          | -33,3          | -20,5          |
| Kortfristet gæld                                    | -695,0         | -644,0         | -799,1         | -901,2         | -1.106,0       |
| <b>Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)</b> | <b>1.108</b>   | <b>1.147</b>   | <b>1.133</b>   | <b>1.221</b>   | <b>1.072</b>   |
|   |                |                |                |                |                |
| <b>Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)*</b>         | <b>7.590</b>   | <b>8.155</b>   | <b>7.975</b>   | <b>8.747</b>   | <b>8.477</b>   |
|   |                |                |                |                |                |
| <b>Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)*</b>        | <b>19.188</b>  | <b>17.657</b>  | <b>16.502</b>  | <b>15.183</b>  | <b>14.626</b>  |
|   |                |                |                |                |                |
| <b>Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)*</b>    | <b>203.715</b> | <b>206.582</b> | <b>212.008</b> | <b>221.382</b> | <b>228.809</b> |
|   |                |                |                |                |                |
| <b>Udskrivningsprocent kommuneskat*</b>             | <b>22,8</b>    | <b>22,8</b>    | <b>22,8</b>    | <b>22,8</b>    | <b>22,8</b>    |
|   |                |                |                |                |                |
| <b>Grundskyldspromille*</b>                         | <b>26,5</b>    | <b>25,5</b>    | <b>24,8</b>    | <b>24,8</b>    | <b>24,8</b>    |
|   |                |                |                |                |                |
| <b>Indbyggertal*</b>                                | <b>103.192</b> | <b>104.481</b> | <b>105.037</b> | <b>104.410</b> | <b>103.960</b> |

\* Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, kommunale nøgletal, marts 2020 (opgjort pr. 1.1.2019).

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Kommunens regnskab aflægges i henhold til styrelsesloven og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. I Frederiksberg Kommune meddeles driftsbevillinger på udvalgsniveau. Hvert udvalg får tildelt en bruttodriftsbevilling, som de kan prioritere indenfor, suppleret med en særskilt bevilling til det brugerfinansierede område (renovation og klima).

### Totalregnskab

Frederiksberg Kommunes regnskab er et totalregnskab. Det betyder, at regnskabet omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og passiver vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen yder drifts- og anlægstilskud til.

### Periodisering af indtægter og udgifter

Indtægter og udgifter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen er modtaget eller præsteret. Indtægterne er henført til det år, hvortil retten dertil er erhvervet.

Anlægsinvesteringer periodiseres efter samme princip.

### Balancen

På aktivsiden er der optaget finansielle, immaterielle og materielle anlægsaktiver (undtaget er infrastrukturelle og rekreative aktiver såsom veje og parker) samt fysiske anlæg til salg. Hertil kommer varebeholdninger, tilgodehavender, værdipapirer og likvide beholdninger.

Bogføringen af materielle anlægsaktiver, immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og fysiske anlæg til salg sker direkte på relevante funktioner på hovedkonto 09 med modpost på egenkapitalen.

Immaterielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsesprisen inkl. alle indirekte omkostninger. Ressourceforbruget skal kunne dokumenteres og have medført en værdiforøgelse.

I hovedreglen optages aktiver til anskaffelsesprisen (ekskl. moms). Dog er grunde og ejendomme erhvervet før 1999 optaget til ejendomsværdien.

På passivsiden er der optaget tjenestemandsforsikringer, hensættelser vedr. åremålskontrakter, borgmesterspension og arbejdsskadeerstatninger. Hertil kommer kortfristede gældsforpligtelser (herunder skyldig feriegodtgørelse til tidligere ansatte og ikke fastansatte (men ikke skyldige feriepenge vedr. personale, som har ret til løn under ferie)). Der indregnes ikke skyldige feriepenge, feriefri-dage, SH-dage og ikke afregnet overarbejde til ikke fratrådte medarbejdere, som har ret til løn under ferie.

Lønudgifter til medarbejdere som bliver opsagt i regnskabsåret, indregnes i takt med opsigelsesperioden uanset om medarbejderen bliver fritstillet eller ej.

Herudover er der på passivsiden optaget langfristede gældsforpligtelser (herunder finansiell leasinggæld og indefrosne feriemidler) samt nettogæld vedr. fonde, legater og deposita.

Bogføringen af finansiell leasinggæld, hensættelser vedr. åremålskontrakter, borgmesterspension og arbejdsskadeerstatninger sker direkte på relevante funktioner på hovedkonto 09 med modpost på egenkapitalen.

Finansielt leasede aktiver optages som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Tjenestemandsforsikringen er opgjort ud fra en aktuarmæssig beregning pr. 31.12.2017.

Borgmesterspensionsforpligtelsen er ligeledes opgjort ud fra en aktuarmæssig beregning pr. 31.12.2017.

Arbejdsskader registreres i regnskabet, når Arbejdsskadestyrelsen har truffet afgørelse om erstatning. Afgørelser om fremtidige forpligtelser henregnes under hensatte forpligtelser på balancen. Forpligtelsen pr. 31.12.2019 er opgjort på baggrund af forventede udgifter til de aktuelle arbejdsskadeerstatninger.

En opgørelse af verserende retssager er optrykt under eventualrettighedsfortegnelsen, idet udfaldet af retssagerne endnu er meget usikkert. Det skønnes, at disse hverken enkeltvis eller samlet

set har væsentlig betydning for kommunens økonomi.

### **Aktivgrænse**

Aktiver til en værdi over 100.000 kr. (inkl. eventuelle monterings- og installationsomkostninger) og varebeholdninger over 1 mio. kr. og med større forskydninger mellem regnskabsårene optages på balancen.

Anlægsaktiver "bunkes" ikke, hvilket vil sige, at aktiver der er anskaffet ifm. en ny- eller ombygning og som ikke hver i sær – men tilsammen har en værdi over 100.000 kr. og som har en vis sammenhæng (eks. inventar) ikke aktiveres.

Bunkede aktiver, der er aktiveret jf. tidligere praksis (frem til og med 2009), er ikke fjernet fra balancen, men udgår i takt med at de afskrives.

### **Afskrivning, op- og nedskrivning**

Afskrivninger foretages lineært over perioder, som varierer efter aktivernes art.

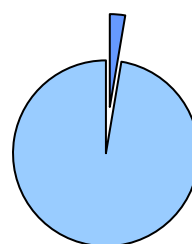
Institutionsbygninger og beboelsesejendomme afskrives i reglen over 10-30 år, administrationsbygninger over 50 år. Tekniske installationer såsom varme, el og elevatorer, samt større specialudstyr eller køretøjer afskrives over perioder på 5-30 år. Inventar, herunder diverse IT-udstyr, afskrives over 3-10 år. Afskrivning foretages fra anskaffelsestidspunktet.

Igangværende anlægsprojekter afskrives ikke, men optages på balancen med det samlede forbrug ultimo året. Dog afskrives anlæg fra ibrugtagningstidspunktet, uanset om anlægget er afsluttet.

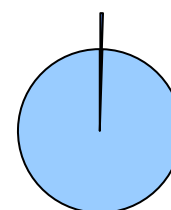
Aktiver opskrives i udgangspunktet ikke. Nedskrivning finder kun sted i tilfælde af varig forringelse af aktivets værdi.

## Bolig- og Ejendomsudvalget

Udvalget varetager forvaltningen af de kommunale ejendomme og grunde, hvor opgaven ikke er henlagt til andre fagudvalg. Udvalget varetager desuden kommunens myndighedsopgaver i henhold til boliglovgivningen, herunder almene boliger og byfornyelse.



2 % af de samlede bruttodriftsudgifter



1 % af det samlede personale

### Resultat

På udvalgets område har der samlet været netto-merudgifter på driften på 0,6 mio. kr., som dækker over nettomerudgifter på serviceudgifterne på 1,3 mio. kr., og nettomindreudgifter på 0,7 mio. kr. på overførselsudgifterne.

På anlægssiden var der mindreudgifter på 0,1 mio. kr. og mindreindtægter på 2,8 mio. kr.

### Serviceudgifter/Overførselsudgifter

| Tabel 1:                                 |   | Budget  | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|--|---|---------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr.                                |   | 2019    | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| <b>Bolig- og Ejendomsudvalget, i alt</b> | U | 183.860 | -6.001      | 177.859    | 178.045  | 186       | 100       |
|  | I | -87.364 | 8.398       | -78.966    | -78.568  | 398       | 99        |
|  | N | 96.496  | 2.398       | 98.893     | 99.477   | 584       | 101       |
| <b>Service</b>                           | U | 155.931 | -3.741      | 152.190    | 152.845  | 655       | 100       |
|  | I | -51.797 | 4.588       | -47.208    | -46.559  | 650       | 99        |
| Byfornyelse                              | U | 26.097  | -779        | 25.318     | 24.242   | -1.075    | 96        |
| Ejendomme                                | U | 128.807 | -2.860      | 125.946    | 127.719  | 1.773     | 101       |
|  | I | -51.614 | 4.653       | -46.961    | -46.308  | 653       | 99        |
| Grundarealer                             | U | 1.028   | -101        | 926        | 883      | -43       | 95        |
|  | I | -183    | -65         | -247       | -251     | -3        | 101       |
| <b>Overførsler</b>                       | U | 27.929  | -2.260      | 25.669     | 25.200   | -468      | 98        |
|  | I | -35.567 | 3.810       | -31.757    | -32.009  | -252      | 101       |
| Byfornyelse                              | U | 3.649   | -500        | 3.149      | 3.143    | -6        | 100       |
|  | I | -622    | 285         | -337       | -724     | -387      | 215       |
| Ejendomme                                | U | 24.280  | -1.760      | 22.520     | 22.058   | -462      | 98        |
|  | I | -34.945 | 3.525       | -31.420    | -31.285  | 135       | 100       |

### Afvigelser

#### Serviceudgifter

##### Byfornyelse

Aktiviteten udviser en mindreudgift på 1,1 mio. kr. Mindreudgiften skyldes færre ydelsesudgifter til gamle byfornyelsesprojekter.

##### Ejendomme

Aktiviteten udviser nettomerudgifter på 2,4 mio.kr. Afvigelsen skyldes hovedsageligt merudgifter på

1,2 mio. kr. vedrørende kommunale servicearealer tilhørende ældreboliger, Denne merudgift skyldes hovedsageligt større vedligeholdelsesudgifter på Østervang og Nimbusparken. Der er ligeledes nettomerudgifter på 0,3 mio. kr. på kommunale beboelsesejendomme, og 0,2 mio. kr. kommunale ejendomme.

Mindreindtægterne på 0,6 mio. kr. kan for største delen henføres til kommunens beboelsesejendomme og skyldes færre huslejeindtægter end forventet.

## Overførselsudgifter

### Byfornyelse

Aktiviteten vedrører ydelsesstøtte vedrørende private ældreboliger, samt indfasningsstøtte. Området udviser mindreudgifter på 0,4 mio. kr. netto.

### Grundarealer

Aktiviteten udviser en marginal afvigelse.

### Ejendomme

Aktiviteten udviser mindreudgifter på 0,3 mio. kr. netto, som vedrører drift af kommunale ældreboliger, der administreres af DAB. Mindreudgifterne skyldes mindre afvigelser på de enkelte ejendomme.

## Anlæg

| Tabel 2:<br>1.000 kr.   |   | Budget<br>2019 | Tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2019 | Afvigelse | Forbrugs-<br>pct. |
|-------------------------|---|----------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------|-------------------|
| Bolig- og               | U | 60.074         | 14.431                  | 74.505               | 74.357           | -148      | 100               |
| Ejendomsudvalget, i alt | I | -5.174         | -1.342                  | -6.516               | -9.365           | -2.849    | 144               |

### Afvigelser

Anlægsprojekterne på Bolig og Ejendomsudvalgets område udviser samlede mindreudgifter på 0,1 mio. kr. og merindtægter på 2,8 mio. kr.

Mindreudgifterne kan især henføres til forsinkelser vedr. byfornyelsesprojekter på 1,2 mio. kr., hvoraf størstedelen vedrører byfornyelsesprojektet på Tårnborgervej, Ndr. Fasanvej og Gl. Kongevej.

Endvidere er der merudgifter på puljen afsat til udbedring og forebyggelse af skimmelforekomster

på 0,5 mio. kr., og på puljen til energirenovering og vedligehold af kommunale ejendomme på 0,6 mio. kr., begge merudgifter finansieres via tilsvarende reduktion af puljerne i hhv. 2020 og 2021.

Merindtægterne på 2,8 mio. kr. vedrører hovedsageligt forskydninger i refusionsindtægter vedrørende byfornyelse.

### Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevillet mindreudgifter på 6,0 mio. kr. og mindreindtægter på 8,4 mio. kr. på driftssiden.

På anlægssiden er der tillægsbevillet merudgifter på 14,4 mio. kr. og merindtægter på 1,3 mio. kr.

### Drifts- og anlægsoverførsler

Fra 2018 til 2019 er der på drift overført nettomerudgifter på 0,2 mio. kr.

Under anlæg er der overført mindreudgifter på 10,8 mio. kr. og mindreindtægter på 12,7 mio. kr.

## Opfølgning på indholdsmål

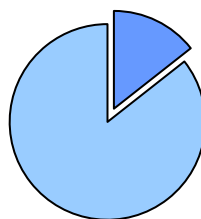
| <b>Tabel 3:</b>   |
|---|
| <b>Målsætning</b>   |
| <b>By- og Boligområder</b>  |
| <u>Mål:</u>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Sikre et tilstrækkeligt udbud af attraktive og tidssvarende boliger</li></ul>   |
| Resultat:   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• I budget 2018 blev der afsat budget til grundkapitaltilskud til 100 nye almene boliger på Frederiksberg. Der blev i 2018 gennemført en konkurrence blandt de almene organisationer, med henblik på at pege på projekter der muliggør etablering af flere attraktive og tidssvarende almene boliger. Konkurrencen førte til to projekter der nu arbejdes videre med. Et projekt med 44 tagboliger på ejendommen Lindevangshave (Peter Bangsvej m.fl.) og et projekt med 20 boliger på Peter Graus Vej. I budget 2019 blev der afsat yderligere midler til grundkapitaltilskud. De almene boligorganisationer på Frederiksberg er alle opfordret til at komme med yderligere projektforslag til flere almene boliger.</li></ul> |
| <u>Mål:</u>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Byfornyelse af de dårligste gårdrum og ejendomme</li></ul>  |
| Resultat:   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Fokus har i 2019 været på renovering af ejendomme og etablering af fælles gårdanlæg. To byfornyelsesprojekter og to gårdfornyelsesprojekter afsluttes med regnskab 2019.</li></ul>  |
| <u>Mål:</u>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Sikre flere grønne friarealer</li></ul>   |
| Resultat:   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• I år er et mellemstort gårdfornyelsesprojekt i opstartsfasen, og derudover er målet at udarbejde forprojekt for to mindre gårdfornyelsesprojekter. Alle projekter vil bidrage væsentligt til flere grønne friarealer. I løbet af 2019 er der arbejdet på tre gårdfornyelsesprojekter, hvoraf to afsluttes i 2019, og det sidste færdiggøres i første kvartal 2020.</li></ul>  |
| <u>Mål:</u>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• At op til 25 procent af nybyggeriet i kommende byudviklingsprojekter kan være alment.</li></ul>   |
| Resultat:   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Kommunalbestyrelsen vedtog i januar 2020 retningslinjer og kriterier for, hvornår der bør stilles krav i lokalplaner om, at en andel op til 25% skal være almene boliger.</li></ul>   |

## Undervisningsudvalget

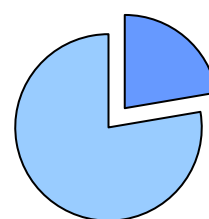
Undervisningsudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på undervisningsområdet. Under udvalget budgetlægges: Undervisning, ungdomsuddannelser og ungeområdet.

### Resultat

På udvalgets område har der været mindredgifter på driften på netto 2,5 mio. kr. Mindre udgifterne svarer til 0,3 pct. af budgettet. På anlægs-siden har der netto været mindredgifter for 6,1 mio. kr.



14% af de samlede driftsudgifter



22% af det samlede personale

### Serviceudgifter og overførsler

| Tabel 1:                     |   | Budget   | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|------------------------------|---|----------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr.                    |   | 2019     | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| Undervisningsudvalget, i alt | U | 931.679  | 22.721      | 954.399    | 958.003  | 3.604     | 100       |
|                              | I | -152.028 | -222        | -152.250   | -158.372 | -6.122    | 104       |
|                              | N | 779.651  | 22.499      | 802.149    | 799.631  | -2.518    | 100       |
| Service                      | U | 931.679  | 22.721      | 954.399    | 958.003  | 3.604     | 100       |
|                              | I | -152.028 | -222        | -152.250   | -158.372 | -6.122    | 104       |
| Undervisning                 | U | 834.667  | 27.124      | 861.790    | 864.276  | 2.486     | 100       |
|                              | I | -128.485 | -218        | -128.703   | -132.435 | -3.732    | 103       |
| Ungdomsuddannelser           | U | 14.812   | -1.831      | 12.981     | 13.578   | 597       | 105       |
|                              | I | -14      | 0           | -14        | -870     | -856      | -         |
| Unge                         | U | 82.200   | -2.572      | 79.628     | 80.149   | 521       | 101       |
|                              | I | -23.530  | -4          | -23.533    | -25.067  | -1.534    | 107       |

### Afvigelser

#### Undervisning

Aktiviteten Undervisning udviser en mindredgift på 1,2 mio. kr. netto, svarende til 0,2 pct., som består af merudgifter på 2,5 mio. kr. og merindtægter på 3,7 mio. kr. De væsentligste afvigelser på denne aktivitet er som følger:

*Skoler* udviser netto mindredgifter på 2,2 mio. kr. svarende til 0,5 pct.

Decentralt (skoler og koloni) udviser merudgifter på 0,7 mio. kr., og merindtægter på 1,8 mio. kr. I alt mindredgifter på 1,1 mio. kr. netto, svarende til 0,3 pct. af budgettet. Merindtægterne skyldes ikke-budgetterede indtægter fra Læreruddannelserne for afvikling af praktik på skolerne, forsinkede indtægter fra Fondsprojekt, én skoles tilgodehavende hos én bogleverandør, betalinger fra elever for

bortkommet eller ødelagt undervisningsmateriel, samt indtægter fra udlejning af skolelokaler.

Centrale konti udviser netto mindredgifter på i alt 1,1 mio. kr. Afvigelsen på centrale konti skyldes primært projekterne "skolevedligeholdelsesplan" (mindredgifter på 1,3 mio. kr.) og "skolemad" med merudgifter på 1,5 mio. kr. og merindtægter på 2,7 (som skyldes at budgettet ikke har været bruttificeret), merudgifter til køb af pladser fra andre kommuner på 0,7 mio. kr., og mindreindtægter fra salg af pladser til andre kommuner på i alt 0,4 mio. kr.

I det korrigerede budget 2019 var forudsat en aktivitet på 7527 elever og 337 klasser. Den faktiske, gennemsnitlige aktivitet i 2019 har været 7508 elever og 337 klasser, svarende til 19 færre elever.



Der er udmeldt ét modtagerhold mere end forudsat i prognosen for skoleåret 2019/20.

Af det samlede elevtal var 671 pladser salg til andre kommuner i 2019, svarende til 4 flere pladser end forudsat i budgettet. Derudover er der modtaget indtægter for 31 pladser vedrørende regnskab 2018, hvilket er 6 færre pladser end budgetlagt.

Frederiksberg Kommune købte 287 pladser i andre kommuners folkeskoler og 43 pladser hos Europa-skolen. I alt 4 flere pladser end budgetlagt.

*Fællesrådgivningen for Børn og Unge* udviser nettomerudgifter på 0,6 mio. kr., svarende til 1,2 pct. af budgettet. Merudgiften vedrører primært personalerelaterede udgifter og periodeforskydninger på eksternt finansierede projekter.

*Skolefritidsordninger* udviser nettomerudgifter på 0,5 mio. kr. svarende 1,0 pct.

På decentrale konti har SFOerne nettomerudgifter på 1,2 mio. kr. På centrale konti er nettomindreudgifter på 0,7 mio. kr.

Der var 3068 børn i SFO, hvilket svarer til den budgetlagte aktivitet i 2019. Disse tal er inklusiv salg af pladser til børn fra anden kommune.

Der er solgt 1 plads mindre i SFO end budgetlagt, idet der var budgetlagt med et salg på 111 pladser, og den faktiske aktivitet var 110 pladser. Der er købt 8 SFO-pladser i anden kommune, hvilket er 1 plads mindre end budgetlagt. Herudover er der betalt tilskud til 64 helårsbørn i puljeinstitutioner, 6 pladser flere end forudsat i budgettet.

*Befordring af elever* udviser netto merudgifter på 0,9 mio. til elever, der modtager specialundervisning. Dette dækker over merudgifter på 0,6 mio. kr. på grund af øget kørsel for skolerne til idrætsaktiviteter og mindreindtægter for befordring af udenbys elever på 0,3 mio. kr.

*Specialundervisning* udviser netto mindreudgifter på i alt 0,9 mio. kr. Det dækker over lavere antal salg af pladser end forventet med mindreindtægter på 1,0 mio. kr. samt mindreudgifter på 1,6 mio. kr. til færre købte pladser og intern merfinansiering fra Børneudvalget for 0,3 mio. kr. for dagbehandlingsaktivitet på Skolen ved Nordens Plads.

Samlet set balancerer området for befordring og specialundervisning.

Der er i 2019 givet tillægsbevillinger på 5,8 mio. kr., og regnskabsresultatet skal ses i denne sammenhæng. Området har været udfordret gennem flere

år, og der er derfor generelt øget fokus på styring af området. I skoleåret 2019/20 har der været stigende aktivitet på Skolen ved Nordens Plads, ligesom der har været en stigning i køb af pladser i forhold til det budgetterede. Der ses desuden en tendens til, at flere børn visiteres til specialtilbud i indskoling. Det er i forbindelse med budget 2020 besluttet at iværksætte en analyse af specialundervisningsområdet med henblik på at analysere muligheder for fremtidig organisering og ressourcetil-delning samt etablering af mellemtilbud i tilknytning til de almene skoler.

Der er købt specialundervisning uden for kommunen til i alt 88,2 helårselever, heraf 30,9 plejebørn.

Der har været 203 elever i kommunens specialskoler. Heraf er i alt 13,5 pladser solgt til andre kommuner.

*Bidrag til statslige og private skoler* balancerer. Der er afholdt udgifter for 1970 elever i privatskole og 655 elever i privat SFO, som har været indskrevet i privatskolerne i skoleåret 2018/19.

*Efterskoler og ungdomskostskoler* udviser merudgifter på i alt 0,1 mio. kr. Der er afholdt udgifter til 267 elever i skoleåret 2018/19.

### **Ungdomsuddannelse**

Aktiviteten Ungdomsuddannelse udviser merudgifter på 0,6 mio. kr. og merindtægter på 0,9 mio. kr.

*Ungdomsskole* udviser merudgifter på 0,7 mio. kr. og merindtægter på 0,9 mio. kr. I alt netto mindreudgifter på 0,2 mio. kr. Merudgifterne og merindtægterne skyldes primært deltagerbetaling for aktiviteter og ture, og derudover merindtægt for salg af bus.

*Produktionsskoler* balancerer. Der er afholdt udgifter for i alt 46 elever.

*Forberedende voksenuddannelse for unge under 18 år* udviser mindreudgifter på i alt 0,1 mio. kr.

### **Unge**

Aktiviteten Unge viser nettomindreudgifter på 1,0 mio. kr., og består af merudgifter på 0,5 mio. kr. og merindtægter på 1,5 mio. kr.

*Klubber* udviser nettomindregninger på 0,7 mio. kr., svarende til 1,2 pct. af budgettet. Netto mindregningerne dækker primært over merindtægter på 1,4 mio. kr., som primært stammer fra decentrale deltagerbetalte ungeaktiviteter samt merudgifter for 0,7 mio. kr. som dækker over merudgifter på ungeaktiviteter for 2,6 mio. kr., tilbagehold på personaleudgifter for 1,2 mio. kr. samt overførsler fra 2018 og mindreforbrug på forbrugsudgifter og udvendig vedligehold for i alt 0,7 mio. kr.

I det korrigerede budget 2019 var forudsat en aktivitet på 3034 indmeldte i fritidsklub og 770 indmeldte i ungdomsklub. Den faktiske, gennemsnitlige aktivitet i 2019 har været på 2976 indmeldte i fritidsklub og 768 indmeldte i ungdomsklub, således 58 færre klubbørn og 2 færre ungdomsklubørn.

## Anlæg

| Tabel 2:                     |        |             |                    |                   |               |             |               |
|------------------------------|--------|-------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|
| 1.000 kr. brutto             |        | Budget 2019 | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Regnskab 2019 | Afvigelse   | Forbrugs-pct. |
| Undervisningsudvalget, i alt | U<br>I | 56.300<br>0 | -14.508<br>-3      | 41.792<br>-3      | 35.737<br>0   | -6.055<br>3 | 86<br>0       |

## Afvielser

Anlægsprojekter under Undervisningsudvalget udviser samlet mindregninger på 6,1 mio.kr. i 2019.

Den samlede afvigelse vedrører en række projekter:

### Mindreudgifter:

Udvidelse af skolegård ved Skolen på Grundtvigsvej (1,4 mio.kr.), mindregninger skyldes delvist en forskydning i projektets tidsplan, samt at der ved en fejl er konteret udgifter vedrørende dette projekt på anlægsprojektet Skoleforlig 2017 – Ekstra kapacitet Skolen på Grundtvigsvej. Dette omkonteres i 2020.

Skolen på Grundtvigsvej – juridisk efterspil (1,4 mio.kr), mindregningen skyldes, at der ved en fejl er konteret udgifter til det juridiske efterspil på det oprindelige projekt vedrørende Skolen ved Grundtvigsvej. Dette omkonteres i 2020.

Renovering af skolegård Ny Hollænderskolen – Hortensiavej (1,4 mio.kr.), mindregningerne skyldes en forskydning i projektets tidsplan.

Trappetoiletter på Skolen på Nylandsvej (1,1 mio.kr.), mindregningerne skyldes en forsinkelse i tidsplanen, da toiletterne ligger i en fredet bygning.

Der er købt 150 fritidsklubpladser i 2019, hvilket er 2 fritidsklubpladser færre end budgetlagt. Herudover er der købt 4 ungdomsklubpladser i 2019, hvilket svarer til det budgetterede. Der er solgt 351 klubpladser og 123 ungdomsklubpladser, hvilket er hhv. 4 flere klubpladser og 1 plads mere i Ungdomsklub end budgetlagt.

Herudover er der købt 85 pladser i fritidshjem i Københavns Kommune og betalt tilskud til 42 pladser i privat klub, svarende til den budgetlagte aktivitet.

SSP og *gadepiloter* udviser en mindregning på 0,3 mio. kr. Beløbet vedrører en mindregning under SSP på projektet "Forebyggelse af hærværk på skolerne", som søges overført til 2020.

Renovering af Ny Hollænderskolen samt imødekomme af AT-påbud (1,0 mio.kr.) skyldes forskydning i projektets betalinger.

Skolen på La Cours Vej (1,0 mio.kr.), mindregningerne skyldes en forskydning af projektets tidsplan, da de sidste arbejder med skolegården først kan udføres, når projektet under terrænen er afsluttet.

Gårdtoiletter på Skolen på La Cours Vej (0,4 mio.kr.), mindregningerne skyldes en forskydning i projektets tidsplan.

Skoleforlig 2017 – Faglokaler Ny Hollænderskolen (0,3 mio.kr.), mindregningen skyldes en mindre forskydning i projektets tidsplan.

Klub på J.M. Thielesvej – 4 etager (0,3 mio.kr.), mindregningen skyldes en mindre forskydning i projektets betalinger.

### Merudgifter:

Skolen på Grundtvigsvej (1,1 mio.kr.), merudgifterne vedrører det juridiske efterspil, og skal derfor omkonteres til separat projekt i 2020.

Skoleforlig 2017 – Ekstra kapacitet Skolen på Grundtvigsvej (0,5 mio.kr.), merudgifterne skyldes, at

der er blevet konteret udgifter, der skulle være afholdt på projektet vedrørende Udvidelse af skolegård ved Skolen på Grundtvigsvej, dette omkonteres i 2020.

Åben skolegård, Skolen ved Søerne, Niels Ebbesens Vej 10 (0,5 mio.kr.), merudgifterne skyldes, at

der er blevet konteret udgifter, der skulle være afholdt af skolen samt af Forsyningens takstmidler til klimatilpasning, dette omkonteres i 2020.

Herudover er der en række mindre afvigelse, der tilsammen giver merudgifter på 0,1 mio.kr. De nævnte projekter vedrører alle ikke-afsluttede projekter, der fortsætter i 2020.

### **Tillægsbevillinger**

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget merudgifter på 22,7 mio. kr. og merindtægter på 0,2 mio. kr. på

driftssiden. På anlægssiden er der tillægsbevilget mindreudgifter på 14,5 mio. kr.

### **Drifts- og anlægsoverførsler**

*Fra 2018 til 2019* er der overført mindreudgifter på 0,5 mio. kr. på driften og nettomindreudgifter under anlæg på 15,9 mio. kr.

## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 3:****Målsætning**

Folkeskolereformen udmøntes frem mod 2020, med afsæt i de fire "Frederiksbergprincipper":

- 1) Fokus på fremdrift i læring
- 2) Skolen ud i verden, verden ind i skolen – den åbne skole
- 3) Skolen er tryk, motiverende og aktiverende, og
- 4) Fælles ansvar for børnenes udvikling

Som led i Folkeskolereformen er skole, SFO og klub samlet under en fælles ledelse, for at understøtte et intensiveret samarbejde hvor medarbejderne fra sfo og klub indgår i den understøttende undervisning.

Undervisningsudvalget har fastlagt tre overordnede målsætninger for de kommende år som udbydes nedenfor.

**Inklusion**

Inklusionsindsatsen i Frederiksberg Kommune bygger på følgende fire tiltag:

1. Tiltag der mindsker eksklusion fra almenområdet
2. Tiltag der muliggør en tilbagevenden fra specialområdet til almenområdet
3. Tiltag der kompetenceudvikler medarbejdere og sikrer systematisk vidensdeling
4. Støttetiltag til medarbejdere, der arbejder med børnene

**Resultat:**

I 2018-2019 gennemføres et fælles projekt på tværs af skoler, familieafdeling og fællesrådgivning om samarbejde og koordinering vedr. børn med særlige udfordringer og i udfordrende positioner. Projektet er centreret om arbejds gange og prioriteringer i skolernes pædagogiske læringscentre, PLC. Undervisningsudvalget behandlede den 14. august 2017 (Sag 113) analyse af specialundervisningsområdet i Frederiksberg Kommune, og der er med afsæt heri påbegyndt udvikling af mellemtilbud, som delvist bygger på forsøg med udslusningsklasse på Skolen på La Cours Vej. Undervisningsudvalget sendte den 20. august 2018 (Sag 150) et forslag til etablering af et mellemtilbud i høring. Alle skolebestyrelser, Område-MED og Handicaprådet har tilkendegivet, at de støtter oprettelsen af mellemtilbud. Forvaltningen er i dialog om den fysiske placering af et mellemtilbud.

**Ungdomsuddannelse**

Den nationale målsætning for ungdomsuddannelse indebærer, at 95 pct. af en ungdomsårgang skal gennemføre en kompetencegivende ungdomsuddannelse. Den Forberedende Grunduddannelse (FGU) skal implementeres i budgetperioden.

**Resultat:**

Andelen af unge som er i gang med en ungdomsuddannelse 15 mdr. efter afsluttet 9. klasse er stigende medens andelen som er i gang efter 9 mdr. generelt er faldende. For at imødegå denne udvikling er der i regi af Mønsterbryderudvalget iværksat en række tiltag omkring kvalificeret overgang fra folkeskole til ungdomsuddannelse, koordination af konkret indsats mod elevfravær, fritidsjob til fokuselever på Tre Falke Skolen, Skolen på Duevej og Søndermarksskolen samt udvidelse af skolesocialrådgiverfunktionen. (Kilde: Kvalitetsrapporten 2018, Sag 28 i Undervisningsudvalget 5. februar 2018)

**Et trygt lokalområde**

Frederiksberg skal fortsat opleves som et trygt sted at bo og færdes.

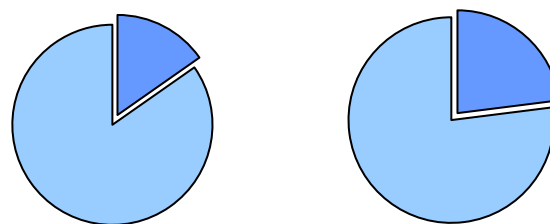
SSP-indsatsen, der retter sig mod kriminalitetstruede unge, er forankret i netværksgrupper omkring den enkelte skole.

**Resultat:**

Netværksgrupperne på de enkelte skoler er etableret. Undervisningsudvalget fik den 14. januar 2019 (Sag 6) en orientering om SSP-arbejdet i Frederiksberg Kommune som viser, at udviklingen af antal mistanker og sigtelser mod unge under 18 er faldet markant i perioden 2006-2016

## Ældre- og Omsorgsudvalget

Ældre- og Omsorgsudvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen vedrørende kommunens aktiviteter på ældre- og omsorgsområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne: Omsorgstilbud, hjælpemidler samt sundhed.



16 % af de samlede driftsudgifter

24 % af det samlede personale

### Resultat

På Ældre- og Omsorgsudvalgets område har der i 2019 været nettomindregninger på driften på 3,1 mio. kr. Dette dækker over nettomindregninger på serviceudgifter på 2,9 mio. kr. bestående af merudgifter på 4,4 mio. kr. og merindtægter på 7,3 mio. kr. På overførselsudgifter er der nettomindregninger på 0,2 mio. kr. bestående af mindregninger på 0,8 mio. kr. og mindreindtægter på 0,6 mio. kr. Disse svarer til en samlet afvigelse på 0,3 pct. af det korrigerede budget.

På anlægssiden er der på Ældre- og Omsorgsudvalgets område samlet set nettomindregninger på i alt 3,4 mio. kr. Disse vedrører primært anlægsprojekter, der fortsætter ind i 2020.

De nærmere årsager til afvigelserne følger i næste afsnit.

### Serviceudgifter og overførsler

| Tabel 1:                         |   | Budget    | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab  | Afvigelse | Forbrugs- |
|----------------------------------|---|-----------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr.                        |   | 2019      | bevillinger | budget     | 2019      |           | pct.      |
| Ældre- og Omsorgsudvalget, i alt | U | 1.059.776 | -676        | 1.059.100  | 1.062.714 | 3.613     | 100       |
|                                  | I | -177.623  | 7.614       | -170.009   | -176.707  | -6.697    | 104       |
|                                  | N | 882.153   | 6.938       | 889.091    | 886.007   | -3.084    | 100       |
| Service                          | U | 1.056.812 | -1.135      | 1.055.677  | 1.060.070 | 4.392     | 100       |
|                                  | I | -175.728  | 7.614       | -168.114   | -175.380  | -7.266    | 104       |
| Omsorg                           | U | 944.368   | -6.382      | 937.985    | 941.834   | 3.848     | 100       |
|                                  | I | -167.835  | 4.661       | -163.174   | -171.632  | -8.457    | 105       |
| Hjælpemidler                     | U | 54.626    | 101         | 54.727     | 57.306    | 2.579     | 105       |
|                                  | I | -2.620    | 0           | -2.620     | -3.127    | -507      | 119       |
| Sundhed                          | U | 57.819    | 5.146       | 62.965     | 60.930    | -2.035    | 97        |
|                                  | I | -5.273    | 2.953       | -2.320     | -622      | 1.698     | 27        |
| Overførsler                      | U | 2.964     | 459         | 3.423      | 2.644     | -779      | 77        |
|                                  | I | -1.895    | 0           | -1.895     | -1.326    | 569       | 70        |
| Omsorg                           | U | 2.964     | 459         | 3.423      | 2.644     | -779      | 77        |
|                                  | I | -1.895    | 0           | -1.895     | -130      | 1.766     | 7         |
| Hjælpemidler mv.                 | U | 0         | 0           | 0          | 0         | 0         | -         |
|                                  | I | 0         | 0           | 0          | -1.196    | -1.196    | -         |

### Afvigelser

#### Serviceudgifter

Den samlede nettoafvigelse på 2,9 mio. kr. dækker over henholdsvis merudgifter på 4,4 mio. kr. og merindtægter på 7,3 mio. kr.

Nettoafvigelsen på 2,9 mio. kr. skyldes hovedsageligt en mindregning på plejeboligområdet under aktiviteten omsorg. Afvigelserne uddybes nedenfor.

## Omsorg

Aktiviteten Omsorg udviser nettomindreudgifter på 4,6 mio. kr. De væsentligste afvigelser er som følger:

*Hjemmeplejeområdet* udviser samlet set mindreudgifter på 0,1 mio. kr., der dog dækker over en række modsatrettede bruttoafvigelser på området:

Den primære årsag til områdets mindreudgifter kan tilskrives myndighedsområdet, hvor der blandt andet ses mindreudgifter på i alt 1,0 mio. kr. i forhold til køb af hjemmeplejeydelser. I løbet af 2019 er budgettet til myndighedsområdet blevet reduceret med 1,5 mio. kr. for at finansiere en pulje til Akaciegården. Mindreudgifterne på myndighedsområdet skal ses i sammenhæng med indholdsmål 2 'Aktiv og selvhjulpne længst muligt', der gennem hverdagsrehabiliterende forløb, skal hjælpe borgerne med at blive mere selvhjulpne, og derved give en lavere efterspørgsel efter hjemmepleje. Dertil kommer nettomerudgifter på i alt 0,6 mio. kr. under diverse andre ordninger på området, bl.a. indkøbsordningen, madservice og plejevederlag.

Den kommunale hjemmepleje er aktivitetsstyret, hvilket betyder, at budgettet er afhængigt af de aktiviteter, som myndighedsområdet bestiller. Den leverede hjemmepleje varierer henover året og fra år til år, hvorfor der er stor usikkerhed omkring institutionens budget helt frem til regnskabsafslutningen. Samtidig er det en betingelse, at den kommunale hjemmepleje altid skal kunne levere de ydelser, som myndighedsområdet bestiller, hvilket udfordrer den kommunale hjemmeplejes tilpasning af udgiftsniveauet ved aktivitetsændringer.

Disse usikkerheder gjorde sig gældende i 2019 og betød at den kommunale hjemmepleje endte med en merudgift på 0,3 mio. kr.

Derudover er der mindreudgifter på 0,2 mio. kr. til elever på ældre- og omsorgsområdet. Frederiksberg Kommune oplever i lighed med resten af landets kommuner udfordringer med at rekruttere og fastholde elever på sundheds- og omsorgsområdet. Disse udfordringer har de seneste år blandt andet medført væsentlige mindreudgifter på budgetterne vedr. aflønning af elever. I løbet af 2019 er budgettet til elever blevet reduceret med 2,0 mio. kr. Udgiften til elever varierer fra år til år. For

at imødekomme disse udfordringer afsatte Kommunalbestyrelsen 1 mio. kr. under værdighedsmilliarden fra 2019 og frem, til at styrke kommunens arbejde med at rekruttere og fastholde elever på sundheds- og omsorgsområdet. Sideløbende med kommunens egne indsatser er der på nationalt plan blevet iværksat en række initiativer med henblik på at øge optaget på de relevante uddannelser. I 2019 ses endnu ikke de fulde effekter af de igangsatte initiativer for rekruttering og fastholdelse. Frederiksberg kommune har i 2019 haft flere elever end året før, og denne udvikling forventes at fortsætte, også grundet forøget dimensionering.

*Boligtilbud* udviser samlet set nettomindreudgifter på 3,1 mio. kr., der dækker over en række modsatrettede bruttoafvigelser på området:

Plejecentrene udviser samlet set netto mindreudgifter på 2,6 mio. kr., der dækker over en række modsatrettede bruttoafvigelser på de kommunale og selvejende plejecentre. Alle afvigelser på de enkelte plejecentre ligger inden for den tilladte overførselsramme.

I 2019 blev der reserveret et budget på 2,5 mio. kr. til Akaciegården, heraf kom 1,5 mio. kr. fra myndighedsområdet, og 1 mio. kr. fra fælles puljer til at imødegå en forventet merudgift. Ved regnskabsafslutningen udviste Akaciegården en merudgift på 2,1 mio. kr., hvilket er 0,4 mio. kr. lavere end forventet. Akaciegården endte således isoleteret set regnskabsmæssigt med at balancere ved årets slutning.

Køb og salg af pladser ved botilbud udviser en samlet merudgift på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes en mindreindtægt på 2,0 mio. kr. vedr. salg af pladser og en mindre udgift på 1,2 mio. kr. vedr. køb af pladser.

Indtægterne vedr. værdighedsmilliarden har været 1,3 mio. kr. lavere end budgetteret. Dette modsvarer af tilsvarende lavere udgifter, hvoraf de 0,3 mio. kr. ligger under boligtilbud, således, at der samlet fremtræder en nettomindreindtægt vedr. værdighedsmilliarden under boligtilbud på 1,0 mio. kr. I 2019 var værdighedsmilliarden et eks-ternt finansieret projekt. I 2020 er midlerne overgået til finansiering via bloktilskud. Derfor overføres såvel mindreindtægter som mindreudgifter til budget 2020.

Indtægterne fra beboerbetalinger under Ældre- og Omsorgsudvalgets område har været 1,7 mio.kr. højere end budgetteret. Dette skyldes primært, at en række boliger på plejecenteret Søndervang tidligere var defineret som beskyttede boliger. Huslejeindtægten blev derfor opkrævet via DAB og indgik budgetmæssigt under Bolig- og Ejendomsudvalgets område. Primo 2019 blev en del af disse boliger omdefinert til §192 plejeboliger, indtægtsbudgettet overgik derfor til Ældre- og Omsorgsudvalget. De realiserede indtægter har dog oversteget det forventede niveau, og udviklingen vil derfor blive fulgt tæt i 2020.

Ud over de primære afvigelse på boligtilbud, ses der en række mindre modsatrettede afvigelser, der netto udgør 0,6 mio. kr. i mindredgifter, hvoraf 0,4 mio. kr. skyldes, at regnskabsresultatet på Akaciegården blev lavere end forventet.

*Døgntilbud* udviser en mindredgift på netto 1,7 mio. kr., som primært skyldes mindredgifter på Frederiksbergs kommunes Døgnrehabilitering samt merindtægter på salg af døgnpladser til udenbys borgere, som kan henføres til flere solgte pladser end forventet, samt at flere borgere har været i målgruppen for egenbetaling.

### Hjælpe midler

Hjælpe middelområdet udviser merudgifter på 2,1 mio. kr. Afvigelsen kan henføres til en øget efterspørgsel efter handicapbiler i årets sidste måneder samt øget efterspørgsel og stigende priser på handicapkørsel, som har vist sig større end forventet.

### Sundhed

Sundhed udviser mindredgifter på 0,3 mio. kr., hvilket dækker over en række modsatrettede afvigelser på området. De væsentligste afvigelser er, som følger:

*Genoptræningsområdet* har mindredgifter på 0,7 mio. kr., som primært kan tilskrives genoptræningsenheden, der har mindredgifter på 0,5 mio. kr., som søges overført til 2020. Dertil har specialiseret genoptræning en mindredgift på 0,3 mio. kr. Der er budgetbalance på specialiseret rehabilitering, der kan tilskrives den tillægsbevilling på 1,0 mio. kr., som blev tildelt området inden for egen ramme. Udgifterne til specialiseret rehabilitering er afhængige af antallet af borgere, der får en senerehvervet hjerneskade.

*Sundhedsfremme* udviser mindredgifter på 0,9 mio. kr., hvilket kan henføres til mindredgifter på utilsigtede hændelser samt værdighedsmilliarden, hvor mindredgiften skyldes en periodeforskydning, hvor udgifterne falder primo 2020.

*Andre sundhedsudgifter* udviser i alt merudgifter på 0,5 mio. kr., hvilket primært skyldes en merudgift på hospice på 0,9 mio. kr. Dertil kommer mindredgifter på 0,4 mio. kr. på plejetakster. Begge afvigelser kan tilskrives fastfrysningen af finansieringsområdet til 2018 niveau.

Årsagen til merforbruget på finansieringsområdet skyldes, at aktiviteten og dermed udgifterne ikke kan opgøres pga. indførelsen af en ny version af landspatientregisteret. Landspatientregisteret samler oplysninger om den aktivitet, som ligger bag de regninger, som sendes til kommunerne. Da aktiviteten endnu ikke kan opgøres, har regeringen besluttet, at udgifterne til finansieringsområdet er fastfrosset til 2018-niveauet. Det betyder også, at der ikke bliver udlignet mellem kommunerne på plejetaksterne på færdigbehandlede.

På *Vederlagsfri fysioterapi* er der merudgifter på 0,8 mio. kr. på trods af en tillægsbevilling på 2,9 mio. kr. i løbet af 2019. Årsagen skyldes gennemsnitligt dyrere forløb samt en stigning i antal modtagere. Udgiftspresset på området er et generelt problem på landsplan, som forventes at fortsætte i de kommende år, og de økonomiske rammer forventes derfor også at være udfordret fremadrettet.

### Værdighedsmilliarden

På Ældre- og Omsorgsudvalgets område har der været budgetteret med aktiviteter vedrørende værdighedsmilliarden på 16,8 mio. kr. i 2019.

2019 udviser en merudgift på 0,5 mio. kr. vedrørende aktiviteterne under værdighedsmilliarden, fordelt på mindredgifter på 0,8 mio. kr. og mindreindtægter på 1,3 mio. kr. Kommunen vil ansøge ministeriet om tilladelse til at overføre disse midler til 2020.

Aktiviteterne under værdighedsmilliarden fordeler sig på tværs af hele udvalget.

## Overførselsudgifter

På Ældre- og Omsorgsudvalgets overførselsudgifter er der samlet mindreudgifter på 0,2 mio. kr. netto.

### Omsorg

Under aktiviteten omsorg er der en samlet afvigelse på 1 mio. kr. i nettomindreindtægter, som består af mindreudgifter på 0,8 mio. kr. samt mindreindtægter

på 1,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært tomgangsleje.

### Hjælpe midler

På aktiviteten hjælpe midler er der merindtægter på 1,2 mio. kr., som hovedsagelig kan relateres til særlig dyre enkelsager.

## Anlæg

| Tabel 2:          |   | Budget | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|-------------------|---|--------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr. brutto  |   | 2019   | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| Ældre og Omsorgs- | U | 56.131 | 37.070      | 93.201     | 89.755   | -3.446    | 96        |
| udvalget, i alt   | I | 0      | 0           | 0          | 0        | 0         | -         |

## Afvigelse

Der er en samlet mindreudgift i 2019 på 3,4 mio. kr. under anlægsprojekterne på Ældre og Omsorgsudvalget.

Mindreudgifterne kan blandt andet tilskrives anlægsprojektet "Udvidelse af eksisterende plejeboligkapacitet", som er blevet anvendt til indretning af ny afdeling ved Frederiksberg Kommunes Døgnrehabilitering. Det overskydende budget på 1,1 mio.kr. forudsættes anvendt til den yderligere udvidelse, der blev besluttet i forbindelse med budgetforliget for 2020, og er blevet overført til 2020.

Derudover har der været en mindreudgift i 2019 til projektet Ingeborggården, servicearealer. Projektet

er ikke afsluttet, og mindreforbruget i 2019 på 0,8 mio.kr. overføres derfor til 2020.

Der har været en mindreudgift på 0,5 mio.kr. til Ingeborggårdens midlertidige pavilloner, hvilket dels skyldes, at projektet har været forsinket (0,3 mio. kr.) og dels, at udgiften til pavillonerne er blevet konteret som afledt drift vedr. Ingeborggården (0,2 mio. kr.). Mindreudgiften på 0,3 mio. kr. vedrørende forsinkelsen overføres til 2020.

Endelig er der en række mindre afvigelser, der i alt udgør mindreudgifter på 1,1 mio. kr. , som bl.a. vedrører projektledelse, modernisering af plejehjem, nøgle- og nødkaldsløsninger i hjemmeplejen samt helhedsplan Solbjerg Have.

## Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilliget mindreudgifter på 0,7 mio. kr. og mindreindtægter på 7,6 mio.

kr. på driftssiden. På anlægssiden er der tillægsbevilliget merudgifter på 37,1 mio. kr.

## Drifts- og anlægsoverførsler

Fra 2018 til 2019 er der overført merudgifter på 0,2 mio. kr. under drift og hhv. mindreudgifter på 1,6 mio. kr. under anlæg.



## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 3:****Målsætning****Indholdsmål 1: Tryghed – hjælp når behovet opstår**

Frederiksberg Kommunes nye Ældre- og Værdighedspolitik for 2019-2022 blev vedtaget af Kommunalbestyrelsen d. 27. august 2018.

Et af hovedmålene i Frederiksberg Kommunes Ældre- og Værdighedspolitik er: "Tryghed – hjælp når behovet opstår".

På dette område har Ældre- og Omsorgsudvalget (det tidligere Sundheds- og Omsorgsudvalg) vedtaget flere konkrete mål f.eks. vedr. nødopkald og ventetid til plejebolig:

- A. Mindst 90 pct. af nødopkaldene skal have en responstid på højst 30 minutter fra en hjemmesygeplejerske.
- B. Ventetiden på plejebolig skal maksimalt være 2 måneder for borgere, som ønsker en uspecificeret plejebolig.

Frederiksberg Kommune arbejder målrettet på at sikre, at alle borgere tilbydes en plejebolig inden for 2 måneder, uanset om borgeren har ønsket en bestemt bolig eller ej (jf. Masterplan for modernisering af plejeboliger 2018, fremlagt for Kommunalbestyrelsen d. 1. oktober 2018, pkt. 201). Der følges løbende op på de konkrete mål i resultatrapporter, som i udgangspunktet forelægges for Ældre- og Omsorgsudvalget kvartalsvist.

*Resultat ad A:* Som det fremgår af seneste resultatrapport for 2. kvartal af 2019 (Ældre- og Omsorgsudvalget den 9. marts 2019 punkt 18) opgøres responstiden midlertidigt ikke. Det følger af de nye registreringsmuligheder med Cura og igangværende arbejde med forbedring af opgørelsesmetoder. Responstiden har historisk tangeret målsætningen, hvilket fortsat er forventningen.

*Resultat ad B:* Ved seneste resultatrapport for 2. kvartal af 2019 (Ældre- og Omsorgsudvalget den 9. marts 2019 punkt 18) fremgik det, at ventetiden på plejebolig til borgere uden specifikt ønske i 95% af tilfældene tilbydes inden for 2 måneder.

Kommunen har dog kunnet konstatere et stigende pres på ventelisten, der har været stigende siden 2017, hvilket særligt øger ventetiden for borgere med specificerede ønsker. Det stigende pres skyldes et øget antal borgere på ventelisten kombineret med kapacitetsudfordringer grundet modernisering af plejeboliger 2019 (Magistraten den 3. juni 2019, punkt 273). Der er derfor etableret midlertidig fleksibel kapacitet på Frederiksberg Kommunes Døgnrehabiliteringsenhed til at imødegå udfordringen. Det gennemsnitlige antal borgere på venteliste til plejebolig har været stabilt i det seneste halve år. Der henvises til sagen vedr. status på etablering af midlertidig fleksibel kapacitet for en nærmere beskrivelse af kapacitetsudfordringer og de tiltag, der skal medvirke til at reducere presset på ventelisten (Ældre- og omsorgsudvalget, den 18. november 2019, punkt 110).

**Indholdsmål 2: Aktiv og selvhjulpent længst muligt**

Et andet hovedmål i Frederiksberg Kommunes ældrepolitik er 'Aktiv og selvhjulpent længst muligt'.

En overordnet indikator for dette mål er andelen af ældre borgere, som har kontakt med og modtager hjælp fra et kommunalt tilbud.

Hverdagsrehabiliteringsindsatsen er et afgørende fokusområde til at opfylde dette hovedmål. Hverdagsrehabilitering svarer til at gennemføre træning med det mål, at ældre genvinder og/eller vedligeholder færdigheder.

Konkrete indikatorer på hverdagsrehabilitering er:

- Antal og andel med en positiv effekt af hverdagsrehabiliterende træning.
- Gennemførte hverdagsrehabiliteringsforløb.

Der følges løbende op på de konkrete mål i resultatrapporter, som i udgangspunktet forelægges for Ældre- og Omsorgsudvalget kvartalsvist.

*Resultat:* Som følge af de nye registreringsmuligheder med Cura og igangværende arbejde med forbedring af opgørelsesmetoder er det kun muligt at opgøre for 4. kvartal i 2019. Status for denne periode er, at der i snit er startet 129 forløb pr. måned. For disse er 4 ud af 5 forløb afsluttet med en positiv effekt for borgeren. Den positive effekt af hverdagsrehabilitering ses også på faldet i antal og andel af modtagere af hjemmepleje, hvor der siden 1. kvartal 2019 har været et fald i det gennemsnitligt antal visiteredes timers hjemmepleje.

### **Indholdsmål 3: Det lokale sundhedsvæsen.**

Et tredje hovedmål i Frederiksberg Kommunes ældrepolitik er 'Det lokale sundhedsvæsen'.

Frederiksberg Kommune arbejder målrettet med at videreudvikle det lokale sundhedsvæsen sådan, at sundhedsindsatsen bærer præg af sammenhæng og kvalitet.

Sundhedsindsatsen skal også i højere grad integreres i tværgående indsatser, særligt på social- og beskæftigelsesområderne.

Tre centrale indikatorer for dette arbejde er:

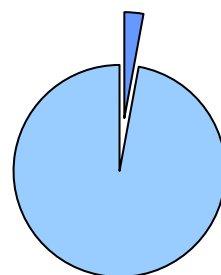
- Udviklingen i antallet af ventedage efter færdigbehandling på et sygehus.
- Udviklingen i akutte indlæggelser.
- Udviklingen i genindlæggelser.

Der følges løbende op på de konkrete mål i resultatrapporter, som i udgangspunktet forelægges for Ældre- og Omsorgsudvalget kvartalsvist.

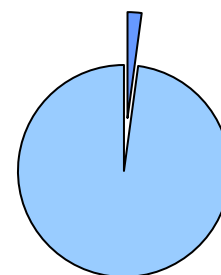
*Resultat:* Opgørelsen er ikke mulig på nuværende tidspunkt, da Sundhedsstyrelsen ikke har udgivet nye data på eSundhed siden foråret 2019. Når der igen er nye data, vil opgørelsen blive taget med i den førstkomende resultatrapport.

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen vedrørende kommunens aktiviteter på Kultur- og Fritidsområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Idræt og Folkeoplysning samt Biblioteker og Kultur.



3 % af de samlede driftsudgifter



2 % af det samlede personale

### Resultat

På Kultur- og Fritidsudvalgets område har der i 2019 været mindredgifter på netto 1,7 mio.kr. Dette dækker over mindredgifter på 2,4 mio. kr. og mindreindtægter på 0,7 mio. kr. Dette svarer til en samlet afvigelse på 1,0 pct. af det korrigerede budget.

På anlægssiden er der samlet set nettomindredgifter på 0,7 mio. kr. Dette dækker over mindredgifter på 4,7 mio. kr. og mindreindtægter på 4,0 mio. kr.

### Serviceudgifter og overførsler

| Tabel 1:                                 |          | Budget         | Tillægs-    | Korrigeret     | Regnskab       | Afvigelse     | Forbrugs- |
|--|----------|----------------|-------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
| 1.000 kr.                                |          | 2019           | bevillinger | budget         | 2019           |               | pct.      |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget, i alt</b> | <b>U</b> | <b>209.945</b> | <b>95</b>   | <b>210.040</b> | <b>207.632</b> | <b>-2.408</b> | <b>99</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-31.821</b> | <b>123</b>  | <b>-31.698</b> | <b>-31.009</b> | <b>689</b>    | <b>98</b> |
|  | <b>N</b> | <b>178.124</b> | <b>218</b>  | <b>178.342</b> | <b>176.622</b> | <b>-1.720</b> | <b>98</b> |
| <b>Service</b>                           | <b>U</b> | <b>209.945</b> | <b>95</b>   | <b>210.040</b> | <b>207.632</b> | <b>-2.408</b> | <b>99</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-31.821</b> | <b>123</b>  | <b>-31.698</b> | <b>-31.009</b> | <b>689</b>    | <b>98</b> |
| Idræt og folkeoplysning                  | U        | 105.378        | -270        | 105.108        | 103.126        | -1.982        | 98        |
|  | I        | -25.294        | 113         | -25.181        | -23.978        | 1.203         | 95        |
| Biblioteker og kultur                    | U        | 104.567        | 365         | 104.932        | 104.506        | -426          | 100       |
|  | I        | -6.527         | 10          | -6.517         | -7.031         | -514          | 108       |

### Afvigelser

#### Idræt og Folkeoplysning

På aktiviteten Idræt og Folkeoplysning er der nettomindredgifter på 0,8 mio. kr., som består af mindredgifter på 2,0 mio. kr. og mindreindtægter på 1,2 mio. kr.

Den væsentligste årsag til afvigelse findes i, at Frederiksberg Svømmehal har mindreindtægter på 1,8 mio. kr., som delvist opvejes af mindredgifter på 1,6 mio. kr. Afvigelsen skal ses i sammenhæng med svømmehallens driftsudfordringer frem mod renoveringen i 2020, hvor der i efteråret er tillægsbevilliget mindreindtægter på 2,0 mio. kr.

Derudover er der afvigelse med mindredgifter på 0,9 mio. kr. og merindtægter på 0,7 mio. kr. i forbindelse

med planlagte overførsler. Merindtægterne er bidrag til etablering af ejerforening i Flintholm Svømmehal, der anvendes i 2020, og mindredgifterne vedr. flygtninge- og fritidspas og forundersøgelse af idrætshal.

På aktivitetens øvrige områder er der samlet merudgifter på 0,5 mio. kr. og mindreindtægter på 0,1 mio. kr.

#### Bibliotek og Kultur

Aktiviteten Biblioteker og Kultur udviser samlet set mindredgifter på 0,9 mio. kr. netto, i form af mindredgifter på 0,4 mio. kr. og merindtægter på 0,5 mio. kr.

Merindtægterne på aktiviteten skyldes, at KU.BE har merindtægter på 0,7 mio. kr., som er fondsstøtte fra Veluxfonden til projektet "På kant med kulturen". Merindtægterne modsvares af tilsvarende merudgifter på 0,7 mio. kr. til udførelsen af projektet samt mindreudgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende den øvrige drift af KU.BE.

Endvidere har Biblioteket Frederiksberg mindreudgifter på 0,8 mio. kr., samt mindreindtægter på 0,2

mio. kr. Mindreudgiften skyldes væsentligst et planlagt tilbagehold i udgifter i slutningen af året, som har været forudsat anvendt i forbindelse med ombygningen. Mindreindtægten skyldes færre gebyrindtægter som følge af fald i udlån af fysisk materiale.

På aktivitetens øvrige område er der samlet mindreudgifter på 0,1 mio. kr.

## Anlæg

| Tabel 2:               |   |             |                    |                   |               |           |              |
|------------------------|---|-------------|--------------------|-------------------|---------------|-----------|--------------|
| 1.000 kr. brutto       |   | Budget 2019 | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Regnskab 2019 | Afvigelse | Forbrugspct. |
| Kultur- og             | U | 52.754      | 6.238              | 58.992            | 54.295        | -4.697    | 92           |
| Fritidsudvalget, i alt | I | 0           | -14.026            | -14.026           | -10.024       | 4.002     | 71           |

## Afvigelser

Anlæg under Kultur- og Fritidsudvalget udviser samlet en nettomindreudgift på 0,7 mio. kr., som dækker over mindreudgifter på 4,7 mio. kr., og mindreindtægter på 4,0 mio. kr. Årsagen til mindreudgifterne skal primært findes i at moderniseringen af Damsøbadet er forsinket i tre måneder, hvilket har medført mindreudgifter i 2019 på 4,5 mio. kr.

Mindreindtægten på 4,0 mio. kr. vedrører KU.BE og hænger sammen med forskydninger i fondsbidrag, herunder som følge af en forsikrings sag.

Såvel mindreudgifter som mindreindtægter søges overført til 2020.

## Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget merudgifter på 0,1 mio. kr., og mindreindtægter på 0,1 mio. kr. på driftssiden.

På anlægssiden er der tillægsbevilget 6,2 mio. kr. i merudgifter og 14,0 mio. kr. i merindtægter.

## Drifts- og anlægsoverførsler

Fra 2018 til 2019 er der overført mindreudgifter på 1,7 mio. kr. under service. På anlægssiden er der overført mindreudgifter på 7,1 mio. kr. og mindreindtægter på 14,1 mio. kr.

## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 3:****Målsætning****Kultur- og Fritidspolitik**

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en Kultur- og Fritidspolitik for perioden 2015 – 2018. Politikken er bygget op om nedenstående to visioner:

1. Frederiksbergs kultur- og fritidsliv er kendetegnet ved høj kvalitet, som giver byen en stærk profil.
2. Frederiksberg har et mangfoldigt kultur- og fritidsliv, hvor flere involverer sig.

Politikken vil blive revideret i foråret 2019.

Effektmål:

For hver af de to visioner er der opstillet en række effektmål, dels for det kulturelle område, og dels for idræts- og fritidsområdet. I 2019 vil indsatsen især koncentrere sig om:

1. At fortsætte arbejdet med at skærpe profilerne og skabe økonomisk bæredygtighed i de kulturelle institutioner.
2. At fortsætte udmøntningen af visionsaftalen om Bevæg dig for livet - på tværs af kommunen og sammen med byens aktører.
3. At fortsætte arbejdet med at optimere udnyttelsen af kapaciteten i anlæg og faciliteter – i 2019 bl.a. understøttet af et nyt bookingsystem.
4. At fortsætte arbejdet med at skabe gode samarbejdsformer med skolerne, som sikrer kvalitet og bredde i de kultur- og fritidstilbud, som skoleelever møder i deres hverdag.
5. At fortsætte arbejdet med at række ud til flere forskellige brugergrupper end dem, der traditionelt involverer sig i kultur- og fritidslivet.

**Resultat:**

Indledningsvist skal det oplyses, at Kultur- og Fritidsudvalget i efteråret 2019 har godkendt to nye politikker – hhv. en Kultur- og Fritidspolitik og en Idræts- og Bevægelsespolitik gældende for perioden 2019-2022.

Som konkret opfølgning på de opstillede mål i Budget 2019:

1. I 2019 er der arbejdet videre med at skabe mere økonomisk bæredygtighed i de kulturelle institutioner ved dels et stærkt løbende fokus på institutionernes økonomiske forhold – herunder på Aveny-T, dels ved at der ifm. Budget 2020 blev givet et økonomisk løft til flere institutioner (Aveny-T, Frederiksbergmuseerne, CPH Phil og C:NACT). Arbejdet vil fortsætte i 2020 – ikke mindst på teaterområdet, hvor det er politisk besluttet, at der skal udarbejdes en teaterstrategi. Teaterstrategien skal både sikre økonomisk bæredygtighed på området fremadrettet og sikre klare profiler. I 2020 pågår ligeledes arbejdet med et eftersyn af biblioteksvisionen, der er med til at definere bibliotekets profil i de kommende år.
2. Bevæg Dig For Livet er en 5-årig indsats, der også udgør grundstenene i den nye Idræts- og Bevægelsespolitik. Projektet forløber i tre faser. Fase 2 blev påbegyndt den 1. april 2019 og løber indtil udgangen af 2020. Fase 1 lykkedes på mange felter, men der blev også afdækket udviklingspotentialer, som der arbejdes videre med i fase 2. Målene for fase 2 blev godkendt af alle fagudvalg den 25. marts 2019 og der arbejdes fortsat med at få flest mulig i

bevægelse gennem fire indsatsområder: 1. Foreninger og træningsfællesskaber (etablere endnu bredere udbud af idræts- og motionsaktiviteter), 2. Småbørnsfamiliers voksne, 3. Unge (især fokus på at få flere piger i gang – og på at skabe aktiviteter på ungdomsuddannelserne), 4. Seniorer over 60 år.

Der er skabt en klar retning for projektet med bredt ejerskab både på tværs af kommunens forvaltninger og på tværs af byens aktører. Blandt resultaterne kan nævnes, at der er etableret flere nye foreninger (Frederiksberg Senior Motion, FRBdansk og Sportsklubben 2000), flere træningsfællesskaber understøttes i sammenhæng med etablering af åbne faciliteter i byens rum (f.eks. calisthenics-miljøet og Street Under Buen) og der er sat varige spor på flere ungdomsuddannelser – bl.a. har EUX på TEC sat en ugentlig idrætstime på skemaet for alle grundforløbs elever. På småbørnsområdet er der skabt en samarbejdsmodel med foreningslivet, som går i drift fra efteråret 2020. På ældreområdet er etableret en række nye foreningshold og skabt flere traditioner, som der pt. arbejdes på at få i bæredygtig drift.

3. Der har gennem de senere år været et vedvarende fokus på at udnytte især faciliteterne på idrætsområdet bedst muligt. Dette understøttes dels ved:
  - a. Det nye bookingsystem, som blev indført i 2019.
  - b. Tæt samarbejde om fordeling af tider i de eksisterende faciliteter mellem bl.a. forvaltningen og FIU.
  - c. Optællinger i de enkelte anlæg for at sikre, at den tildelte tid rent faktisk udnyttes.
  - d. Manuelle tællinger på de bemandede anlæg og på udvalgte anlæg er der forsøgsvis arbejdet med digitale løsninger, som løbende kan måle udnyttelsesgraden.

Der arbejdes videre med dette i de kommende år, jf. den nye Idræts- og Bevægelsespolitik.

4. I 2019 er samarbejdet mellem skoler, kultur og fritidsaktører sket dels via den såkaldte "matrixmodel", og dels ved supplerende samarbejder mellem skoler og institutioner – bl.a. i form af kulturmakkerskaber. Kultur- og Fritidsudvalget og Undervisningsudvalget havde i foråret 2019 en drøftelse af samarbejdet fremover, hvilket bl.a. har spillet ind i en ny model for Åben Skole, besluttet af Undervisningsudvalget i efteråret 2019 – herunder ift. samarbejder med kultur- og fritidsområdets aktører. Modellen får virkning fra skoleåret 2020/21, hvorfor der også i 2020 vil være fokus på samarbejdet.
5. Via kulturformidlingsnetværket Kulturstilladset formidles kulturelle tilbud til grupper af borgere i udsatte positioner, som af forskellige årsager ikke selv har for vane at opsøge kulturlivet. Netværket består af målgruppekendere fra det sociale område og frivillige foreninger/organisationer samt lokale kulturaktører. Netværket udvides løbende med nye målgruppekendere, hvorved nye målgrupper nås. Tilbage meldingen fra målgruppekenderne er, at borgerne via indsatsen får nye positive oplevelser, udfordrer sig selv og i højere grad føler, at de tilhører et fællesskab.

Kultur- og Fritidsudvalget har herudover løbende fokus på, at tilbuddene kommer ud til udsatte borgere i f.eks. i tildelingen af midler fra Kultur- og Fritidsudvalgets puljer.

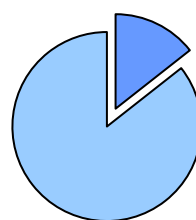
Biblioteket Frederiksberg har også en række tiltag, som er målrettet borgere, som har brug for hjælp til at benytte sig af de eksisterende tilbud – bl.a. projektet Borgerservice to go.

På fritidsområdet er det særligt ordningerne med guidning samt fritidspas og flygtningepas, som hjælper borgere på vej ud i fritidslivet. Ordninger som er forlænget med budgettet for 2020.

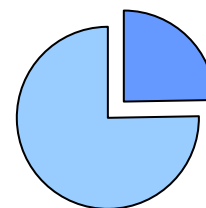
I de to nye politikker på området er der ligeledes fokus på at række ud til flere forskellige brugergrupper end dem, der traditionelt involverer sig i kultur- og fritidslivet.

## Børneudvalget

Børneudvalget har ansvaret for dagtilbud i førskolealderen og den familiesociale indsats, som rummer rådgivnings- og myndighedsopgaverne for børn, unge og familier med særlige behov. Under udvalget budgetlægges: Dagtilbud til børn, tilbud til børn og unge med særlige behov, familierådgivning (Fællesrådgivningen) samt merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste.



13 % af de samlede driftsudgifter



23 % af det samlede personale

### Resultat

På børneudvalgets område har der været merudgifter på driften på netto 2,6 mio. kr., som fordeler sig med mindreudgifter på 1,0 mio. kr. på udgiftssiden, og mindreindtægter på 3,6 mio. kr. på indtægtssiden. Ud af de 2,6 mio. kr. udgør serviceudgifterne nettomerudgifter på 10,6 mio. kr. og overførselsudgifterne nettomindreudgifter på 8,0 mio. kr.

Der er primært tale om mindreudgifter i serviceudgifterne på netto 11,0 mio. kr. på dagtilbud til børn, samt merudgifter i serviceudgifterne netto 21,8 mio. kr. på tilbud til børn og unge med særlige behov.

På anlægssiden er der mindreudgifter for 2,9 mio. kr. vedrørende dagtilbud til børn. De nærmere årsager til afvigelserne følger nedenfor.

### Serviceudgifter og overførsler

| Tabel 1:<br>1.000 kr.                     |          | Budget<br>2019 | Tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2019 | Afvigelse    | Forbrugs-<br>pct. |
|---|----------|----------------|-------------------------|----------------------|------------------|--------------|-------------------|
| <b>Børneudvalget, i alt</b>               | U        | 938.911        | 10.499                  | 949.410              | 948.460          | -950         | 100               |
|   | I        | -246.384       | 1.360                   | -245.024             | -241.425         | 3.599        | 99                |
|   | <b>N</b> | <b>692.527</b> | <b>11.859</b>           | <b>704.386</b>       | <b>707.035</b>   | <b>2.649</b> | <b>100</b>        |
| <b>Service</b>                            | U        | 906.449        | 10.499                  | 916.948              | 926.706          | 9.759        | 101               |
|   | I        | -223.324       | 1.360                   | -221.964             | -221.088         | 876          | 100               |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | U        | 181.082        | -4.834                  | 176.248              | 195.895          | 19.647       | 111               |
|   | I        | -27.447        | 6.410                   | -21.037              | -18.835          | 2.202        | 90                |
| Familierådgivning                         | U        | 6.342          | -583                    | 5.758                | 5.592            | -166         | 97                |
| Dagtilbud til børn                        | U        | 719.025        | 15.916                  | 734.941              | 725.219          | -9.722       | 99                |
|   | I        | -195.877       | -5.050                  | -200.927             | -202.253         | -1.325       | 101               |
| <b>Overførsler</b>                        | U        | 32.462         | 0                       | 32.462               | 21.754           | -10.709      | 67                |
|   | I        | -23.060        | 0                       | -23.060              | -20.337          | 2.723        | 88                |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | I        | -8.229         | 0                       | -8.229               | -8.249           | -20          | 100               |
| Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste    | U        | 32.462         | 0                       | 32.462               | 21.754           | -10.709      | 67                |
|   | I        | -14.350        | 0                       | -14.350              | -12.128          | 2.222        | 85                |
| Dagtilbud til børn                        | I        | -482           | 0                       | -482                 | 40               | 521          | -8                |

### Afvigelser Serviceudgifter

#### Tilbud til børn og unge med særlige behov

Inden for Tilbud til børn og unge med særlige behov viser regnskabet for 2019 samlet merudgifter på 19,6 mio. kr. og mindreindtægter på 2,2 mio. kr.

i forhold til det korrigerede budget. Dette svarer til samlede merudgifter på netto 21,8 mio. kr.

Regnskabet for aktiviteten Tilbud til børn og unge med særlige behov dækker over en række modsatrettede bevægelser, hvor merudgifterne primært

kan relateres til mindreindtægter vedr. flygtninge og merudgifter til opgaverne *Forebyggende foranstaltninger* og *Døgninstitutioner*. I modsat retning trækker *Plejefamilier* og *Sikrede døgninstitutioner*, hvor der ses mindreudgifter.

Budgettet til Tilbud til børn og unge med særlige behov er ikke aktivitetsbestemt, og i modsætning til de øvrige serviceområder inden for børn og unge, demografireguleres området ikke. Derfor kan afvigelser indenfor de enkelte foranstaltninger ikke alene henledes til mer- eller mindre aktivitet, men må altid ses som en del af en større sammenhæng, jf. bemærkninger for de enkelte opgaver nedenfor.

Udgifter og indtægter vedr. flygtninge udviser samlede mindreindtægter på 7,2 mio. kr. til børn og unge med særlige behov. Refusionsreglerne betyder, at refusionerne fra staten til udgifter til flygtninge bortfalder efter 3 år uanset evt. behov for fortsat støtte, og refusionsandelen er faldet fra 82 pct. i 2018 til 47 pct. i 2019.

*Opholdssteder* fremkommer med netto-merudgifter på 2,0 mio. kr. Merudgifterne er sammensat af 2,8 mio. kr. i mindreindtægter vedrørende flygtningerefusion og mindreudgifter vedrørende køb af pladser på socialpædagogiske opholdssteder, kost- og efterskoler og eget værelse på 0,8 mio. kr.

Antal anbragte borgere på opholdssteder kunne 1. januar 2019 opgøres til 19 borgere. Pr. 1. januar 2020 var 20 borgere anbragt på et opholdssted.

*Forebyggende foranstaltninger* udviser en netto-merudgift på 16,1 mio. kr. Afvigelsen dækker over mindreindtægter vedrørende flygtninge på 2,4 mio. kr. og merudgifter på 13,7 mio., kr. der er fordelt således:

Merudgifterne på 13,7 mio. kr. dækker over samlede mindreudgifter på 3,8 mio.kr. på flere poster - bl.a. aflastningsordninger og familiebehandling. Modsat udviser regnskabet merudgifter til skoledagbehandling på 17,5 mio. kr. Stigningen skyldes, at flere og flere børn og unge ikke kan rummes i kommunens eksisterende tilbud på hverken normal- eller specialundervisningsområdet og derfor i stigende grad visiteres til skole med behandlingstilbud.

Der er tale om en landstendens. Skoledagbehandling erstatter ikke øvrige forebyggende foranstaltninger i henhold til serviceloven, men presser budgettet, der ikke er varigt justeret siden 2014.

Under opgaven *Plejefamilier* udviser regnskabsresultatet mindreudgifter på 1,3 mio. kr. i 2019. Dette består af samlede mindreudgifter på 1,7 mio.kr. og mindreindtægter vedrørende flygtningerefusion på 0,4 mio.kr.

Den 1. januar 2019 var der anbragt 62 børn og unge enten i netværkspleje eller familiepleje. Pr. 1. januar 2020 kunne dette opgøres til 59.

Regnskabet på *Døgninstitutioner*, som både indeholder budget til de fire selvejende døgninstitutioner på Frederiksberg og køb af pladser i andre kommuner, viser merudgifter på 8,6 mio. kr. i 2019. Merudgifterne skyldes overordnet set øgede udgifter til køb af pladser, udgifter vedr. lukning af den selvejende institution Allégården samt mindreindtægter vedr. flygtningerefusion.

I 2019 kan konstateres et øget behov for køb af døgnanbringelse på specialiserede tilbud. De samlede merudgifter kan opgøres til 10,2 mio. kr. Det modsvares dog af øgede salgsindtægter på -5,6 mio. kr. pga. ledig kapacitet på de selvejende døgninstitutioner. Netto udviser køb og salg af pladser merudgifter på 4,6 mio. kr.

I 2019 blev døgninstitutionen Allégården nedlagt og omlagt til et tilbud med forebyggende foranstaltningerne. Omkostningerne i nedlukningsperioden, hvor kapaciteten ikke kunne udnyttes, har medført merudgifter på 2,4 mio.kr. Endelig udviser området mindreindtægter på 1,6 mio.kr. vedrørende flygtningerefusion.

Pr. 1. januar 2019 var 19 borgere anbragt på eksterne døgninstitutioner, og tallet pr. 1. januar 2020 kunne ligeledes opgøres til 19 borgere.

Antallet af anbragte på egne døgninstitutioner lå 1. januar 2019 på 24. Hertil var 2 pladser solgt til andre kommuner. Pr. 1. januar 2020 var antallet på egne døgninstitutioner 17, derudover blev 5 pladser solgt til andre kommuner.

Udgifter til anbringelse på *sikrede døgninstitutioner* viste mindreudgifter på 3,4 mio. kr. mindre end budgetteret. I alt var 1 borger anbragt på en sikret døgninstitution i 4 måneder af 2019.



**Familierådgivningen** (Fællesrådgivningen for Børn og Unge)

Aktiviteten Fællesrådgivningen for Børn og Unge udviser en samlet mindreudgift på 0,2 mio. kr. i 2019.

**Dagtilbud til Børn**

Aktiviteten dagtilbud til børn udviser mindreudgifter på 9,7 mio. kr. samt merindtægter på 1,3 mio. kr., svarende til en nettomindreudgift på 11,0 mio. kr., svarende til 2,1 % af nettobudgettet. De væsentligste afvigelser på denne aktivitet er som følger:

*Daginstitutioner og dagplejen* udviser mindreudgifter på 5,2 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes til dels en generel påpasselighed hos de decentrale institutioner for at sikre budgetoverholdelse. Mindreudgifterne svarer til 0,9 pct. af det korrigerede budget og ligger således inden for den automatiske overførselsadgang mellem årene på 2 pct.

*Salg af pladser* udviser mindreindtægter på 0,3 mio. kr. I alt skyldes mindreindtægter på 0,8 mio.kr. en mindre aktivitet end forventet. Der er solgt 3 suggestuepladser færre, samt 5 børnehavvepladser færre end budgetlagt. Der var budgetlagt med et salg på 278 pladser, det faktiske salgstal var 270 pladser. Modsat har der været merindtægter på 0,5 mio.kr. pga. en særaftale indgået med Københavns Kommune om opkrævning af et 5 % tillæg på visse købte og solgte pladser.

*Køb af pladser* udviser merudgifter på 0,7 mio. kr. Merudgifter på 0,2 mio.kr. skyldes, at der er købt flere pladser end budgetteret. Der var budgetlagt med et køb på 138 pladser, og det faktiske købstal var på 140 pladser. Desuden har der været merudgifter på 0,1 mio.kr. til køb af pladser til plejebørn. Og så har aftalen med Københavns Kommune om opkrævning af et tillæg på 5 % på visse købte og solgte pladser betydet en merudgift på 0,4 mio. kr.

*Forældrebetaling* udviser merindtægter på 2,1 mio.kr. hvoraf 0,8 mio. kr. vedrører forældrebetaling for særlige dagtilbud, der ved en fejl er registreret på almindelig forældrebetaling. De øvrige 1,3 mio. kr. i merindtægter skyldes mindre takst-differencer i forhold til blandt andet forøget takst ved køb af pladser. Afvigelsen svarer til 0,8 pct. ud af et samlet indtægtsbudget på 168,0 mio. kr.

Forbruget under *økonomisk og socialpædagogisk fripladstilskud* udviser mindreudgifter på 0,7 mio. kr. Antallet af børn, der har fået fripladstilskud i 2019 er lavere end forudsat i budgettet. Hertil kommer, at der også her er registreret en udgift til fripladstilskud til særlige dagtilbud på 0,4 mio. kr. som burde være registreret under særlige dagtilbud.

Der er derudover mindreindtægter på 0,8 mio.kr. vedrørende efterregulering af tidligere års fripladser, der skyldes en længere implementeringstid af et nyt pladsanvisningssystem, som har bevirket, at det ikke har været muligt at foretage efterreguleringerne.

*Tilskud til forældre, der vælger privat pasning og tilskud til pasning af egne børn* udviser merudgifter på 0,3 mio. kr., hvilket skyldes en øget aktivitet i forhold til det budgetterede. Der var tilsammen i de to ordninger budgetlagt med 129 børn, og det faktiske antal indmeldte børn blev 136.

På *Øvrige centrale konti* optræder der nettomindreudgifter på 2,4 mio. kr., som bl.a. skyldes mindreudgifter på 1,9 mio. kr. på Mønsterbryderpuljen. Der har været mindreudgifter på det eksternt finansierede projekt vedrørende fagligt og ledelsesmæssigt kompetenceløft i dagtilbud for dagplejere, ledere og faglige fyrtårne på 0,7 mio. kr. Der er aftalt rammer for begge de projekterede midler, men de har af tidsmæssige årsager ikke kunne iværksættes i 2019. Midlerne ansøges overført til brug i 2020.

I det korrigerede budget 2019 var der budgetlagt med dagtilbud til 2.348 børn i alderen 0-2 år og 2.846 børn i alderen 3-6 år i kommunens daginstitutioner. De faktiske aktivitetstal blev 2.331 børn i alderen 0-2 år og 2.853 børn i alderen 3-6 år. Der er således i 2019 blevet passet 17 færre børn i alderen 0-2 år og 7 børn flere i alderen 3-6 år, end der er budgetlagt med. I forhold til dagplejen var der i det korrigerede budget 2019 budgetlagt med 42 børn i dagpleje, hvor aktivitetstallet blev 40 børn i dagpleje, altså 2 børn færre.

*Særlige dagtilbud* udviser netto et resultat i balance. Resultatet dækker bl.a. over nettomindreudgifter på 0,4 mio.kr. vedrørende forældrebetaling og fripladstilskud vedrørende daginstitutionen Magnoliahuset, der skal ses i sammenhæng med forældrebetaling og fripladser på de øvrige institutioner.

Specialinstitutionen Magnoliahuset udviser en mindreudgift på 0,5 mio. kr.

På tilskud til puljeordninger og private institutioner er der mindreudgifter på 1,1 mio. kr. I det korrigerede budget 2019 var der budgetlagt med 393 børn i privatinstitutioner i Frederiksberg Kommune, 58 børn i privatinstitutioner i andre kommuner og 21 børn i puljeinstitutioner.

## Overførselsudgifter

### Tilbud til børn og unge med særlige behov

Aktiviteten tilbud til børn og unge med særlige behov udviser en marginal merindtægt vedrørende hjemtagelse af refusion for særligt dyre enkeltsager. Refusionen kan indhentes for borgere, hvortil kommunen har høje årlige udgifter. Udgifter over 0,8 mio. kr. for en enkelt borger udløser 25 pct. i refusion, mens udgifter over 1,6 mio. kr. udløser refusion på 50 pct.

Som konsekvens af flere dyre enkeltsager i 2019 forventes en øget refusionsindtægt, som dog først får regnskabsmæssig virkning i 2020.

### Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste

På aktiviteten merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste har en lovændring og deraf ændret praksis

De faktiske aktivitetstal blev 394 børn i privatinstitution i Frederiksberg Kommune, 59 børn i privatinstitutioner i andre kommuner og 20 børn i puljeinstitution.

Pædagogiske assistentelever (PAU) udviser et resultat i balance.

sammen med en indsats i 2019 nedbragt udgifterne med netto 8,5 mio. kr. Ydelserne til merudgifter er nedbragt med 5,7 mio. kr. og mindreudgifter vedrørende tabt arbejdsfortjeneste er 5,0 mio. kr. Refusionen på området udviser en mindreindtægt på 2,2 mio. kr.

### Dagtilbud til Børn

På aktiviteten dagtilbud til børn er der mindreindtægter på refusion for særligt dyre enkeltsager på 0,5 mio. kr., svarende til budgettet, idet der ikke er indhentet refusioner for særligt dyre enkeltsager i 2019.

## Anlæg

| Tabel 2:             |   | Budget | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|----------------------|---|--------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr. brutto     |   | 2019   | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| Børneudvalget, i alt | U | 5.121  | 2.076       | 7.197      | 4.308    | -2.889    | 60        |
|                      | I | 0      | 0           | 0          | 0        | 0         | -         |

## Afvigelser

### Dagtilbud til børn

Anlæg under Børneudvalget udviser en nettomindeudgift på 2,9 mio. kr. Dette skyldes mindreudgifter på en række projekter: Tilpasning af kapacitet til demografiske behov (1,5 mio.kr.), mindreudgiften skyldes, at sag om udlejers krav til fraflytningsudgifter ikke er afsluttet, Børnehuset Frederiksvej (0,9 mio.kr.), mindreudgiften skyldes, en forskydning pga. uafsluttet voldgiftsag, Helhedsplan Solbjerg Have (0,2 mio.kr.), mindreudgiften skyldes en forskydning i projektets tids-

plan og IT-infrastruktur dagtilbud (0,1 mio.kr.), projektet afsluttes med mindreforbrug, der skyldes fordelagtige priser.

Mindreudgifterne modsvares af en merudgift på Kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet (0,1 mio.kr.), der skyldes forskydning i udgifterne i forhold til forventet.

Herudover er der en række mindre afvigelse, der samlet giver mindreudgifter på 0,3 mio. kr.

De nævnte projekter vedrører alle ikke-afsluttede projekter, der fortsætter i 2020, bortset fra IT-infrastruktur dagtilbud, der afsluttes med regnskab 2019.

## Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget merudgifter på 10,5 mio. kr. og mindreindtægter på 1,4 mio. kr. på driftssiden, i alt nettomerudgifter på 11,9 mio. kr.

På anlægssiden er der tillægsbevilget merudgifter på 2,1 mio. kr.

## Drifts- og anlægsoverførsler

Fra 2018 til 2019 er der overført mindreudgifter på 5,4 mio. kr. under drift og mindreudgifter på 12,3 mio. kr. under anlæg.

## Opfølgning på indholdsmål

### Tabel 3:

#### Målsætning

#### 1. Kvalitet i pædagogisk praksis

Kommunen har gennem en årrække arbejdet systematisk med at sikre kvalitet i den almene pædagogiske praksis gennem udvikling af læreplanerne og udvikling af nye metoder til dokumentation af effekt af det pædagogiske arbejde.

Folketinget har den 24. maj 2018 vedtaget en omfattende revision af dagtilbudsloven, der sætter fokus på styrket kvalitet i dagtilbud, øget fleksibilitet og frit valg for forældre m.v. Flere års systematisk arbejde med kvaliteten betyder, at Frederiksberg Kommune er godt forberedt på implementeringen.

#### Resultat:

I 2018 indgik Frederiksberg Kommune samarbejdet "Sammen om kvalitet i dagtilbud" med Københavns Professionshøjskole og BUPL som er afsluttet i 2019. Arbejdet med styrkede læreplaner bygger videre på resultaterne og vil være fuldt implementeret 1. juli 2020. Arbejdet er understøttet af puljemidler fra Socialstyrelsen på i alt 3.515.015 kr. i perioden 2018-2022. Implementeringen af pladsanvisningssystemet NemPlads Assemble blev igangsat i 2019 og taget i brug 1. januar 2020.

#### 2. Sundhed, mad og pædagogik

I budgetperioden er der fokus på sammenhængen mellem sundhed, mad og pædagogik. Resultaterne af pilotprojektet "Børn, mad og måltider" som er gennemført i 2017 og 2018 i samarbejde med Danmarks Pædagogiske Universitet (DPU) og Fødearestyrelsen implementeres i budgetperioden.

#### Resultat:

I forlængelse af pilotprojektet har alle institutioner i 2019 revideret deres mad- og måltidspolitikker, med fokus på større inddragelse af børnene i afviklingen af måltidet. Arbejdet med de reviderede mad- og måltidspolitikker blev støttet af en temadag i 2019.

#### 3. Digitalisering

Børneudvalget godkendte den 13. august 2018 Digitaliseringsstrategi for dagtilbudsområdet som ramme for digitaliseringsarbejdet i budgetperioden.

#### Resultat:

Digitaliseringsplanen er udrullet i 2019, med fokus på opgradering af den digitale infrastruktur med netværksdækning i alle kommunale og selvejende dagtilbud. Herudover har implementering af AULA på dagtilbudsområdet været i fokus.

## Socialudvalget

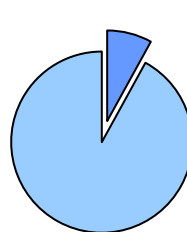
Socialudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på det specialiserede socialområde for voksne. Under udvalget afholdes udgifter til støtte til voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller med særlige sociale problemer, og der indgår statsrefusioner i tilknytning hertil. Desuden afholdes udgifter til integrationsindsats, flygtningeboliger, boligsocialt arbejde og frivilligt socialt arbejde samt overførselsudgifterne vedrørende merudgiftsydelser, personlige tillæg og helbredstillæg.

### Resultat

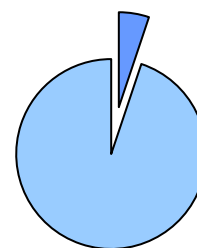
På Socialudvalgets område har der i 2019 været en nettomindreudgift på driften på 2,6 mio. kr. Det dækker over nettomindreudgifter på 6,8 mio. kr. på overførselsudgifter og nettomerudgifter på serviceudgifter på 4,2 mio. kr., som består af merudgifter på 9,8 mio. kr. og merindtægter på 5,6 mio. kr.

Afvigelsen på service udgøres af nettomindreudgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende integrationsindsats, nettomerudgifter på 0,1 mio. kr. på det boligsociale område, nettomindreudgifter på 0,6 mio. kr. på støtte til frivilligt socialt arbejde og nettomerudgift er på 5,0 mio. kr. på tilbud til voksne med særlige behov.

Den samlede økonomi på det specialiserede socialområde (tilbud til personer med fysisk eller psykisk nedsat funktionsevne eller særlige sociale problemer) fremlægges løbende gennem statussager til Socialudvalget, og de samlede strategiske rammer fastlægges gennem den årlige udvalgsbehandling af den sociale masterplan. Som led i overholdelsen af budgettet arbejdes der løbende med



8% af de samlede driftsudgifter



6% af det samlede personale

Socialafdelingens organisationsudvikling eksempelvis således, at visitationen af tilbud foregår i et tæt samarbejde mellem myndighed og udfører. Der arbejdes også løbende med udvikling af dokumentationsredskaber for, hvilke metoder, der er effektive i indsatsen hos både myndighed og udfører. Herudover er der i 2019 gennemført omfattende kompetenceudvikling hos både myndighed og udfører.

Merudgiften på området skal ses i forhold til, at området i efteråret 2019 fik tillægsbevillet forventede merudgifter på 7,9 mio. kr. vedr. særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU). Uden denne tillægsbevilling havde udvalget haft en merudgift på 12,1 mio. kr. inden for servicerammen.

På anlægsprojekter under Socialudvalget er der samlet set nettomerudgifter på 0,8 mio. kr. Merudgiften skyldes en periodeforskydning til 2020. Anlægsprojekterne vedrørende boligplacering af flygtninge er blevet afsluttet i 2019 med budgetbalance.

De nærmere årsager til afvigelserne inden for udvalgets budget følger nedenfor.

## Service- og overførselsudgifter

| Tabel 1:<br>1.000 kr.                      |   | Budget<br>2019 | Tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2019 | Afvigelse | Forbrugs-<br>pct. |
|--|---|----------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------|-------------------|
| Socialudvalget, i alt                      | U | 551.125        | 11.037                  | 562.162              | 563.928          | 1.766     | 100               |
|  | I | -97.183        | -1.383                  | -98.566              | -102.907         | -4.341    | 104               |
|  | N | 453.942        | 9.654                   | 463.596              | 461.021          | -2.575    | 99                |
| Service                                    | U | 522.686        | 11.037                  | 533.723              | 543.524          | 9.802     | 102               |
|  | I | -61.174        | -1.383                  | -62.557              | -68.110          | -5.553    | 109               |
| Integrationsindsats                        | U | 11.431         | -1.127                  | 10.304               | 10.625           | 322       | 103               |
|  | I | -2.543         | 43                      | -2.500               | -3.017           | -517      | 121               |
| Boligsocialt arbejde                       | U | 8.065          | -138                    | 7.927                | 7.833            | -95       | 99                |
|  | I | -218           | 0                       | -218                 | -8               | 211       | 3                 |
| Tilbud til voksne med særlige behov        | U | 498.209        | 11.998                  | 510.207              | 520.256          | 10.049    | 102               |
|  | I | -58.413        | -1.426                  | -59.839              | -64.937          | -5.098    | 109               |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde m.v. | U | 4.981          | 304                     | 5.285                | 4.810            | -475      | 91                |
|  | I | 0              | 0                       | 0                    | -149             | -149      | -                 |
| Overførsler                                | U | 28.439         | 0                       | 28.439               | 20.403           | -8.036    | 72                |
|  | I | -36.009        | 0                       | -36.009              | -34.797          | 1.212     | 97                |
| Tilbud til voksne med særlige behov        | U | 0              | 0                       | 0                    | 387              | 387       | -                 |
|  | I | -21.824        | 0                       | -21.824              | -26.178          | -4.354    | 120               |
| Senblindekurser                            | U | 466            | 0                       | 466                  | 138              | -328      | 30                |
| Sociale formål                             | U | 7.765          | 0                       | 7.765                | 2.793            | -4.972    | 36                |
|  | I | -4.098         | 0                       | -4.098               | -191             | 3.907     | 5                 |
| Personlige tillæg og                       | U | 20.208         | 0                       | 20.208               | 17.085           | -3.123    | 85                |
|  | I | -10.087        | 0                       | -10.087              | -8.427           | 1.659     | 84                |

## Afvigelser

### Serviceudgifter

#### Integrationsindsats

Aktiviteten integrationsindsats udviser nettomin-dreudgifter på 0,2 mio. kr., som vedrører mindreud-gifter fra boligplacering af flygtninge.

#### Boligsocialt arbejde

På aktiviteten boligsocialt arbejde er der en netto-merudgift på 0,1 mio. kr. Dette skyldes en mindre afvigelse på et enkelt projekt (Projekt Stjernen).

#### Tilbud til voksne med særlige behov

Aktiviteten tilbud til voksne med særlige behov ud-viser en samlet nettomerudgift på 5,0 mio. kr., svæ-rende til en afvigelse på 1,1% ud af et samlet net-budget på 450,4 mio. kr.

De væsentligste afvigelser på denne aktivitet gen-nemgås i det følgende, suppleret med regnskabs-forklaringer med udgangspunkt i Socialområdets primære styringsområder, der i hovedreglen går på

tværs af underaktiviteterne beskyttet beskæfti-gelse, aktivitets- og samværstilbud, botilbud til hjemløse, alkohol- og stofmisbrugsbehandling, bo-tilbud for længerevarende ophold, botilbud for mid-lertidigt ophold, kontaktperson- og ledsagerordnin-ger, borgerstyret personlig assistance, støtte i eget hjem og særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse.

*Beskyttet beskæftigelse* udviser nettomerudgifter på 1,7 mio. kr. Det skyldes først og fremmest, at der på salg af pladser har været mindreindtægter på 2,0 mio. kr. Mindreindtægterne skal ses i sam-menhæng med merindtægter på andre aktiviteter, idet det kan være vanskeligt præcist at forudsige fordelingen af salgsindtægter på de forskellige om-råder.

*Aktivitets- og samværstilbud* udviser samlet netto-merudgift på 0,4 mio. kr. Nettomerudgiften er sam-mensat af en nettomerudgift på køb på 2,2 mio. kr. og merindtægter på salg på 1,4 mio. kr. og en min-dreudgift på institutioner på 0,4 mio. kr.

*Botilbud til hjemløse* udviser en samlet nettomindeudgift på 1,6 mio. kr. Nettomindeudgiften er sammensat af merindtægter på salg af pladser på 7,2 mio. kr., merudgifter på køb af pladser på 2,6 mio. kr., mindreindtægter på afledt statsrefusion på 2,9 mio. kr., nettomindreindtægter vedr. beboerbetalning på 1,1 mio. kr. og nettomindeudgifter på projekter på 0,9 mio. kr. Merindtægterne skyldes stigende søgning fra borgere i andre kommuner. Optag på herberger følger selvhenvender-princippet.

*Alkohol- og stofmisbrugsbehandling* udviser en samlet nettomerudgift på 1,0 mio. kr. Nettomerudgiften er sammensat af merudgifter på køb af pladser på 0,5 mio. kr., mindreindtægter for salg af pladser på 1,1 mio. kr. og mindreudgifter på institutionen på 0,6 mio. kr.

*Botilbud for længerevarende ophold* udviser en samlet nettomerudgift på 4,9 mio. kr. Nettomerudgiften er sammensat af merudgifter på køb af pladser på 4,3 mio. kr., mindreindtægter på salg af pladser på 1,6 mio. kr., mindreudgifter på 0,7 mio. kr. vedr. udgifter til puljer og projekter, merindtægter på beboerbetalning på 0,5 mio. kr. og merudgifter på institutionerne på 0,3 mio. kr. Merudgifterne på køb skyldes udgifter til en tabt ankesag, som der ikke var budgetteret med.

*Botilbud for midlertidigt ophold* udviser en samlet nettomindeudgift på 3,6 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på institutioner på 0,9 mio. kr. som vedrører de decentrale enheders opsparring, merindtægter på beboerbetalning på 1,8 mio. kr. som vedrører udsving i borgernes betalingssevne, merindtægter på salg af pladser på 0,6 mio. kr. og mindreudgifter vedr. puljer og projekter på 0,3 mio. kr.

*Kontaktperson- og ledsageordninger* udviser nettomindeudgifter 0,5 mio. kr. som primært er placeret på en række forskellige projekter.

*Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)* udviser i 2019 merudgifter på 2,2 mio. kr. Budgettet er uændret i 2020 og der forventes fortsat øgede udgifter på området.

*Støtte i eget hjem* udviser balance.

*Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.* udviser en samlet nettomindeudgift på 0,4 mio. kr. Det skal bemærkes, at området i efteråret 2019 fik tilført 7,9 mio. kr. i tillægsbevillinger. Uden tillægsbevillinger havde der således været en merudgift på 7,5 mio. kr. på området. Der forventes fortsat øgede udgifter i 2020.

## **Styringsområder på det specialiserede socialområde**

Det samlede regnskabsresultatet på det specialiserede socialområde er som nævnt ovenfor nettomerudgifter på 5,0 mio. kr. Der knytter sig følgende opmærksomhedspunkter til dette resultat fordelt på Socialrådets primære styringsområder:

*De decentrale institutioner* udviser samlet set en mindreudgift på 2,0 mio. kr., hvoraf 0,6 mio. kr. vedrører et projekt under Alkohol og Stofmisbrug, 0,1 mio. kr. vedrører de selvejende institutioner og de øvrige institutioner udviser en mindreudgift på 1,3 mio. kr. Mindreudgifter ligger inden for den automatiske overførselsadgang på 2 % af budgetrammen.

*På køb af pladser* (ekskl. køb af pladser på hjemløseherberger og krisecentre, kompenserende specialundervisning og misbrugsbehandlingstilbud) udviser regnskabsresultatet for 2019 en samlet merudgift på 8,0 mio. kr. Dette skal ses i lyset af, at der på området blev tabt 4 ankesager i 2019 vedr. betalingsforpligtelsen mellem Frederiksberg og andre kommuner, med en samlet merudgift i 2019 på 8,2 mio. kr. Uden disse tabte ankesager havde der således været balance på købsområdet i 2019.

På *Borgerstyret personlig assistance (BPA)* er der merudgifter på 2,2 mio. kr. Merudgiften skyldes en tilgang på 2 nye sager mere end forventet i løbet af 2019.

På *misbrugsbehandling* var der samlet set merudgifter på 1,6 mio. kr. Det skyldes væsentligst mindreindtægter på misbrugsbehandling på 1,1 mio. kr. Erfaringsmæssigt svinger disse noget fra år til år.

På *herbergsområdet* er der samlet set mindreudgifter på 1,7 mio. kr. Det skyldes væsentligst merindtægter på salg af herbergspladser til andre kommuner. Merindtægterne er til dels modsvaret af merudgifter på køb af herbergspladser i andre kommuner. Der er 50 pct. statsrefusion på området, hvorfor halvdelen af merindtægterne tilfalder staten.

På *Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)* er der en mindreudgift på 0,4 mio. kr.

## **Støtte til frivilligt socialt arbejde**

*Støtte til frivilligt socialt arbejde* udviser samlet mindreudgifter på 0,6 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes færre udbetalte midler på §18-puljen på 0,2

mio. kr. Der er ligeledes tilbagebetalt 0,1 mio. kr. i støtte fra foreninger, der ikke har brugt hele det bevilgede beløb. Endelig er der mindreudgifter på 0,2 mio. kr. vedr. Frivillighedsforum.

## Overførselsudgifter

På Socialudvalgets overførselsudgifter er der nettomindreudgifter på 6,8 mio. kr. Det består af mindreudgifter på 8,0 mio. kr. og mindreindtægter på 1,2 mio. kr.

### Tilbud til voksne med særlige behov

Der er merudgifter på 0,4 mio. kr. og mindreindtægter på 4,4 mio. kr. Merudgifterne vedrører tomgangsleje og mindreindtægterne vedrører refusion af særligt dyre enkeltsager.

Merindtægter vedr. særligt dyre enkeltsager er 4,4 mio. kr. højere end forventet i efteråret. Det skyldes, at det bogførte resultat 2019 er den foreløbige refusion, som er hjemtaget aconto i løbet af 2019. Den endelige refusion kan først opgøres efter regnskabsafslutningen. På hovedkonti under Socialudvalget kan der hjemtages 20,9 mio. kr. i statsrefusion, mens der aconto er bogført 26,2 mio. kr. i indtægter. Differencen korrigeres på regnskab 2020. Den korrekte afvigelse på refusion vedr. særligt dyre enkeltsager er merudgifter på 0,9 mio. kr., når der korrigeres for den for megen hjemtagne statsrefusion.

## Anlæg

| Tabel 2:              |   | Budget | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|-----------------------|---|--------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr. brutto      |   | 2019   | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| Socialudvalget, i alt | U | 2.687  | 2.831       | 5.518      | 6.320    | 802       | 115       |
|                       | I | 0      | 0           | 0          | 0        | 0         | -         |

## Afvigelser

På anlægsprojekterne er der nettomerudgifter på 0,8 mio. kr.

Anlægsprojekter vedrørende boligplacering af flygtninge blev afsluttet i 2019 med budgetbalance. De øvrige merudgifter vedrører anlægsprojekter som fortsætter ind i 2020, hvor hovedforklaringer er som følger:

### Senblindekurser

Der er mindreudgifter på 0,3 mio. kr. til senblindekurser.

### Sociale formål

Under aktiviteten sociale formål er der mindreudgifter på 5,0 mio. kr. og mindreindtægter på 3,9 mio. kr., i alt en nettomindreudgift på 1,1 mio. kr.

Mindreudgiften vedrører merudgiftsydelser (fx nødvendige merudgifter til kost, befording, medicin mv.)

Mindreudgiften på merudgiftsydelser udviser reelt mindreudgifter på 2,5 mio. kr., idet statsrefusion på 1,4 mio. kr. vedr. denne ydelse er blevet bogført sammen med anden refusion under arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget. Mindreudgifterne til merudgiftsydelserne er, hvis de korrigeres for fejlkonteringen af statsrefusionen på 2,5 mio. kr., på samme niveau som forventet.

### Personlig tillæg

Mindreudgifterne til personlige tillæg på 1,5 mio. kr. er ligeledes på samme niveau som tidligere forventet.

Merudgifter på 1,2 mio. kr. kan henføres til Helhedsplanen for Solbjerg Have (renovering) og skyldes periodeforskydninger. Merudgiften finansieres af rådighedsbeløbet i 2020.

En mindreudgift på ca. 0,3 mio. kr. vedrører Lauritz Sørensens Vej. Her renoveres boligerne i takt med at de nuværende beboere flytter ud. Udflytningen

er ikke sket i samme takt som forventet ved budgetlægningen, hvorfor der er opstået en mindreudgift. Der udestår renovering af tre boliger ud af 28.

De øvrige mindreudgifter, der tilsammen udgør ca. 0,1 mio. kr., skyldes mindre afvigelser på en række

### **Tillægsbevillinger**

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget nettomerudgifter på 9,6 mio. kr. på driftssiden, hvilket dækker over merudgifter på 11,0 mio. kr. og merindtægter på 1,4 mio. kr. vedrørende serviceudgifter.

### **Drifts- og anlægsoverførsler**

*Fra 2018 til 2019* er der overført mindreudgifter på 1,4 mio. kr. under drift. Under anlæg er der overført mindreudgifter på 7,6 mio. kr.

anlæg, herunder istandsættelse af 4 botilbud til længerevarende botilbud.

Udvalget har i 2019 endvidere fået tillægsbevilget merudgifter på 2,8 mio. kr. på anlægssiden.



## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 3:**

### Målsætning

Kommunalbestyrelsen skal sikre, at den enkelte voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktions-eve eller med særlige sociale problemer får en sammenhængende og helhedsorienteret indsats, der modsvarer den enkeltes behov. Støtten skal ydes med det formål at styrke den enkeltes egne muligheder og eget ansvar for at udvikle sig og udnytte egne potentialer, i det omfang det er muligt.

Opfølgning på nedenstående indholdsmål vil ske i forbindelse med den årlige revision og opdatering af den sociale masterplan (20. maj 2019, sag 53), samt ved opfølgning på handleplaner vedr. Handicap-, Udsatte- og Integrationspolitikkerne 2019-2022.

### Indholdsmål 1

Kompensationsprincippet og den rehabiliterende tankegang medfører, at fokus flyttes fra botilbud til socialpædagogisk støtte, således at flere borgere får midlertidige tilbud frem for længerevarende botilbud., jf. den sociale masterplan 2020 – 2023 (20. maj 2019, sag 53).

#### Resultat:

Antallet af borgere, der modtager socialpædagogisk støtte er de seneste år steget i forhold til antallet af borgere, der modtager længerevarende botilbud. Udviklingen rapporteres årligt gennem den sociale masterplan. Her ses der specifikt nærmere på udviklingen indenfor de specifikke målgrupper, den samlede udvikling, samt omstilling på dette område.

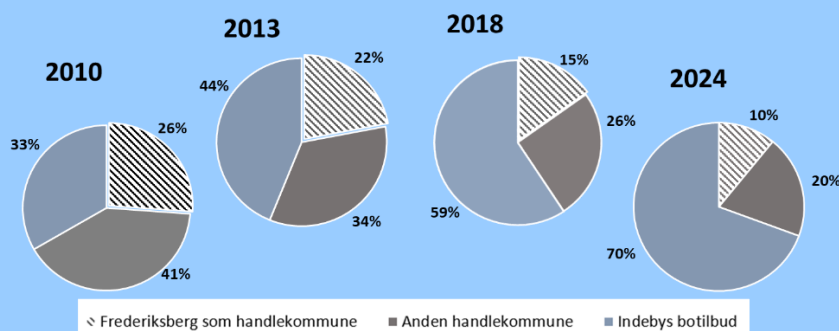
### Indholdsmål 2

Fællesfaglig bæredygtighed i henhold til den sociale masterplan medfører, at Frederiksberg Kommune gradvist ændrer profil, således at flere borgere modtager tilbud i Frederiksberg Kommune frem for i andre kommuner, jf. den sociale masterplan 2020 – 2023 (20. maj 2019, sag 53).

#### Resultat:

Siden 2014 modtager en stigende andel af borgere midlertidige og længerevarende botilbud fra Frederiksberg Kommunes interne tilbud. Der rapporteres årligt gennem den sociale masterplan på den samlede udvikling og omstilling på dette område.

De seneste år er der også sket en stigning i andelen af borgere i midlertidige og længerevarende botilbud i Frederiksberg Kommunes interne tilbud. På baggrund af de sidste års udvikling forventes det, at i 2024 tilbydes 2/3 af Frederiksbergs egne borgere botilbud i Frederiksberg Kommune.



**Indholdsmål 3**

Med udgangspunkt i Handicappolitikken gælder, at en større andel af borgere med fysiske og psykiske funktionsnedsættelser udnytter deres evner og mestrer eget liv på egne betingelser (mål 1 af 7 i Handicappolitik 2019-2022, godkendt i Kommunalbestyrelsen den 27. august 2018).

**Resultat:**

Socialudvalget godkendte den 25. november 2019 Handicappolitikken Handleplan 2020, som er bygget op om handicappolitikken målsætninger. Handleplanen består af 19 tiltag hvoraf 4 tiltag særligt er målrettet ovennævnte mål. I praksis understøtter flere af tiltagene målet om at borgere med fysiske og psykiske funktionsnedsættelser udnytter deres evner og mestrer eget liv på egne betingelser.

**Indholdsmål 4**

Med udgangspunkt i Udsattepolitikken gælder, at en større andel af borgere karakteriseret som "udsatte" lever i trygge og tilgængelige bolig- og nærmiljøer (mål 6 af 7 i Udsattepolitik 2019-22, godkendt af kommunalbestyrelsen den 28. januar 2019).

**Resultat:**

Socialudvalget godkendte den 3. juni 2019 Udsattepolitikken handleplan 2019- 2020, som skal understøtte udsattepolitikken målsætninger, herunder at udsatte" lever i trygge og tilgængelige bolig- og nærmiljøer". Der tilbydes en bred vifte af differentierede tilbud til hjemløse, som hviler på Housing First princippet. Handleplanen indeholder konkrete udviklingsinitiativer særligt målrette unge hjemløse med alvorlige og komplekse sociale problemstillinger, herunder ACT (Assertive Community Treatment) som indsats til borgere i langvarig hjemløshed. I 2020 igangsættes yderligere tiltag vedr. deleboliger til alvorligt udsatte unge

**Indholdsmål 5**

Den socialt bæredygtige by kan inkludere alle borgere og udvikle sig positivt med mennesker, som bor der.

**Resultat:**

- I 2. kvartal 2019 blev programmet for Områdeudviklingen Finsensvej Vest godkendt og med budget 2020 blev der afsat midler til indsatsen.
- Den 11. november 2019 godkendte kommunalbestyrelsen aftalen 'Fælles ansvar for den bæredygtige by' – Rammeaftale om byudvikling, fleksibel udlejning og kommunal anvisning 2020 – 2023.

**Indholdsmål 6**

Med udgangspunkt i Integrationspolitikken gælder, at en større andel af borgere med anden etnisk baggrund end dansk gennemfører en ungdoms- eller videregående uddannelse (mål 2 af 6 mål i Integrationspolitik 2019-2022, godkendt af kommunalbestyrelsen den 25. februar 2019).

**Resultat:**

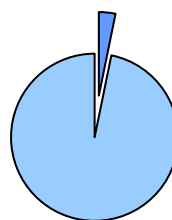
I Integrationspolitikken handleplan 2020 er der i alt 12 indsatser, hvoraf flere direkte og indirekte understøtter målsætningen om at flere gennemfører en ungdoms- eller videreuddannelse.

Fokus på uddannelse er en del af Integrations- og forebyggelsespakken, som der er afsat midler til i 2020 og 2021. Forslag til udmøntning af midlerne forventes forelagt Socialudvalget i 2. kvartal 2020.

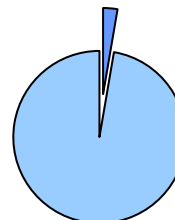
## By- og Miljøudvalget

### Det skattefinansierede område

Udvalget står for myndighedsvaretagelse og bestillerfunktion vedrørende Frederiksberg Kommunes indsats på kirkegårde, grønne områder, veje, lokal- og kommuneplanlægning, områdefornyelse samt kollektiv trafik og er myndighed på miljøområdet. Vedr. renovationen står udvalget desuden for både bestiller- og udførerbudget til opgaven.



2 % af de samlede driftsudgifter



2 % af det samlede personale

### Resultat

Udvalgets område har samlede nettomindredgifter på 0,3 mio. kr. bestående af merudgifter på 3,5 mio. kr. og merindtægter på 3,8 mio. kr.

En væsentlig årsag til afvigelserne på indtægterne og udgifterne er, at FGV's overskudskrav på 5,2 mio. kr. budgetlægges som udgifter, men realiseres som indtægter i regnskabet. Det samlede resultat for FGV er nettomerudgifter på 0,9 mio. kr.

Afvigelsen på FGV skyldes 2 konkrete projekter, Cykelstien på Howitzvej og fortovsrenovering / klimaprojekt på Frederik VI Allé, hvor omkostningerne har vist sig større end forventet. De øvrige bruttoafvigelser er beskrevet nedenfor.

På anlægssiden er der merudgifter på 0,2 mio. kr. og mindreindtægter på 11,7 mio. kr. De nærmere årsager til afvigelserne følger nedenfor.

### Serviceudgifter

| Tabel 1:                        |   | Budget  | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|---------------------------------|---|---------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr.                       |   | 2019    | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| <b>By- og Miljøudvalget</b>     | U | 209.972 | -10.698     | 199.273    | 202.773  | 3.499     | 102       |
| <b>skattefinansieret, i alt</b> | I | -93.309 | 4.849       | -88.461    | -92.283  | -3.823    | 104       |
|                                 | N | 116.663 | -5.850      | 110.813    | 110.489  | -324      | 100       |
| <b>Service</b>                  | U | 209.972 | -10.698     | 199.273    | 202.773  | 3.499     | 102       |
|                                 | I | -93.309 | 4.849       | -88.461    | -92.283  | -3.823    | 104       |
| Kirkegårde                      | U | 16.001  | -27         | 15.974     | 16.085   | 111       | 101       |
|                                 | I | -15.087 | 35          | -15.052    | -13.376  | 1.676     | 89        |
| Miljø                           | U | 10.651  | 1.749       | 12.400     | 10.556   | -1.845    | 85        |
|                                 | I | -2.618  | -687        | -3.305     | -3.061   | 244       | 93        |
| Grønne områder                  | U | 26.244  | 576         | 26.821     | 26.777   | -44       | 100       |
|                                 | I | 0       | 0           | 0          | -15      | -15       | -         |
| Vejvæsen og parkering           | U | 100.856 | 580         | 101.437    | 98.642   | -2.794    | 97        |
|                                 | I | -75.604 | 5.501       | -70.103    | -68.849  | 1.254     | 98        |
| Områdefornyelse mv.             | U | 0       | 691         | 691        | 677      | -13       | 98        |
|                                 | I | 0       | 0           | 0          | 0        | 0         | -         |
| Kollektiv trafik                | U | 62.396  | -15.244     | 47.152     | 47.305   | 154       | 100       |
| FGV                             | U | -6.177  | 977         | -5.200     | 2.730    | 7.930     | -52       |
|                                 | I | 0       | 0           | 0          | -6.983   | -6.982    | -         |

## Afvigelser

### Kirkegårde

Aktiviteten Kirkegårde udviser nettomerudgifter på 1,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, fordelt på merudgifter på 0,1 mio. kr. og mindreindtægter på 1,7 mio. kr., som skyldes lavere begravelsesaktivitet og færre tilkøb til udsmykning af gravsteder.

### Miljø

Aktiviteten Miljø udviser nettomindreudgifter på 1,6 mio. kr. netto, fordelt på mindreudgifter på 1,8 mio. kr. og mindreindtægter på 0,2 mio. kr.

På området for rensning og forebyggelse af graffiti, er der en mindreudgift på 0,2 mio. kr. Dette skyldes fortrinsvis, at den planlagte kampagne vedrørende graffitiordningen for private ikke kunne gennemføres. Det var ikke muligt at forlænge kontrakten med den private leverandør, da afrensning for private ikke er en rentabel del af graffitiopgaven. Derudover er en del af begrønningsprojektet til forebyggelse af graffiti blevet forsinket.

På området for skadedyrsbekæmpelse er der mindreudgifter på 1,1 mio. kr., som skyldes en forsinkelse af implementeringen af rottehandlingsplanen. Midlerne søges overført til 2020, hvor der vil blive installeret fælder på kommunens institutioner og bekæmpelse med gift vil blive igangsat. Udgifter og indtægter vedr. rottebekæmpelse balancerer over tid. Gebyret justeres løbende, så der ikke er borgere, som betaler mere, end hvad der svarer til de reelle udgifter forbundet med skadedyrsbekæmpelsen. I 2019 var der mindreindtægter vedrørende rottegebyr på 0,2 mio. kr.

Derudover er der på aktiviteten Miljø øvrige afvigelser på i alt mindreudgifter på 0,3 mio.kr.

### Grønne områder

Aktiviteten Grønne områder udviser ingen nævneværdige afvigelser.

### Vejvæsen og parkering

Aktiviteten Vejvæsen og parkering udviser mindreudgifter på 1,5 mio. kr. netto, fordelt på mindreudgifter på 2,8 mio. kr. og mindreindtægter på 1,3 mio. kr.

Under Fælles Vejformål er der samlet mindreudgifter på 1,3 mio. kr., som primært skyldes forsinkelse af

forprojektet vedrørende Bispeengbuen. Projektet afventer en beslutning fra Københavns Kommune om at afsætte et beløb svarende til Frederiksberg Kommune til projektet, da der er tale om et fælles projekt. Dette forventes i 2020, hvorfor de uforbrugte midler søges overført fra 2019 til 2020.

På parkeringsområdet er der en samlet nettomerudgift på 1,2 mio. kr. fordelt på mindreindtægter 1,0 mio. kr. samt merudgifter på 0,2 mio. kr. Indtægtsbudgettet for betalingsparkering blev i 2019 forøget i forventning om merindtægter som følge af den nye parkeringsordning. Implementeringen af ordningen blev dog udskudt til 1. januar 2020 og indtægtsbudgettet blev delvist, men ikke fuldt nedjusteret. Dette resulterede i en mindreindtægt vedrørende afgifter på 1,0 mio. kr. Frederiksberg Kommune betaler 50% af de realiserede indtægter fra afgifter til Rigspolitiet. Mindreindtægterne betød derfor en mindreudgift som følge heraf samt en forskydning af betalinger. Den samlede mindreudgift beløb sig til 1,4 mio. kr. Hertil kommer merudgifter på 1,6 mio. kr. som fortrinsvis skyldes udgifter vedrørende færdiggørelsen af Langelands Plads herunder ny skiltning og ændring af trappelandskabet på pladsen. Merudgifterne blev afholdt under Task-Force puljen til forbedring af parkeringsforhold under hensyntagen til udvalgets samlede budgetoverholdelse.

Under Vintertjeneste er der en samlet mindreudgift på 1,4 mio. kr. som skyldes mildere vintervejr og færre udkald.

### Områdefornyelse

Aktiviteten Områdefornyelse udviser ingen nævneværdige afvigelser.

### Kollektiv trafik

Aktiviteten Kollektiv trafik udviser ingen nævneværdige afvigelser.

### FGV

Aktiviteten FGV udviser nettomerudgifter på 0,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært merudgifter vedrørende 2 konkrete projekter, Cykelstien på Howitzvej og fortovsrenovering / klimaprojekt på Frederik VI Allé, hvor udgifterne har vist sig at overstige det forventede niveau, da der blev afgivet bud på opgaverne. Dette resulterede i en nettomerudgift.

## Anlæg

| Tabel 2:                 |   | Budget  | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|--------------------------|---|---------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr. brutto         |   | 2019    | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| By- og Miljøudvalget     | U | 123.727 | -21.538     | 102.189    | 102.373  | 184       | 100       |
| skattefinansieret, i alt | I | -6.505  | -19.576     | -26.081    | -14.371  | 11.710    | 55        |

### Afviselser

Samlet set var der merudgifter til anlægsprojekter på 0,2 mio. kr. og mindreindtægter på 11,7 mio. kr. i 2019. De væsentligste bruttoafviselser er beskrevet nedenfor:

#### Afviselser vedr. bruttoudgifter

Områdefornyelse, Søndermarkskvarteret udløb med udgangen af 2019. Den samlede portefølje af projekter viste sig at blive mindre omkostningsfuld end forventet. Der er således mindreudgifter på 1,1 mio. kr.

Projektet vedrørende forpladser til Metro Cityringen har en merudgift på 1,0 mio. kr. Dette skyldes udlæg for arbejder for Metroselskabet, som forventes tilbagebetalt i 2020.

Byudvikling Nordens Plads – Byrum og stiforbindelser udviser mindreudgifter på 1,0 mio. kr. som skyldes forskydning af betalingsraten til projektet som styres af eksternt part. Udgifterne forventes i 2020.

I løbet af 2019 blev projektet vedr. Rahbeks Allé delvist udskudt til 2020. I slutningen af 2019 viste det sig dog alligevel muligt at afholde 0,5 mio. kr. af de

udskudte udgifter i 2019. Derudover blev der kontrolleret yderligere udgifter til projektledelse. I alt blev resultatet en merudgift på 1,0 mio. kr.

#### Mindreindtægter

Det fremgår desuden, at der er samlede mindreindtægter på i alt 11,7 mio. kr. De væsentligste fremgår nedenfor:

I 2020 indhentes de budgetterede refusionsindtægter vedrørende Områdefornyelse Svømmehalskvarteret vest på 4,0 mio. kr. Mindreindtægterne i 2019 er således alene en forskydning af indtægterne.

Der er mindreindtægter vedrørende Metro Cityringen på 3,4 mio. kr. som vedrører salg af byggeretter ved Fasanvej Station, som endnu ikke er gennemført.

Vedrørende Vandanlæg på Lindevangsparken udstår fondstilskud på 2,1 mio. kr. fra Lokale- og Anlægsfonden. Dette forventes i 2020.

Projektet på Rahbeks Allé foretages i samarbejde med Carlsberg A/S. Mindreindtægten på 1,5 mio. kr. skyldes forskydning af projektet til 2020.

De resterende mindreindtægter på 0,7 mio. kr. er fordelt på mindre afviselser på 7 forskellige projekter herunder områdefornyelsesprojekter på Nordre Fasanvej samt forsinkede indtægter vedrørende Clean Tech TIPP.

### Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilliget mindreudgifter på 10,7 mio. kr. og mindreindtægter på 4,8 mio.

kr. på driftssiden På anlægssiden er der tillægsbevilliget mindreudgifter på 21,5 mio. kr. og mindreindtægter på 19,6 mio. kr.

### Drifts- og anlægsoverførsler

Fra 2018 til 2019 er der overført mindreudgifter på drift på 2,9 mio. kr.

På anlægssiden er der overført mindreudgifter på 34,1 mio. kr. og mindreindtægter på 5,7 mio. kr.

## Opfølgning på indholdsmål

### Tabel 3:

#### Målsætning

##### Parkeringsstrategi

- Bedre parkeringsforhold og vilkår til Frederiksbergs borgere og erhvervsdrivende.
- Parkeringsløsningen søges tilrettelagt, så den både forøger brugervenligheden for borgerne og giver en effektiv administration.

##### Flere parkeringspladser

- Der er identificeret et potentiale for 1.600 ekstra p-pladser. En handleplan skal beskrive hvordan dette potentiale kan udnyttes.
- Med afsæt i parkeringsforliget, skal der tilvejebringes yderligere 200 p-pladser i terræn i 2019.
- Nye p-pladser tænkes ind i klimatilpasningsprojekter. I perioder med lav udnyttelse anvendes p-pladserne til borgeraktiviteter og grønne elementer af midlertidig karakter.

##### Resultat:

- Der er etableret 206 parkeringspladser i 2019.
- Etablering af nye p-pladser er tænkt ind i klimatilpasningsprojekterne flere steder, men der er foreløbig ikke etableret p-pladser, der anvendes til midlertidige borgerrettede aktiviteter.

##### Klima og bæredygtig udvikling

- Klimatilpasningsindsats ruster Frederiksberg til hyppigere og kraftigere skybrud.
- CO<sub>2</sub>-udledningen reduceres med 50 pct. fra 2005 til 2020 for Frederiksberg som by. Målet for CO<sub>2</sub>-reduktionen er 100 pct. i 2035. Der vil i samarbejde med private og andre aktører blive arbejdet aktivt for at det ambitiøse mål kan nås tidligere.
- Målet for håndtering af klimaforandringerne er, at der højst hvert 100 år må stå mere end 10 cm vand på terræn, og at 30 pct. af regnvandet er afkoblet kloaksystemet inden for 100 år.
- Roadmap udarbejdes i 2019 for hvordan Frederiksberg kan understøtte FN's 17 verdensmål i relevante strategier og politikker.
- Ambitiøs strategi for at bekæmpelse af luftforurening.
- Brug af elbiler fremmes generelt.
- Den cirkulære økonomi styrkes i forbindelse med håndtering af bygge- og anlægsaffald.

##### Resultat:

- Det grønne regnskab for 2018 viser, at der er opnået 50% reduktion af CO<sub>2</sub>-udledningen. Det grønne regnskab for 2019 kan først genereres i efteråret 2020.
- Skybruds- og klimatilpasningsindsatsen er godt i gang og status for arbejdet fremgår af Årsrapport klimatilpasning 2019, som findes på kommunens hjemmeside.
- Mål om 30 % afkobling af regnvand fra kloakken er fremrykket med vedtagelsen af spildevandsplan 2019 – 2031 (KB, 2/12-2019), så målet skal nås inden for en 30 årig periode. Formålet er at opnå samspil og synergier mellem kloaksystemet og det kommende skybrudssystem, der skal være fuldt implementeret i 2036. Mulighederne for afkobling af regnvand fra kloak udredes i en regnvandsplan, der udarbejdes i perioden fra 2020 til 2022.
- Roadmap for hvordan Frederiksberg kan understøtte FN's verdensmål, er vedtaget i kommunalbestyrelsen.

### Byrum og grønne områder

- Mængden af henkastet affald reduceres på færdselsarealer og i byrummet og 80 pct. af borgerne finder, at Frederiksberg er rent hvad angår henkastet affald og graffiti.
- Inden 2022 skal der være udlagt støjsvagt slidlag på alle trafikveje.
- Indsatsen med at skabe flere grønne byrum fortsættes.
- Frederiksberg skal fremstå ren og fri for graffiti.
- Legepladserne gives et markant løft.

### Resultat:

- De løbende målinger af brugertilfredsheden viser, at over 80 pct. af borgerne er tilfredse med renholdet på de grønne arealer.
- Etablering af støjsvagt slidlag på alle trafikveje går efter planen, og det forventes fortsat at nå alle veje inden 2022.
- Der er i 2018 og i 2019 implementeret en række projekter som har begrønnet byens rum, eksempelvis "Pulje til vejtræer", "Flere vejtræer", "Endnu flere grønne byrum" – og en lang række klima og byrumsprojekter, som også bidrager til et grønnere udtryk i byen.
- De løbende graffititællinger viser, at omfanget af graffiti er faldet, og målingen i 2019 viser det laveste antal siden målingens start.
- De løbende renholdelsesmålinger viser sammenhold med kommunens borgerundersøgelse, at kommunen fremstår ren og opleves ren.
- I de seneste år har to legepladser fået et markant løft, dette gælder toglegepladsen på 5. Juni Plads og legepladsen på Kejserinde Dagmarks Plads. Herudover er legepladsen i Frederiksberg Have med kommunens indsats renoveret i 2019.

### Trafik og Miljø

- Reduktion i antallet af dræbte og tilskadekomne med 50 pct. fra 2010 til 2020.
- Frederiksberg er Danmarks mest cyklende by, og mindst 40 pct. af alle ture foretages på cykel.
- Alle trafikveje skal have cykelsti eller cykelbane inden 2020
- I 2025 skal der ikke længere være stærkt støjbelastede boliger på Frederiksberg.
- Forholdene for cyklister forbedres med flere cykelparkeringsmuligheder, flere cykelstier og højere trafikikkerhed.

### Resultat:

- Indsatsen for at nå målsætningen om at reducere antallet af dræbte og tilskadekomne er i gang, men tallene er de seneste år gået den forkerte vej, og med de nyeste tal er det forventningen, at målsætningen ikke er opfyldt ved udgangen af 2020. De nyeste tal viser, at cyklister nu udgør op mod 2/3 af alle tilskadekomne. Så skal kurven knækkes, er det især indsatsen rettet mod cyklister, der skal i fokus.
- Målet var at minimum 40 % af alle ture i 2018 skulle foretages på cykel i henhold til Cykelpolitikken som udløb i 2018. Dette mål blev ikke nået, da det i 2018 kun var 31 % af alle ture, der blev foretaget på cykel. Den kommende mobilitetspolitik vil danne rammen for, hvilke måltal der fremadrettet skal være på cykelområdet. Indsatsområderne pt. er primært anlæg af cykelstier og –baner samt etablering af mere cykelparkering. Målet om at alle trafikveje skal have cykelsti eller cykelbane forventes at blive opnået i 2020 med anlæg af cykelbane / cykelsti på Frederiksberg Alle og anlæg af cykelsti på Platanvej.

**Hospitalsgrunden**

- Udviklingen af grunden skal tage udgangspunkt i hospitalsgrundens særlige karakter og mange bevaringsværdige bygninger og frodige karakter.
- Boligbyggeri på grunden skal ske, så der sikres variation i bolig- og ejerformer.

**Resultat:**

- På baggrund af en omfattende borger- og aktørdialog har Kommunalbestyrelsen i 2019 vedtaget en vision for udviklingen af Frederiksberg Hospital. Visionen er det pejlemærke, der skal hjælpe området med at finde en ny identitet som et levende og blandet bykvarter. I det videre forløb skal vision omsættes til en udviklingsplan, der skal føre til den konkrete omdannelse af området.

**Områdefornyelse**

- De første skridt tages mod områdefornyelse omkring den vestlige del af Finsensvej.

**Resultat:**

- Programmet for Områdeudvikling Finsensvej Vest blev vedtaget af By- og Miljøudvalget, Bolig- og Ejendomsudvalget, Socialudvalget samt Sundheds- og Forebyggelsesudvalget den 3. juni 2019. I efteråret blev en projektleder ansat, og den indledende dialog omkring indsatserne Finsens Have og Lindevangsparken blev igangsat.



## By- og Miljøudvalget

### Det brugerfinansierede område

#### Det brugerfinansierede område

De kommunale forsyningsvirksomheder er – bortset fra renovationen – udskilt i selvstændige aktieselskaber. På forsyningsområdet omfatter det kommunale budget derfor kun renovation. Regnskabet på By- og Miljøudvalget vedrører bestillerdelen af renovationsopgaven. Størstedelen af renovationsopgaven udføres af Frederiksberg Gart-

ner- og Vejservice. Opgaver vedrørende indsamling af glas, flasker og farligt affald er udliciteret til en privat leverandør.

Endvidere indgår driftsbidrag fra Frederiksberg Kloak til finansiering af kommunens ydelser på lån optaget til klimainvesteringer udført i samarbejde med Frederiksberg Kloak.

#### Resultat

På udvalgets område har der været nettomindreindtægter på driften på 8,5 mio. kr. bestående af merudgifter på 1,8 mio. kr. og mindreindtægter op på 6,7 mio. kr.

På anlægssiden har der været mindreudgifter på 4,0 mio. kr. i 2019.

#### Serviceudgifter/overførsler

| Tabel 1:                 |   | Budget   | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|--------------------------|---|----------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr.                |   | 2019     | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| By- og Miljøudvalget     | U | 152.731  | 530         | 153.261    | 155.078  | 1.818     | 101       |
| brugerfinansieret, i alt | I | -152.728 | -450        | -153.178   | -146.526 | 6.652     | 96        |
|                          | N | 3        | 80          | 83         | 8.552    | 8.469     | -         |
| Overførsler              | U | 152.731  | 530         | 153.261    | 155.078  | 1.818     | 101       |
|                          | I | -152.728 | -450        | -153.178   | -146.526 | 6.652     | 96        |
| Renovation               | U | 101.620  | 463         | 102.083    | 102.103  | 20        | 100       |
|                          | I | -101.591 | -450        | -102.041   | -93.189  | 8.852     | 91        |
| Renovation (FGV)         | U | 51.111   | 67          | 51.178     | 52.582   | 1.405     | 103       |
|                          | I | -50.726  | 0           | -50.726    | -51.220  | -494      | 101       |
| Klimainvesteringer       | U | 0        | 0           | 0          | 393      | 393       | -         |
|                          | I | -410     | 0           | -410       | -2.117   | -1.707    | 516       |

#### Afvigelser

##### Renovation

Aktiviteten renovation udviser mindreindtægter på 8,9 mio. kr., og balance på udgiftsposterne, hvilket skyldes flere faktorer.

På udgiftssiden har implementeringen af et nyt IT system medført merudgifter på ca. 2,1 mio.kr. Implementeringen forventes afsluttet i 2020.

På indsamling og behandling af affald på tværs af ordningerne, er der en merudgift på ca. 2,0 mio.kr. Denne merudgift forventes håndteret ved den stigning i affaldsgebyrerne, som er besluttet fra 2020

Afsætning af metal, papir og pap er i 2019 modregnet udgifterne, hvilket dels giver en mindreudgift på

3,5 mio.kr. og en tilsvarende mindreindtægt på 3,5 mio.kr.

Dertil er der en række mindre forskydninger, som samlet set giver en mindreudgift på 0,6 mio.kr.

På indtægtssiden er der tale om en mindreindtægt på 3,1 mio.kr. vedr. gebyrindtægter fra virksomheder og erhverv. Forklaringen er at erhverv blev opkrævet 2 gange for 4. kvartal i 2018, hvor krediteringen blev bogført i 2019. Gebyrindtægterne i 2018 var derfor kunstigt høje, mens de i 2019 er tilsvarende lavere end sædvanligt.

På gebyrerne fra husholdninger er der tale om et mindre fald i indtægten på 1,0 mio.kr., som følge af et marginalt fald i den mængde affald der håndteres.

Hertil kommer at ordningen med opkrævning af grundgebyr for erhvervsaffald faldt bort i 2019, hvilket har medført en mindreindtægt på 1,1 mio.kr.

Dertil er der en række mindre forskydninger, som samlet set giver en mindreindtægt på 0,2 mio.kr.

### Renovation (FGV)

Aktiviteten renovation (FGV) udviser nettomerudgifter på i alt 0,9 mio. kr., som primært skyldes at leverancen af nye el skraldebiler er forsinket. Forsinkelsen giver merudgifter vedrørende reparationer mv. på de skraldebiler, der skal holde længere end planlagt.

Renovationsområdet skal hvile-i-sig-selv over en årrække, og regnskabsresultatet for 2019 indgår i mellemværendet med kommunen og vil blive indregnet i de kommende års gebyrfastsættelser.

## Anlæg

| Tabel 2:                 |   | Budget | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|--------------------------|---|--------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr. brutto         |   | 2019   | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| By- og Miljøudvalget     | U | 73.450 | 15.645      | 89.095     | 85.134   | -3.961    | 96        |
| brugerfinansieret, i alt | I | -      | -           | -          | -        | -         | -         |

## Afvigelse

### Klimainvesteringer

Kommunens udgifter til klimatilpasningsprojekter, der gennemføres i samarbejde med Frederiksberg Kloak, afholdes på det brugerfinansierede budget. De såkaldte LAR-projekter (Lokal Afledning af Regnvand) kan finansieres via lånoptagelse, og kommunens ydelser på lånet betales efterfølgende af tilsvarende driftsbidrag fra Frederiksberg Kloak. Kommunen har dermed ingen udgifter forbundet med projekterne på det brugerfinansierede område.

Mindreudgifterne skyldes en række forskydninger til 2020 herunder konkrete forsinkelser – blandt andet klimaprojekterne på Mariendalsvej (1,2 mio.kr.) og Edisonvej (0,8 mio.kr.). Derudover er der en mindreudgift på 6,2 mio.kr. vedrørende klimatilpasningsprojektet på Frederiksberg Idrætsanlæg. Mindreudgifterne modsvares af merudgifter for 4,2 mio.kr. der skyldes fremrykning af udgifter fra 2020 til 2019 vedrørende første etape af klimatilpasningsprojektet på Peter Bangs Vej.

### Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget merudgifter på 0,5 mio. kr. og merindtægter på 0,5 mio. kr.

På anlægssiden er der tillægsbevilget merudgifter på 15,6 mio. kr.

### Drifts- og anlægsoverførsler

Fra 2018 til 2019 er der på anlægssiden overført mindreudgifter på 24,2 mio. kr.

## Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

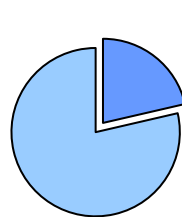
Budgettet på Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets område dækker ydelser, der retter sig mod borgernes relationer til arbejdsmarkedet. Målgruppen er de 18-65-årige, som har mistet forsørgelsesgrundlaget, og hvor der skal tilrettelægges en indsats med henblik på, at borgerne kommer tættere på arbejdsmarkedet og i selvforsørgelse.

Budgettet dækker en række forsørgelsesydelse: A-dagpenge til forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælp, sygedagpenge, revalideringsydelse, ressourceforløbsydelse, ledighedsydelse, førtidspension og løntilskud. Endvidere dækker budgettet udgifter til arbejdsmarkeds- og integrationspolitiske foranstaltninger som vejledning og opkvalificering, virksomhedsrettet aktivering og tilbud til borgere omfattet af integrationsloven, herunder danskundervisning.

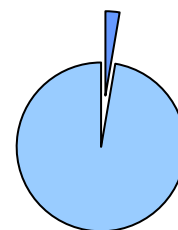
### Resultat

På udvalgets område har der været nettomerudgifter på 2,4 mio. kr., fordelt med nettomindreudgifter under serviceudgifterne på 0,6 mio. kr. og nettomerudgifter under overførselsudgifterne på 3,0 mio. kr. Resultatet udviser en samlet afvigelse på 0,2 %.

I regnskabsåret 2019 har der fortsat været fokus på implementering af Job i Fokus-strategien, der er det strategiske afsæt for de politiske planer på Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets område, herunder budgetaftalen, Vækst og jobskabelse, Unge godt på vej og Beskæftigelsesplanen.



20 % af de samlede driftsudgifter



3 % af det samlede personale

Endelig dækker budgettet udgifter til Ungdommens Uddannelsesvejledning og Erhvervsgrunduddannelser. Og endelig indeholder budgettet også udgifter til boligstøtte.

Med strategien om Job i fokus er indsatsen orienteret mod efterspørgselssiden og virksomhedernes behov for arbejdskraft. Det har bl.a. indebåret en tilpasning af tilbudsmulighederne for ledige, som er blevet mere målrettet i 2019.

Nettomindreudgifterne under serviceudgifterne på 0,6 mio. kr. vedrører primært Ungdomsuddannelse, som blandt andet skyldes uforbrugte midler til projekter, hvor udgiften er blevet udskudt til 2020 og pengene derfor søges overført.

Merudgifterne under overførselsudgifterne på 3,0 mio. kr. udgøres af en række afvigelser. Her kan det især nævnes, at udgifterne til Sygedagpenge, Arbejdsløshedsdagpenge og Førtidspension har været højere end forventet, mens f.eks. Kontant- og Uddannelseshjælp har været lavere end forventet. De nærmere årsager til afvigelserne følger nedenfor.

## Serviceudgifter/Overførselsudgifter

| Tabel 1:<br>1.000 kr.                     |   | Budget    | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab  | Afvigelse | Forbrugs- |
|---|---|-----------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|
|   |   | 2019      | bevillinger | budget     | 2019      |           | pct.      |
| <b>Arbejdsmarkeds - og</b>                | U | 1.350.207 | -13.454     | 1.336.753  | 1.334.994 | -1.759    | 100       |
| <b>Uddannelsesudvalget i alt</b>          | I | -256.291  | 9.390       | -246.901   | -242.776  | 4.125     | 98        |
|   | N | 1.093.916 | -4.064      | 1.089.852  | 1.092.218 | 2.366     | 100       |
| <b>Service</b>                            | U | 12.243    | 1.053       | 13.296     | 12.755    | -541      | 96        |
|   | I | -131      | -           | -131       | -176      | -45       | 134       |
| Arbejdsmarkedsforanstaltninger            | U | 289       | 51          | 340        | 554       | 214       | 163       |
|   | I | -131      | 0           | -131       | -176      | -45       | 134       |
| Ungdomsuddannelse (AU)                    | U | 11.954    | 1.002       | 12.956     | 12.201    | -755      | 94        |
| <b>Overførsler</b>                        | U | 1.337.964 | -14.507     | 1.323.457  | 1.322.239 | -1.218    | 100       |
|   | I | -256.160  | 9.390       | -246.770   | -242.600  | 4.170     | 98        |
| Kontanthjælp og aktivering                | U | 190.914   | -6.486      | 184.427    | 179.724   | -4.703    | 97        |
|   | I | -47.240   | 3.443       | -43.797    | -42.019   | 1.778     | 96        |
| Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse | U | 229.500   | -12.539     | 216.961    | 217.291   | 329       | 100       |
|   | I | -81.811   | 5.204       | -76.607    | -76.152   | 455       | 99        |
| Sygedagpenge                              | U | 144.131   | -15.431     | 128.700    | 134.604   | 5.904     | 105       |
|   | I | -56.434   | 4.157       | -52.277    | -54.318   | -2.040    | 104       |
| Arbejdsmarkedsforanstaltninger            | U | 144.313   | 15.749      | 160.062    | 157.340   | -2.722    | 98        |
|   | I | -18.942   | -10.036     | -28.979    | -30.532   | -1.553    | 105       |
| Integration                               | U | 69.113    | -9.746      | 59.368     | 52.551    | -6.817    | 89        |
|   | I | -41.916   | 4.405       | -37.511    | -32.675   | 4.835     | 87        |
| Dagpenge til forsikrede                   | U | 209.836   | 5.908       | 215.744    | 218.789   | 3.045     | 101       |
|   | I | 0         | 0           | 0          | -37       | -37       | -         |
| Ungdomsuddannelse (AU)                    | U | 6.308     | -1.140      | 5.167      | 5.515     | 348       | 107       |
|   | I | -504      | 252         | -252       | -236      | 15        | 94        |
| Boligstøtte                               | U | 73.527    | 0           | 73.527     | 72.088    | -1.439    | 98        |
|   | I | -2.180    | 0           | -2.180     | -1.548    | 633       | 71        |
| Førtidspensioner                          | U | 270.321   | 9.179       | 279.500    | 284.337   | 4.837     | 102       |
|   | I | -7.132    | 1.965       | -5.167     | -5.083    | 84        | -         |

## Afvigelser Serviceudgifter

### Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Der er på aktiviteten arbejdsmarkedsforanstaltninger en samlet merudgift på 0,2 mio. kr.

### Ungdomsuddannelse

Der er nettomindreudgifter på samlet 0,8 mio. kr. under Ungdommens Uddannelsesvejledning. Det vedrører uforbrugte midler i forbindelse med projekter svarende til 0,4 mio. kr. der skyldes senere igangsættelse. Disse midler søges overført til 2020. Endvidere er der mindreudgifter på 0,4 mio. kr. der, skyldes tilbageholdenhed i forhold til at kunne rette fokus på erhvervsuddannelsesområdet i 2020. Disse uforbrugte midler er også søgt overført til 2020.

### Overførselsudgifter

#### Kontanthjælp og aktivering

Under aktiviteten kontanthjælp og aktivering har der været nettomindreudgifter på 2,9 mio. kr.,

hvilket bunder i mindreudgifter, der skyldes 22 færre borgere på kontanthjælp samt 27 borgere færre på uddannelseshjælp end forventet.

#### Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse

Under aktiviteten revalidering, fleksjob og ledighedsydelse har der været nettomerudgifter på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes 1 færre borger på revalideringsydelse, 7 flere borgere på fleksjob samt 4 færre borgere på ledighedsydelse.

#### Sygedagpenge

Under aktiviteten sygedagpenge har der været nettomerudgifter på 3,9 mio. kr. Den samlede nettomerudgift dækker over merudgifter på 5,9 mio. kr. og merindtægter på 2,0 mio. kr. Denne merudgift skal ses i lyset af, at budgettet til sygedagpenge blev reduceret med 10 mio. kr. i foråret 2019. Baggrunden for nettomerudgifterne skyl-

des, at der siden da har været flere sygedagpengemodtagere end forventet i 2019. Der var forventet 780 helårspersoner på Sygedagpenge og det faktiske antal var 800.

### **Arbejdsmarkedsforanstaltninger**

For Arbejdsmarkedsforanstaltninger, som både dækker over Jobtræningsordningen, Beskæftigelsesordningen, Seniorjob og Beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige, har der i 2019 været en samlet mindreudgift på 4,3 mio. kr., hvor 2,7 mio. kr. skyldes mindreudgifter, mens det har været muligt at hjemtage 1,6 mio. kr. mere i indtægter end budgetteret. De færre udgifter skyldes, at dette er første år efter, at aktiveringsbudgettet blev nedjusteret med 16 mio. kroner og derfor skulle aktiveringsindsatsen tilpasses det nye niveau. For 2020 er det forventningen, at budgettet til arbejdsmarkedsforanstaltninger vil blive brugt til fulde.

### **Integration**

Integrationsområdet dækker over integrationsydelse, udgifter til tilbud til borgere efter integrationsloven, tilskud for udlændinge og endelig danskundervisning.

Vedrørende Integration, har der i 2019 været væsentlig lavere indtægter end budgetteret, hvor særligt refusionsindtægterne vedrørende ydelser til borgerne var lavere end forventet, ca. 4,8 mio. kr. Men tilsvarende har der på udgiftssiden været mere end tilsvarende lavere udgifter til indsatsen og ydelser. I 2019 var udgifterne 6,8 mio. kr. la-

### **Tillægsbevillinger**

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget merudgifter under serviceudgifterne på 1,1 mio. kr. og mindreudgifter under overførselsudgifterne på 14,5

### **Drifts- og anlægsoverførsler**

Fra 2018 til 2019 har der ikke været nogen overførsler.

vere end budgetteret. Dette skyldes 9 færre borgere på integrationsydelse samt andre mindreudgifter til den aktive integrationsindsats, hvilket modsvares af færre indtægter.

### **Dagpenge til forsikrede**

Under aktiviteten Dagpenge til forsikrede har der været nettomerudgifter på 3,0 mio. kr. Merudgifterne skyldes primært, at der i 2019 har været 13 flere borgere på a-dagpenge samt en mindre ændring af medfinansieringsgraden.

### **Boligstøtte**

Under aktiviteten boligstøtte har der været nettomindreudgifter på 0,8 mio. kr.

### **Førtidspensioner**

Under aktiviteten førtidspensioner har der samlet været en nettomerudgift på 4,9 mio. kr. Denne merudgift skal ses i lyset af, at budgettet til førtidspension blev øget med 11,1 mio. kr. i efteråret for 2019 og frem. Antallet af ny-tilkendegivelser er mere end fordoblet fra 2015 til 2019, hvor antallet er steget fra 92 til 185. Dette skal ses i sammenhæng med det faldende antal af borgere på ressourceforløb, hvor en del af disse borgere efter ressourceforløb er overgået til førtidspension. Samtidig betyder tilbagetrækningsreformen, at førtidspensionisterne får ydelsen i en lidt længere periode inden de overgår til folkepension i henhold til gældende regler herfor, hvilket er medvirkende til et lavere frafald fra førtidspension og dermed højere kommunale udgifter til førtidspension.

mio. kr. og mindreindtægter på 9,4 mio. kr., i alt nettomindreudgifter på 4,1 mio. kr.

## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 3:**

### Målsætning

#### Færrest mulige borgere på offentlig forsørgelse

Beskæftigelsesindsatsen på Frederiksberg skal bidrage til at nå det overordnede mål om at have færrest mulige borgere på offentlig forsørgelse.

På dette område har Arbeitsmarkeds- og uddannelsesudvalget i Beskæftigelsesplanen for 2019 vedtaget konkrete mål. Det centrale skal nævnes her:

- Frederiksberg Kommune skal som minimum ligge på gennemsnittet af klyngen (sammenlignelige kommuner) inden for alle ydelsesgrupper

Der følges løbende op på målene i beskæftigelsesplanen i effektrapporter, som forelægges for Arbeitsmarkeds- og uddannelsesudvalget kvartalsvist.

Beskæftigelsesplanen udmøntes i de to målgruppeplaner *"Unge godt på vej – Plan for uddannelse og arbejde til unge på Frederiksberg"* og *"Vækst og jobskabelse på Frederiksberg – Plan for den virksomhedsrettede indsats"*.

#### Resultat:

Det fremgik af seneste effektrapport, at 10,4 procent af befolkningen mellem 16-66 år var på ydelse, hvilket er 5,8 procent point lavere end hele landet. Frederiksberg Kommune har den 9. laveste andel på offentlig forsørgelse blandt alle 98 kommuner. Samlet set for alle målgrupper har der været en stigning i antallet af personer på offentlig forsørgelse på 0,7 procent fra juli 2018 til juli 2019. Resultaterne afspejler sig også i tabel 1 vedr. arbeidsmarkeds- og uddannelsesudvalgets regnskabsresultat for 2019, hvor en stor del af nettomerdgifterne til overførsler skyldes, at flere borgere modtager ydelse.

Der henvises derudover til seneste effektrapport forelagt Arbeitsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets møde den 18. november 2019, hvor det ligeledes er muligt at se udviklingen og målopfyldelsen for de enkelte målgrupper.

#### Unge godt på vej

Ungeindsatsen har det seneste år været en politisk høj prioritet i Frederiksberg Kommune, hvilket også afspejles i den strategiske prioritering af ungeindsatsen, der beskrives i målgruppeplanen *"Unge godt på vej 2019 – Plan for uddannelse og arbejde til unge på Frederiksberg 2019 – 2022"* som Arbeitsmarkeds- og uddannelsesudvalget har vedtaget.

Planen indeholder fire overordnede mål, som er:

1. Færrest muligst unge skal modtage offentlig forsørgelse
2. Antallet af unge med mere end seks måneder på offentlig forsørgelse skal reduceres
3. Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse.
4. Andelen af fokuselever/ikke-uddannelsesparate elever, som modtager en offentlig forsørgelsesydelse efter de er fyldt 18 år, skal reduceres.

Der følges op på målene halvårligt i ungeopfølgningen, som oftest i maj og november.

#### Resultat:

1. Antallet af unge i Frederiksberg Kommune, der modtager offentlig forsørgelse (SU tæller ikke med) er steget med 2 procent fra juli 2018 til juli 2019. I Frederiksberg Kommune udgør unge på offentlig forsørgelse 2 procent af arbejdsstyrken hvor den på landsplan udgør 3,3 procent over hele 2019. Frederiksberg rangerer som den Kommune med den 13. mindste andel ud af 98 kommuner.
2. Antallet af unge i Frederiksberg Kommune med mere end seks måneder på offentlig forsørgelse er faldet med 5,2 procent fra juli 2018 til juli 2019. Andelen af unge mellem 16-29 år med mere

end seks måneder på offentlig forsørgelse udgør 2,3 procent af arbejdsstyrken, mens det tilsvarende tal på landsplan er 3,5 procent.

3. Ifølge Undervisningsministeriets profilmodel vil 93,2 procent af de unge Frederiksberg-borgere, der afsluttede grundskolen i 2018 gennemføre en ungdomsuddannelse inden for 20 år. På landsplan forventes andelen at være 92,0 procent.
4. Andelen af fokuselever, der modtager eller har modtaget offentlig forsørgelse, har været faldende siden 2011.

Der henvises derudover til den halvårige ungeopfølgning, der senest blev forelagt Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget den 25. november 2019, hvor det er muligt at se flere indikatorer på effekterne af indsatserne for de unge.

### **Vækst og jobskabelse på Frederiksberg**

I 2016 lancerede kommunen en ny "Job i Fokus-strategi", hvor kommunens beskæftigelsesrettede indsats i højere grad er styret af virksomhedernes efterspørgsel frem for den enkelte borgers ønsker. Målgruppeplanen for den virksomhedsrettede indsats *Vækst og jobskabelse på Frederiksberg – Plan for den virksomhedsrettede indsats (2019-2022)* skal være med til at understøtte denne udvikling.

Planen indeholder to overordnede målsætninger:

1. At der skabes *vækst* for virksomhederne i hovedstadsområdet, herunder for virksomhederne på Frederiksberg
2. At der skabes *flere job* for Frederiksbergborgere på Frederiksberg og i hovedstadsområdet

Derudover følges udviklingen i en række indikatorer i forbindelse med fremlæggelsen af planen for de kommende år. I planen for 2019-2022 er der seks indikatorer under kategorierne "understøttelse af virksomhedernes efterspørgsel på arbejdskraft" og "Viden og udvikling".

### **Resultat:**

Antallet af borgere, der går i selvforsørgelse via job eller uddannelse er faldet det sidste år. Dette ses ved en netto stigning af borgere på offentlig forsørgelse. Pr. juli 2019 var 14,2 procent af arbejdsstyrken i Frederiksberg Kommune på offentlig forsørgelse, hvor andelen sidste år var 14,0 procent. På landsplan var den 23,1 procent.

Frederiksberg Erhvervsforum understøtter, at virksomhedernes efterspørgsel på arbejdskraft samt potentialer for vækst analyseres og denne viden bibringes beskæftigelsesindsatsen. Endvidere arbejdes der med projekter omkring socialøkonomi, hvilket understøtter indsatsen for de målgrupper, der er længst fra arbejdsmarkedet.

### **Integration af flygtninge**

På dette område har Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget i Beskæftigelsesplanen for 2019 vedtaget et mål om, at Frederiksberg skal være den bedste i forhold til sammenlignelige kommuner (klyngen) målt på andelen, som er i beskæftigelse i juni måned tre år efter ankomståret.

Der vil blive fulgt løbende op på målet i beskæftigelsesplanen i resultatrapporter, som forelægges for Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget kvartalsvist.

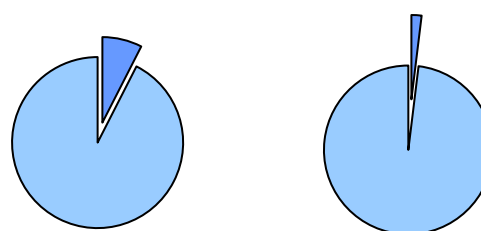
### **Resultat:**

47,5 procent af de flygtninge og familiesammenførte til flygtninge, som ankom i 2016, var i beskæftigelse i juli 2019, hvilket gør Frederiksberg Kommune til den næstbedste i forhold til sammenlignelige kommuner. Nr. 1 i klyngen var Furesø Kommune med 48,1 procent i beskæftigelse i samme periode.

Ud over benchmarkingopgørelsen opgøres selvforsørgelsen også internt i Frederiksberg Kommune, her viser opgørelsen, at 56 procent af de flygtninge og familiesammenførte til flygtninge, der ankom i kvartalet 2016, er selvforsørgende.

## Sundheds- og Forebyggelsesudvalget

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget blev etableret 1. januar 2018. Udvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen vedrørende kommunens aktiviteter på sundheds- og forebyggelsesområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne: Forebyggelse, Sundhedstjeneste, Børnetandpleje og Omsorgs- og Specialtandplejen samt Aktivitetsbestemt medfinansiering.



9 % af de samlede driftsudgifter

2 % af det samlede personale

### Resultat

På Sundheds- og Forebyggelsesudvalgets område har der i 2019 været nettomindreudgifter på driften på 2,4 mio. kr. Dette dækker over merudgifter på 0,2 mio. kr. under overførselsudgifter og mindreudgifter på netto 2,6 mio. kr. på serviceudgifter. Den samlede mindreudgift svarer til en samlet afvigelse på 0,5 pct. af det korrigerede budget.

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget har ikke haft et anlægsbudget i 2019, hvorfor der ikke har været anlægsudgifter.

De nærmere årsager til afvigelse følger i de næste afsnit.

### Serviceudgifter og overførsler

| Tabel 1:<br>1.000 kr.                               |          | Budget<br>2019 | Tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2019 | Afvigelse     | Forbrugs-<br>pct. |
|---|----------|----------------|-------------------------|----------------------|------------------|---------------|-------------------|
| <b>Sundhed- og<br/>Forebyggelsesudvalget, i alt</b> | <b>U</b> | <b>493.516</b> | <b>27.275</b>           | <b>520.792</b>       | <b>517.975</b>   | <b>-2.816</b> | <b>99</b>         |
|   | <b>I</b> | <b>-1.796</b>  | <b>-2.603</b>           | <b>-4.399</b>        | <b>-4.018</b>    | <b>381</b>    | <b>91</b>         |
|   | <b>N</b> | <b>491.720</b> | <b>24.672</b>           | <b>516.393</b>       | <b>513.957</b>   | <b>-2.436</b> | <b>100</b>        |
| <b>Service</b>                                      | <b>U</b> | <b>82.124</b>  | <b>4.075</b>            | <b>86.200</b>        | <b>83.162</b>    | <b>-3.038</b> | <b>96</b>         |
|   | <b>I</b> | <b>-1.796</b>  | <b>-2.603</b>           | <b>-4.399</b>        | <b>-4.018</b>    | <b>381</b>    | <b>91</b>         |
| Forebyggelse  | U        | 25.229         | 1.792                   | 27.021               | 25.907           | -1.114        | 96                |
|   | I        | -684           | -2.824                  | -3.509               | -3.439           | 70            | 98                |
| Sundhedstjeneste                                    | U        | 22.273         | 758                     | 23.032               | 21.045           | -1.986        | 91                |
|   | I        | -698           | 220                     | -478                 | 0                | 478           | 0                 |
| Børnetandpleje                                      | U        | 30.715         | 1.369                   | 32.085               | 31.942           | -143          | 100               |
|   | I        | -151           | 0                       | -150                 | -59              | 91            | 39                |
| Omsorgs- og specialtandplejen                       | U        | 3.907          | 156                     | 4.062                | 4.267            | 205           | 105               |
|   | I        | -263           | 1                       | -262                 | -521             | -258          | 198               |
| <b>Overførsler</b>                                  | <b>U</b> | <b>411.392</b> | <b>23.200</b>           | <b>434.592</b>       | <b>434.814</b>   | <b>222</b>    | <b>100</b>        |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>-</b>          |
| Kommunal medfinansiering af<br>sundhedsvæsenet      | U        | 411.392        | 23.200                  | 434.592              | 434.814          | 222           | 100               |
|   | I        | 0              | 0                       | 0                    | 0                | 0             | -                 |

### Afvigelser

#### Serviceudgifter

Den samlede afvigelse på 2,6 mio. kr. i mindreudgifter dækker over henholdsvis mindreudgifter på 3,0 mio. kr. og mindreindtægter på 0,4 mio. kr. Afvigelsen på udgiftssiden skyldes især

mindrerudgifter til Sundhedstjeneste samt mindreudgifter på Forebyggelsen. På indtægtssiden skyldes afvigelsen primært mindreindtægter på Sundhedstjenesten.



**Forebyggelse**

Aktiviteten Forebyggelse udviser nettomindredgifter på 1,0 mio. kr., som skyldes periodeforskydning på en række udgifter på projekter under forebyggelsen og forebyggelsesområdet.

**Sundhedstjeneste**

Aktiviteten Sundhedstjeneste udviser nettomindredgifter på 1,5 mio. kr., der skyldes afvigende udgifter til enkelte projekter. Afgifelsen skyldes

primært, at det har været muligt at afvikle projektet Forældreklasser tidligere end forventet.

**Børnetandpleje**

Aktiviteten Børnetandpleje er i balance.

**Omsorgs- og Specialtandplejen**

Der er nettomerindtægter på 0,1 mio. kr., som skyldes større efterspørgsel efter specialtandpleje samt tilsvarende større egenbetaling.

**Overførselsudgifter**

På Sundheds- og Forebyggelsesudvalgets overførselsudgifter er der samlet merudgifter på 0,2 mio. kr., som kan relateres til Aktivitetsbestemt medfinansiering. Merudgifterne kan henføres til fastfrysningen af kommunal medfinansiering til 2018 niveau.

**Tillægsbevillinger**

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget merudgifter på 27,3 mio. kr. og merindtægter på 2,6 mio. kr. på driftssiden.

**Drifts- og anlægsoverførsler**

*Fra 2018 til 2019* er der overført mindredgifter på 2,0 mio. kr. under drift.

## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 2:****Målsætning****Indholdsmål 1: Frederiksberg Kommunes Sundhedspolitik**

Frederiksberg Kommunes sundhedspolitik for 2019-2022 blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 12. november 2018 (Punkt 249).

Visionen som ligger til grund for Frederiksberg Kommunes Sundhedspolitik er:

- Borgere på Frederiksberg skal have et længere liv med flere gode leveår.

Sundhedspolitikken indeholder fire indsatsområder:

- **Sundt byliv**, der handler om sunde rammer og nem adgang til at dyrke motion, mødes med andre og leve uden usunde miljøpåvirkninger.
- **Sundhed for alle**, der handler om at sikre, at alle har de samme muligheder for at leve et sundt liv, og at der skal være større lighed i sundhedstilstanden på tværs af sociale og økonomiske forskelle.
- **Børn og unges sundhed**, der handler om at skabe sunde og trygge rammer for børn og unges sundhed.
- **Robuste fællesskaber og mental sundhed**, der handler om, hvordan der kan skabes en socialt bæredygtig by, hvor alle har mulighed for at indgå i robuste fællesskaber.

Sundhedspolitikken indeholder 14 mål:

1. Alle skal have adgang til at bruge byens rum og faciliteter til motion, leg, rekreation og dyrkelse af fællesskaber
2. Flere skal være fysisk aktive i hverdagen.
3. Byens miljø skal ikke skade menneskers sundhed.
4. Borgerne på Frederiksberg skal leve længere med flere gode leveår.
5. Den sociale ulighed skal mindskes.
6. Flere skal vælge et røgfrit liv.
7. Flere skal drikke mindre alkohol.
8. Alle børn og unge skal vokse op i trygge ramme med nære relationer til betydningsfulde voksne.
9. Flere børn og unge skal have god mental sundhed.
10. Flere børn og unge skal være fysisk aktive.
11. Flere unge skal leve sundere.
12. Flere unge skal have en ungdomsuddannelse.
13. Flere skal have god mental sundhed.
14. Alle skal have adgang til at være del af robuste fællesskaber.

Der følges løbende op på målene via resultatrapporter, statistik fra Region Hovedstaden, Sundhedsprofilen, årlige statussager mv.

*Resultat:* Seneste evaluering af målsætningerne i sundhedspolitikken blev fremlagt på Sundheds- og Forebyggelsesudvalget den 13. januar 2020, punkt 2.

**Indholdsmål 2: Det lokale sundhedsvæsen**

Det skal bemærkes, at dette indholdsmål ligeledes indgår ved Ældre- og Omsorgsudvalget.

Frederiksberg Kommune arbejder målrettet med at videreudvikle det lokale sundhedsvæsen sådan, at sundhedsindsatsen bærer præg af sammenhæng og kvalitet. Sundhedsindsatsen skal også i højere grad integreres i tværgående indsatser, særligt på social- og beskæftigelsesområderne.

Tre centrale indikatorer for dette arbejde er:

- Udviklingen i antallet af ventedage efter færdigbehandling på et sygehus

- Udviklingen i akutte indlæggelser
- Udviklingen i genindlæggelser

Der følges løbende op på de konkrete mål i resultatrapporter, som forelægges for Ældre- og Omsorgsudvalget kvartalsvist

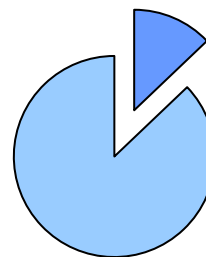
*Resultat:* Opgørelsen er ikke muligt på nuværende tidspunkt, da Sundhedsstyrelsen ikke har udgivet nye data på eSundhed siden foråret 2019. Når der igen er nye data, vil opgørelsen blive taget med i den førstkommande resultatrapport.

## Magistraten

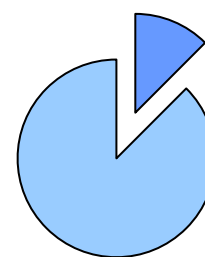
Under Magistraten budgetlægges aktiviteterne politisk organisation, tjenestemandspensioner, administration, erhverv, puljer samt redningsberedskab.

### Resultat

På udvalgets område har der på driften været mindredgifter på 30,5 mio. kr. og mindreindtægter på 6,3 mio. kr. i alt netto 24,2 mio. kr., som dækker over mindredgifter på 30,5 mio. kr. og mindreindtægter på 6,2 mio. kr. på service, samt mindreindtægter på 0,1 mio. kr. på overførsler.



12 % af de samlede driftsudgifter



13 % af det samlede personale

På anlægssiden har der været merudgifter på 5,4 mio. kr. De nærmere årsager til afvigelse følger nedenfor.

### Serviceudgifter/overførsler

| Tabel 1:                  |   | Budget  | Tillægs-    | Korrigeret | Regnskab | Afvigelse | Forbrugs- |
|---------------------------|---|---------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|
| 1.000 kr.                 |   | 2019    | bevillinger | budget     | 2019     |           | pct.      |
| <b>Magistraten, i alt</b> | U | 909.373 | -98.251     | 811.122    | 780.645  | -30.477   | 96        |
|                           | I | -89.765 | -10.147     | -99.912    | -93.629  | 6.283     | 94        |
|                           | N | 819.609 | -108.399    | 711.210    | 687.015  | -24.194   | 97        |
| <b>Service</b>            | U | 841.756 | -44.707     | 797.049    | 766.569  | -30.480   | 96        |
|                           | I | -88.010 | -10.147     | -98.158    | -92.000  | 6.158     | 94        |
| Politisk organisation     | U | 24.498  | -772        | 23.726     | 18.057   | -5.668    | 76        |
|                           | I | -5.016  | 12          | -5.004     | -35      | 4.969     | 1         |
| Tjenestemandspensioner    | U | 120.487 | 2.435       | 122.922    | 124.057  | 1.134     | 101       |
|                           | I | -2.964  | 2           | -2.962     | -2.442   | 521       | 82        |
| Administration            | U | 591.506 | 18.458      | 609.964    | 586.216  | -23.748   | 96        |
|                           | I | -72.367 | -6.849      | -79.216    | -77.800  | 1.416     | 98        |
| Erhverv                   | U | 4.345   | -232        | 4.113      | 3.296    | -817      | 80        |
|                           | I | -4.555  | -3.487      | -8.042     | -8.766   | -724      | 109       |
| Puljer                    | U | 70.518  | -64.426     | 6.092      | 5.305    | -786      | 87        |
|                           | I | -4      | 4           | 0          | 0        | 0         | 0         |
| Redningsberedskab         | U | 30.403  | -170        | 30.233     | 29.638   | -595      | 98        |
|                           | I | -3.104  | 171         | -2.933     | -2.958   | -25       | 101       |
| <b>Overførsler</b>        | U | 67.617  | -53.544     | 14.073     | 14.076   | 3         | 99        |
|                           | I | -1.754  | 0           | -1.754     | -1.629   | 125       | 93        |
| Tjenestemandspensioner    | U | 14.153  | 0           | 14.153     | 14.076   | -78       | 99        |
|                           | I | -1.754  | 0           | -1.754     | -1.629   | 125       | 93        |
| Puljer                    | U | 53.464  | -53.544     | -81        | 0        | 81        | 0         |

### Afvigelser

#### Politisk organisation

Aktiviteten politisk organisation udviser mindredgifter på 5,7 mio. kr. og mindreindtægter på 5,0 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelse på udgifts og indtægtsiden er mindredgifter på 5,0 mio. kr. og mindreindtægter på 5,0 mio. kr. vedrørende Taxi-

nævnet (indtægtsdækket) som er overflyttet til staten. Derudover har der været mindredgifter på 0,7 mio. kr. vedrørende afholdelse af valg.

#### Tjenestemandspensioner

Tjenestemandspensioner udviser under serviceudgifter en merudgift på 1,1 mio. kr. og en mindreind-

tægt på 0,5 mio. kr., som skyldes merudgifter vedrørende egne tjenestemandspensionister, der især skyldes, at der har været en udvikling i tjenestemandspensionerne, hvor den gennemsnitlige pension har været stigende samt mindreindtægter fra Hovedstadens Beredskab for overførte tjenstemandsansatte. Overførselsudgifterne udviser en mindreindtægt på 0,1 mio. kr., som vedrører forskydninger i pensioner til tidligere ansatte i forsyningsvirksomhederne.

### Administration

Aktiviteten udviser mindreudgifter på 23,7 mio. kr. og mindreindtægter på 1,4 mio. kr., som dækker over fællesudgifter samt løn og personaleoverhead.

De væsentligste afvigelser under fællesudgifter, der netto udgør en mindreudgift på 10,3 mio. kr. fremgår nedenfor:

*Kommunaldirektørområdet* udviser mindreudgifter på 11,4 mio. kr. og merindtægter på 1,5 mio. kr. Mindreudgiften skyldes primært mindreudgifter på 7,4 mio. kr. vedrørende betaling af KMD-systemer til Udbetaling Danmark, som aktuelt er omfattet af en voldgiftssag. Der har været mindreudgifter vedrørende den interne forsikringsordning på 0,9 mio. kr., krisehjælp på 1,2 mio. kr. i forbindelse med overgangen til ny forsikringsordning, og tværgående uddannelser på 0,7 mio. kr., som især kommer fra diplom- og MED-uddannelser. Herudover skyldes en mindreudgift på 0,3 mio. kr. periodeforskydning vedrørende analyser i forbindelse med Bæredygtigt Frederiksberg og administrativ organisering, og en merudgift på 0,6 mio. kr. til betaling af Microsoft licenser som følge af en tidligere audit og aftale om licenser. Mindreudgifter på 0,3 mio. kr. skyldes forskydning til 2020 vedrørende udvikling af IT løsning til selskabskat, som søges overført til 2020. Endvidere har der været forskellige afvigelser, der samlet giver en mindreudgift på 0,5 mio. kr. En merindtægt på 2,1 mio. kr. skyldes forskydninger vedrørende internt køb af og salg af IT og pc ordning. En mindreindtægt på 0,7 mio. kr. og en mindreudgift på 0,7 mio. kr. kan henføres til refusioner vedrørende elever, der er budgetteret på indtægtssiden, men som regnskabsmæssigt indgår på udgiftssiden.

*Børne- og Ungeområdet* udviser merudgifter på 0,6 mio. kr. der primært skyldes merudgifter vedrørende fagsystemet DUBU på det specialiserede børne- og ungeområde.

*By-, Kultur- og Miljøområdet* udviser mindreudgifter på 0,6 mio. kr. og mindreindtægter på 0,3 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes en række merudgifter og mindreudgifter, hvor de største afvigelser vedrører handleplan for elibiler, administrationsudgifter vedr. erhvervsaffald og honorarbudgettet for bygge og projektafdelingen. På handleplan for elbiler er der tale om en mindreudgift på 0,7 mio.kr., da der i 2019 er konverteret færre konventionelle biler til elbiler end budgetteret. Bygge og projektafdelingens honorarindtægter er interne indtægter, og figurerer regnskabsmæssigt på udgiftssiden. Resultatet for honorarerne er en merudgift på 0,9 mio.kr. Det skyldes at afdelingens opgaveportefølje ad åre har skiftet hen mod større opgaver, som der ikke, som honorarmodellen ellers tilskriver, kan afregnes honorarindtægter for. Det kan f.eks. være de store voldgiftssager. Blandt andet som følge af denne udvikling, er honorarmodellen besluttet afviklet.

Der er ligeledes merudgifter på 0,4 mio.kr. vedr. administration af erhvervsaffaldsområdet. Administration af erhvervsaffald blev taget ud af det gebyrfinansierede område i 2019, og den tilhørende DUT kompensation forventes færdigforhandlet i forbindelse med næste økonomiaftale. Ud over de nævnte er der en stribe afvigelser, som samlet set giver mindreudgifter for i alt 1,3 mio.kr.

På indtægtssiden vedrører mindreindtægten primært støttesagsgebyr, hvor afvigelsen er 0,4 mio.kr., da indtægten fra et konkret projekt først modtages i 2020. Hertil er der forskellige mindre afvigelser, som giver en samlet merindtægt på 0,1 mio.kr.

*Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdets fællesudgifter* udviser merudgifter på 0,5 mio. kr. og mindreindtægter på 1,7 mio. kr. svarende til en nettomerudgift på 2,2 mio. kr. Afvigelse skyldes især en række modsatrettede bevægelser, hvoraf de mest centrale er mindreindtægter på 1,1 mio. kr. og mindreudgifter på 0,3 mio. kr. under Arbejdsmarkedsafdelingen, vedrørende særlige statslige finansierede projekter. Dette skyldes aktiviteter hvor nogle udgifter og indtægter som følge af periodeforskydninger forventes afholdt og indtægtsført i 2020. I Sundheds- og Omsorgsafdelingen har der været en mindreudgift på 0,8 mio., hvilket skyldes, at den årlige brugertilfredsundersøgelse er udskudt til 2020, da der igennem 2019 er blevet udviklet et nationalt koncept, som først tages i brug i 2020. Herudover har der været merudgifter vedrørende IT fagsystemer på 1,5 mio. kr. samt mindreindtægter på 0,6 mio. kr., hvilket blandet skyldes, at udbuddet

af monopolbrudssystemer ikke har givet den ønskede gevinst.

De væsentligste afvigelser på løn og personale-overhead, der netto udgør en mindreudgift på 12,0 mio. kr. (inkl. Socialtilsynet) fremgår nedenfor:

*Kommunaldirektørområdet* udviser mindreudgifter på 6,9 mio. kr. og mindreindtægter på 1,7 mio. kr. En mindreudgift på 1,7 mio. kr. og en mindreindtægt på 1,7 mio. kr. skyldes interne indtægter, især vedrørende vagtcentralen, der er budgetteret på indtægts-siden, men som regnskabsmæssigt indgår på udgiftssiden. En mindreudgift på 5,2 mio. kr. skyldes primært vakancer og tilbagehold i forbindelse med implementeringen af den kommende nye organisering af kommunens administration, heri indgår 1,3 mio. kr. opsparet fra tidligere år.

*Børne- og Ungeområdet* udviser mindreudgifter på 1,8 mio. kr. og mindreindtægter på 0,9 mio. kr. (ekskl. Socialtilsynet). Afvigelsen skyldes refusion, der er budgetteret på indtægts-siden, men som regnskabsmæssigt indgår på udgiftssiden. Merindtægter vedr. flygtningerefusion på 0,5 mio. kr. er opgjort på familieområdet. Mindreudgifter på 0,4 mio. kr. skyldes modsatrettede bevægelser, herunder opsparing til ombygningsudgifter i forbindelse med fortætning i antallet af medarbejdere på Rådhuset.

Socialtilsyn Hovedstaden (takstfinansieret), som hører under Børne- og Ungeområdet, udviser en netto-mindreudgift på driftsudgifterne på 1,1 mio. kr. Denne dækker over mindreudgifter til socialtilsynets takstfinansierede løn og drift på 0,7 mio. kr., og merindtægter fra takster på 0,4 mio. kr. Hertil kommer 0,2 mio. kr. i mindreindtægter og 0,2 mio. kr. i merudgifter til løn og drift vedr. tilkøbsydelse.

*By-, Kultur- og Miljøområdet* udviser mindreudgifter på 0,5 mio. kr. Det bemærkes, at der er blevet overført budget på 1,6 mio. kr. fra 2018 til 2019. Foruden denne overførsel ville området være udfordret på budgetoverholdelsen, og der er igangsat analyse for at sikre fremadrettet balance.

*Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet* udviser mindreudgifter på 3,2 mio. kr. og merindtægter på 1,2 mio. kr. svarende til en nettomindreudgift på 4,4 mio. kr., der kan henføres til en række modsatrettede bevægelser på de centrale afdelinger. Blandt andet har udskydning af ny lovgivning på arbejdsmarkedsområdet resulteret i, at en afsat kompetencepulje på 1 mio. kr. først bliver afholdt i 2020, derudover er der kommet ekstraordinære indtægter på 0,5 mio. kr., ligesom der er midlertidige vakancer for 0,9 mio. kr. Ligeledes har udskydelse af udbud af Akaciegården og Betty 3 ført til en mindreudgift på 0,5 mio. kr., hertil kommer, at udskydelse af projekter vedrørende trivselspuljen og ekstraordinære indtægter vedrørende projekter har givet henholdsvis mindreudgifter på 0,5 mio. kr. og merindtægter på 0,6 mio. kr. Endelig har der været en række forskellige mindre afvigelser, som giver en samlet mindreudgift på 0,3 mio. kr.

#### **Erhverv mv.**

Aktiviteten udviser en mindreudgift på 0,8 mio. kr. samt en merindtægt på 0,7 mio. kr. Mindreudgiften vedrører restbudget på kongrespulje, erhvervs-konference og væksthuse. På råden over vej er resultatet merindtægter på 0,7 mio. kr. Dette skyldes en høj byggeaktivitet i byrummet med mange opstillede container, stilladser og byggepladser mv.

#### **Puljer**

Aktiviteten puljer udviser mindreudgifter på 0,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes væsentligst et restbudget på den generelle usikkerhedspulje på 2,5 mio. kr. Puljen er blandt andet afsat til at imødegå demografiske udsving i modsat retning tæller merudgifter i udmøntning af kommunens barselspulje på 2,3 mio. kr. Derudover indgår mindreudgifter på 0,5 på diverse puljer til implementering af digitaliseringsprojekter samt overenskomstinitiativer.

#### **Redningsberedskab**

Aktiviteten udviser en mindreudgift på 0,6 mio. kr. Mindreudgiften vedrører de beredskabsfaglige arbejder, som stadig ligger i kommuneregion, bestående af slukkerservice, udarbejdelse af evakueringsplaner og beredskabsplaner.

## Anlæg

**Tabel 2:**  
1.000 kr.

|                    |   | Budget<br>2019 | Tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2019 | Afvigelse | Forbrugs-<br>pct. |
|--------------------|---|----------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------|-------------------|
| Magistraten, i alt | U | 3.990          | -3.454                  | 536                  | 5.913            | 5.377     | 1.103             |
|                    | I | -18.483        | -7.144                  | -25.627              | -25.653          | -26       | 100               |

### Afvigelser

På udvalgets område er der samlet set merudgifter på 5,4 mio. kr. og marginale merindtægter på anlæg.

De væsentligste afvigelser fremgår nedenfor:

På udgiftssiden er der i løbet af 2019 arbejdet med en negativ pulje med det formål, at overholde anlægsrammen. Det korrigerede budget på denne pulje udgør -9,6 mio. kr. og udtrykker forventede mindredgifter på ikke specificerede anlægsprojekter på tværs af alle udvalg. For Magistratens regnskab betyder denne pulje isoleret merudgifter i på 9,6 mio. kr.

I modsat retning tæller mindredgifter som følge forsinkelse i det nationale projekt for brud med monopolsystemet i alt 3,2 mio. kr., samt mindredgifter på

### Tillægsbevillinger

Udvalget har i 2019 fået tillægsbevilget mindredgifter på 98,3 mio. kr. og merindtægter på 10,1 mio. kr. på driftssiden.

### Drifts- og anlægsoverførsler

*Fra 2018 til 2019* er der på drift overført mindredgifter på 14,9 mio. kr. og mindreindtægter på 3,1 mio. kr.

yderligere 0,5 mio. kr. på de resterende digitaliseringsprojekter, hvoraf langt hovedparten udtrykker forskydninger mellem år. Endelig indgår også mindredgifter på 0,6 mio. kr. på projektet for byggeomodning af Falkoner Allé 118, som skyldes forsinkelser samt øvrige mindre afvigelser med nettomerudgifter på 0,1 mio. kr.

Af de ovennævnte mindredgifter på 4,2 mio. kr. søges 4,5 mio. kr. overført til anvendelse i 2020.

På indtægtssiden har der været marginale merindtægter vedrørende sag om Falkoner Allé 118. Endelig regulering af købesummen er dog ikke foretaget.

På anlægssiden er der tillægsbevilget mindredgifter på 3,5 mio. kr. og merindtægter på 7,2 mio. kr.

På anlægssiden er der overført mindredgifter på 28,3 mio. kr. og mindreindtægter på 11,8 mio. kr.

## Opfølgning på indholdsmål

**Tabel 3:****Målsætning****Henvendelser besvares hurtigst muligt og senest inden 14 dage**

Ifølge kommunens politik om svarfrister, besvares henvendelser hurtigst muligt og senest inden 14 dage. Hvis det tager længere tid at behandle sagen, modtager borgeren inden otte dage en kvittering (brev eller e-mail) med oplysning om, hvor lang tid der forventes at gå med at behandle sagen.

Resultat:

Dette indholdsmål er opfyldt 100 %, idet forvaltningen generelt opfylder servicekravet om svar inden 14 dage.

**Indholdsmål:****Konkurrenceudsættelse af kommunens opgaver udgjorde i 2017 en andel på 28,4 pct.**

Seneste tal er opgjort for 2017, hvor Frederiksberg Kommunes IKU blev opgjort til 28,4 pct. Der arbejdes mod en IKU på 33,0 inden udgangen af 2020.

Resultat:

IKU'en for regnskab 2018 viser et fald på 1,1 pct. til 27,3 pct. Faldet forklares overvejende af tekniske årsager såsom ekstraordinære udgifter (0,6) og ændret konteringspraksis (0,4). Social- og Indenrigsministeriet forventes at offentliggøre IKU'en for 2019 inden udgangen af andet kvartal 2020.

I forlængelse af budgetforliget for 2020 fremlægger forvaltningen til budgetmaterialet 2021 forslag til, hvorledes målet om en IKU på 35,0 pct. kan indfries fra 2023.

**Indholdsmål:****Sygefraværet for hele kommunen må på årsniveau højst være 4,4 pct.**

Sygefraværet har efter et par års faldende tendens taget en mindre stigning i starten af 2018. Indsatsen for at nedbringe sygefraværet har i den kommende periode særligt fokus på afholdelsen af omsorgssamtaler i praksis, således at samtalerne har den ønskede effekt med henblik på godt psykisk arbejdsmiljø og nedbringelse af sygefravær. Indsatserne koncentrerer sig hovedsageligt om de områder, hvor der er et relativt højt og/eller stigende sygefravær. Der er ligeledes særligt fokus på stressforebyggelse.

Resultat:

Kommunens sygefravær er i 2019 faldet med 0,1 % sammenlignet med 2018 fra 4,8 procent til 4,7%. Aktiviteterne i handlingsplanen for nedbringelse af sygefraværet i 2019 er kørt efter planen, og aktiviteterne med blandt andet særligt fokus på stressforebyggelse og håndtering fortsættes i 2020 med henblik på at nedbringe sygefraværet yderligere.

**Indholdsmål:****Kassebeholdningen må i gennemsnit ikke komme under 400 mio. kr.**

Der findes ikke en entydig opgørelse af den rigtige størrelse på en kommunes kassebeholdning. I den øvre ende ligger KL's anbefaling på en gennemsnitlig kassebeholdning, der svarer til en måneds drift. Dette svarer for Frederiksberg Kommune til en gennemsnitlig kassebeholdning i løbet af budgetperioden på ca. 400 mio. kr., med deponering.

Størrelsen på deponeringspuljen bør årligt afspejle et gennemsnit for konkrete OPP-projekter, hvilket for nuværende vurderes at være ca. 100 mio. kr.

Puljen vil hvert år automatisk i større eller mindre omfang blive revitaliseret gennem frigivelse af deponerede midler, såfremt kommunen ikke udnytter sin låneramme.

Resultat:

Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2019 har været 1.072 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen. Kassebeholdningen endte ultimo 2019 på 790 mio. kr. I løbet af året har den månedlige ultimo beholdning svinget mellem 665 mio. kr. og 1.021 mio. kr. Indholdsmålet er dermed også opfyldt i regnskabsåret 2019.



## Det finansielle område

### Det finansielle område

På det finansielle område har der i 2019 været en række afvigelse i forhold til det korrigerede budget.

De nærmere årsager til væsentlige afvigelser følger nedenfor.

| Tabel 1:<br>1.000 kr. netto      |   | Budget<br>2019    | Tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Regnskab<br>2019  | Afvigelse       | Forbrugs-<br>pct. |
|----------------------------------|---|-------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Hovedkonto 7 og 8 i alt</b>   |   | <b>U 852.081</b>  | <b>105.069</b>          | <b>957.150</b>       | <b>809.759</b>    | <b>-147.391</b> | <b>85</b>         |
|                                  | I | <b>-6.860.956</b> | <b>-61.774</b>          | <b>-6.922.730</b>    | <b>-6.750.561</b> | <b>172.169</b>  | <b>98</b>         |
| Renter, kurstab og kursgevinster | U | 41.939            | -12.187                 | 29.752               | 29.855            | 103             | 100               |
|                                  | I | -26.244           | -4.962                  | -31.206              | -44.972           | -13.766         | 144               |
| Tilskud og udligning             | U | 836.088           | -2.105                  | 833.983              | 833.976           | -7              | 100               |
|                                  | I | -648.134          | -2.304                  | -650.438             | -651.006          | -568            | 100               |
| Udligning af købsmoms            | U | 3.455             | -5.038                  | -1.583               | -2.627            | -1.044          | 166               |
| Skatter                          | U | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 | 0               | -                 |
|                                  | I | -6.058.438        | -9.876                  | -6.068.314           | -6.054.583        | 13.731          | 100               |
| Kassetræk                        | U | -160.345          | 41.864                  | -118.481             | -132.988          | -14.507         | 112               |
| Øvrige forskydninger             | U | 39.075            | -10.299                 | 28.776               | -104.306          | -133.082        | -362              |
|                                  | I | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 | 0               | -                 |
| Afdrag på lån                    | U | 91.868            | 92.834                  | 184.702              | 185.847           | 1.145           | 101               |
| Optagne lån                      | I | -128.140          | -44.632                 | -172.772             | 0                 | 172.772         | 0                 |

#### Renter, kurstab og kursgevinster

Nettorenter inkl. kurstab og kursgevinster afviger fra det korrigerede budget med 13,8 mio. kr. Der er tale om merindtægter, der stammer fra kursgevinster på kapitalforvaltning.

#### Tilskud og udligning

Mindreudgiften på 0,6 mio. kr. vedrører bidrag og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder. Frederiksberg Kommune er bidragsyder i ordningen, og uforbrugte midler tilbagebetales i slutningen af året. Tilbagebetalingen har været en smule højere end først forventet.

#### Udligning af købsmoms

Der er mindreudgifter på 1,1 mio. kr., der væsentligt skyldes en mindreudgift på 0,7 mio. kr. vedrørende tilbagebetaling af fondsmoms (17,5% af fondstilskud) fra Realdania til KU.BE, som er forskudt og afregnes i 2020. Endvidere er der en mindreudgift på 0,3 mio. kr. vedr. tilbagebetaling af momsrefusion ifbm. indtægtsdækket virksomhed (huslejeindtægter).

#### Skatter

Mindreindtægten på 13,7 mio. kr. skyldes tilbagebetalinger af grundskyld og dækningsafgifter på forretningsejendomme som følge af ændrede vurderinger (klageafgørelser m.v.)

#### Kassen

Jf. regnskabsoversigten på side 81 var der i 2019 inkl. tillægsbevillinger - budgetteret med et underskud på 11,4 mio. kr. på det skattefinansierede område (ekskl. nettolånoptagelse og finansforskydninger).

Der var i alt budgetteret med et kassetræk på 118,5 mio.kr. (inkl. nettolånoptagelse og finansforskydninger, samt brugerfinansieret området). I forhold til det budgetterede kassetræk blev regnskabsresultatet på kassepåvirkningen forværret med 14,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet (udgifter minus indtægter) inkl. de finansielle poster og kursregulering giver et samlet kassetræk på 91,1 mio. kr., hvilket er 27,4 mio.kr. bedre end det budgetterede kassetræk. Ved udgangen af året udgør kassebeholdningen 790,2 mio. kr.

**Øvrige finansforskydninger**

I forhold til korrigeret budget er der nettomindreudgifter på 133,1 mio. kr., der væsentligst skyldes mindreudgifter på 143,6 mio.kr. vedr. hjemtagne byggekreditter og mindreudgifter til deponering på 25,2 mio. kr., modsvaret af en merudgift på 14,3 mio. kr. vedrørende kommunens parkeringsfond (reduktion af gælden) og en merudgift på 9,6 mio. kr. vedrørende momsstilgodehavender i den kommunale momsudligningsordning (forøgelse af tilgodehavende). Endelig er der merudgifter på 11,8 mio. kr. vedrørende øvrige forskydninger i 2019.

**Afdrag på lån**

Der er i forhold til det korrigerede budget merudgifter til afdrag på kommunens langfristede gæld på 1,1 mio. kr., væsentligst som følge af forøgede afdrag på kommunens ældreboliglån.

**Lånoptagelse**

Der er i 2019 ikke foretaget lånoptagelse.

Det korrigerede budget for lånoptagelser i 2019 på 172,8 mio. kr. er baseret på de budgetterede og låneberettigede anlægsudgifter til henholdsvis klimatilpasningsprojekter og anlægsprojektet vedr. Plejecenter Ingeborggården.

Idet der i 2019 ikke er afsluttet delprojekter vedr. klimatilpasning og idet anlægsprojektet Plejecenter Ingeborggården fortsat er i anlægsfasen, er der i 2019 ikke etableret endelig belåning af disse.

Projekterne er i anlægsfasen finansieret via byggekreditter, indtil endelig lånoptagelse foretages. Se også note 5 på side 73.

**Tillægsbevillinger**

Der er samlet set i 2019 tillægsbevillet merudgifter på 105,1 mio. kr. vedrørende hovedkonto 7 og 8.

Herudover er der samlet set i 2019 tillægsbevillet merindtægter på 61,8 mio.kr. vedrørende hovedkonto 7 og 8.

Der er på de finansielle konti tillægsbevillet netto mindreindtægter på 1,4 mio. kr., vedrørende lånoptagelse, afdrag, finansforskydninger, skatter, tilskud/udligning, moms og renter.

Mens der er tillægsbevillet en kasseforøgelse på 41,9 mio.kr. i 2019.

## Regnskabsopgørelse

| Nr. | 1.000 kr.   | Regnskab<br>2018          | Budget<br>2019        | Tillægs-<br>bevilling | Regnskab<br>2019      | Afvigelse<br>2019 |
|-----|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|     | <b>A. Skattefinansierede område</b>                 |                           |                       |                       |                       |                   |
|     | <b>Indtægter m.m.</b>                               |                           |                       |                       |                       |                   |
| 1)  | Skatter   | I -5.873.792              | -6.058.438            | -9.876                | -6.054.583            | 13.731            |
| 2)  | Generelle tilskud og udligning<br>samt momsrefusion | U 657.873<br>I -557.852   | 839.544<br>-648.134   | -7.143<br>-2.304      | 831.349<br>-651.006   | -1.051<br>-568    |
|     | <b>Indtægter i alt</b>                              | <b>-5.773.770</b>         | <b>-5.867.028</b>     | <b>-19.323</b>        | <b>-5.874.239</b>     | <b>12.112</b>     |
|     | <b>Driftsudgifter</b>                               |                           |                       |                       |                       |                   |
|     | Magistraten   | U 770.373<br>I -92.887    | 909.373<br>-89.765    | -98.351<br>-10.147    | 780.645<br>-93.629    | -30.477<br>6.283  |
|     | Bolig- og Ejendomsudvalget                          | U 177.849<br>I -79.875    | 183.860<br>-87.364    | -6.001<br>8.398       | 178.045<br>-78.568    | 186<br>398        |
|     | Undervisningsudvalget                               | U 953.297<br>I -151.261   | 931.679<br>-152.028   | 22.721<br>-222        | 958.003<br>-158.372   | 3.604<br>-6.122   |
|     | Ældre- og Omsorgsudvalget                           | U 1.045.478<br>I -193.663 | 1.059.776<br>-177.623 | -577<br>7.614         | 1.062.714<br>-176.708 | 3.613<br>-6.698   |
|     | Kultur- og Fritidsudvalget                          | U 200.540<br>I -27.590    | 209.945<br>-31.821    | 95<br>123             | 207.632<br>-31.009    | -2.409<br>689     |
|     | Børneudvalget                                       | U 956.707<br>I -253.742   | 938.911<br>-246.384   | 10.499<br>1.360       | 948.460<br>-241.425   | -950<br>3.599     |
|     | Socialudvalget                                      | U 542.367<br>I -93.309    | 551.125<br>-97.183    | 11.038<br>-1.383      | 563.928<br>-102.907   | 1.766<br>-4.341   |
|     | By- og Miljøudvalget                                | U 196.228<br>I -99.054    | 209.972<br>-93.309    | -10.698<br>4.849      | 202.773<br>-92.283    | 3.499<br>-3.823   |
|     | Arbejdsmarkedsudvalget                              | U 1.337.861<br>I -291.394 | 1.350.207<br>-256.291 | -13.454<br>9.390      | 1.334.994<br>-242.776 | -1.759<br>4.125   |
|     | Sundheds- og Forebyggelsesudvalget                  | U 514.113<br>I -1.373     | 493.516<br>-1.796     | 27.275<br>-2.603      | 517.975<br>-4.018     | -2.816<br>381     |
|     | <b>Driftsudgifter i alt</b>                         | <b>5.410.663</b>          | <b>5.604.801</b>      | <b>-40.075</b>        | <b>5.533.472</b>      | <b>-31.253</b>    |
| 3)  | Renter  | U 43.632<br>I -47.230     | 41.939<br>-26.244     | -12.187<br>-4.962     | 29.855<br>-44.972     | 103<br>-13.766    |
|     | <b>Årets resultat driftsvirksomhed</b>              | <b>-366.705</b>           | <b>-246.532</b>       | <b>-76.547</b>        | <b>-355.884</b>       | <b>-32.804</b>    |
| 4)  | <b>Anlægsudgifter</b>                               |                           |                       |                       |                       |                   |
|     | Magistraten   | U 16.182<br>I -16.516     | 3.990<br>-18.483      | 5.746<br>-7.144       | 5.913<br>-25.653      | 5.377<br>-26      |
|     | Bolig- og Ejendomsudvalget                          | U 62.720<br>I -3.688      | 60.074<br>-5.174      | 14.431<br>-1.342      | 74.357<br>-9.365      | -148<br>-2.849    |
|     | Undervisningsudvalget                               | U 62.810<br>I -9.593      | 56.300<br>0           | -14.508<br>-3         | 35.737<br>0           | -6.055<br>3       |
|     | Ældre- og Omsorgsudvalget                           | U 13.597<br>I -6.200      | 56.131<br>0           | 37.070<br>0           | 89.755<br>0           | -3.446<br>0       |
|     | Kultur- og Fritidsudvalget                          | U 10.536<br>I 0           | 52.754<br>0           | -2.962<br>-14.026     | 54.295<br>-10.024     | -4.697<br>4.002   |
|     | Børneudvalget                                       | U 18.789<br>I 0           | 5.121<br>0            | 2.076<br>0            | 4.308<br>0            | -2.889<br>0       |
|     | Socialudvalget                                      | U 10.481<br>I 0           | 2.687<br>0            | 2.831<br>0            | 6.320<br>0            | 802<br>0          |
|     | By- og Miljøudvalget                                | U 109.302<br>I -5.842     | 123.727<br>-6.505     | -21.538<br>-19.576    | 102.373<br>-14.371    | 184<br>11.710     |
|     | Arbejdsmarkedsudvalget                              | U 0<br>I 0                | 0<br>0                | 0<br>0                | 0<br>0                | 0<br>0            |
|     | Sundheds- og Forebyggelsesudvalget                  | U 0<br>I 0                | 0<br>0                | 0<br>0                | 0<br>0                | 0<br>0            |
| 4)  | <b>Anlægsudgifter i alt</b>                         | <b>262.578</b>            | <b>330.622</b>        | <b>-18.945</b>        | <b>313.644</b>        | <b>1.967</b>      |

|    |   |   |                 |                 |                |                 |                |
|----|---|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|    | <b>Resultat i alt, skattefinansieret område</b> |   | <b>-104.128</b> | <b>84.090</b>   | <b>-95.492</b> | <b>-42.240</b>  | <b>-30.837</b> |
|    | <b>B. Brugerfinansieret område</b>              |   |                 |                 |                |                 |                |
|    | Driftsvirksomhed                                | U | 149.421         | 152.731         | 530            | 155.078         | 1.818          |
|    |   | I | -152.417        | -152.728        | -450           | -146.526        | 6.652          |
|    | Anlægsudgifter                                  | U | 34.741          | 73.450          | 15.645         | 85.134          | -3.961         |
|    |   | I | 0               | 0               | 0              | 0               | 0              |
|    | <b>Resultat i alt, skattefinansieret område</b> |   | <b>31.745</b>   | <b>73.453</b>   | <b>15.725</b>  | <b>93.686</b>   | <b>4.508</b>   |
|    |   |   |                 |                 |                |                 |                |
|    | <b>Resultat i alt (A+B)</b>                     |   | <b>-72.383</b>  | <b>157.542</b>  | <b>-79.767</b> | <b>51.446</b>   | <b>-26.329</b> |
|    |   |   |                 |                 |                |                 |                |
|    | <b>C. Finansieringsoversigt</b>                 |   |                 |                 |                |                 |                |
|    | <b>Kassebeholdning primo</b>                    |   | <b>913.280</b>  |                 |                |                 |                |
|    | <b>Årets resultat</b>                           |   | <b>-72.383</b>  | <b>157.542</b>  | <b>-79.767</b> | <b>51.446</b>   | <b>-26.329</b> |
| 5) | Lånoptagelse                                    | I | -29.607         | -128.140        | -44.632        | 0               | 172.772        |
|    | Finansforskydn.                                 | N | -7.729          | 39.075          | -10.299        | -104.306        | -133.082       |
| 6) | Afdrag på lån                                   | U | 104.791         | 91.868          | 92.834         | 185.847         | 1.145          |
|    | <b>Kasepåvirkning*</b>                          |   | <b>4.928</b>    | <b>-160.345</b> | <b>41.864</b>  | <b>-132.987</b> | <b>-14.507</b> |
|    | Kursreguleringer likvide aktiver                |   | -36.966         |                 |                | 41.898          |                |
| 7) | <b>Kassebeholdning ultimo</b>                   |   | <b>881.242</b>  |                 |                | <b>790.153</b>  |                |
|    | * (-=kaseforbrug)                               |   |                 |                 |                |                 |                |

## Balance

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapitalen og forpligtelse.

| Noter                     | Beløb i 1.000 kr.                             | Ultimo 2018       | Ultimo 2019       |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>            |   |                   |                   |
| <b>Anlægsaktiver</b>      |   |                   |                   |
|                           | Materielle anlægsaktiver                      | 4.277.181         | 4.527.924         |
|                           | Immaterielle anlægsaktiver                    | 0                 | 0                 |
| 8                         | Finansielle anlægsaktiver                     | 1.866.166         | 1.948.663         |
|                           | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                    | <b>6.143.347</b>  | <b>6.476.586</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>  |   |                   |                   |
|                           | Varebeholdninger                              | 4.518             | 5.961             |
|                           | Fysiske anlæg til salg                        | 1.350             | 11.475            |
|                           | Tilgodehavender                               | 602.524           | 642.978           |
|                           | Værdipapirer                                  | 0                 | 0                 |
|                           | Likvide beholdninger                          | 881.242           | 790.153           |
|                           | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                | <b>1.489.634</b>  | <b>1.450.567</b>  |
|                           | <b>Aktiver i alt</b>                          | <b>7.632.981</b>  | <b>7.927.154</b>  |
| <b>Passiver</b>           |   |                   |                   |
| 9                         | <b>Egenkapital</b>                            | <b>-1.720.215</b> | <b>-1.761.533</b> |
| 10                        | <b>Hensatte forpligtelser</b>                 | <b>-3.457.788</b> | <b>-3.332.864</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |   |                   |                   |
| 11                        | Langfristede gældsforpligtelser               | -1.520.475        | -1.706.292        |
|                           | Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. | -33.281           | -20.502           |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser               | -901.223          | -1.105.962        |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>               | <b>-2.454.978</b> | <b>-2.832.756</b> |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                         | <b>-7.632.981</b> | <b>-7.927.154</b> |

På side 107 er vist en mere detaljeret balance. Garantier og eventualrettigheder er tillige vist på side 116. Disse er ikke indregnet i balancen, idet

de ikke kan opgøres med tilstrækkelig pålidelighed, hvorfor det derfor er uvist om afviklingen vil påvirke kommunens økonomi.

## Noter

### Note 1 (til regnskabsopgørelsen, side 67)

#### Skatter og restancer

| Skatter<br>mio. kr. (- = indtægt)     | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kommunale indkomstskatter             | -4.921,1        | -5.174,6        | -5.270,1        | -5.423,4        |
| Selskabsskat                          | -52,0           | -74,5           | -62,9           | -73,8           |
| Anden skat på lignet visse indkomster | -42,1           | -46,4           | -44,0           | -50,9           |
| Grundskyld                            | -434,5          | -431,9          | -431,9          | -441,6          |
| Anden skat på fast ejendom            | -54,6           | -53,5           | -64,9           | -64,9           |
| <b>Skatter i alt</b>                  | <b>-5.504,4</b> | <b>-5.781,0</b> | <b>-5.873,8</b> | <b>-6.054,6</b> |

Skatteindtægterne er samlet set steget med i alt 180,8 mio. kr. fra 2018 til 2019. De nærmere afvigelser beskrives i det følgende

#### *Kommunale indkomstskatter*

Indtægterne fra kommunal indkomstskat er forøget med 153,3 mio. kr. og dækker over en stigning i udskrivningsgrundlaget.

#### *Selskabsskat*

Indtægterne fra selskabs- og fondsskat er steget med 11,0 mio. kr. som følge af forøgede overskud hos selskaber, der er hjemhørende i Frederiksberg Kommune.

#### *Anden skat på lignet visse indkomster*

Indtægterne fra øvrige indkomstskatter er steget med 6,7 mio. kr. på forskerskat og 0,2 mio. kr. på dødsboskat i alt en stigning på 6,9 mio. kr. i 2019.

#### *Grundskyld*

Indtægterne fra grundskyld er steget med i alt 9,7 mio. kr., som væsentligst skyldes en indtægtsstigning på 21,5 mio. kr. vedr. værdistigninger som følge af gældende lovgivning for afgiftspligtige grundværdier samt vurderingsændringer fra Skattestyrelsen ultimo 2018.

I modsat retning tæller et indtægtstab på 11,8 mio. kr. som følge af en stigning i mængden af tilbagebetalinger efter vurderingsændringer fra Skattestyrelsen i løbet af 2019.

#### *Anden skat på fast ejendom*

Indtægterne fra anden skat på fast ejendom er uændrede fra 2018 til 2019.

| Restancer, i 1.000 kr.               | 2016          | 2017          | 2018          | 2019           |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Boligstøtte                          | 2.721         | 2.645         | 2.320         | 2.174          |
| Civilretlige krav                    | 10.172        | 10.451        | 11.400        | 13.496         |
| Daginstitutioner/skolefritidsordning | 5.469         | 5.566         | 5.611         | 4.842          |
| Ejendomsskat                         | 1.373         | 507           | 352           | 206            |
| For meget udbetalt løn               | 1.081         | 1.198         | 1.295         | 1.637          |
| Gebyr/afgift m.v.                    | 7.576         | 8.991         | 8.953         | 10.027         |
| Kontanthjælp                         | 29.366        | 33.905        | 31.014        | 31.227         |
| Mellemkommunale refusioner           | 6.352         | 3.517         | 5.700         | 5.776          |
| Parkeringsafgifter                   | 12.496        | 15.098        | 12.496        | 14.443         |
| Øvrige krav                          | 14.748        | 15.677        | 17.849        | 19.253         |
| <b>Restancer i alt</b>               | <b>91.354</b> | <b>97.555</b> | <b>96.990</b> | <b>103.081</b> |

Kilde: Prisme 2015, debitorposter

**Civilretlige krav**

Stigningen skyldes primært restancer vedrørende betaling for klimatilpasningsprojekter.

**Gebyr/afgift mv.**

Stigningen skyldes primært færre indbetalinger end tidligere år.

**Parkeringsafgifter**

Flere udstedte parkeringsafgifter og færre indbetalinger er primært årsagen til stigningen.

**Øvrige krav**

Stigningen er primært på området private fællesveje

**Note 2 (til regnskabsopgørelsen, side 67)****Tilskud og udligning**

| <b>Generelle tilskud og udligning<br/>mio. kr. (- = indtægt)</b> | <b>2016</b>   | <b>2017</b> | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
|--|---------------|-------------|--------------|--------------|
| Udligning og generelle tilskud                                   | 51,2          | 343,1       | 384,6        | 570,0        |
| Kommunale bidrag til regionerne                                  | 13,6          | 13,9        | 14,1         | 11,4         |
| Særlige tilskud samt Udligning og tilskud vedrørende udlændinge  | -105,1        | -91,7       | -73,1        | -168,3       |
| Beskæftigelsestilskud  | -239,9        | -236,7      | -229,0       | -230,2       |
| Udligning af købsmoms  | 6,9           | 4,4         | 3,3          | -2,6         |
| <b>Generelle tilskud og udligning i alt</b>                      | <b>-273,3</b> | <b>33,0</b> | <b>100,0</b> | <b>180,3</b> |

Nettoudgifterne til generelle tilskud og udligning samt udligning af moms er steget med samlet 80,3 mio. kr. fra 2018 til 2019. De nærmere afvigelser beskrives i det følgende.

*Udligning og generelle tilskud*

Nettoudgifter til udligning og generelle tilskud er steget med 185,4 mio. kr. fra 2018 til 2019. Tallet dækker væsentligst over merudgifter til kommunal udligning på 220,8 mio. kr. I modsat retning tæller mindreudgifter til efterreguleringer på 42,8 mio. kr. Endelig viser statstilskud og udligning af selskabsskat tilsammen mindreindtægter på 7,3 mio. kr.

*Særlige tilskud samt Udligning og tilskud vedrørende udlændinge*

Indtægterne fra særtilskud mv. er forøget med 95,2 mio. kr. væsentligst som følge af et nyt overgangstilskud til finansiering af tab ved revideret uddannelsesstatistik på 99,5 mio. kr. I modsat retning tæller hovedsageligt udfasning af statstilskud til skattelettelser givet med budget 2015.

*Beskæftigelsestilskud*

Beskæftigelsestilskuddet til finansiering af ydelser og indsatser for forsikrede ledige er forøget med 1,2 mio. kr. fra 2018 til 2019 modsvarende den generelle udvikling på udgiftssiden.

*Udligning af købsmoms*

Udgifterne til udligning af købsmoms er fra 2018 til 2019 faldet med 5,9 mio. kr. Faldet skyldes væsentligst mindre tilbagebetaling til udligningsordningen vedrørende modtagne fondstilskud.

**Note 3 (til regnskabsopgørelsen side 67)**

| <b>Renter</b><br>mio. kr. (- = indtægt) | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b>  |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Renter af kassebeholdning               | -55,9       | -23,5       | -37,0       | -21,5        |
| Renter af kortfristede tilgodehavender  | 0,9         | 0,3         | 0,0         | 2,1          |
| Renter af langfristede tilgodehavender  | -6,7        | -3,7        | -4,2        | -1,6         |
| Renter af udlæg vedr. forsyning         | -3,3        | -2,7        | -1,3        | -0,9         |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt     | 0,0         | 0,1         | 0,1         | 0,1          |
| Renter af langfristet gæld              | 54,0        | 48,1        | 33,1        | 27,3         |
| Kurstab og kursgevinster(=gevinst)      | 11,9        | -10,5       | 9,7         | -15,4        |
| Garantiprovision                        | -2,2        | -3,9        | -3,9        | -5,2         |
| <b>Renter i alt</b>                     | <b>-1,3</b> | <b>4,2</b>  | <b>-3,5</b> | <b>-15,1</b> |

Årets resultat på renter udviser netto renteindtægter på i alt 15,1 mio. kr., hvilket er 11,6 mio. kr. bedre end sidste år.

Stigningen i renteindtægterne i 2019 skyldes hovedsageligt kursgevinster på kommunens investeringsporteføljer, der i 2019 udgjorde 15,4 mio. kr. mod et samlet kurstab på 9,7 mio.kr. i 2018.

*Renter af kassebeholdningen*

Renteindtægter af kassebeholdningen er faldet med 15,5 mio. fra 2018 til 2019 som følge af faldende markedsrenter.

*Renter af kortfristede tilgodehavender*

Renteudgifter på kortfristede tilgodehavender omfatter udgifter til rentegodtgørelse, når Vurderingsstyrelsen foretager vurderingsændringer. Det er ofte ændringer flere år tilbage.

*Renter af langfristet gæld*

Rentefaldet i markedet slår ikke i samme omfang igennem på renteudgifterne på den langfristede gæld, der er faldet med 5,8 mio. fra 2018 til 2019. Dette skyldes hovedsageligt, at kommunen har indgået en række fastrenteaftaler (swapaftaler) i 2011, hvor renteniveauet var højere end det nuværende renteniveau.

*Garantiprovision*

Indtægter på garantiprovisioner er steget med 1,3 mio. kr. fra 2018 til 2019, som følge af låntagernes forøgede låntagning.

**Note 4 (til regnskabsopgørelsen, side 67)****Anlæg (Skattefinansieret)**

| <b>Anlæg</b><br>mio. kr.           | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Magistraten                        | 10,2         | 13,3         | -0,3         | -19,7        |
| Bolig- og Ejendomsudvalget         | 24,9         | 45,3         | 59,0         | 65,0         |
| Undervisningsudvalget              | 130,3        | 85,9         | 53,2         | 35,7         |
| Ældre- og Omsorgsudvalget          | 5,8          | 17,0         | 7,4          | 89,7         |
| Kultur- og Fritidsudvalget         | 48,6         | 11,1         | 10,5         | 44,3         |
| Børneudvalget                      | 28,9         | 13,3         | 18,8         | 4,3          |
| Socialudvalget                     | 10,3         | 29,7         | 10,5         | 6,3          |
| By- og Miljøudvalget               | 67,9         | 85,1         | 103,5        | 88,0         |
| Arbejdsmarkedsudvalget             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| <b>Anlæg i alt</b>                 | <b>326,9</b> | <b>300,7</b> | <b>262,6</b> | <b>313,6</b> |

I 2019 er der i alt anvendt 313,6 mio. kr. til anlægsprojekter. Der var i alt afsat 311,7 mio. kr. (inkl. til lægsbevillinger på netto -18,9 mio. kr.)

Vedrørende årsagsforklaringer til afvigelse på anlæg i 2019 henvises til udvalgsafsnittene.



## Note 5 (til regnskabsopgørelsen side 67)

### Lånoptagelse

Kommunen har jævnfør lånebekendtgørelsen i hovedtræk kun låneadgang til:

- Energibesparende foranstaltninger.
- Anlægsudgifter på renovationsområdet, med fradrag af drifts- og anlægsindtægter for hvilke der ikke er afholdt udgifter.
- Nettotilgang af udlån til betaling af ejendomsskat (grundskyld).
- Anlægsudgifter til opførelse af kommunale pleje- og ældreboliger.
- Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med Frederiksberg Forsyning, der er godkendt af

Forsyningssekretariatet og som finansieres via spildevandstaksterne.

- Anlægsudgifter til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning af beboelse i henhold til Integrationsloven.
- Anlægsudgifter i forbindelse med etablering af metro (låneadgang via særskilt lovgivning).
- 95 % af netto anlægsudgifterne i forbindelse med byfornyelse jf. lovgivning.

| Lånoptagelse, i 1.000 kr.  | Oprindeligt Budget | Korrigeret Budget | Regnskab | Afvigelse      |
|--|--------------------|-------------------|----------|----------------|
| Klimatilpasningslån og kreditter hvor ydelsen viderefaktureres til Frederiksberg Kloak A/S | -73.450            | -88.296           | 0        | 88.296         |
| Ældreboliglån og kreditter hvor ydelsen afholdes af staten og beboerne                     | -54.690            | -84.476           | 0        | 84.476         |
| <b>I alt</b>   | <b>-128.140</b>    | <b>-172.772</b>   | <b>0</b> | <b>172.772</b> |

Der er i 2019 ikke foretaget lånoptagelse.

Det korrigerede budget for lånoptagelser i 2019 på 172,8 mio. kr. omfatter de budgetterede og låneberettigede anlægsudgifter til henholdsvis klimatilpasningsprojekter og anlægsprojektet vedr. Plejecenter Ingeborggården.

Idet der i 2019 ikke er afsluttet delprojekter vedr. hverken klimatilpasninger eller det igangværende

anlægsprojekt på Plejecenter Ingeborggården, er der i 2019 ikke etableret endelig belåning af disse. Projekterne er i anlægsfasen finansieret via byggekreditter, indtil endelig lånoptagelse foretages.

Ultimo 2019 var der på byggekreditterne trukket i alt 186 mio. kr. som følge af afholdte anlægsudgifter. Byggekreditterne har en samlet trækingsret på i alt 564,5 mio. kr., og konverteres til endelige lånoptagelser når projekterne afsluttes.

## Note 6 (til regnskabsopgørelsen side 67)

### Afdrag på lån

I forhold til det korrigerede budget er der nettomerdgifter til afdrag på lån på i alt 1,1 mio. kr., væsentligst som følge af forøgede afdrag på kommunens ældreboliglån. I 2019 har kommunen afdraget lån for i alt 185,8 mio.kr.

#### Ordinære lån

Kommunens ordinære lånoptagelse er afdraget med i alt 167,4 mio. kr. hvoraf ordinære afdrag i alt

udgør 58,9 mio. kr. og ekstraordinære gældsafdrag i 2019 udgør 108,5 mio. kr.

#### Øvrige lån

Kommunens øvrige lån er i 2019 afdraget med i alt 18,4 mio. kr. og vedrører væsentligst afdrag på kommunens ældreboliglån med i alt 15,7 mio. kr.

| Afdrag, i 1.000 kr.  | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab       | Afvigelse    |
|--|--------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Ordinære lån hvor ydelsen afholdes af kommunen   | 76.322             | 167.304           | 167.410        | 106          |
| Klimatilpasningslån og kreditter hvor ydelsen viderefaktureres til Frederiksberg Kloak A/S | 295                | 1.607             | 1.608          | 1            |
| Ældreboliglån og kreditter hvor ydelsen afholdes af staten og beboerne                     | 14.471             | 14.566            | 15.664         | 1.098        |
| Realkredit / Byfornyelse med delvis statsstøtte  | 720                | 1.165             | 1.165          | 0            |
| Selvejende institutioner   | 60                 | 60                | 0              | -60          |
| <b>I alt (øvrige lånoptagelse)</b>   | <b>91.868</b>      | <b>184.702</b>    | <b>185.847</b> | <b>1.145</b> |

## Note 7 (til regnskabsopgørelsen, side 67)

### Kassebeholdning

Primo 2019 udgjorde kassebeholdningen 881,2 mio. kr. Regnskabsresultatet i 2019 har nedbragt kassen med 133 mio. kr. og udgør herefter 748,2 mio. kr. Imidlertid er der foretaget kursregulering direkte på balancen med plus 41,9 mio. kr. Kassebeholdningen udgør herefter 790,1 mio. kr. ultimo 2019.

Oversigten nedenfor viser overførsler af rådighedsbeløb og driftsbevillinger som er tillægsbevilliget i kommende regnskabsår (2020) og dermed umiddelbart påvirker kassen i 2020).

#### Driftsoverførsler fra 2019 til 2020

Driftsoverførslerne fra 2019 til 2020 udgør i alt netto 34,1 mio. kr. Jf. tabellen nedenfor er de samlede mindreudgifter i 2019, der er overført til anvendelse i 2020 finansieret med 32,7 mio. kr. af en pulje under Magistraten i 2020 (tilsvarende nedjustering af budget), afsat til formålet samt til at imødegå usikkerhed på demografiregulerede områder i budget 2020. De resterende 1,4 mio.kr. vedrører

overførselsudgifter, og er derfor finansieret af kassen. Kassen i 2020 er således ikke påvirket af driftsoverførslerne vedrørende serviceudgifter.

Det bemærkes, at de decentrale institutioners mindreforbrug udgør 22,1 mio. kr. af de samlede driftsoverførsler på 34,1 mio. kr. til 2020. Dette beløb er foreløbig placeret som et puljebeløb på magistraten til senere udmøntning i de forventede regnskaber i 2020.

#### Anlægsoverførsler fra 2019 til 2020

For så vidt anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 udgør disse netto før lånoptagelse 36,0 mio. kr. (efter lånoptagelse 22,7 mio. kr.), jf. tabellen nedenfor.

Anlægsoverførslerne består af mindreudgifter for i alt 64,3 mio. kr. indenfor anlægsloftet og mindreudgifter på 13,4 mio. kr. udenfor anlægsloftet. Endvidere overføres mindreindtægter for 41,7 mio. kr., (også udenfor anlægsloftet).

Da kommunerne også i 2020 er underlagt et anlægsloft (oprindeligt budget 2020 på udgiftssiden

fratrullet udgifter til ældreboliger samt brugerfinansieret område) indebærer overførslen af mindredrifter fra 2019 til 2020 i udgangspunktet en overskridelse af anlægsloftet på ca. 64 mio. kr. (jf. ovenfor).

Denne udfordring håndteres umiddelbart via opskrivning af en negativ pulje, der løbende vil blive udmøntet i 2020 via periodiseringer i forbindelse

med de forventede regnskaber for 2020, således at det sikres, at anlægsloftet overholdes.

Kassebeholdningen påvirkes dermed i 2020 umiddelbart kun af anlægsudgifter overført udenfor anlægsloftet, der ikke finansieres ved lån (ingen), overførselsudgifter på drift (1,4 mio. kr.) samt overførte indtægter (+41,7 mio. kr.), hvilket isoleret forøger kassen med 40,4 mio. kr.

| Drifts- og anlægsoverførsler                           | fra 2018 til 2019 |             | fra 2019 til 2020 |             |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
|  | Drift             | Anlæg       | Drift             | Anlæg       |
| <b>1.000 kr.</b>                                       |                   |             |                   |             |
| Bolig- og Ejendomsudvalget                             | -0,2              | -1,9        | 0,4               | 4,4         |
| Undervisningsudvalget                                  | 0,5               | 15,9        | 3,8               | 8,8         |
| Ældre- og Omsorgsudvalget                              | -0,2              | 2,2         | -0,5              | 3,3         |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget                     | 2,0               | 0,0         | 1,2               | 0,0         |
| Kultur- og Fritidsudvalget                             | 1,7               | -6,9        | 0,0               | 4,7         |
| Børneudvalget  | 5,4               | 12,3        | 0,0               | 4,5         |
| Socialudvalget   | 1,4               | 7,6         | 2,1               | 5,0         |
| By- og Miljøudvalget (skattefinansieret)               | 2,9               | 28,4        | -2,5              | 7,7         |
| Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget                 | 1,2               | 0,0         | 2,7               | 0,0         |
| Magistraten  | 11,6              | 16,5        | 26,9              | -15,8       |
| Magistraten – generel reservepulje til serviceudgifter | -25,5             | 0,0         | -32,7             | 0,0         |
| By- og Miljøudvalget ( klima) lånefinansieres          | 0,0               | 23,5        | 0,0               | 8,3         |
| Ældre og Omsorg (ældreboliger), lånefinansieres        | 0,0               | 0,0         | 0,0               | 5,1         |
| <b>I alt overførsler (før lånoptagelse)</b>            | <b>0,8</b>        | <b>97,7</b> | <b>1,4</b>        | <b>36,0</b> |
| Lånoptagelse (klima og ældreboliger)                   | 0,0               | -23,5       | 0,0               | -13,4       |
| <b>I alt netto overførsler (efter lånoptagelse)</b>    | <b>0,8</b>        | <b>74,2</b> | <b>1,4</b>        | <b>22,6</b> |

## Note 8 (til balancen, side 69)

### Finansielle anlægsaktiver

Under finansielle anlægsaktiver er henregnet kommunens andel af den indre værdi af fælleskommunale selskaber (de såkaldte § 60 selskaber) og aktieselskaber med i alt 1,6 mia. kr.

Indre værdi svarer til egenkapitalen i selskabet. På side 106 er vist en detaljeret balance, hvor der i note 1 til denne detaljerede balance er optrykt en detaljeret oversigt over ejerandel samt egenkapital i de enkelte selskaber.

**Note 9 (til balancen, side 69)**

| <b>Udvikling i egenkapitalen</b>   | <b>mio. kr.</b> |
|--|-----------------|
| <b>Egenkapital ultimo 2018</b>   | <b>-1.720,2</b> |
| Årets resultat   | -42,2           |
| <b>Reguleringer direkte på egenkapitalen:</b>  |                 |
| Pensions- og arbejdsskadehensættelser (tj. m. pension, arbejdsskade, åremålsansættelser samt borgmesterspension) | -125,0          |
| Aktiverede anskaffelser, lagerreguleringer og afskrivninger (bevægelser på 9.80-87)                              | -262,2          |
| Kursregulering af aktier, indskudskapital m.v.   | 26,1            |
| Regulering af langfristet gæld (herunder leasinggæld og indefrosne Feriemidler)                                  | 371,5           |
| Regulering af kortfristede gæld og tilgodehavender   | -0,6            |
| Kursregulering af langfristet gæld   | -1,8            |
| Kursregulering af likvide beholdninger   | -41,9           |
| Regulering af pantebreve   | -1,0            |
| Regulering af indskud i landsbyggefonden   | 31,2            |
| <b>Afskrivninger direkte på egenkapitalen</b>  |                 |
| Ekstraordinære afskrivninger af tilgodehavender jf. KL og Gældsstyrelsen   | 0,4             |
| Afskrivning af boligindskudslån  | 0,3             |
| Regulering af S/I Akaciegårdens statuskonti jf. årsregnskab 2019   | 3,9             |
| <b>Årets bevægelse i alt</b>   | <b>-41,3</b>    |
| <b>Egenkapital ultimo 2019</b>   | <b>-1.761,5</b> |

## Note 10 (til balancen, side 69)

### Hensatte forpligtelser

#### *Tjenestemandsforpligtelser*

Tjenestemandsforpligtelsen er i 2019 faldet med i alt 136,8 mio. kr. og udgør i alt 3,275 mia. kr. ultimo 2019.

Forpligtelsen vedrører:

- tjenestemandspensionsforpligtelse for ansatte og pensionerede under kommunen og de tidligere forsyningsvirksomheder, samt personale som er fragået kommunen i forbindelse med kommunalreformen på i alt 3,078 mia. kr.
- tjenestemandsforpligtelse vedr. medarbejdere overdraget til SKAT på 191,8 mio. kr.

- tjenestemandsforpligtelse vedr. det tidligere sporvejspersonale på 4,6 mio. kr.

#### *Øvrige forpligtelser*

Primo 2019 udgjorde øvrige hensatte forpligtelser (arbejdsskadeerstatninger, generationsskifte og borgmesterspension) 46,4 mio. kr. I løbet af 2019 er øvrige forpligtelser i alt steget med netto 11,9 mio. kr. og udgør således i alt 58,3 mio. kr. pr. ultimo 2019. Stigningen skyldes primært en stigning i forpligtelsen vedrørende arbejdsskader med 11,8 mio. kr.

De samlede hensatte forpligtelser er således faldet med i alt 124,9 mio. kr. fra ultimo 2018 til ultimo 2019, hvor den udgør 3,333 mia. kr.

**Note 11 (til balancen, side 69)****Langfristede gældsforpligtelser**

Kommunen har en samlet langfristet gæld ultimo 2019 på i alt 1.706,3 mio. kr. Lånene kan inddeles i følgende kategorier:

| Langfristede gældsforpligtelser   | Restgæld ultimo 2019<br>i mio. kr. |
|---|------------------------------------|
| Lånetyper   |                                    |
| <b>Ordinær gæld</b>   | <b>914,5</b>                       |
| Lån og swapaftaler der er omfattet af kommunens "Finansielle Strategi og Risikopolitik" | 914,5                              |
| <b>Øvrig gæld</b>   | <b>791,8</b>                       |
| Ældre- og plejeboliger  | 335,8                              |
| Finansielt leasede aktiver  | 315,5                              |
| Indefrosne Feriemidler  | 96,9                               |
| Klimatilpasningsprojekter   | 30,0                               |
| Realkreditlån/byfornyelse i kommunens ejendomme   | 12,9                               |
| Selvejende institutioner  | 0,7                                |
| <b>I alt</b>  | <b>1.706,3</b>                     |

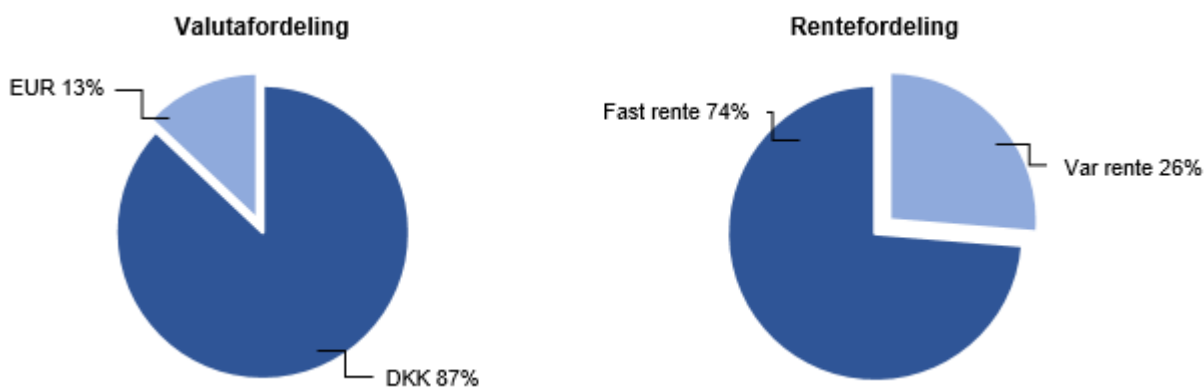
Den ordinære gæld, med en restgæld på i alt 914,5 mio. kr. er omfattet af kommunens "Finansielle strategi og Risikopolitik", idet kommunen afholder alle renter og afdrag på lånene, og derved har en renterisiko.

Den øvrige gæld, med en restgæld på i alt 791,8 mio. kr. er ikke omfattet af kommunens "Finansielle strategi og Risikopolitik", idet ydelserne på denne gæld også afholdes af andre end kommunen.

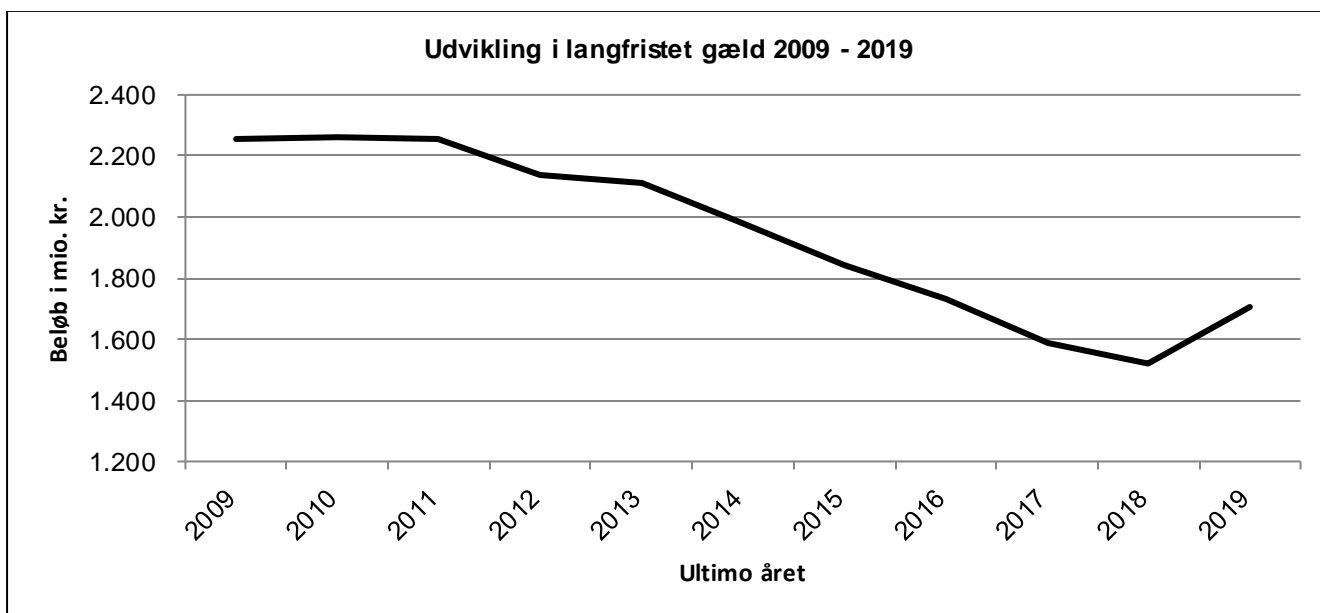
| Valutafordeling af langfristet gæld | Mio. kr.       | Procent      |
|-------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>Ordinær gæld</b>                 |                |              |
| Danske kroner                       | 693,2          | 40,6         |
| Euro *                              | 221,3          | 13,0         |
| <b>Øvrig gæld</b>                   |                |              |
| Danske kroner                       | 791,8          | 46,4         |
| <b>I alt</b>                        | <b>1.706,3</b> | <b>100,0</b> |

\*Den langfristede gæld er ultimo 2019 nedskrevet med 0,1 t. kr. som følge af valutakursjustering af kommunens Euro-lån.

| Valuta- og Rentesammensætning, i mio.kr. | DKK            | EUR          | I alt          |
|--|----------------|--------------|----------------|
| Variabel rente                           | 448,7          | 0,0          | 448,7          |
| Fast rente (i mindst 1 år)               | 1.036,3        | 221,3        | 1.257,6        |
| <b>I alt</b>                             | <b>1.485,0</b> | <b>221,3</b> | <b>1.706,3</b> |



**Udvikling i kommunens langfristede gæld**



Fra 2018 til 2019 er kommunens samlede langfristede gæld forøget med 185,8 mio. kr.

Nettoforøgelsen vedrører væsentligst igangsættelse af finansielle leasingaftaler på i alt 274,7 mio. kr., vedr. Flintholm Svømmehal, Parkeringskælder på Langelands Plads og Aveny-T, samt optagelse af gæld vedr. indefrosne feriemidler på i alt 96,9 mio. kr. som følge af ny Ferielov.

Modsvaret af en ekstraordinær gældsindfrielse af fire af kommunens lån med i alt -108,5 mio. kr., samt afdrag på kommunens gæld inkl. kursregulering på i alt -77,3 mio. kr.

**Swapaftaler**

Frederiksberg Kommunes swapaftaler ultimo 2019 fremgår af nedenstående tabel. Kommunen har alene indgået simple renteswap aftaler. Renteswap aftalerne er tilknyttet variabelt forrentede lån og er indgået for at opnå budgetsikkerhed ved omlægning til fast rente.

Den negative markedsværdi på 179,3 mio. kr., er udtryk for nutidsværdien af de fremtidige renteforpligtelser på de indgåede aftaler, og dermed prisen såfremt aftalerne var blevet indfriet pr. 31. december 2019.

| <b>Swap-aftaler pr. 31. december 2019 (mio. DKK/EUR)</b>                             |                        |                          |                        |            |           |  |
|--|------------------------|--------------------------|------------------------|------------|-----------|--|
| <b>Swaps hvor kommunen modtager variabel DKK-rente og betaler en fast DKK-rente.</b> |                        |                          |                        |            |           |  |
| Modpart  | Opr. hovedstol (i DKK) | Nominel Restgæld (i DKK) | Markeds-værdi* (i DKK) | Udløb      | Rente (%) |  |
| Nordea   | 132,5                  | 25,2                     | -1,2                   | 18-10-2021 | 3,35      |  |
| Nordea   | 49,5                   | 24,1                     | -3,8                   | 21-02-2019 | 3,34      |  |
| Nordea   | 35,1                   | 21,7                     | -5,5                   | 18-12-2028 | 3,46      |  |
| Danske Bank  | 200                    | 136                      | -21,1                  | 18-06-2019 | 2,51      |  |
| Danske Bank  | 92                     | 58,9                     | -1,9                   | 30-06-2026 | 2,70      |  |
| Danske Bank  | 42,5                   | 27,3                     | -7,6                   | 01-07-2020 | 3,69      |  |
| Danske Bank  | 31,9                   | 19,8                     | -5,1                   | 23-02-2035 | 3,46      |  |
| KommuneKredit  | 48,3                   | 27,1                     | -5,3                   | 26-03-2031 | 3,39      |  |
| <b>I alt</b>   | <b>631,8</b>           | <b>340,1</b>             | <b>-51,5</b>           |            |           |  |
| <b>Swaps hvor kommunen modtager variabel EUR-rente og betaler en fast EUR-rente.</b> |                        |                          |                        |            |           |  |
| Modpart  | Opr. hovedstol (i EUR) | Nominel Restgæld (i DKK) | Markeds-værdi* (i DKK) | Udløb      | Rente (%) |  |
| Nordea   | 7,96                   | 8,2                      | -0,5                   | 18-10-2021 | 4,69      |  |
| Danske Bank  | 36,44                  | 213,3                    | -127,3                 | 30-10-2039 | 4,49      |  |
| <b>I alt</b>   | <b>44,4</b>            | <b>221,5</b>             | <b>-127,8</b>          |            |           |  |
| <b>Samlet værdi af swapaftaler</b>   |                        | <b>561,6</b>             | <b>-179,3</b>          |            |           |  |

\*Markedsværdien er opgjort inkl. vedhængende renter.



## Regnskabsoversigt

| 1.000 kr. brutto                   |   | Budget<br>2019    | Tillægs-<br>bevilling | Korr. Budget<br>2019 | Regnskab<br>2019  | Afvigelse      |
|------------------------------------|---|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| <b>Indtægter mm.</b>               |   |                   |                       |                      |                   |                |
| Skatter                            | U | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
|                                    | I | -6.058.438        | -9.876                | -6.068.314           | -6.054.583        | 13.731         |
| Generelle tilskud og udligning     | U | 836.088           | -2.105                | 833.983              | 833.976           | -7             |
|                                    | I | -648.134          | -2.304                | -650.438             | -651.006          | -568           |
| Momsudligning                      | U | 3.455             | -5.038                | -1.583               | -2.627            | -1.044         |
| Renter                             | U | 41.939            | -12.187               | 29.752               | 29.855            | 103            |
|                                    | I | -26.244           | -4.962                | -31.206              | -44.972           | -13.766        |
| <b>Nettoindtægter i alt</b>        |   | <b>-5.851.333</b> | <b>-36.472</b>        | <b>-5.887.805</b>    | <b>-5.889.356</b> | <b>-1.551</b>  |
| <b>Driftsudgifter</b>              |   |                   |                       |                      |                   |                |
| Magistraten                        | U | 909.373           | -98.351               | 811.122              | 780.645           | -30.477        |
|                                    | I | -89.765           | -10.147               | -99.912              | -93.629           | 6.283          |
| Bolig- og Ejendomsudvalget         | U | 183.860           | -6.001                | 177.859              | 178.045           | 186            |
|                                    | I | -87.364           | 8.398                 | -78.966              | -78.568           | 398            |
| Undervisningsudvalget              | U | 931.679           | 22.721                | 954.399              | 958.003           | 3.604          |
|                                    | I | -152.028          | -222                  | -152.250             | -158.372          | -6.122         |
| Ældre- og Omsorgsudvalget          | U | 1.059.776         | -577                  | 1.059.101            | 1.062.714         | 3.613          |
|                                    | I | -177.623          | 7.614                 | -170.009             | -176.708          | -6.698         |
| Kultur- og Fritidsudvalget         | U | 209.945           | 95                    | 210.040              | 207.632           | -2.409         |
|                                    | I | -31.821           | 123                   | -31.698              | -31.009           | 689            |
| Børneudvalget                      | U | 938.911           | 10.499                | 949.410              | 948.460           | -950           |
|                                    | I | -246.384          | 1.360                 | -245.024             | -241.425          | 3.599          |
| Socialudvalget                     | U | 551.125           | 11.038                | 562.162              | 563.928           | 1.766          |
|                                    | I | -97.183           | -1.383                | -98.566              | -102.907          | -4.341         |
| By- og Miljøudvalget               | U | 209.972           | -10.698               | 199.273              | 202.773           | 3.499          |
|                                    | I | -93.309           | 4.849                 | -88.461              | -92.283           | -3.823         |
| Arbejdsmarkedsudvalget             | U | 1.350.207         | -13.454               | 1.336.753            | 1.334.994         | -1.759         |
|                                    | I | -256.291          | 9.390                 | -246.901             | -242.776          | 4.125          |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | U | 493.516           | 27.275                | 520.792              | 517.975           | -2.816         |
|                                    | I | -1.796            | -2.603                | -4.399               | -4.018            | 381            |
| <b>Nettodriftsudgifter i alt</b>   |   | <b>5.604.801</b>  | <b>-40.075</b>        | <b>5.564.725</b>     | <b>5.533.472</b>  | <b>-31.253</b> |
| <b>STRUKTUREL BALANCE</b>          |   | <b>-246.532</b>   | <b>-76.547</b>        | <b>-323.080</b>      | <b>-355.884</b>   | <b>-32.804</b> |
| <b>Anlægsudgifter</b>              |   |                   |                       |                      |                   |                |
| Magistraten                        | U | 3.990             | 5.746                 | 536                  | 5.913             | 5.377          |
|                                    | I | -18.483           | -7.144                | -25.627              | -25.653           | -26            |
| Bolig- og Ejendomsudvalget         | U | 60.074            | 14.431                | 74.505               | 74.357            | -148           |
|                                    | I | -5.174            | -1.342                | -6.516               | -9.365            | -2.849         |
| Undervisningsudvalget              | U | 56.300            | -14.508               | 41.792               | 35.737            | -6.055         |
|                                    | I | 0                 | -3                    | -3                   | 0                 | 3              |
| Ældre- og Omsorgsudvalget          | U | 56.131            | 37.070                | 93.201               | 89.755            | -3.446         |
|                                    | I | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
| Kultur- og Fritidsudvalget         | U | 52.754            | -2.962                | 58.992               | 54.295            | -4.697         |
|                                    | I | 0                 | -14.026               | -14.026              | -10.024           | 4.002          |
| Børneudvalget                      | U | 5.121             | 2.076                 | 7.197                | 4.308             | -2.889         |
|                                    | I | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
| Socialudvalget                     | U | 2.687             | 2.831                 | 5.518                | 6.320             | 802            |
|                                    | I | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
| By- og Miljøudvalget               | U | 123.727           | -21.538               | 102.189              | 102.373           | 184            |
|                                    | I | -6.505            | -19.576               | -26.081              | -14.371           | 11.710         |
| Arbejdsmarkedsudvalget             | U | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
|                                    | I | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | U | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
|                                    | I | 0                 | 0                     | 0                    | 0                 | 0              |
| <b>Nettoanlægsudgifter i alt</b>   |   | <b>330.622</b>    | <b>-18.945</b>        | <b>311.677</b>       | <b>313.644</b>    | <b>1.967</b>   |

| 1.000 kr. brutto                              |   | Budget<br>2019  | Tillægs-<br>bevilling | Korr. Budget<br>2019 | Regnskab<br>2019 | Afvigelse      |
|---|---|-----------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------------|
| <b>Nettoresultat skattefinansieret område</b> |   | <b>84.090</b>   | <b>-95.492</b>        | <b>-11.403</b>       | <b>-42.240</b>   | <b>-30.837</b> |
| <b>Frederiksberg Renovation mm.</b>           |   |                 |                       |                      |                  |                |
| Driftsvirksomhed                              | U | 152.731         | 530                   | 153.261              | 155.078          | 1.818          |
|   | I | -152.728        | -450                  | -153.178             | -146.526         | 6.652          |
| Anlægsudgifter                                | U | 73.450          | 15.645                | 89.095               | 85.134           | -3.961         |
|   | I | 0               | 0                     | 0                    | 0                | 0              |
| <b>Nettoresultat brugerfinansieret område</b> |   | <b>73.453</b>   | <b>15.725</b>         | <b>89.178</b>        | <b>93.686</b>    | <b>4.508</b>   |
|   |   |                 |                       |                      |                  |                |
| <b>Resultat i alt (- = overskud)</b>          |   | <b>157.542</b>  | <b>-79.767</b>        | <b>77.775</b>        | <b>51.446</b>    | <b>-26.329</b> |
|   |   |                 |                       |                      |                  |                |
| <b>Kassebeholdning primo</b>                  |   | <b>881.242</b>  |                       |                      |                  |                |
| Årets resultat                                |   | 157.542         | -79.767               | 77.775               | 51.446           | -26.329        |
| Lånoptagelse                                  | I | -128.140        | -44.632               | -172.772             | 0                | 172.772        |
| Finansforskydninger                           | N | 39.075          | -10.299               | 28.776               | -104.306         | -133.082       |
| Afdrag på lån                                 | U | 91.868          | 92.834                | 184.702              | 185.847          | 1.145          |
| <b>Kassepåvirkning<br/>(- = kasseforbrug)</b> |   | <b>-160.345</b> | <b>41.864</b>         | <b>-118.481</b>      | <b>-132.987</b>  | <b>-14.507</b> |
| Kursregulering, likvide aktiver               |   |                 |                       |                      | 41.898           |                |
| <b>Kassebeholdning ultimo</b>                 |   | <b>720.897</b>  |                       |                      | <b>790.153</b>   |                |

## Investeringsoversigt

| i 1.000   | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019   | Afvigelse      | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|----------|------------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|
| <b>Skattefinansieret</b>  | <b>U</b> | <b>383.930</b>   | <b>373.054</b> | <b>-10.877</b> | <b>18.985</b>      |                  |
|   | <b>I</b> | <b>-72.253</b>   | <b>-59.413</b> | <b>12.840</b>  | <b>-18.659</b>     |                  |
| <b>Heraf inden for rammen</b>   | <b>U</b> | <b>311.235</b>   | <b>300.435</b> | <b>-10.801</b> | <b>18.908</b>      |                  |
| <b>Heraf uden for rammen</b>  | <b>U</b> | <b>72.695</b>    | <b>72.619</b>  | <b>-76</b>     | <b>76</b>          |                  |
| <b>01 Magistraten</b>   | <b>U</b> | <b>336</b>       | <b>5.867</b>   | <b>5.530</b>   | <b>4.299</b>       |                  |
|   | <b>I</b> | <b>-25.627</b>   | <b>-25.653</b> | <b>-26</b>     | <b>26</b>          |                  |
| Analyseprojekt af potentialer ved Streetview og lidar bymodel                     | U        | 110              | 105            | -5             | 5                  |                  |
| Book en byggesagsbehandler  | U        | 80               | 60             | -20            | -                  |                  |
| Brud med kommunale monopolsystemer  | U        | -                | 23             | 23             | -23                |                  |
| Børneintranet   | U        | 196              | 175            | -21            | 21                 |                  |
| Digital assistent   | U        | 322              | 339            | 17             | -                  | Ja               |
| Digital Assistent del 2   | U        | 70               | 70             | -1             | -                  | Ja               |
| Digital understøttelse af By- og miljøområdet                                     | U        | 348              | 348            | -              | -                  |                  |
| Digital understøttelse af dokumentation i dagtilbudsområdet                       | U        | 64               | 7              | -57            | 57                 |                  |
| Effektive møder   | U        | 287              | -              | -287           | 287                |                  |
| ESDH til Arkiv  | U        | 141              | 139            | -3             | -                  | Ja               |
| Forflytnings- og hygiejnepakke til Socialområdet                                  | U        | 500              | 166            | -334           | 334                |                  |
| Ingeborggården - Teknisk grundsalg  | I        | -16.983          | -16.983        | -              | -                  |                  |
| Integration mellem Fasit og Prisme til bevillings- og fakturakontrol              | U        | 50               | 50             | -              | -                  |                  |
| Klargøring af grunde til salg - (Byggemodning af Falkoner Allé 118)               | U        | 623              | 3              | -620           | 620                |                  |
| KMD boliglån  | U        | 100              | 100            | -              | -                  |                  |
| Kortlægning af infrastruktur/trådløs netværksforbindelse på Socialområdets tilbud | U        | 25               | 25             | -              | -                  |                  |
| Machine Learning  | U        | 70               | 70             | -              | -                  |                  |
| Monopolbrud   | U        | 3.200            | -              | -3.200         | 3.200              |                  |
| Møde og lokalebooking   | U        | 46               | 94             | 48             | -                  | Ja               |
| Nyt EOJ - Sammenhængende digital understøttelse på sundheds- og omsorgsområdet    | U        | 1.078            | 1.597          | 519            | -519               |                  |
| Platform til arbejdet med pædagogisk dokumentation, refleksion og evaluering      | U        | 200              | 186            | -14            | 14                 |                  |
| Plejeboligmodernisering - Søndervang - MAG (service-del)                          | U        | 50               | 40             | -10            | 10                 |                  |
| Prognosebaseret aktivitetsstyringsystem til børne- og ungeområdet                 | U        | 200              | 200            | -              | -                  | Ja               |
| Roterbare senge   | U        | 343              | 501            | 158            | -                  | Ja               |
| Salg af 2. sal på Solbjerg Have (tidl. Teknisk grundsalg vedr. Solbjerg Have)     | U        | -                | 11             | 11             | -                  |                  |
| Salg af delareal (matrikel 8O og 8R)  | I        | -10.385          | -10.385        | -              | -                  | Ja               |
| Salg af ejendom, plejecenter Betty Nansens Allé 12-16 (Matr. 49e,t,u,n)           | U        | 119              | 343            | 224            | -224               |                  |

| i 1.000   | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019  | Afvigelse     | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|----------|------------------|---------------|---------------|--------------------|------------------|
| Salg af Falkoner Alle 128   | I        | -484             | -510          | -26           | 26                 |                  |
| Salg af Frederiksberg Alle 41   | I        | 2.225            | 2.225         | -             | -                  | Ja               |
| Selvbetjening og digital administration   | U        | 10               | -             | -10           | 10                 |                  |
| Selvhjulpenhed og Recovery (SU)   | U        | 100              | -             | -100          | 100                |                  |
| Udbredelse af skylletoiletter   | U        | 300              | 200           | -100          | 100                |                  |
| Udleveret pulje (anlægsloft)  | U        | -9.618           | -             | 9.618         | -                  |                  |
| Udvikling af fagsystemet Fasit på Arbejdsmarkedsområdet   | U        | 200              | 80            | -120          | 120                |                  |
| Udvikling af fagsystemerne Sensum og Bosted på Socialområdet  | U        | 225              | 225           | -             | -                  |                  |
| Udvikling af fagsystemet i socialafdelingen   | U        | 21               | 21            | -             | -                  |                  |
| Udvikling af InCorp-bostøtte system   | U        | 63               | 37            | -26           | 26                 |                  |
| Videotolkning frem for fremmødetolkning   | U        | 189              | 28            | -161          | 161                |                  |
| Øget digitalisering på børneudvalget  | U        | 24               | 24            | -             | -                  |                  |
| Øget digitalisering på Undervisningsudvalget  | U        | 600              | 600           | -             | -                  | Ja               |
| <b>02 Bolig- og Ejendomsudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>74.505</b>    | <b>74.357</b> | <b>-148</b>   | <b>536</b>         |                  |
|   | <b>I</b> | <b>-6.516</b>    | <b>-9.365</b> | <b>-2.849</b> | <b>-2.922</b>      |                  |
| AT19-01 Etablering af lagerelevator i hjælpemiddelcenteret  | U        | 1                | -             | -1            | -                  | Ja               |
| EV17-09 Projektledelse og rådgivning  | U        | 5                | -             | -5            | -                  | Ja               |
| EV18-03 Kong Frederiks IXs hjem, Kirstinedalsvej 11-15 - faldstammer, elevatorer og stigestrenger   | U        | 2.720            | 2.656         | -64           | -                  | Ja               |
| EV18-04 Beboelsesejendommen på Storm Petersens Vej 4-6 - faldstammer - vinduer og døre              | U        | 385              | 447           | 62            | -                  | Ja               |
| EV18-06 Ny Hollænderskolen, Hollændervej 3 - ventilation og tagvinduer                              | U        | 176              | -             | -176          | -                  | Ja               |
| EV18-08 Skolen ved Sørerne, Niels Ebbesens Vej 10 - tagvinduer, isolering, vinduer og døre          | U        | 311              | 406           | 95            | -                  | Ja               |
| EV18-09 Sankt Jørgen, børnehus, Vodroffsvej 44-48 - vinduer og døre                                 | U        | 103              | 126           | 23            | -                  | Ja               |
| EV18-11 Søndermarksskolen, Hoffmeyersvej 32 - murværk, isolering og afskærmning                     | U        | 76               | -             | -76           | -                  | Ja               |
| EV18-21 Frederiksberg Sogns Børnehus, Storm Petersens Vej 5 - nyt ventilationsanlæg                 | U        | 7                | -             | -7            | -                  | Ja               |
| EV19-01 Intern og eksternt rådgivning   | U        | 5.249            | 5.297         | 48            | -                  | Ja               |
| EV19-02 Andre energioptimeringsprojekter  | U        | 1.000            | 1.058         | 58            | -                  | Ja               |
| EV19-03 Opgradering af elevatorer i kommunale ejendomme   | U        | 1.000            | 1.080         | 80            | -                  | Ja               |
| EV19-04 Skolen ved Nordens Plads - udsk. ventilation og varmekilder, isolering og eftergang af tag  | U        | 3.530            | 3.914         | 384           | -                  | Ja               |
| EV19-05 Søndermarksskolen - udsk. tegltag, renovering af brønd og kloak                             | U        | 2.850            | 2.536         | -314          | -                  | Ja               |
| EV19-06 Skolen ved Sørerne - Renovere to varmecentraler, udsk. ventilation, isolere tagrum          | U        | 1.590            | 1.504         | -86           | 86                 |                  |
| EV19-07 Skolen på Nyelandsvej - Rep. af pudset facade, renovere vinduer mv., etablere dræn og lukke | U        | 1.480            | 1.479         | -1            | -                  | Ja               |
| EV19-08 Ny Hollænderskolen - Udsk. Ventilation  | U        | 1.000            | 963           | -37           | -                  | Ja               |

| i 1.000  | U/I | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|--|-----|------------------|--------------|-----------|--------------------|------------------|
| EV19-09 Lindevangskolen - Udsk. to varmtvandsbeholdere, udsk. tegltag                                | U   | 470              | 645          | 175       | -                  | Ja               |
| EV19-10 Skolen ved Bülowvej - Udsk. To FJV-vekslere, rep. af høj sokkel, renovere vinduer            | U   | 650              | 626          | -24       | -                  | Ja               |
| EV19-11 Nordstrand - Renovere kloakbrønde og -ledninger  | U   | 200              | 194          | -6        | -                  | Ja               |
| EV19-12 Skolen på La Cours - Udskifte EL-hovedtavle  | U   | 170              | 167          | -3        | -                  | Ja               |
| EV19-13 Regnbuen - Udskifte tagbelægning, udskifte ventilatorer til nyt ventilationsprincip          | U   | 1.050            | 673          | -377      | -                  | Ja               |
| EV19-14 Falkonergården - Udsk. tagrender og nedløb til zink, vinduer og døre eftergås og malerbehand | U   | 350              | 298          | -53       | -                  | Ja               |
| EV19-15 Frederiksberg Sogns Børnehus - Udbedre gesims og udskifte tagrender, nedløb og konsoljern    | U   | 290              | 290          | 0         | -                  | Ja               |
| EV19-16 Huset på Lindevej - Totalrenovering af udestue   | U   | 1.000            | 1.061        | 61        | -                  | Ja               |
| EV19-17 Frederiksberg Stadion, tribunen - Partiel betonrenovering                                    | U   | 1.500            | 1.465        | -35       | -                  | Ja               |
| EV19-18 Frederiksberg Svømmehal - Renovering af fuger i murværk, renovering af tagafvandingsystem    | U   | 350              | 295          | -55       | 55                 |                  |
| EV19-19 Metronomen - Genopretning af indgangsparti   | U   | 150              | 166          | 16        | -                  | Ja               |
| EV19-20 Svanholmsvej 15, kollegie - Istandsættelse af vinduer og montering af forsatsvinduer         | U   | 1.400            | 1.678        | 278       | -                  | Ja               |
| EV19-21 Frederiksberg Ældrekirkegård - Genopretning af støttemur                                     | U   | 500              | 500          | -         | -                  | Ja               |
| EV19-22 Bloddonorerne - Udskiftning af vinduer/yderdøre  | U   | 400              | 751          | 351       | -                  | Ja               |
| EV19-23 Frederiksberg Alle 69, cafe - Udskiftning af dæk mod kælder                                  | U   | 220              | 250          | 30        | -                  | Ja               |
| EV19-24 Bakkehusmuseet – Fugtsikring, kloakarbejder, forsatsruder, EL – og varmeinstallationer       | U   | 3.000            | 3.116        | 116       | -116               |                  |
| EV19-25 Damsøbadet - Betonrep. af bærende konstruktioner, udskiftning af vinduer i baderum           | U   | 1.000            | 1.015        | 15        | -                  | Ja               |
| EV19-26 Platangården (vuggestue), Carit Etlars Vej 17  | U   | 100              | 137          | 37        | -                  | Ja               |
| EV19-27 Regnbuen - udskiftning af ABA – anlæg  | U   | 100              | 144          | 44        | -                  | Ja               |
| EV19-28 Flere ejendomme - Ekstraordinær udskiftning af ABA-anlæg i institutioner                     | U   | 1.200            | 1.163        | -37       | -                  | Ja               |
| Falkoner Alle 60-62  | U   | 110              | 112          | 2         | -                  | Ja               |
|  | I   | -2.289           | -2.447       | -158      | -                  | Ja               |
| Falkoner Allé 60-62  | U   | -560             | -560         | 0         | -                  | Ja               |
|  | I   |                  | 157          | 157       | -                  | Ja               |
|  | -   |                  |              |           |                    |                  |
| FM: Optimering af tyverialarmservice og vægterforbrug  | U   | 1.866            | 1.967        | 101       | -101               |                  |
| Fælles friareal i karré 4, Godthåbsvej 38 m.fl.  | I   | -                | -1           | -1        | -                  | Ja               |
|  | -   |                  |              |           |                    |                  |
| Fælles gårdanlæg i karre 41  | U   | 150              | 212          | 62        | -62                |                  |
|  | I   | -75              | -45          | 30        | -30                |                  |
| Gammel Kongevej 172  | U   |                  | 2            | 2         | -                  | Ja               |
|  | I   |                  | -1           | -1        | -                  | Ja               |
|  | -   |                  |              |           |                    |                  |

| i 1.000   | U/I | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|-----|------------------|--------------|-----------|--------------------|------------------|
| Gl. Kongevej 154  | U   | 1.069            | 844          | -225      | 225                |                  |
|   | I   | -534             | -            | 534       | -534               |                  |
| Godthåbsvej 26A-30  | U   | -                | -74          | -74       | -                  | Ja               |
| Godthåbsvej 36-36D  | U   | -                | 2            | 2         | -                  | Ja               |
|   | I   | -                | -1           | -1        | -                  | Ja               |
| Gårdanlæg Flintholm Vest  | U   | 87               | 71           | -16       | -                  | Ja               |
|   | I   | -70              | -32          | 38        | -                  | Ja               |
| Gårdanlæg Karre 4   | U   | 550              | 703          | 153       | -                  |                  |
|   | I   | 5.494            | -153         | -5.647    | -                  |                  |
| Gårdanlæg, karre 16   | U   | 35               | 13           | -22       | 22                 |                  |
|   | I   | -50              | -38          | 12        | -12                |                  |
| Hillerødgade 38-40  | I   | -                | -695         | -695      | -                  | Ja               |
| Hollændervej 7 m.fl.  | U   | -50              | -66          | -16       | -                  | Ja               |
|   | I   | 26               | 33           | 7         | -                  | Ja               |
| Indtægter vedr. afsluttede byfornyelsesprojekter  | U   | -248             | -165         | 83        | -                  |                  |
|   | I   | 49               | 82           | 33        | -                  |                  |
| Kondemnering  | U   | 100              | -153         | -253      | 253                |                  |
|   | I   | -50              | -23          | 27        | -27                |                  |
| Ndr. Fasanvej 7-9   | U   | 1.071            | 851          | -220      | -                  | Ja               |
|   | I   | -3.552           | -3.167       | 385       | -                  | Ja               |
| Nordre Fasanvej 136   | U   | -                | -136         | -136      | -                  | Ja               |
| Nordre Fasanvej 97A-B   | U   | 740              | 733          | -7        | -                  | Ja               |
|   | I   | -1.965           | -1.854       | 111       | -                  | Ja               |
| Projektledelse af byfornyelse og områdeudvikling  | U   | 500              | 500          | -         | -                  |                  |
| Pulje   | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
|   | I   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| Pulje til byfornyelse og områdeudvikling  | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Pulje til energirenovering og vedligehold af kommunale ejendomme                            | U   | -74              | -            | 74        | -                  | Ja               |
| Pulje til imødekomme af AT-påbud  | U   | 64               | -            | -64       | -                  |                  |
| Pulje til rådhusarbejder  | U   | -298             | -            | 298       | -9                 |                  |
| Pulje til udbedring og forebyggelse af skimmelforekomster                                   | U   | -490             | -            | 490       | -490               |                  |
| RA17-01 Opgradering af el-kapacitet   | U   | 71               | -            | -71       | -                  | Ja               |
| RA18-01 Rådhusårnet, snedkergennemgang og malerbehandling af vinduer, samt div. øvrige arb. | U   | 12.951           | 13.126       | 175       | -175               |                  |
| RA18-03 Facade opretning af de inderste pudsede facader over overdækningen af rådhusalen    | U   | 89               | -            | -89       | -                  | Ja               |
| RA18-05 Døre, udskiftning af 2 døre til balkon på 3. sal ud mod rådhuspladsen               | U   | 8                | -            | -8        | -                  | Ja               |

| i 1.000   | U/I | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|-----|------------------|--------------|-----------|--------------------|------------------|
| RA18-06 Etablering af rampe for niveaufri adgang til rådhusets hovedindgang | U   | 761              | 594          | -167      | 167                |                  |
| RA19-02 Istandsættelse af toiletter, Toiletterne på 3. sal 52/53            | U   | 900              | 814          | -86       | 86                 |                  |
| RA19-03 Istandsættelse af vinduer   | U   | 850              | 818          | -32       | -                  | Ja               |
| RA19-04 Vandskade udbedring   | U   | 450              | 361          | -89       | -                  | Ja               |
| SK15-07, Børneuniverset, skimmel på Karlsvognen                             | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| SK17-34 Brandstationen, Howitzvej 26  | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| SK18-06 Flintholm Allé 25, 1. th.   | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| SK18-07 V.E. Gamborgsvej 15, 5. lejl. 4                                     | U   | 72               | 72           | -         | -                  |                  |
| SK18-12 Sankt Jørgen, fordelingsgang  | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| SK18-13 Magneteten, fugt i gulvkonstruktion                                 | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| SK18-14 Bülowvej 38, 3. th.   | U   | 74               | 74           | -         | -                  | Ja               |
| SK18-22 Gustav Johannsens Vej 37D, 1. th.                                   | U   | 34               | 34           | -         | -                  |                  |
| SK18-23 Skolen ved Nordens Plads - lofter og kontor                         | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |
| SK18-25 Bülowvej 38, st. tv.  | U   | 235              | 235          | -         | -                  |                  |
| SK18-28 Børneuniverset, vindfang  | U   | 9                | 9            | -         | -                  | Ja               |
| SK18-29 Fuglevangsvej 3, 1. th  | U   | 17               | 17           | -         | -                  | Ja               |
| SK18-31 Gustav Johannsensvej 37F, 2. tv                                     | U   | 178              | 178          | -         | -                  | Ja               |
| SK18-33 Damsøbadet, Sønderjyllands Alle 6                                   | U   | 1.000            | 1.000        | -         | -                  | Ja               |
| SK18-34 Christian Paulsens Vej 36   | U   | 11               | 11           | -         | -                  | Ja               |
| SK18-36 Skellet 27B   | U   | 1.356            | 1.356        | -         | -                  | Ja               |
| SK18-37 Pelikanen   | U   | 42               | 42           | -         | -                  | Ja               |
| SK18-38 Fasangården, depotrum   | U   | 51               | 51           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-01 Finsensvej 96, 1. th  | U   | 18               | 18           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-02 Klub Fortet, Edisonsvej 3   | U   | 292              | 292          | -         | -                  | Ja               |
| SK19-03 Finsensvej 92, 1. th  | U   | 23               | 23           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-04 Gustav Johannsensvej 50, 1. tv                                      | U   | 19               | 19           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-05 Gustav Johannsens Vej 60, 2. tv                                     | U   | 103              | 103          | -         | -                  | Ja               |
| SK19-06 Filippavej 5  | U   | 46               | 46           | -         | -                  |                  |
| SK19-07 Frederiksberg Svømmehal   | U   | 303              | 303          | -         | -                  | Ja               |
| SK19-08 Gustav Johannsens Vej 37, 1. tv - værelse                           | U   | 4                | 4            | -         | -                  |                  |
| SK19-09 Sofus Francks Vænge 28-32   | U   | 27               | 27           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-10 Storm Petersens Vej 6, 1.   | U   | 39               | 39           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-13 Skolen på Duevej  | U   | 325              | 325          | -         | -                  | Ja               |
| SK19-14 Magneteten, kælder  | U   | 642              | 642          | -         | -                  |                  |
| SK19-15 Gustav Johannsens vej 58, 1. tv                                     | U   | 2                | 2            | -         | -                  | Ja               |
| SK19-16 Gustav Johannsens Vej 52, 1. tv                                     | U   | 152              | 152          | -         | -                  | Ja               |
| SK19-17 Eversvej 4, 3. 1.   | U   | 29               | 29           | -         | -                  | Ja               |
| SK19-18 Pelikanen, Junggreensvej 12B  | U   | 104              | 104          | -         | -                  | Ja               |
| SK19-19 Æblehaven, Nyelandsvej 25A og 25B                                   | U   | 93               | 93           | -         | -                  | Ja               |

| i 1.000  | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019  | Afvigelse     | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|--|----------|------------------|---------------|---------------|--------------------|------------------|
| SK19-20 Flintholm Alle 43, st. th  | U        | 94               | 94            | -             | -                  |                  |
| SK19-21 Eversvej 8, 5.   | U        | 38               | 38            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-23 Eversvej 4, st. tv   | U        | 149              | 149           | -             | -                  | Ja               |
| SK19-24 Fortsættelse af SK18-08, Gustav Johannsens Vej 56, 1. tv                                 | U        | 7                | 7             | -             | -                  |                  |
| SK19-25 Sønderjyllands Allé 14, 3. sal, dør 3, skimmel i værelse pga. dårligt indeklima          | U        | 52               | 52            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-26 Sønderjyllands Allé 14, 1. sal, dør 2, skimmel på ydervægge i stue                       | U        | 63               | 63            | -             | -                  |                  |
| SK19-27 Storm Petersens Vej 6, lejl. 307, vand fra ovenliggende altan                            | U        | 67               | 67            | -             | -                  |                  |
| SK19-28 Nimbusparken 26, 2. sal, skimmel i fælleskøkken på 2. sal                                | U        | 41               | 41            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-29 Lyøvej 12, 2. tv., skimmel på ydervægge i køkken   | U        | 50               | 50            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-30 Lauritz Sørensens Vej 1, 5. sal, skimmel   | U        | 17               | 17            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-32 Gustav Johannsens vej 54 2. th, skimmel i værelse bag radiator                           | U        | 15               | 15            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-33 Fuglereden, Nørrevænget 2, 3500 Værløse, skimmel i køkken                                | U        | 2                | 2             | -             | -                  |                  |
| SK19-34 Godthåbsvej 25, st.tv (Guldsmeden), skimmel i yder- og indervægge efter brud på rør samt | U        | 274              | 274           | -             | -                  |                  |
| SK19-37 Eversvej 6 st. Lejl. 4, skimmel  | U        | 23               | 23            | -             | -                  | Ja               |
| SK19-43 Sønderjyllands Allé 16, 4. sal, dør 1, skimmel i badeværelse og væg i stue               | U        | 73               | 73            | -             | -                  | Ja               |
| Skybrudssikring af kommunale ejendomme   | U        | 4.301            | 4.197         | -104          | 104                |                  |
| Tårnborgevej 14 – 16   | U        | 7.000            | 6.509         | -491          | 491                |                  |
|  | I        | -3.500           | -1.181        | 2.319         | -2.319             |                  |
| EV19-10 Skolen ved Bülowvej - Udsk. To FJV-vekslere, rep. af høj sokkel, renovere vi             | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
| Rådhusårnet, snedkergennemgang og malerbehandling af vinduer, samt div. øvrige arb.              | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
| Sankt Jørgen, børnehus, Vodroffsvej 44-48 - vinduer og døre                                      | U        | -                | -             | -             | -                  | ja               |
| SK18-08 Gustav Johannsens Vej 56, 1. tv.   | U        | 17               | 17            | -             | -                  | Ja               |
| SK18-15 Frederiksberg Svømmehal  | U        | 126              | 126           | -             | -                  | Ja               |
| SK18-26 Eversvej 4, 3. 1.  | U        | 6                | 6             | -             | -                  | Ja               |
| SK18-33 Damsøbadet, Sønderjyllands Alle 6  | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
| SK18-37 Pelikanen  | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
| SK19-04 Gustav Johannsensvej 50, 1. tv   | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
| SK19-22 Christian Paulsens Vej 26, 2. 2  | U        | 65               | 65            | -             | -                  | Ja               |
| AT19-02 Ny Hollænderskolen   | U        | 439              | 504           | 65            | -                  | Ja               |
| SK18-08 Gustav Johannsens Vej 56, 1. tv.   | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
|  | I        | -                | -             | -             | -                  |                  |
| <b>03 Undervisningsudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>41.792</b>    | <b>35.736</b> | <b>-6.056</b> | <b>6.014</b>       |                  |
|  | <b>I</b> | <b>-3</b>        | <b>0</b>      | <b>3</b>      | <b>-3</b>          |                  |



| i 1.000  | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019   | Afvigelse     | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|--|----------|------------------|----------------|---------------|--------------------|------------------|
| Ekstra computere til skolerne                                    | U        | -                | -241           | -241          | -                  | Ja               |
| Falkoner Alle 7-11 – Fraflytningsudgifter                        | U        | 241              | 327            | 86            | -86                |                  |
| Foldevægge på Lindevangskolen                                    | U        | 120              | 107            | -13           | -                  | Ja               |
| Gårdtoiletter på Skolen på la Cours Vej                          | U        | 2.000            | 1.571          | -429          | 429                |                  |
| Klub på J.M. Thielesvej - 4 etager                               | U        | 14.105           | 13.834         | -271          | 271                |                  |
| Netværksdækning af det fulde ude- og indeareal                   | U        | 328              | 572            | 244           | -                  | Ja               |
| Opgradering af kunstgræsbaner på fire af byens skoler            | U        | 354              | 498            | 144           | -144               |                  |
| Renovering af Ny Hollænderskolen samt imødekom-melse af AT-påbud | U        | 2.500            | 1.461          | -1.039        | 1.039              |                  |
| Renovering af skolegård ny Hollænderskolen – Horten-siavej       | U        | 1.600            | 249            | -1.351        | 1.351              |                  |
| Renovering af skolegårde med klimatilpasning                     | U        | -                | -              | -             | -                  |                  |
| Skoleforlig 2017 - Ekstra kapacitet Skolen på Grundtvigsvej      | U        | 1.311            | 1.839          | 528           | -528               |                  |
| Skoleforlig 2017 - Faglokaler Ny Hollænderskolen                 | U        | 3.961            | 3.676          | -285          | 285                |                  |
| Skolen på Duevej, udbygning                                      | U        | 646              | 614            | -32           | -                  | Ja               |
| Skolen på Grundtvigsvej  | U        | 205              | 1.289          | 1.084         | -1.084             |                  |
|  | I        | -3               | -              | 3             | -3                 |                  |
| Skolen på Grundtvigsvej - juridisk efterspil                     | U        | 1.700            | 262            | -1.438        | 1.438              |                  |
| Skolen på La Coursvej  | U        | 1.000            | -              | -1.000        | 1.000              |                  |
| Skolen ved Søerne – Niels Ebbensensvej 10                        | U        | 1.300            | 1.300          | -             | -                  |                  |
| Trappetoiletter på Skolen på Duevej                              | U        | 1.200            | 82             | -1.118        | 1.118              |                  |
| Udvidelse af skolegård ved Skolen på Grundtvigsvej               | U        | 2.676            | 1.231          | -1.445        | 1.445              |                  |
| Udvidelse af tandklinikken på Skolen ved Bülow'svej              | U        | 50               | 106            | 56            | -56                |                  |
| Åben Skolegård, Skolen ved Søerne, Niels Ebbesens Vej 10         | U        | 6.495            | 6.957          | 462           | -462               |                  |
| <b>04 Ældre- og Omsorgsudvalget</b>                              | <b>U</b> | <b>20.706</b>    | <b>17.182</b>  | <b>-3.525</b> | <b>3.299</b>       |                  |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>           |                  |
| Etableringsudgifter - udstyr                                     | U        | 326              | 247            | -79           | 79                 |                  |
| Helhedsplan Solbjerg Have, Sundheds- og Omsorgs-udvalget         | U        | 140              | -              | -140          | 140                |                  |
| Ingeborggården, servicearealer                                   | U        | 13.541           | 12.676         | -865          | 865                |                  |
| Ingeborggårdens midlertidige pavilloner, serviceareal            | U        | 550              | -              | -550          | 350                |                  |
| Kredsens Hus, serviceareal                                       | U        | 26               | -              | -26           | -                  | Ja               |
| Nøgle- og nødkaldsløsninger i hjemmeplejen                       | U        | 146              | -              | -146          | 146                |                  |
| Plejeboligmodernisering - Søndervang, (servicedel)               | U        | 205              | 140            | -65           | 65                 |                  |
| Plejhjemmodernisering - Akaciegården (Servicedel)                | U        | 31               | 31             | -             | -                  | Ja               |
| Projektering, plejecenter Betty Nansens Allé 16                  | U        | 223              | 34             | -189          | 189                |                  |
| Projektledelse, modernisering af plejehjem                       | U        | 1.711            | 1.387          | -324          | 324                |                  |
| Udvidelser af eksisterende plejeboligkapacitet                   | U        | 3.807            | 2.666          | -1.141        | 1.141              |                  |
| <b>05 Kultur- og Fritidsudvalget</b>                             | <b>U</b> | <b>58.992</b>    | <b>54.295</b>  | <b>-4.697</b> | <b>4.528</b>       |                  |
|  | <b>I</b> | <b>-14.026</b>   | <b>-10.024</b> | <b>4.002</b>  | <b>-4.026</b>      |                  |
| Edisonsvej 10 Renovering   | U        | 871              | 700            | -171          | -                  | Ja               |

| i 1.000  | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse     | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|--|----------|------------------|--------------|---------------|--------------------|------------------|
| Forundersøgelse FB klubhus   | U        | -                | -            | -             | -                  | Ja               |
| Frederiksberg Svømmehal – Indeklima og driftanlæg                                | U        | -                | -            | -             | -                  | Ja               |
| Fritids- og idrætsfaciliteter i forbindelse med nyt CFBA                         | U        | -404             | -404         | -             | -                  |                  |
| Gavl på Skolevænget ved Nordens Plads  | U        | 250              | 135          | -115          | 115                |                  |
| Gavlforum, kunstner honorar mv.  | U        | 50               | 42           | -8            | 8                  |                  |
| Grundtvigsvej 27 A-C   | U        | 150              | -            | -150          | 150                |                  |
| Klubhus - FB   | U        | 8.200            | 8.383        | 183           | -183               |                  |
| KU.BE excl. Forsikrings sag  | U        | 241              | 258          | 17            | -                  | Ja               |
|  | I        | -14.026          | -10.000      | 4.026         | -4.026             |                  |
| KU.BE Forsikrings sag  | U        | 1.336            | 1.614        | 278           | -278               |                  |
| Kulturskole, konkurrence samt oprydning på grund                                 | U        | -                | -            | -             | -                  | Ja               |
|  | I        | -                | -            | -             | -                  | Ja               |
| Køleslanger skøjtebanen Frederiksberg Runddel                                    | U        | 1.015            | 789          | -226          | 226                |                  |
| Lysprojekt Flintholm Svømmehal   | U        | 33               | 33           | -             | -                  |                  |
| Mageskift af p-areal   | U        | 3                | -            | -3            | -                  | Ja               |
| Midlertidig genhusning vedr. FB klubhus  | U        | 1.750            | 1.492        | -258          | 258                |                  |
| Modernisering af Damsøbadet  | U        | 15.951           | 11.415       | -4.536        | 4.536              |                  |
| Modernisering af Frederiksbergs Hovedbibliotek                                   | U        | 450              | 246          | -204          | 204                |                  |
| Motions-ø P.G. Ramms Allé  | U        | 100              | -            | -100          | 100                |                  |
| Nye kunstgræsbaner   | U        | 20.989           | 19.481       | -1.508        | 1.508              |                  |
| Opgradering af Kærlighedsstien   | U        | 200              | 41           | -159          | 159                |                  |
| OPS analyse af Kulturskole på konservatoriegrunden                               | U        | 100              | 62           | -38           | 38                 |                  |
| Pulje til gavlmaleri   | U        | -                | 6            | 6             | -6                 |                  |
| Pulje til åbne idrætsanlæg   | U        | -                | 260          | 260           | -260               |                  |
| Renovering af Frederiksberg Svømmehal  | U        | 6.106            | 8.316        | 2.210         | -2.210             |                  |
| Storm P. gavlmalerier ved Den Grønne Sti   | U        | -                | -            | -             | -                  | Ja               |
| Streetidræt Street under Buen  | U        | 400              | 332          | -68           | 68                 |                  |
| Udskiftning af kunstgræs   | U        | 1                | 6            | 5             | -                  | Ja               |
| Udskiftning af sorteringsmaskine og renovering af indgangsparti Hovedbiblioteket | U        | 400              | 305          | -96           | 96                 |                  |
| Vesterbrogade 162/Platanvej 32   | U        | 300              | 300          | -             | -                  | Ja               |
|  | I        | -                | -24          | -24           | -                  | Ja               |
| Åbent idrætsanlæg CBS  | U        | 500              | 482          | -18           | -                  | Ja               |
| <b>06 Børneudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>7.197</b>     | <b>4.308</b> | <b>-2.889</b> | <b>2.729</b>       |                  |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>           |                  |
| Bryghuset, 2015  | U        | 12               | -            | -12           | 12                 |                  |
| Børnehuset Frederiksvej  | U        | 29               | -849         | -878          | 878                |                  |
| Børnehuset ved Søerne 2019   | U        | 350              | 350          | -             | -                  | Ja               |
| Børneuniverset 2018  | U        | 24               | -            | -24           | 24                 |                  |

| i 1.000   | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019   | Afvigelse     | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|----------|------------------|----------------|---------------|--------------------|------------------|
| Carlsvognen - facaderenovering, produktionskøkken                               | U        | 661              | 743            | 82            | -82                |                  |
| Carlsvognen 2019  | U        | 62               | 62             | 0             | -                  | Ja               |
| Carlsvognen, Udearealer   | U        | 49               | 27             | -22           | -                  | Ja               |
| Fasangården   | U        | 67               | -25            | -92           | 92                 |                  |
| Fryden 2019   | U        | 84               | 84             | -             | -                  | Ja               |
| Gravhunden 2019   | U        | 47               | 47             | 0             | -                  | Ja               |
| Helhedsplan Solbjerg Have, Børneudvalget  | U        | 1.540            | 1.340          | -200          | 200                |                  |
| IT-infrastruktur dagtilbud  | U        | 856              | 749            | -107          | -                  | Ja               |
| Kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet                                       | U        | 1.061            | 1.185          | 124           | -124               |                  |
| Køb af ejendom (Ingemannsvej)   | U        | -125             | -125           | 0             | -                  | Ja               |
| Køb af ejendom (Magnoliahuset)  | U        | -358             | -358           | 0             | -                  | Ja               |
| Nykløveret  | U        | 67               | -              | -67           | -                  | Ja               |
| Pelikanen 2019  | U        | 78               | 78             | -             | -                  | Ja               |
| Planeten 2018   | U        | 55               | 42             | -13           | 13                 |                  |
| Planeten 2019   | U        | 100              | 42             | -58           | 58                 |                  |
| Planetens skovsted 2017   | U        | 8                | -              | -8            | -                  | Ja               |
| Pulje til legepladser/udearealer for dagtilbud                                  | U        | -                | -              | -             | -                  |                  |
| Pulje til vedligehold af daginstitutioner                                       | U        | 500              | 450            | -50           | 50                 |                  |
| Regnbuen 2019   | U        | 36               | 23             | -13           | 13                 |                  |
| Rosenhaven 2017   | U        | 14               | -              | -14           | 14                 |                  |
| Sankt Thomas 2019   | U        | 100              | 103            | 3             | -                  | Ja               |
| Sneglehuset 2019  | U        | 75               | 75             | -             | -                  | Ja               |
| Solmarken - tilbygning til daginstitution                                       | U        | 61               | 97             | 36            | -                  | Ja               |
| Spiloppen 2018  | U        | 11               | -12            | -23           | 23                 |                  |
| Tilpasning af kapacitet til demografiske behov                                  | U        | 1.534            | -              | -1.534        | 1.534              |                  |
| Udbedring af sikkerhedsproblemer  | U        | 25               | -              | -25           | 25                 |                  |
| Valhalla 2019   | U        | 75               | 80             | 5             | -                  | Ja               |
| Æblehaven 2018  | U        | 99               | 99             | -             | -                  | Ja               |
| <b>07 Socialudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>5.518</b>     | <b>6.318</b>   | <b>800</b>    | <b>-800</b>        |                  |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>           |                  |
| Byggeprojekt Bernhard Bangs Allé  | U        | 920              | 908            | -12           | 12                 |                  |
| Etablering af botilbud på Betty Nansens Alle 51-53                              | U        | 14               | 116            | 102           | -102               |                  |
| Etablering af Kærnehuset – Udearealer   | U        | 68               | 65             | -3            | -                  | Ja               |
| Flygtningeboliger - Indretning og ombygning af Nimbus                           | U        | 317              | 317            | -             | -                  | Ja               |
| Helhedsplan Solbjerg Have Socialudvalget  | U        | 3.460            | 4.660          | 1.200         | -1.200             |                  |
| Indretning af Acaciavej   | U        | 45               | 20             | -25           | -                  | Ja               |
| Istandsættelse af 4 botilbud til længerevarende ophold                          | U        | 176              | -              | -176          | 176                |                  |
| Lauritz Sørensens Vej   | U        | 433              | 120            | -313          | 313                |                  |
| Opførelse af 10 permanentet boliger i funktionærboligen på konservatoriegrunden | U        | 85               | 113            | 28            | -                  | Ja               |
| <b>08 By- og Miljøudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>102.189</b>   | <b>102.372</b> | <b>183</b>    | <b>-1.696</b>      |                  |
|   | <b>I</b> | <b>-26.081</b>   | <b>-14.371</b> | <b>11.710</b> | <b>-11.734</b>     |                  |

| i 1.000  | U/I | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|--|-----|------------------|--------------|-----------|--------------------|------------------|
| Aksel Møllers have, første del - Klimatilpasningsprojekt Skat                | U   | -                | -6           | -6        | -                  | Ja               |
| Bilparkeringspakke med 100 nye pladser                                       | U   | -                | 309          | 309       | -309               |                  |
| Budgetkonto - Klimatilpasningsprojekter Skat                                 | U   | -                | -            | -         | -216               |                  |
| Busfremkommelighed   | U   | 3.083            | 3.139        | 56        |                    | Ja               |
| By- og pendlercykelsystem  | U   | 1.476            | 1.533        | 57        |                    | Ja               |
| Byggemodning mv., Roskildevvej 54A   | U   | 1.206            | 678          | -528      | 528                |                  |
|  | I   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Byhaven  | U   | -                | 2            | 2         |                    | Ja               |
| Byrum Frederiksberg Bymidte  | U   | 4.799            | 4.853        | 54        | -54                |                  |
| Byrum på Sylows Plads  | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
|  | I   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Byudvikling Nordens Plads – byrum og stiforbindelser                         | U   | 1.000            | -            | -1.000    | 1.000              |                  |
| Clean Tech TIPP program  | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
|  | I   | 91               | -72          | -163      | -                  | Ja               |
| Cykelparkering 2019  | U   | 2.620            | 2.455        | -165      | 165                | Ja               |
| Cykelprojekt og Nordens Have   | U   | 382              | 349          | -33       | -                  | Ja               |
|  | I   | -463             | -358         | 105       | -                  | Ja               |
| Cykelstativer i cykelkælderen på metrostrationen ved Frederiksberg Gymnasium | U   | 410              | 410          | -         | -                  | Ja               |
| Det udendørs Kulturhus   | U   | -                | 5            | 5         |                    | Ja               |
| Elevator til metro v Frederiksberg Gymnasium                                 | U   | 2.204            | 2.484        | 280       | -280               |                  |
| Endnu flere grønne byrum   | U   | 1.479            | 1.247        | -232      | 232                |                  |
| Erhvervelse af forareal, Platanvej 4   | U   | 360              | -            | -360      | 360                |                  |
| Flere bilparkeringspladser   | U   | 7.000            | 7.376        | 376       |                    | Ja               |
| Flere cykelparkeringspladser   | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Flere vejtræer   | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Forbedret trafikikkerhed, skoleveje 2019                                     | U   | 5.171            | 5.443        | 272       | -272               | Ja               |
| Forbedring af cykelparkeringsforhold 2018*                                   | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Forgrønning af Peter Bangsvej  | U   | 1.258            | 1.862        | 604       | -604               |                  |
| Forskønnelsespulje vedr. bunkers 2019  | U   | 150              | 158          | 8         | -8                 | Ja               |
| Fortovsrenovering 2019   | U   | 2.000            | 1.800        | -200      |                    | Ja               |
| Forundersøgelser 2019* - Klimatilpasningsprojekt Skat                        | U   | 600              | 778          | 178       | -178               |                  |
| FV12 Peter Bangs vej, etape II - Klimatilpasningsprojekt Skat                | U   | -                | 1            | 1         | -1                 |                  |
| FØ05 Mariendalsvej, etape III - Klimatilpasningsprojekt Skat                 | U   | 1.200            | 982          | -218      | 218                |                  |
| Grønne veje vest 2018* - Klimatilpasningsprojekt Skat                        | U   | 1.021            | 904          | -117      |                    | Ja               |

| i 1.000   | U/I | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|-----|------------------|--------------|-----------|--------------------|------------------|
| Grønne veje vest 2019* - Klimatilpasningsprojekt Skat   | U   | -                | 37           | 37        | -37                |                  |
| Grønne veje øst 2018* - Klimatilpasningsprojekt Skat  | U   | 5.310            | 5.268        | -42       |                    | Ja               |
| Grønne veje øst 2019* - Klimatilpasningsprojekt Skat  | U   | 2.600            | 3.262        | 662       | -662               |                  |
| Ikke fordelt - Byrummet Solbjerg Øst (frivillig udbygningssaftale med Frederiksberg Cenret)         | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Ikke fordelt (Områdefornyelse Nordre Fasanvej Nord)   | U   | 64               | 22           | -41       |                    | Ja               |
|   | I   | -778             | -490         | 288       |                    | Ja               |
| Ikke fordelt (Områdefornyelse Nordre Fasanvej Syd)  | U   | 1.134            | 1.022        | -112      |                    | Ja               |
|   | I   | -2.002           | -2.152       | -150      |                    | Ja               |
| Legepladsen ved Kejserinde Dagmars Plads  | U   | 700              | 700          | -         | -                  | Ja               |
| Legepladser 2019  | U   | 1.500            | 1.489        | -11       | -                  | Ja               |
| Mariendal Kirkeplads  | U   | -                | 9            | 9         |                    | Ja               |
| Metro Cityringen - projektstyring, stationsforpladser og byrum                                      | U   | 5.479            | 6.506        | 1.027     | -1.027             |                  |
|   | I   | -3.386           | -            | 3.386     | -3.386             |                  |
| Netværk og Samarbejde (Syd)   | U   | -                | 50           | 50        |                    | Ja               |
| Områdefornyelse Svømmehalskvarteret vest  | U   | 2.254            | 2.427        | 173       |                    | Ja               |
|   | I   | -3.967           | -            | 3.967     | -3.967             |                  |
| Områdefornyelse, Søndermarkskvarteret   | U   | 3.246            | 2.113        | -1.133    | 50                 |                  |
|   | I   | -761             | -            | 761       | -761               |                  |
| Opfølgning på cykelhandlingsplan 2019   | U   | 1.545            | 1.358        | -187      | 187                |                  |
| Opgradering af belysningen på Frederiksberg Allé  | U   | 900              | 959          | 59        | -                  | Ja               |
| Overdækning af rulletrapper på Aksel Møllers Have og Frederiksberg Station                          | U   | 3.400            | 3.400        | -         | -                  |                  |
| Parkering relateret til Musik og kulturskolen   | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Photokatalyserende belægninger  | U   | 400              | 400          | -         | -                  |                  |
| Projektledelse 2016 til klimatilpasnings- og skybrudsplan - projektledelse og udvikling             | U   | -                | 0            | 0         | -                  |                  |
| Projektledelse og administration, ikke lånefinansieret (ESCO)                                       | U   | 0                | -            | 0         | -                  |                  |
| Projektledelse vedr. klimatilpasning - Miljø 2019   | U   | 2.009            | 2.024        | 16        | -                  | Ja               |
|   | I   | -                | -30          | -30       | -                  | Ja               |
| Projektledelse vedr. klimatilpasning - Trafik og Byrum 2019   | U   | 3.500            | 3.363        | -137      | 137                |                  |
| Pulje - Trafikhandlingsplan: Forbedret trafiksikkerhed, skoleveje                                   | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Pulje - Trafikhandlingsplan: Opfølgning på cykelhandlingsplan                                       | U   | -                | -            | -         | -                  |                  |
| Pulje til anlæg af P-pladser iht. regler om parkeringsfond* (R)                                     | U   | 730              | 732          | 2         | -                  | Ja               |
|   | I   | -365             | -440         | -75       | -                  | Ja               |
| Pulje til begrønning og udskiftning af træer  | U   | 3.500            | 1.950        | -1.550    | -97                |                  |
| Pulje til etablering af parkeringsplads iht. regler om parkeringsfonden - Langelands Plads P-kælder | U   | -                | -            | -         | -                  | Ja               |

| i 1.000   | U/I      | Korr budget 2019 | Forbrug 2019  | Afvigelse     | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|---|----------|------------------|---------------|---------------|--------------------|------------------|
|   | I        | -10.830          | -10.830       | -             | -                  | Ja               |
| Pulje til fortovsrenovering   | U        | -                | -             | -             | -                  |                  |
| Pulje til klimatilpasnings- og skybrudsplan - projektle-<br>delse og udvikling* | U        | -                | -             | -             | -                  |                  |
| Pulje til offentlige legepladser  | U        | -                | -             | -             | -                  |                  |
| Pulje til støjbekæmpelse  | U        | -                | -             | -             | -                  | Ja               |
| Rahbeks Allé, Etablering af nyt vejprofil med parkering<br>og ny træplantning   | U        | 2.926            | 3.952         | 1.026         | -1.026             |                  |
|   | I        | -1.495           | -             | 1.495         | -1.495             |                  |
| Reparation af værn langs Dalgas Boulevard under me-<br>trobanen                 | U        | 1.113            | 1.061         | -52           |                    | Ja               |
| Skolen ved Duevej - Klimatilpasningsprojekt Skat                                | U        | 229              | 152           | -77           | 77                 |                  |
| Slidlag 2019  | U        | 8.500            | 8.650         | 150           | -150               | Ja               |
| Støjpartnerskaber 2018  | U        | 486              | 486           | -             | -                  | Ja               |
| Støjpartnerskaber 2019  | U        | 50               | 31            | -19           | 19                 |                  |
| Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier - Howitzvej                        | U        | 921              | 921           | 0             |                    | Ja               |
| Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier - Platanvej                        | U        | 574              | 395           | -179          | 179                |                  |
| Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier - Roskilde-<br>vej                 | U        | 5.500            | 5.130         | -370          | 370                |                  |
| Træer ved kommunens indkørselsveje  | U        | 493              | -             | -493          |                    | Ja               |
| Udearealer til Musik og kulturskole   | U        | -                | -             | -             | -                  |                  |
| Udvikling af Allégade   | U        | 278              | 300           | 22            | -22                |                  |
| Udvikling af Frederiksberg Hospitalsområde                                      | U        | 1.299            | 1.382         | 83            | -83                |                  |
| Undersøgelse af parkering og byrum bag Rådhuset                                 | U        | 54               | 70            | 16            |                    | Ja               |
| Vandanlæg på Lindevangsparken   | U        | 141              | -             | -141          |                    | Ja               |
|   | I        | -2.125           | -             | 2.125         | -2.125             |                  |
| Vedligehold af kirkegårde 2019  | U        | 950              | 949           | -1            |                    | Ja               |
| Vejbelysning 2019   | U        | 1.985            | 2.177         | 192           | -192               | Ja               |
| Vejtræer 2019   | U        | 1.000            | 2.647         | 1.647         | -                  | Ja               |
| Værnedamsvej  | U        | -                | -             | -             | -                  |                  |
| Skattefinansieret Ærøvej-Klimatilpasningsprojekter i<br>samarbejde med FF       | U        | -                | 216           | 216           | -                  | Ja               |
| <b>04 Ældre- og Omsorgsudvalget (ældreboliger)</b>                              | <b>U</b> | <b>72.695</b>    | <b>72.619</b> | <b>-76</b>    | <b>76</b>          |                  |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>           |                  |
| Ingeborggården, Boligdel  | U        | 71.876           | 71.757        | -119          | 119                |                  |
| Ingeborggården, servicearealer  | U        | -157             | -129          | 28            | -28                |                  |
| Plejeboligmodernisering - Søndervang - MAG (boligdel)                           | U        | 200              | 46            | -154          | 154                |                  |
| Plejeboligmodernisering - Søndervang, (boligdel)                                | U        | 819              | 879           | 60            | -60                |                  |
| Projektering, plejecenter Betty Nansens Allé 16                                 | U        | -43              | 66            | 109           | -109               |                  |
| <b>Brugerfinansieret område (alt uden for rammen)</b>                           | <b>U</b> | <b>89.095</b>    | <b>85.134</b> | <b>-3.961</b> | <b>-2.595</b>      |                  |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>           |                  |
| Budgetkonto - Klimatilpasningsprojekter Takst                                   | U        | 10               | -             | -10           |                    | Ja               |

| i 1.000  | U/I | Korr budget 2019 | Forbrug 2019 | Afvigelse | Overføres til 2020 | Afsluttet i 2019 |
|--|-----|------------------|--------------|-----------|--------------------|------------------|
| Dækningsgrave Frederiksberg Allé - Grønne veje øst 2019 - Klimatilpasningsprojekt Takst              | U   | 500              | 634          | 134       | -134               |                  |
| Edisonvej tilkobling - Grønne veje øst 2019 - Klimatilpasningsprojekt Takst                          | U   | 800              | -            | -800      | 800                |                  |
| Forundersøgelser 2019* - Klimatilpasningsprojekt Takst   | U   | 1.500            | 1.809        | 309       | -309               |                  |
| Frederiksberg idrætsanlæg - Klimatilpasningsprojekt Takst  | U   | 39.470           | 33.303       | -6.167    | 1.500              |                  |
| FV12 Peter Bangs vej, etape II - Klimatilpasningsprojekt Takst                                       | U   | 115              | 113          | -2        | 2                  |                  |
| FV17 Peter Bangs vej, første del - Klimatilpasningsprojekt Takst                                     | U   | 9.000            | 13.115       | 4.115     | -4.115             |                  |
| FV28 Ny Hollænderskolen Hortensiavej- Kommunale skolegårde øst 2019* - Klimatilpasningsprojekt Takst | U   | 1.400            | 1.293        | -107      | 107                |                  |
| FØ05 Mariendalsvej, etape III - Klimatilpasningsprojekt Takst  | U   | 3.500            | 2.252        | -1.248    | 1.248              |                  |
| FØ23 Maglekildevej/Amicisvej - Klimatilpasningsprojekt Takst   | U   | -4               | 28           | 32        | -371               |                  |
| FØ28 La Cours Vej Skolen - Kommunale skolegårde øst 2018* - Klimatilpasningsprojekt Takst            | U   | 3.000            | 3.822        | 822       | -822               |                  |
| Grønne veje vest 2017* - Klimatilpasningsprojekt Takst   | U   | -                | -99          | -99       |                    | Ja               |
| Grønne veje vest 2018* - Klimatilpasningsprojekt Takst   | U   | 4.133            | 3.947        | -186      |                    | Ja               |
| Grønne veje vest 2019* - Klimatilpasningsprojekt Takst   | U   | 840              | 1.107        | 267       | -267               |                  |
| Grønne veje øst 2018* - Klimatilpasningsprojekt Takst  | U   | 16.747           | 16.531       | -216      |                    | Ja               |
| Grønne veje øst 2019* - Klimatilpasningsprojekt Takst  | U   | 3.859            | 4.366        | 507       | -507               |                  |
| Indsamling af madaffald  | U   | 799              | -            | -799      | -                  | Ja               |
| Kommunale skolegårde vest 2018* - Klimatilpasningsprojekt Takst                                      | U   | 3.381            | 3.107        | -274      | 274                |                  |
| Skolen ved Duevej - Klimatilpasningsprojekt Takst  | U   | 45               | 249          | 204       | -                  | Ja               |
| Takstfinansieret-Grønne veje øst 2017*-Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF                 | U   | -                | -443         | -443      | -                  | Ja               |

## Afluttede anlæg under 2 mio. kr.

Anlæg afsluttet i 2019, der godkendes med årsregnskabet. Nedenfor fremgår regnskabsforklaringer vedr. projekter, som er afsluttet med en afvigelse på mere end 100 t.kr. - og/eller 10% af bevillingen.

| 1.000 kr.  | U/I      | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019  | Ultimo saldo 2019 | Anlægsbev.    | Afvigelse  |
|--|----------|------------------|---------------|-------------------|---------------|------------|
| <b>Frederiksberg Kommune, Skattefinansieret</b>  | <b>U</b> | <b>8.847</b>     | <b>31.826</b> | <b>40.674</b>     | <b>40.432</b> | <b>242</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-1.103</b>    | <b>-383</b>   | <b>-1.485</b>     | <b>-1.578</b> | <b>93</b>  |
| <b>01 Magistraten</b>  | <b>U</b> | <b>2.307</b>     | <b>1.873</b>  | <b>4.180</b>      | <b>4.131</b>  | <b>49</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>          | <b>-</b>      | <b>-</b>   |
| Digital assistent  | U        | 407              | 339           | 746               | 900           | -154       |
| ESDH til Arkiv   | U        | 613              | 139           | 751               | 753           | -2         |
| Møde og lokalebooking  | U        | 154              | 94            | 247               | 200           | 47         |
| Roterbare senge  | U        | 435              | 501           | 936               | 778           | 158        |
| Øget digitalisering på Undervisningsudvalget   | U        | 700              | 600           | 1.300             | 1.300         | 0          |
| Prognosebaseret aktivitetsstyringssystem til børne- og ungeområdet                         | U        | 0                | 200           | 200               | 200           | 0          |
| <b>02 Bolig- og Ejendomsudvalget</b>   | <b>U</b> | <b>1.925</b>     | <b>20.246</b> | <b>22.171</b>     | <b>21.700</b> | <b>471</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-1.103</b>    | <b>-1</b>     | <b>-1.104</b>     | <b>-1.115</b> | <b>11</b>  |
| Godthåbsvej 36-36D   | I        | 1.103            | -1            | -1.104            | -1.115        | 11         |
| Pulje  | U        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
|  | I        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
| EV18-08 Skolen ved Søerne, Niels Ebbesens Vej 10 - tagvinduer, isolering, vinduer og døre* | U        | 0                | 406           | 406               | 950           | -544       |
| A5M1808 Skolen ved Søerne, Niels Ebbesens Vej 10 - tagvinduer, isolering, vinduer og døre* | U        | 639              | 0             | 639               |               | 639        |
| EV18-09 Sankt Jørgen, børnehus, Vodroffsvej 44-48 - vinduer og døre*                       | U        | 0                | 126           | 126               | 900           | -774       |
| A5M1809 Sankt Jørgen, børnehus, Vodroffsvej 44-48 - vinduer og døre:                       | U        | 565              | 0             | 565               | 0             | 565        |
| SK15-07, Børneuniverset, skimmel på Karlsvog-<br>nen                                       | U        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
| SK18-06 Flintholm Allé 25, 1. th.  | U        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
| SK18-12 Sankt Jørgen, fordelingsgang   | U        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
| SK18-13 Magneten, fugt i gulvkonstruktion  | U        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
| SK18-14 Bülowvej 38, 3. th.  | U        | 0                | 74            | 74                | 74            | 0          |
| SK18-23 Skolen ved Nordens Plads - lofter og kontor  | U        | 0                | 0             | 0                 | 0             | 0          |
| SK18-28 Børneuniverset, vindfang   | U        | 0                | 9             | 9                 | 9             | 0          |
| SK18-31 Gustav Johannsens vej 37F, 2. tv   | U        | 0                | 178           | 178               | 178           | 0          |
| SK18-33 Damsøbadet, Sønderjyllands Alle 6  | U        | 0                | 1.000         | 1.000             | 1.000         | 0          |
| SK18-36 Skellet 27B  | U        | 0                | 1.356         | 1.356             | 1.356         | 0          |
| SK18-37 Pelikanen  | U        | 0                | 42            | 42                | 42            | 0          |
| SK18-26 Eversvej 4, 3. 1.  | U        | 14               | 6             | 20                | 20            | 0          |
| SK18-08 Gustav Johannsens Vej 56, 1. tv.   | U        | 62               | 17            | 80                | 80            | 0          |



| 1.000 kr.   | U/I | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019 | Ultimo saldo 2019 | Anlægsbev. | Afvigelse |
|---|-----|------------------|--------------|-------------------|------------|-----------|
| SK18-15 Frederiksberg Svømmehal   | U   | 84               | 126          | 210               | 210        | 0         |
| SK19-15 Gustav Johannsens vej 58, 1. tv   | U   | 0                | 2            | 2                 | 2          | 0         |
| EV17-09 Projektledelse og rådgivning  | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| EV18-21 Frederiksberg Sogns Børnehus, Storm Petersens Vej 5 - nyt ventilationsanlæg     | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| RA18-05 Døre, udskiftning af 2 døre til balkon på 3. sal ud mod Rådhuspladsen           | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| SK18-34 Christian Paulsens Vej 36   | U   | 0                | 11           | 11                | 11         | 0         |
| SK17-34 Brandstationen, Howitzvej 26  | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| SK19-32 Gustav Johannsens vej 54 2. th, skimmel i værelse bag radiator                  | U   | 0                | 15           | 15                | 15         | 0         |
| SK18-29 Fuglevangsvej 3, 1. th  | U   | 0                | 17           | 17                | 17         | 0         |
| SK19-01 Finsensvej 96, 1. th  | U   | 0                | 18           | 18                | 18         | 0         |
| SK19-04 Gustav Johannsensvej 50, 1. tv  | U   | 0                | 19           | 19                | 19         | 0         |
| SK19-37 Eversvej 6 st. Lejl. 4, skimmel   | U   | 0                | 23           | 23                | 23         | 0         |
| SK19-03 Finsensvej 92, 1. th  | U   | 0                | 23           | 23                | 23         | 0         |
| SK19-09 Sofus Francks Vænge 28-32   | U   | 0                | 27           | 27                | 27         | 0         |
| SK19-17 Eversvej 4, 3. 1.   | U   | 0                | 29           | 29                | 29         | 0         |
| SK19-21 Eversvej 8, 5.  | U   | 0                | 38           | 38                | 38         | 0         |
| SK19-10 Storm Petersens Vej 6, 1.   | U   | 0                | 39           | 39                | 39         | 0         |
| SK19-28 Nimbusparken 26, 2. sal, skimmel i fælleskøkken på 2. sal                       | U   | 0                | 41           | 41                | 41         | 0         |
| SK19-29 Lyøvej 12, 2. tv., skimmel på ydervægge i køkken                                | U   | 0                | 50           | 50                | 50         | 0         |
| SK18-38 Fasangården, depotrum   | U   | 0                | 51           | 51                | 51         | 0         |
| SK18-08 Gustav Johannsens Vej 56, 1. tv.  | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| SK19-25 Sønderjyllands Allé 14, 3. sal, dør 3, skimmel i værelse pga. dårligt indeklima | U   | 0                | 52           | 52                | 52         | 0         |
| RA17-01 Opgradering af el-kapacitet   | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| SK19-43 Sønderjyllands Allé 16, 4. sal, dør 1, skimmel i badeværelse og væg i stue      | U   | 0                | 73           | 73                | 73         | 0         |
| EV18-11 Søndermarkskolen, Hoffmeyersvej 32 - murværk, isolering og afskærmning          | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| RA18-03 Facade opretning af de inderste pudsefacader over overdækningen af rådhusalen   | U   | 0                | 0            | 0                 | 0          | 0         |
| SK19-19 Æblehaven, Nyelandsvej 25A og 25B   | U   | 0                | 93           | 93                | 93         | 0         |
| SK19-05 Gustav Johannsens Vej 60, 2. tv   | U   | 0                | 103          | 103               | 103        | 0         |
| SK19-18 Pelikanen, Junggreensvej 12B  | U   | 0                | 104          | 104               | 104        | 0         |
| SK19-23 Eversvej 4, st. tv  | U   | 0                | 149          | 149               | 149        | 0         |
| SK19-16 Gustav Johansens Vej 52, 1. tv  | U   | 0                | 152          | 152               | 152        | 0         |
| SK19-02 Klub Fortet, Edisonsvej 3   | U   | 0                | 292          | 292               | 292        | 0         |
| SK19-07 Frederiksberg Svømmehal   | U   | 0                | 303          | 303               | 303        | 0         |
| EV19-19 Metronomen - Genopretning af indgangsparti                                      | U   | 0                | 166          | 166               | 150        | 16        |
| Sk19-13 Skolen på Duevej  | U   | 0                | 325          | 325               | 325        | 0         |
| EV19-12 Skolen på La Cours - Udskifte EL-hovedtavle                                     | U   | 0                | 167          | 167               | 170        | -3        |

| 1.000 kr.  | U/I      | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019 | Ultimo saldo 2019 | Anlægsbev.   | Afvigelse  |
|--|----------|------------------|--------------|-------------------|--------------|------------|
| EV19-11 Nordstrand - Renovere kloakbrønde og -ledninger  | U        | 0                | 194          | 194               | 200          | -6         |
| EV19-23 Frederiksberg Alle 69, cafe - Udskiftning af dæk mod kælder                                  | U        | 0                | 250          | 250               | 220          | 30         |
| EV19-15 Frederiksberg Sogns Børnehus - Udbedre gesims og udskifte tagrender, nedløb og konsoljern    | U        | 0                | 290          | 290               | 290          | 0          |
| EV19-14 Falkonergården - Udsk. tagrender og nedløb til zink, vinduer og døre eftergås og malerbehand | U        | 0                | 298          | 298               | 350          | -53        |
| RA19-04 Vandskade udbedring  | U        | 0                | 361          | 361               | 450          | -89        |
| AT19-02 Ny Hollænderskolen   | U        | 0                | 504          | 504               | 439          | 65         |
| AAT1801 Ny Hollænderskolen   | U        | 561              | 0            | 561               | 561          | 0          |
| AT19-01 Etablering af lagerelevator i hjælpemiddelcenteret   | U        | 0                | 0            | 0                 | 1            | -1         |
| EV19-21 Frederiksberg Ældrekirkegård - Genopretning af støttemur                                     | U        | 0                | 500          | 500               | 500          | 0          |
| EV19-10 Skolen ved Bülowvej - Udsk. To FJV-vekslere, rep. af høj sokkel, renovere vinduer            | U        | 0                | 626          | 626               | 650          | -24        |
| RA19-03 Istandsættelse af vinduer  | U        | 0                | 818          | 818               | 850          | -32        |
| EV19-08 Ny Hollænderskolen - Udsk. Ventilation   | U        | 0                | 963          | 963               | 1.000        | -37        |
| EV19-25 Damsøbadet - Betonrep. af bærende konstruktioner, udskiftning af vinduer i baderum           | U        | 0                | 1.015        | 1.015             | 1.000        | 15         |
| EV19-02 Andre energioptimeringsprojekter   | U        | 0                | 1.058        | 1.058             | 1.000        | 58         |
| EV19-16 Huset på Lindevej - Totalrenovering af udestue   | U        | 0                | 1.061        | 1.061             | 1.000        | 61         |
| EV19-03 Opgradering af elevatorer i kommunale ejendomme  | U        | 0                | 1.080        | 1.080             | 1.000        | 80         |
| EV19-28 Flere ejendomme - Ekstraordinær udskiftning af ABA-anlæg i institutioner                     | U        | 0                | 1.163        | 1.163             | 1.200        | -37        |
| EV19-07 Skolen på Nyelandsvej - Rep. af pudset facade, renovere vinduer mv., etablere dræn og lukke  | U        | 0                | 1.479        | 1.479             | 1.480        | -1         |
| EV19-17 Frederiksberg Stadion, tribunen - Partiel betonrenovering                                    | U        | 0                | 1.465        | 1.465             | 1.500        | -35        |
| EV19-20 Svanholmsvej 15, kollegie - Istandsættelse af vinduer og montering af forsatsvinduer         | U        | 0                | 1.678        | 1.678             | 1.400        | 278        |
| SK19-30 Lauritz Sørensens Vej 1, 5. sal, skimmel   | U        | 0                | 17           | 17                | 17           | 0          |
| SK19-22 Christian Paulsens Vej 26, 2. 2  | U        | 0                | 65           | 65                | 65           | 0          |
| 03 Undervisningsudvalget   | <b>U</b> | <b>0</b>         | <b>107</b>   | <b>107</b>        | <b>120</b>   | <b>-13</b> |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>     | <b>-</b>   |
| Foldevægge på Lindevangskolen  | U        | 0                | 107          | 107               | 120          | -13        |
| 05 Kultur- og Fritidsudvalget  | <b>U</b> | <b>382</b>       | <b>782</b>   | <b>1.164</b>      | <b>1.185</b> | <b>-21</b> |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>-24</b>   | <b>-24</b>        | <b>0</b>     | <b>-24</b> |
| Forundersøgelse FB klubhus   | U        | 0                | 0            | 0                 | 0            | 0          |

| 1.000 kr.   | U/I      | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019 | Ultimo saldo 2019 | Anlægsbev.   | Afvigelse   |
|---|----------|------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------|
| Frederiksberg Svømmehal – Indeklima og drift-anlæg  | U        | 0                | 0            | 0                 | 0            | 0           |
| Kulturskole, konkurrence samt oprydning på grund  | U        | 0                | 0            | 0                 | 0            | 0           |
|   | I        | 0                | 0            | 0                 | 0            | 0           |
| Mageskift af p-areal  | U        | 382              | 0            | 382               | 385          | -3          |
| Åbent idrætsanlæg CBS   | U        | 0                | 482          | 482               | 500          | -18         |
| Vesterbrogade 162/Platanvej 32  | U        | 0                | 300          | 300               | 300          | 0           |
|   | I        | 0                | -24          | -24               | 0            | -24         |
| Storm P. gavlmalier ved Den Grønne Sti  | U        | 0                | 0            | 0                 | 0            | 0           |
| <b>06 Børneudvalget</b>   | <b>U</b> | <b>826</b>       | <b>906</b>   | <b>1.732</b>      | <b>1.746</b> | <b>-14</b>  |
|   | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>     | <b>0</b>    |
| Carlsvognen, Udearealer   | U        | 826              | 27           | 853               | 875          | -22         |
| Gravhunden 2019   | U        | 0                | 47           | 47                | 47           | 0           |
| Carlsvognen 2019  | U        | 0                | 62           | 62                | 62           | 0           |
| Sneglehuset 2019  | U        | 0                | 75           | 75                | 75           | 0           |
| Valhalla 2019   | U        | 0                | 80           | 80                | 75           | 5           |
| Pelikanen 2019  | U        | 0                | 78           | 78                | 78           | 0           |
| Fryden 2019   | U        | 0                | 84           | 84                | 84           | 0           |
| Sankt Thomas 2019   | U        | 0                | 103          | 103               | 100          | 3           |
| Børnehuset ved Søerne 2019  | U        | 0                | 350          | 350               | 350          | 0           |
| <b>07 Socialudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>1.388</b>     | <b>382</b>   | <b>1.770</b>      | <b>1.772</b> | <b>-2</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>     | <b>0</b>    |
| Etablering af Kærnehuset – Udearealer   | U        | 404              | 65           | 469               | 472          | -3          |
| Flygtningeboliger - Indretning og ombygning af Nimbus   | U        | 984              | 317          | 1.301             | 1.300        | 1           |
| <b>08 By- og Miljøudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>2.019</b>     | <b>7.530</b> | <b>9.549</b>      | <b>9.778</b> | <b>-229</b> |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>-358</b>  | <b>-358</b>       | <b>-463</b>  | <b>105</b>  |
| Cykelprojekt og Nordens Have  | U        | 0                | 349          | 349               | 382          | -33         |
|   | I        | 0                | -358         | -358              | -463         | 105         |
| Cykelstativer i cykelkælder på metrostationen ved Frederiksberg Gymnasium                           | U        | 0                | 410          | 410               | 410          | 0           |
| Reparation af værn langs Dalgas Boulevard under metrobanen  | U        | 587              | 1.061        | 1.648             | 1.700        | -52         |
| Støjpartnerskaber 2018  | U        | 0                | 486          | 486               | 586          | -100        |
| Undersøgelse af parkering og byrum bag Rådhuset   | U        | 446              | 70           | 515               | 500          | 15          |
| Fortovsrenovering 2019  | U        | 0                | 1.800        | 1.800             | 2.000        | -200        |
| Pulje til etablering af parkeringsplads iht. regler om parkeringsfonden – Langelands Plads P-kælder | U        | 0                | 0            | 0                 | 0            | 0           |
| Skattefinansieret-Ærøvej-Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF                              | U        | 986              | 216          | 1.202             | 1.000        | 202         |
| Legepladsen ved Kejserinde Dagmars Plads  | U        | 0                | 700          | 700               | 700          | 0           |
| Vedligehold af kirkegårde 2019  | U        | 0                | 949          | 949               | 1.000        | -51         |
| Legepladser 2019  | U        | 0                | 1.489        | 1.489             | 1.500        | -11         |

\*Afvigelsen skal ses i sammenhæng med anlægget med samme beskrivende titel

*Digital assistent:* Med Budget 2020 blev besluttet ændret forretningsmodel for den fremadrettede udvikling af kommunens digitale assistenter (software/automatiseringsrobotter). Med den ændrede model lukkes Digital Assistent del 1 og 2 som anlægsprojekter med mindreforbrug på henholdsvis 0,6 og 0,1 mio. kr.

*Møde og lokalebooking* Projektet "Møde og Lokalebooking" er lukket ned, da det mod forventning blev klart, at det nye møde- og lokalebookingsystem ikke matchede kommunens behov. Merudgiften på 47.000 kr. skyldes, at der pga. forsinkelse i projektet var udgifter i en længere periode til både kommunens eksisterende mødebooking-system og det nye system, der nu er lukket ned.

*Roterbare senge:* Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet har i forbindelse med Digitaliseringsplanen 2018 fået bevilget 778 t.kr. til udbredelse af roterbare senge på alle kommunens plejecentre. Projektet blev som planlagt afsluttet i 1. kvartal 2019. Det viste sig, at behovet for roterbare senge var større end først antaget, hvorfor der i forbindelse med projektet blev anvendt 938 t.kr., svarende til et merforbrug på 158 t.kr.

*EV 19-19 Metronomen – genopretning af indgangsparti:* Afgivelsen skyldes at genopretningen var marginalt dyrere end forventet.

*EV19-23 Frederiksberg Alle 69, cafe - Udskitning af dæk mod kælder:* Der var merudgifter i forbindelse med følgeskader på vandstikledningen ved betondækket

*EV19-14 Falkonergården - Udskit. tagrender og nedløb til zink, vinduer og døre eftergås og malerbehandles:* Ved udbedringen af døre og vinduer

viste det sig, at omfanget af skader var mindre end forventet.

*EV19-20 Svanholmsvej 15, kollegie - Istandsættelse af vinduer og montering af forsatsvinduer:* Ved gennemgang af vinduer viste det sig at behovet for istandsættelse var større end først antaget, og sagen er derfor afsluttet med merforbrug.

*Foldevægge på Lindevangskolen:* Afgivelsen skyldes, at projektet blev en smule billigere end forventet.

*Cykelprojekt og Nordens Have:* Projektet hænger sammen med Områdefornyelse Søndermarks-kvarteret. Der er etableret en cykellegebane ved Skolen ved Nordens Plads, samt at videreudvikle et eksisterende voksencykelprojekt ved Nordens Plads. Mindreindtægten skyldes, at bevillingen er givet inklusive moms, som skal afløftes. Udgifter og indtægter på projektet balancerer.

*Støjpartnerskaber 2018:* Afgivelsen skyldes et mindreudgifter end forventet i forbindelse med udarbejdelsen af Støjhandlingsplan 2018-2023.

*Fortovsrenovering 2019:* De planlagte projekter er gennemført men entreprisen har vist sig billigere end forventet.

*Skattefinansieret-Ærøvej-Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF:* Der er afholdt udgifter til en nødvendig opretning af en fejl vedr. udformning af kantafrænsningerne, da den oprindelige udformning ikke fungerede i forhold til den daglige drift.

## Anlæg afsluttet i 2019 der kræver særskilt forelæggelse

Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr., eller med en afvigelse over 30 pct. af anlægsbevillingen, forelægges Kommunalbestyrelsen i særskilte sager senest samtidig med forelæggelsen af årsregnskabet.

| 1.000 kr.   | U/I      | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019   | Ultimo saldo 2019 | Anlægs-bevilling | Afvigelse      |
|---|----------|------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|
| <b>Frederiksberg Kommune, Skattefinansieret</b>   | <b>U</b> | <b>269.464</b>   | <b>53.650</b>  | <b>323.114</b>    | <b>336.499</b>   | <b>-13.385</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-24.769</b>   | <b>-27.061</b> | <b>-51.830</b>    | <b>-52.609</b>   | <b>778</b>     |
| <b>01 Magistraten</b>   | <b>U</b> | <b>0</b>         | <b>70</b>      | <b>70</b>         | <b>200</b>       | <b>-131</b>    |
|   | <b>I</b> | <b>-11.125</b>   | <b>-8.160</b>  | <b>-19.285</b>    | <b>-19.066</b>   | <b>-219</b>    |
| Salg af delareal (matrikel 8O og 8R)  | I        | 0                | -10.385        | -10.385           | -10.166          | -219           |
| Salg af Frederiksberg Alle 41   | I        | -11.125          | 2.225          | -8.900            | -8.900           | 0              |
| Digital Assistent del 2   | U        | 0                | 70             | 70                | 200              | -131           |
| <b>02 Bolig- og Ejendomsudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>59.981</b>    | <b>18.496</b>  | <b>78.477</b>     | <b>95.229</b>    | <b>-16.752</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-13.124</b>   | <b>-8.005</b>  | <b>-21.129</b>    | <b>-22.352</b>   | <b>1.223</b>   |
| Falkoner Alle 60-62   | U        | 7.320            | 112            | 7.432             | 6.984            | 448            |
|   | I        | -1.225           | -2.447         | -3.672            | -3.492           | -180           |
| Falkoner Allé 60-62   | U        | 621              | -560           | 61                | 0                | 61             |
|   | I        | -157             | 157            | 0                 | 0                | 0              |
| Gammel Kongevej 172   | U        | 4.033            | 2              | 4.035             | 4.970            | -935           |
|   | I        | -2.012           | -1             | -2.013            | -2.485           | 472            |
| Godthåbsvej 26A-30  | U        | 11.315           | -74            | 11.242            | 25.081           | -13.839        |
| Godthåbsvej 36-36D  | U        | 2.201            | 2              | 2.203             | 2.231            | -28            |
| Gårdanlæg Flintholm Vest  | U        | 5.938            | 71             | 6.009             | 6.740            | -731           |
|   | I        | -2.929           | -32            | -2.960            | -3.370           | 410            |
| Hillerødgade 38-40  | I        | -2.043           | -695           | -2.738            | -2.708           | -30            |
| Hollændervej 7 m.fl.  | U        | 5.270            | -66            | 5.204             | 5.651            | -447           |
|   | I        | -2.635           | 33             | -2.602            | -2.825           | 223            |
| Ndr. Fasanvej 7-9   | U        | 9.948            | 851            | 10.799            | 10.519           | 280            |
|   | I        | -1.958           | -3.167         | -5.124            | -5.260           | 136            |
| Nordre Fasanvej 136   | U        | 8.232            | -136           | 8.095             | 7.981            | 114            |
| Nordre Fasanvej 97A-B   | U        | 3.268            | 733            | 4.001             | 4.423            | -422           |
|   | I        | -166             | -1.854         | -2.019            | -2.212           | 193            |
| EV18-06 Ny Hollænderskolen, Hollændervej 3 - ventilation og tagvinduer                      | U        | 0                | 0              | 0                 | 1.250            | -1.250         |
| EV19-26 Platangården (vuggestue), Carit Etlars Vej 17                                       | U        | 0                | 137            | 137               | 100              | 37             |
| EV19-27 Regnbuen - udskiftning af ABA - anlæg   | U        | 0                | 144            | 144               | 100              | 44             |
| EV18-04 Beboelsesejendommen på Storm Petersens Vej 4-6 - faldstammer - vinduer og døre*     | U        | 0                | 447            | 447               | 2.220            | -1.773         |
| A5M1804 Beboelsesejendommen på Storm Petersens Vej 4-6 - faldstammer - vinduer og døre*     | U        | 1.835            |                | 1.835             |                  | 1.835          |
| RA19-04 Vandskade udbedring   | U        | 0                | 361            | 361               | 450              | -89            |
| EV19-09 Lindevangskolen - Udsk. to varmtvandsbeholder, udsk. tegltag                        | U        | 0                | 645            | 645               | 470              | 175            |
| EV19-22 Bloddonoreme - Udskiftning af vinduer/yderdøre                                      | U        | 0                | 751            | 751               | 400              | 351            |
| EV19-13 Regnbuen - Udskifte tagbelægning, udskifte ventilatorer til nyt ventilationsprincip | U        | 0                | 673            | 673               | 1.050            | -377           |

| 1.000 kr.  | U/I      | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019   | Ultimo saldo 2019 | Anlægs-bevilling | Afvigelse     |
|--|----------|------------------|----------------|-------------------|------------------|---------------|
| EV18-03 Kong Frederiks IXs hjem, Kirstinedalsvej 11-15 - faldstammer, elevatorer og stigestreng    | U        | 0                | 2.656          | 2.656             | 2.980            | -324          |
| EV19-05 Søndermarksskolen - udsk. tegltag, renovering af brønd og kloak                            | U        | 0                | 2.536          | 2.536             | 2.850            | -314          |
| EV19-04 Skolen ved Nordens Plads - udsk. ventilation og varmekilder, isolering og eftergang af tag | U        | 0                | 3.914          | 3.914             | 3.530            | 384           |
| EV19-01 Intern og ekstern rådgivning   | U        | 0                | 5.297          | 5.297             | 5.249            | 48            |
| <b>03 Undervisningsudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>43.605</b>    | <b>945</b>     | <b>44.550</b>     | <b>44.581</b>    | <b>-31</b>    |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| Ekstra computere til skolerne  | U        | 4.498            | -241           | 4.257             | 4.500            | -243          |
| Netværksdækning af det fulde ude- og indeareal   | U        | 4.072            | 572            | 4.644             | 4.400            | 244           |
| Skolen på Duevej, udbygning  | U        | 35.036           | 614            | 35.650            | 35.681           | -31           |
| <b>04 Ældre- og Omsorgsudvalget</b>  | <b>U</b> | <b>71.749</b>    | <b>31</b>      | <b>71.781</b>     | <b>71.847</b>    | <b>-66</b>    |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| Kredsens Hus, serviceareal   | U        | 48.120           | 0              | 48.120            | 48.147           | -27           |
| Plejhjemsmodernisering - Akaciegården (Servicedel)   | U        | 23.629           | 31             | 23.660            | 23.700           | -40           |
| <b>05 Kultur- og Fritidsudvalget</b>   | <b>U</b> | <b>8.228</b>     | <b>706</b>     | <b>8.934</b>      | <b>9.100</b>     | <b>-166</b>   |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| Edisonsvej 10 Renovering   | U        | 2.429            | 700            | 3.130             | 3.300            | -170          |
| Udskiftning af kunstgræs   | U        | 5.798            | 6              | 5.804             | 5.800            | 4             |
| <b>06 Børneudvalget **</b>   | <b>U</b> | <b>50.620</b>    | <b>364</b>     | <b>50.984</b>     | <b>52.860</b>    | <b>-1.876</b> |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| IT-infrastruktur dagtilbud   | U        | 3.875            | 749            | 4.624             | 5.300            | -676          |
| Køb af ejendom (Ingemannsvej)  | U        | 4.968            | -125           | 4.843             | 5.000            | -157          |
| Køb af ejendom (Magnoliahuset)   | U        | 4.529            | -358           | 4.171             | 5.200            | -1.029        |
| Nykløveret   | U        | 29.433           | 0              | 29.433            | 29.475           | -42           |
| Æblehaven 2018   | U        | 36               | 99             | 135               | 0                | 135           |
| Planetens skovsted 2017  | U        | 7                | 0              | 7                 | 15               | -8            |
| Solmarken - tilbygning til daginstitution  | U        | 7.809            | 97             | 7.906             | 7.870            | 36            |
| <b>07 Socialudvalget</b>   | <b>U</b> | <b>19.547</b>    | <b>135</b>     | <b>19.683</b>     | <b>19.900</b>    | <b>-217</b>   |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| Indretning af Acaciavej  | U        | 2.304            | 20             | 2.324             | 2.800            | -476          |
| Opførelse af 10 permanentet boliger i funktionærboligen på konservatoriegrunden                    | U        | 6.114            | 113            | 6.228             | 6.200            | 28            |
| Udearealer til Magnetens mest sårbare brugere  | U        | 11.129           | 2              | 11.131            | 10.900           | 231           |
| <b>08 By- og Miljøudvalget</b>   | <b>U</b> | <b>14.684</b>    | <b>32.804</b>  | <b>47.488</b>     | <b>41.782</b>    | <b>5.706</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>-10.860</b> | <b>-10.860</b>    | <b>-10.716</b>   | <b>-144</b>   |
| Clean Tech TIPP program  | U        | 2.026            | 0              | 2.026             | 2.000            | 26            |
| Clean Tech TIPP program  | I        | -1.042           | -72            | -1.113            | -950             | -163          |
| Opgradering af belysningen på Frederiksberg Allé   | U        | 413              | 959            | 1.371             | 2.000            | -629          |
| Pulje til støjbekæmpelse   | U        | 0                | 0              | 0                 | 200              | -200          |
| Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier - Howitzvej   | U        | 12.080           | 921            | 13.001            | 13.000           | 1             |
| Træer ved kommunens indkørselsveje   | U        | 1.155            | 0              | 1.155             | 2.000            | -845          |
| Flere bilparkeringspladser   | U        | 0                | 7.376          | 7.376             | 7.000            | 376           |

| 1.000 kr.   | U/I      | Primo saldo 2019 | Forbrug 2019 | Ultimo saldo 2019 | Anlægsbevilling | Afvigelse     |
|---|----------|------------------|--------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Pulje til etablering af parkeringsplads iht. regler om parkeringsfonden – Langelands Plads P-kælder | I        | 0                | -10.830      | -10.830           | -10.716         | -114          |
| Projektledelse vedr. klimatilpasning - Miljø 2019   | U        | 0                | 2.024        | 2.024             | 2.000           | 24            |
|   | I        | 0                | -30          | -30               | 0               | -30           |
| Opfølgning på cykelhandlingsplan 2018   | U        | 1.029            | 0            | 1.030             | 1.578           | -548          |
| Forskønnelsespulje vedr. bunkers 2019   | U        | 0                | 158          | 158               | 400             | -242          |
| Vejtræer 2019   | U        | 0                | 2.647        | 2.647             | 999             | 1.648         |
| Vejbelysning 2019   | U        | 0                | 2.177        | 2.177             | 1.985           | 192           |
| Cykelparkering 2019   | U        | 0                | 2.455        | 2.455             | 1.620           | 835           |
| Forbedret trafikikkerhed, skoleveje 2019  | U        | 0                | 5.443        | 5.443             | 0               | 5.443         |
| Slidlag 2019  | U        | 0                | 8.650        | 8.650             | 8.500           | 150           |
| Aksel Møllers have, første del - Klimatilpasningsprojekt Skat                                       | U        | 7                | -6           | 1                 | 500             | -499          |
| <b>B08 By- og Miljøudvalget (brugerfinansieret)</b>   | <b>U</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>          | <b>3.500</b>    | <b>-3.500</b> |
|   | <b>I</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| Indsamling af madaffald   | U        | 0                | 0            | 0                 | 3.500           | -3.500        |

\*Forbruget skal ses i sammenhæng med anlægget med samme beskrivende titel.

\*\* Anlægsregnskaberne forelægges kommunalbestyrelsen til godkendelse på mødet den 11. maj 2020

## Personaleoversigt

Personaleoversigten viser årets forbrug af personale opgjort som lønomkostning samt som personale/stillingsforbrug, for hvert af de politiske områder.

| Beløb i 1.000 kr., personale i årsværk       | Forbrug 2019   | Korr. budget 2019 | Afvigelse      | Personale forbrug 2019 | Personale forbrug 2018 | Ændring      | Note |
|--|----------------|-------------------|----------------|------------------------|------------------------|--------------|------|
| <b>Udvalg</b>                                |                |                   |                |                        |                        |              |      |
| <b>01 Magistraten</b>                        | <b>448.244</b> | <b>452.362</b>    | <b>-4.118</b>  | <b>822,9</b>           | <b>816,1</b>           | <b>6,8</b>   |      |
| 12 Administration                            | 448.244        | 454.483           | -6.239         | 822,9                  | 816,1                  | 6,8          |      |
| 13 Erhverv                                   | 0              | 17                | -17            | -                      | -                      | -            |      |
| 14 Puljer                                    | 0              | -2138             | 2138           | -                      | -                      | -            |      |
| <b>02 Bolig- og ejendomsudvalget</b>         | <b>11.565</b>  | <b>12.252</b>     | <b>-687</b>    | <b>24,2</b>            | <b>28,4</b>            | <b>-4,2</b>  |      |
| 21 Ejendomme                                 | 11.565         | 12.252            | -687           | 24,2                   | 28,4                   | -4,2         |      |
| <b>03 Undervisningsudvalget</b>              | <b>669.943</b> | <b>656.765</b>    | <b>13.178</b>  | <b>1.338,0</b>         | <b>1.379,5</b>         | <b>-41,5</b> |      |
| 30 Undervisning                              | 610.591        | 597.759           | 12.832         | 1.208,9                | 1.250,2                | -41,3        | 3a)  |
| 33 Ungdomsuddannelse                         | 7.308          | 7.736             | -428           | 11,1                   | 11,9                   | -0,8         |      |
| 34 Unge                                      | 52.044         | 51.270            | 774            | 118,0                  | 117,3                  | 0,7          |      |
| <b>04 Sundheds- og omsorgsudvalget</b>       | <b>488.199</b> | <b>502.923</b>    | <b>-14.724</b> | <b>1.126,9</b>         | <b>1.105,0</b>         | <b>21,9</b>  |      |
| 40 Omsorg                                    | 458.504        | 472.888           | -14.384        | 1.065,0                | 1.042,8                | 22,2         |      |
| 41 Hjælpe midler                             | 3.401          | 5.182             | -1.781         | 8,4                    | 8,3                    | 0,1          |      |
| 43 Sundhed                                   | 26.294         | 24.853            | 1.441          | 53,5                   | 53,8                   | -0,3         |      |
| <b>05 Kultur- og fritidsudvalget</b>         | <b>64.292</b>  | <b>62.139</b>     | <b>2.153</b>   | <b>136,5</b>           | <b>139,2</b>           | <b>-2,7</b>  |      |
| 50 Idræt og folkeoplysning                   | 16.498         | 14.867            | 1.631          | 38,6                   | 38,0                   | 0,6          |      |
| 51 Biblioteker og kultur                     | 47.794         | 47.272            | 522            | 97,9                   | 101,2                  | -3,3         |      |
| <b>06 Børneudvalget</b>                      | <b>328.510</b> | <b>332.979</b>    | <b>-4.469</b>  | <b>828,1</b>           | <b>843,3</b>           | <b>-15,2</b> |      |
| 61 Tilbud til børn og unge med særlige behov | 32.216         | 22.711            | 9.505          | 23,7                   | 19,7                   | 4,0          |      |
| 62 Familierådgivning                         | 0              | 4.969             | -4969          | -                      | -                      | -            |      |
| 65 Dagtilbud til børn                        | 296.294        | 305.299           | -9.005         | 804,4                  | 823,6                  | -19,2        | 6a)  |
| <b>07 Socialudvalget</b>                     | <b>168.073</b> | <b>178.195</b>    | <b>-10.122</b> | <b>350,8</b>           | <b>347,1</b>           | <b>3,7</b>   |      |
| 70 Integrationsindsats                       | 1.425          | 1.394             | 31             | 3,0                    | 3,1                    | -0,1         |      |
| 71 Boligsocialt arbejde                      | 4.036          | 5.147             | -1111          | 5,2                    | 6,2                    | -1,0         |      |
| 73 Tilbud til voksne med                     | 162.612        | 171.545           | -8.933         | 342,6                  | 337,8                  | 4,8          |      |
| 79 Støtte til frivilligt socialt arb. mv.    | 0              | 109               | -109           | -                      | -                      | -            |      |
| <b>08 By- og miljøudvalget</b>               | <b>70.404</b>  | <b>73.338</b>     | <b>-2.934</b>  | <b>156,2</b>           | <b>155,4</b>           | <b>0,8</b>   |      |
| 82 Miljø                                     | 4.986          | 5.774             | -788           | 10,2                   | 8,2                    | 2,0          |      |
| 83 Grønne områder                            | 104            | 150               | -46            | 0,3                    |                        | 0,3          |      |
| 84 Vejvæsen og parkering                     | 13.016         | 13.323            | -307           | 30,4                   | 31,7                   | -1,3         |      |
| 87 FGV                                       | 52.298         | 54.091            | -1.793         | 115,3                  | 115,6                  | -0,3         |      |
| <b>09 Arbejdsmarkedsudvalget</b>             | <b>96.829</b>  | <b>100.696</b>    | <b>-3.867</b>  | <b>211,7</b>           | <b>206,5</b>           | <b>5,2</b>   |      |
| 91 Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse | 0              | 0                 | 0              | 0                      | 22,8                   | -22,8        |      |
| 93 Arbejdsmarkedsforanstaltninger            | 76.270         | 79.192            | -2.922         | 163,9                  | 134,4                  | 29,5         |      |
| 94 Integration                               | 9.090          | 9.048             | 42             | 20,1                   | 18,6                   | 1,5          |      |
| 96 Ungdomsuddannelse                         | 11.469         | 12.456            | -987           | 27,7                   | 30,8                   | -3,1         |      |



| Beløb i 1.000 kr., personale i års-værk      | Forbrug 2019     | Korr. budget 2019 | Afvi-gelse     | Personale forbrug 2019 | Personale forbrug 2018 | Ændring      | Note |
|--|------------------|-------------------|----------------|------------------------|------------------------|--------------|------|
| <b>Udvalg</b>                                |                  |                   |                |                        |                        |              |      |
| <b>10 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b> | <b>65.884</b>    | <b>69.354</b>     | <b>-3.470</b>  | <b>127,7</b>           | <b>121,8</b>           | <b>5,9</b>   |      |
| 100 Forebyggelse                             | 20.914           | 22.397            | -1483          | 40,0                   | 37,1                   | 2,9          |      |
| 101 Sundhedstjeneste                         | 19.581           | 21.625            | -2044          | 38,8                   | 38,5                   | 0,3          |      |
| 102 Børnetandpleje                           | 24.602           | 23.340            | 1.262          | 47,1                   | 44,6                   | 2,5          |      |
| 103 Omsorgs- og spec.tandpleje               | 787              | 1.992             | -1.205         | 1,8                    | 1,6                    | 0,2          |      |
| <b>Hovedtotal</b>                            | <b>2.411.943</b> | <b>2.441.003</b>  | <b>-29.060</b> | <b>5.123,0</b>         | <b>5.142,3</b>         | <b>-19,3</b> |      |

| Heraf ansatte i særlige ordninger: | Personale forbrug 2019 | Personale forbrug 2018 | Ændring     | Note |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|------|
| Elever                             | 261,5                  | 243,9                  | 17,6        |      |
| Fleksjob, skånejob, servicejob     | 37,0                   | 38,3                   | -1,3        |      |
|                                    | <b>298,5</b>           | <b>282,2</b>           | <b>16,3</b> |      |

## Brugerfinansieret område

| Beløb i 1.000 kr., personale i års-værk | Forbrug 2019  | Korr. budget 2019 | Afvi-gelse    | Personale forbrug 2019 | Personale forbrug 2018 | Ændring    | Note |
|---|---------------|-------------------|---------------|------------------------|------------------------|------------|------|
| <b>Udvalg</b>                           |               |                   |               |                        |                        |            |      |
| <b>08 By- og miljøudvalget</b>          | <b>43.039</b> | <b>27.744</b>     | <b>15.295</b> | <b>89,8</b>            | <b>85,6</b>            | <b>4,2</b> |      |
| 98 Renovation (brugerfin.)              | 43.039        | 27.744            | 15.295        | 89,8                   | 85,6                   | 4,2        |      |
| <b>Hovedtotal</b>                       | <b>43.039</b> | <b>27.744</b>     | <b>15.295</b> | <b>89,8</b>            | <b>85,6</b>            | <b>4,2</b> |      |

## Selvejende institutioner

| Beløb i 1.000 kr., personale i års-værk      | Forbrug 2019   | Korr. budget 2019 | Afvi-gelse     | Personale forbrug 2019 | Personale forbrug 2018 | Ændring      | Note |
|--|----------------|-------------------|----------------|------------------------|------------------------|--------------|------|
| <b>Udvalg</b>                                |                |                   |                |                        |                        |              |      |
| <b>03 Undervisningsudvalget</b>              | <b>5.944</b>   | <b>6.350</b>      | <b>-406</b>    | <b>11,7</b>            | <b>10,3</b>            | <b>1,4</b>   |      |
| 30 Undervisning                              | 0              | 646               | -646           | 11,7                   | 0,0                    | 11,7         |      |
| 34 Unge                                      | 5.944          | 5.704             | 240            | 0,0                    | 10,3                   | -10,3        |      |
| <b>04 Sundheds- og omsorgsudvalget</b>       | <b>130.207</b> | <b>149.095</b>    | <b>-18.888</b> | <b>386,5</b>           | <b>339,6</b>           | <b>46,9</b>  |      |
| 40 Omsorg                                    | 130.207        | 149.095           | -18.888        | 386,5                  | 339,6                  | 46,9         |      |
| <b>06 Børneudvalget</b>                      | <b>257.904</b> | <b>269.943</b>    | <b>-12.039</b> | <b>594,7</b>           | <b>623,0</b>           | <b>-28,3</b> |      |
| 61 Tilbud til børn og unge med særlige behov | 36.795         | 43.205            | -6.410         | 73,5                   | 84,6                   | -11,1        | 0,0  |
| 65 Dagtilbud til børn                        | 221.108        | 226.739           | -5.631         | 521,2                  | 538,4                  | -17,2        |      |
| <b>07 Socialudvalget</b>                     | <b>38.522</b>  | <b>36.845</b>     | <b>1.677</b>   | <b>43,4</b>            | <b>77,1</b>            | <b>-33,7</b> |      |
| 73 Tilbud til voksne med                     | 38.522         | 36.845            | 1.677          | 43,4                   | 77,1                   | -33,7        |      |
| <b>Hovedtotal</b>                            | <b>432.577</b> | <b>462.234</b>    | <b>-29.657</b> | <b>1.036,3</b>         | <b>1.050,0</b>         | <b>-13,7</b> |      |

Noter:

### **03 Undervisningsudvalget**

3a) Udviklingen i personaletallet skyldes tilpasning til børnetallet i aldersgruppen.

### **06 Børneudvalget**

6a) Udviklingen i personaletallet skyldes tilpasning til børnetallet i aldersgruppen.

### **Hvad indgår i personaleoversigten**

Budget og regnskabstallene udgøres af de i økonomisystemet registrerede lønninger (art 1. vedrørende løn) samt registrerede lønrelaterede refusioner (art 1.7 vedrørende refusioner).

Personaleforbrug er opgjort som optalt timeforbrug divideret med årsnormen for timetal per år, fra kommunens lønsystem.

Som udgangspunkt indgår alt personale aflønnet på lønkonti, dog er følgende grupper undtaget:

Politisk organisation; kommunalbestyrelse, råd, nævn (kt. 6.41, 6.42, 6.43)

Løntilskud (kt. 5.95)

Seniorjob (kt 5.97)

Herudover eksisterer andre kommunale ordninger, der i dagligdagen håndteres via kommunens lønsystem, men hvor der ikke er tale om en lønomkostning og som derfor heller ikke indgår:

Tabt arbejdsfortjeneste

Pleje af døende

Beskyttet beskæftigelse

Handicappedes egne ansatte hjælpere

Arbejdsskadeerstatning

Kompensationsydelse vedrørende seniorjob (ydelse når der ikke oprettes job)

## Balance (detaljeret)

| Beløb i 1.000 kr.  | Ultimo<br>2016   | Ultimo<br>2017   | Ultimo<br>2018   | Ultimo<br>2019   |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Anlægsaktiver</b>   | <b>6.173.791</b> | <b>6.286.474</b> | <b>6.143.347</b> | <b>6.476.587</b> |
| <b>58 Materielle anlægsaktiver</b>                                 | <b>4.364.039</b> | <b>4.334.342</b> | <b>4.277.181</b> | <b>4.527.924</b> |
| 80 Grunde  | 952.010          | 938.710          | 938.173          | 939.002          |
| 81 Bygninger   | 2.876.264        | 2.904.558        | 2.894.656        | 3.108.025        |
| 82 Tekniske anlæg, maskiner m.v.                                   | 261.862          | 287.923          | 288.702          | 313.310          |
| 83 Inventar - herunder computere og It udstyr                      | 79.569           | 71.650           | 58.387           | 47.881           |
| 84 Materielle anlægsaktiver under udførelse m.v.                   | 194.334          | 131.501          | 97.263           | 119.705          |
| <b>62 Immaterielle anlægsaktiver</b>                               | <b>349</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle aktiver    | 349              | 0                | 0                | 0                |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                                   | <b>1.809.404</b> | <b>1.952.132</b> | <b>1.866.166</b> | <b>1.948.663</b> |
| <i>32 Langfristede tilgodehavende</i>                              | <i>1.723.638</i> | <i>1.865.009</i> | <i>1.782.865</i> | <i>1.779.114</i> |
| 21 Aktier og andelsbeviser m.v.                                    | 1.521.162        | 1.685.127        | 1.632.021        | 1.605.951        |
| 23 Udlån til beboerindskud   | 14.247           | 15.371           | 16.561           | 18.589           |
| 24 Indskud i landsbyggefonden                                      | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender                     | 106.756          | 108.622          | 117.778          | 132.843          |
| 27 Deponerede beløb for lån m.v.                                   | 81.473           | 55.889           | 16.505           | 21.730           |
| <i>35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder</i> | <i>85.766</i>    | <i>87.123</i>    | <i>83.300</i>    | <i>169.549</i>   |
| 29 Klimainvesteringer  | 28.284           | 43.136           | 74.687           | 158.099          |
| 30 Spildevand med betalingsvedtægter                               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 31 Gasforsyningen  | 12.506           | 10.424           | 8.259            | 6.007            |
| 33 Varmeforsyningen  | 34.279           | 28.391           | 0                | 0                |
| 34 Vandforsyningen   | 15.040           | 10.198           | 5.187            | 0                |
| 35 Andre forsyningsvirksomheder                                    | -4.343           | -5.026           | -4.833           | 5.443            |
| 36 Klimaforanstaltninger   | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Omsætningsaktiver</b>   | <b>1.208.476</b> | <b>1.385.563</b> | <b>1.489.634</b> | <b>1.450.567</b> |
| <b>65 Varebeholdninger</b>   | <b>5.676</b>     | <b>4.406</b>     | <b>4.518</b>     | <b>5.961</b>     |
| 86 Varebeholdninger/-lagre   | 5.676            | 4.406            | 4.518            | 5.961            |
| <b>68 Fysiske anlæg til salg</b>                                   | <b>10.250</b>    | <b>10.250</b>    | <b>1.350</b>     | <b>11.475</b>    |
| 87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg                      | 10.250           | 10.250           | 1.350            | 11.475           |
| <b>Tilgodehavender</b>   | <b>354.913</b>   | <b>457.626</b>   | <b>602.524</b>   | <b>642.978</b>   |
| <i>25 Tilgodehavender hos staten</i>                               | <i>40.218</i>    | <i>18.855</i>    | <i>1.100</i>     | <i>-5.249</i>    |
| 12 Refusionstilgodehavender  | 40.218           | 18.855           | 1.100            | -5.249           |
| 13 Andre tilgodehavender   | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <i>28 Kortfristedet tilgodehavender i øvrigt</i>                   | <i>314.696</i>   | <i>438.771</i>   | <i>601.424</i>   | <i>648.227</i>   |
| 14 Tilgodehavender i Betalingskontrol                              | 223.054          | 311.188          | 469.484          | 511.450          |
| 15 Andre tilgodehavender   | 42.751           | 61.577           | 46.514           | 52.764           |
| 17 Mellemlægninger med foregående og flg. år                       | -22.627          | 8.217            | 14.413           | 17.597           |
| 18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende inst.                 | 71.517           | 57.790           | 71.014           | 66.415           |
| <b>Værdipapirer</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <i>32 Langfristede tilgodehavender</i>                             | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| 20 Pantebreve  | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>22 Likvide beholdninger</b>                                     | <b>837.636</b>   | <b>913.280</b>   | <b>881.242</b>   | <b>790.153</b>   |
| 01 Kontante beholdninger   | 627              | 576              | 545              | 343              |
| 05 Indskud i pengeinstitutter m.v.                                 | -379.186         | -351.389         | -482.640         | -628.169         |
| 07 Investerings- og placeringsforeninger                           | 1.216.195        | 1.264.093        | 1.363.338        | 1.417.980        |
| <b>Aktiver i alt</b>   | <b>7.382.267</b> | <b>7.672.036</b> | <b>7.632.981</b> | <b>7.927.154</b> |

| Beløb i 1.000 kr.   | Ultimo            | Ultimo            | Ultimo            | Ultimo            |     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----|
|   | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              |     |
| <b>Passiver</b>   |                   |                   |                   |                   |     |
| <b>75 Egenkapital</b>   | <b>-2.732.990</b> | <b>-1.666.173</b> | <b>-1.720.215</b> | <b>-1.761.533</b> | 10) |
| 91 Modpost for takstfinansierede aktiver                          | -7.101            | -4.576            | -16.115           | -13.089           |     |
| 92 Modpost for selvejende institutioners aktiver                  | -127.260          | -63.683           | -60.914           | -58.160           |     |
| 93 Modpost for skattefinansierede aktiver                         | -4.240.547        | -4.275.334        | -4.200.614        | -4.468.704        |     |
| 94 Reserver for opskrivninger                                     | -5.406            | -5.406            | -5.406            | -5.406            |     |
| 99 Balancekonto   | 1.647.323         | 2.682.825         | 2.562.834         | 2.783.827         |     |
| <b>72 Hensatte forpligtigelser</b>                                | <b>-2.238.220</b> | <b>-3.588.256</b> | <b>-3.457.788</b> | <b>-3.332.864</b> |     |
| 90 Hensatte forpligtigelser                                       | -2.238.220        | -3.588.256        | -3.457.788        | -3.332.864        | 11) |
| <b>Gældsforpligtigelser</b>                                       | <b>-2.411.057</b> | <b>-2.417.607</b> | <b>-2.454.978</b> | <b>-2.832.756</b> |     |
| <b>55 Langfristede gældsforpligtigelser</b>                       | <b>-1.733.286</b> | <b>-1.585.245</b> | <b>-1.520.475</b> | <b>-1.706.292</b> | 12) |
| 63 Selvejende institutioner med overenskomst                      | -12.110           | -711              | -711              | -748              |     |
| 68 Realkredit   | -18.860           | -15.174           | -14.087           | -12.922           |     |
| 70 Kommunekredit  | -636.577          | -1.160.887        | -1.080.653        | -913.243          |     |
| 72 Gæld vedrørende klimainvesteringer                             | -2.706            | -2.414            | -31.648           | -30.039           |     |
| 73 Lønmodtagernes Feriemidler                                     | 0                 | 0                 | 0                 | -96.856           | 13) |
| 75 Anden langfris gæld med indenl. kreditor                       | -638.679          | 0                 | 0                 | 0                 |     |
| 77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger                       | -392.535          | -377.198          | -352.696          | -337.032          |     |
| 79 Gæld vedrørende fin. leasede aktiver                           | -31.820           | -28.860           | -40.680           | -315.451          | 14) |
| <b>Nettogæld vedr. fonde, legater, deposita m.v.</b>              | <b>-33.722</b>    | <b>-33.308</b>    | <b>-33.281</b>    | <b>-20.502</b>    |     |
| 42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.                         | 27.188            | 42.837            | 64.698            | 87.011            |     |
| 42 Legater  | 44.415            | 44.302            | 43.375            | 41.699            | 15) |
| 43 Deposita   | 625               | 15.825            | 38.318            | 47.932            |     |
| 44 Parkeringsfond   | -17.853           | -17.291           | -16.994           | -2.620            |     |
| 45 Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre | -60.909           | -76.145           | -97.979           | -107.513          |     |
| 46 Legater  | -44.415           | -44.301           | -43.375           | -41.699           | 15) |
| 47 Deposita   | -16.494           | -31.844           | -54.604           | -65.813           |     |
| <b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>                          | <b>-644.049</b>   | <b>-799.054</b>   | <b>-901.223</b>   | <b>1.105.962</b>  |     |
| 50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter                          | -23.840           | -29.114           | -3.051            | -185.978          |     |
| 50 Kassekreditter og byggelån                                     | -23.840           | -29.114           | -3.051            | -185.978          | 16) |
| 51 Kortfristet gæld til staten                                    | -9.783            | -10.655           | -11.353           | -12.067           |     |
| 52 Anden gæld   | -9.783            | -10.655           | -11.353           | -12.067           |     |
| 52 Kortfristet gæld i øvrigt                                      | -610.425          | -759.286          | -886.818          | -907.917          |     |
| 53 Kirkelige skatter og afgifter                                  | -2.522            | -2.869            | -3.453            | -4.235            |     |
| 54 Andre kommuner og regioner                                     | -34.910           | -31.058           | -33.003           | -36.254           |     |
| 55 Skyldige feriepenge  | -23.417           | -22.815           | -22.566           | -23.813           |     |
| 56 Anden kortfristet gæld   | -414.134          | -543.595          | -711.350          | -712.686          |     |
| 59 Mellemløbskonto  | -64.086           | -100.241          | -49.687           | -64.909           |     |
| 61 Selvejende inst. med overenskomst                              | -71.355           | -58.708           | -66.758           | -66.020           | 17) |
| <b>Passiver i alt</b>   | <b>-7.382.267</b> | <b>-7.672.036</b> | <b>-7.632.981</b> | <b>-7.927.154</b> |     |

Balancen viser på den ene side kommunens aktiver, som indeholder kommunens anlægsaktiver og omsætningsaktiver.

Anlægsaktiverne er opdelt i materielle, immaterielle og finansielle anlægsaktiver. Omsætningsakti-

verne består af forskellige tilgodehavender, værdipapirer, kasse- og bankbeholdning, fysiske anlæg til salg samt varebeholdninger.

På den anden side viser balancen kommunens passiver. Det vil sige gæld og forskellige andre skyldige beløb samt nettoformuen (egenkapitalen).

## Noter til balancen

### Aktiver

#### Note 1

09.32.21 *Aktier og andelsbeviser m.v.*

På funktionen indregnes den indre værdi af kommunalt ejede aktiver og indskud i fælleskommunale selskaber efter kommunens ejerandel. I forhold til ultimo 2018 er værdien samlet set reduceret med netto 26,1 mio. kr. som skyldes en reducere af værdien af indskud i følgende selskaber:

Den Kommunale Højskole i Danmark (COK) -0,1 mio. kr., I/S Amager Ressourcecenter -37,9 mio.

kr., indskud i CTR (fjernvarme) -4,5 mio. kr., indskud i Frederiksberg Energi A/S -23,7 mio. kr. samt indskud i Hober (Hovedstadens Beredskab) -0,4 mio. kr. modsvaret af en forøgelse af værdien i indskud i Metrocityring på 40,5 mio. kr.

Fordelingen af værdierne for indskud i selskaber fremgår af tabellen nedenfor:

| Beløb i 1.000 kr.  | Egenkapital pr. 31-12-2018 | Ejerandel Frb. Kommune i % | Værdi i regnskab 2018 |
|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| <b>Selskab</b>   |                            |                            |                       |
| Indskudskapital i Den Kommunale Højskole i Danmark (COK) | 18.721                     | 2,50%                      | 468                   |
| Indskudskapital i I/S Amager Ressourcecenter             | -69.504                    | 16,23%                     | -11.280               |
| Indskud i CTR (fjernvarme)                               | 570.448                    | 16,00%                     | 91.272                |
| Frederiksberg Energi A/S                                 | 1.592.993                  | 100,00%                    | 1.592.993             |
| Indskud i Metrocityring - (Metroselskabet I/S)           | -1.007.107                 | 8,30%                      | -83.590               |
| Indskud af aktiver i Hober (Hovedstadens Beredskab)      | 64.600                     | 8,88%                      | 5.736                 |
| Andelsbeviser  |                            |                            | 10.339                |
| <b>Total</b>   |                            |                            | <b>1.605.938</b>      |

#### Note 2

09.32.23 *Udlån til beboerindskud*

Udlån til beboerindskud udgør i alt 18,6 mio. kr. heraf udgør statens andel 13,7 mio. kr. og kommunens andel 4,9 mio. kr. Jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler skal der i forbindelse med årsafslutningen foretages nedskrivninger svarende til forventet tab på tilgodehavenderne.

#### Note 3

09.32.24 *Indskud i Landsbyggefonden*

Den nominelle værdi af kommunens indskud i Landsbyggefonden m.v. på 245,7 mio. kr. er nedskrevet til nul i forbindelse med årsafslutningen. Nedskrivningerne er opskrevet igen primo regnskabsår 2020, jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler.

#### Note 4

09.32.25 *Andre langfristede udlån og tilgodehavender*

Saldoen ultimo 2019 på 132,8 mio. kr. består væsentligst af tilgodehavender vedr. lån til betaling af ejendomsskat på 76,2 mio. kr., indskud i eksterne lejemål samt grundejernes investeringsfond på 26,8 mio. kr. og udlån til betaling af indefrysningsslån på 22,7 mio. kr.

Stigningen i saldoen fra ultimo 2018 til ultimo 2019 udgør 15,1 mio. kr. og vedrører øgede tilgodehavender vedr. lån til betaling af indefrysningsslån.

**Note 5***09.35.29 Udlæg vedr. klimainvesteringer*

Mellemværendet med forsyningen vedrørende klimainvesteringer udgjorde 74,7 mio. kr. ultimo 2018. Dette er forøget med 83,4 mio. kr. og udgør 158,1 mio. kr. ultimo 2019 og vedrører en række igangværende klimatilpasningsprojekter.

**Note 6***09.68.87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg*

Saldoen på 11,5 mio. kr. pr. ultimo 2019 vedrører ejendommen Egegårdsvej 44 i Rødovre, som er til sat salg jf. kommunalbestyrelsesbeslutning i sag nr. 292 fra 11. november 2019, og som efterfølgende er solgt primo 2020 for i alt 10,125 mio. kr.

Herudover er ejendomme/arealer i Kraghave i Taastrup fortsat bestemt til videresalg med i alt 1,4 mio. kr.

**Note 7***09.25.12 Refusionstilgodehavender*

Saldoen vedr. restrefusioner for det afsluttede regnskabsår 2019. (betales primo 2020)

**Note 8***09.28.14 Tilgodehavender i Betalingskontrol*

Saldoen ultimo 2019 på 551,5 mio. kr. består af tilgodehavender i betalingskontrol på 184,2 mio. kr. samt tilgodehavender vedr. mellemregning mellem årene på i alt 327,3 mio. kr.

Stigningen i saldoen fra ultimo 2018 til ultimo 2019 udgør 42 mio. kr. og vedrører væsentligst øgede tilgodehavender vedr. mellemregning mellem årene på 46 mio. kr.

**Note 9***09.28.15 Andre tilgodehavender*

Andre kortfristede tilgodehavender er forøget med 6,3 mio. kr. i løbet af 2019 og saldoen udgør 52,8 mio. kr. ultimo 2019. Stigningen skyldes væsentligst en forøgelse af momstilgodehavender for 2019 på 9,6 mio. kr. (modtages primo 2020).

**Passiver****Note 10***09.75 Egenkapital*

Egenkapitalen er forbedret med 41 mio. kr., fra ultimo 2018 til ultimo 2019. Forbedringen skyldes væsentligst årets resultat med 42 mio.kr. (forbedring), nedskrivning af pension- og arbejdsskadehensættelser med 125 mio.kr. (forbedring), regulering af kommunens anlægsaktiver med i alt 262 mio. kr. (forbedring), modsvaret af kursregulering af aktiver og gæld med i alt 12 mio.kr. (forværring), regulering af kommunens langfristede gæld med i alt 371 mio. kr. (forværring), samt afskrivninger på i alt 5 mio.kr. (forværring).

For øvrige reguleringer henvises til note 9 til balancen, side 75.

**Note 11***09.72 Hensatte forpligtigelser*

Fra ultimo 2018 til ultimo 2019 er kommunens nettopensions- og arbejdsskadeforpligtigelse faldet med 125 mio. kr. som følge af ordinære udbetalinger af pensioner m.v. i løbet af året, jf. note 10 til balancen, side 76.

**Note 12***09.55 Langfristede gældsforpligtigelser*

Fra 2018 til 2019 er den langfristede gæld forøget med netto 185,8 mio. kr., der væsentligst vedrører afdrag på ordinær gæld 167,4 mio. kr. samt afdrag på øvrig gæld på 18,4 mio.kr., modsvaret af en stigning i gælden vedr. finansielt leasede aktiver på 274,6 mio. kr. samt optagelse af gæld vedr. lønmodtagernes Feriemidler på 96,9 mio. kr.

**Note 13***09.55.73 Lønmodtagernes Feriemidler*

Den nye ferielov træder i kraft den 1. september 2020. Inden den nye ferielov træder i kraft er der et overgangsårs fra den 1. september 2019 til den 31. august 2020. I overgangsperioden indefrysers den opsparede ferie som vedr. ferieåret 2019/2020. Som konsekvens heraf vil kommunens langfristede gæld forøges pr. ultimo 2019 og pr. ultimo 2020 svarende til den optjente ferie i det respektive kalenderår.

Den optjente ferie vedr. ferieår 2019/2020 som er optjent i perioden 1. september 2019 til 31. december 2019 udgør 96,9 mio. kr. som har forøget kommunens langfristede gæld pr. ultimo 2019.

**Note 14**

*09.55.79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver*  
Stigningen i saldoen fra ultimo 2018 til ultimo 2019 er steget med 275 mio. kr. og udgør ultimo 2019 315,5 mio.kr.

Stigningen skyldes væsentligst at kommunen i 2019 har igangsat tre finansielle leasingaftaler hos Kommuneleasing vedr. Flintholm Svømmehal, Pareringskælder på Langelands Plads samt Aveny-T. Leasingaftalerne har forøget kommunens langfristede gæld med 275 mio. kr. og samtidig forøget kommunens materielle anlægsaktiver med i alt 297 mio. kr. pr. ultimo 2019.

**Note 15**

*09.42.42 og 09.45.46 Legater*

Legaternes aktiver på 09.42.42 og passiver på 09.45.46 modvarer hinanden. Legatregnskaberne udarbejdes af Nordea.

**Note 16**

*09.50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter*

Kommunen har ultimo 2019 en kortfristet gæld på 186 mio. kr. Gælden vedrører træk på byggekreditter, etableret til midlertidig finansiering af afholdte anlægsudgifter til klimatilpasningsprojekter og anlægsprojektet vedr. Plejecenter Ingeborggården. Klimatilpasningsprojekterne udføres i samarbejde med forsyningen. Når anlægsprojekterne er afsluttet, vil byggekreditterne blive indfriet og konverteret til endelige klimatilpasningslån. Ydelserne på klimatilpasningslånene vil blive modsvaret af tilsvarende driftsbidrag fra Frederiksberg Kloak A/S.

**Note 17**

*09.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst*

Registrering af balanceforskydning i de selvejende institutioners kortfristede gæld sker samtidig med registrering af de selvejende institutioners øvrige udgifter og indtægter i kommunens regnskab (ultimo året). De selvejende institutioners kortfristede gæld (primært leverandørgæld) er fra ultimo 2018 til ultimo 2019 nedbragt med 0,7 mio. kr.

## Bevægelser på balancen

| Beløb i 1.000 kr.                                    | Ultimo saldo 2018 | Nettosaldo overført fra konto 08 samt konto 01 | Posterings direkte på konto 09 | Ultimo saldo 2019 |
|--|-------------------|--|--------------------------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>                                       |                   |  |                                |                   |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                           | <b>6.143.347</b>  | <b>108.899</b>                                 | <b>224.340</b>                 | <b>6.476.586</b>  |
| <b>0958 Materielle anlægsaktiver</b>                 | <b>4.277.181</b>  |  | <b>250.742</b>                 | <b>4.527.924</b>  |
| 80 Grunde  | 938.173           | -  | 829                            | 939.002           |
| Af- og tilgang i året                                |                   |  | 829                            |                   |
| Primosaldokorrektion                                 |                   |  | -                              |                   |
| 81 Bygninger   | 2.894.656         | -  | 213.369                        | 3.108.025         |
| Afskrivninger, af- og tilgang i året                 |                   |  | 213.369                        |                   |
| Primosaldokorrektion                                 |                   |  | -                              |                   |
| 82 Tekniske anlæg, maskiner m.v.                     | 288.702           | -  | 24.608                         | 313.310           |
| Afskrivninger, af- og tilgang i året                 |                   |  | 24.608                         |                   |
| 83 Inventar m.v.                                     | 58.387            | -  | -10.507                        | 47.881            |
| Afskrivninger, af- og tilgang i året                 |                   |  | -10.507                        |                   |
| 84 Materielle aktiver under udførelse                | 97.263            | -  | 22.442                         | 119.705           |
| Af- og tilgang i året                                |                   |  | 22.442                         |                   |
| <b>0962 Immaterielle anlægsaktiver</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>                                       | <b>-</b>                       | <b>-</b>          |
| 85 Udviklingsprojekter                               | -                 | -  | -                              | -                 |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                     | <b>1.866.166</b>  | <b>108.899</b>                                 | <b>-26.402</b>                 | <b>1.948.663</b>  |
| <i>0932 Langfristede tilgodehavender</i>             | <i>1.782.865</i>  | <i>22.651</i>                                  | <i>-26.402</i>                 | <i>1.779.114</i>  |
| 21 Aktier og andelsbeviser                           | 1.632.021         | 0  | -26.070                        | 1.605.951         |
| Kursreguleringer §60-selskaber m.v.                  |                   |  | -26.070                        |                   |
| 23 Udlån til beboerindskud                           | 16.561            | 2.350  | -322                           | 18.589            |
| Af- og nedskrivninger                                |                   |  | -322                           |                   |
| 24 Indskud i landsbyggefonden m.v.                   | -                 | 10   | -10                            | -                 |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender          | 117.778           | 15.066   | -                              | 132.843           |
| 27 Deponerede beløb for lån m.v.                     | 16.505            | 5.225  | -                              | 21.730            |
| <i>0935 Udlæg vedr. jordfors. og fors. virksomh.</i> | <i>83.300</i>     | <i>86.248</i>                                  | <i>-</i>                       | <i>169.549</i>    |
| 29 Klimainvesteringer                                | 74.687            | 83.412   | -                              | 158.099           |
| 31 Gasforsyning                                      | 8.259             | -2.252   | -                              | 6.007             |
| 33 Varmeforsyning                                    | -                 | -  | -                              | -                 |
| 34 Vandforsyning                                     | 5.187             | -5.187   | -                              | -                 |
| 35 Andre forsyningsvirksomheder (013860)             | -4.833            | 10.275   | -                              | 5.443             |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                       | <b>1.489.634</b>  | <b>-86.495</b>                                 | <b>47.429</b>                  | <b>1.450.567</b>  |
| <b>0965 Varebeholdninger</b>                         | <b>4.518</b>      | <b>-</b>                                       | <b>1.443</b>                   | <b>5.961</b>      |
| 86 Varebeholdninger/-lagre                           | 4.518             | -  | 1.443                          | 5.961             |
| Af- og tilgang i året                                |                   |  | 1.443                          |                   |
| <b>0968 Fysiske anlæg til salg</b>                   | <b>1.350</b>      | <b>-</b>                                       | <b>10.125</b>                  | <b>11.475</b>     |
| 87 Grunde og bygninger til videresalg                | 1.350             | -  | 10.125                         | 11.475            |
| Af- og tilgang i året                                |                   |  | 10.125                         |                   |
| <b>Tilgodehavender</b>                               | <b>602.524</b>    | <b>46.492</b>                                  | <b>-6.038</b>                  | <b>642.978</b>    |
| <i>0925 Tilgodehavende hos staten</i>                | <i>1.100</i>      | <i>-6.348</i>                                  | <i>-</i>                       | <i>-5.249</i>     |
| 12 Refusionstilgodehavende                           | 1.100             | -6.348   | -                              | -5.249            |
| <i>0928 Kortfristede tilgodehavender</i>             | <i>601.424</i>    | <i>52.841</i>                                  | <i>-6.038</i>                  | <i>648.227</i>    |
| 14 Tilgodehavender i betalingskontrol                | 469.484           | 42.329   | -362                           | 511.450           |
| Afskrivninger  |                   |  | -362                           |                   |



| Beløb i 1.000 kr.  | Ultimo saldo 2018 | Nettosaldo overført fra konto 08 samt konto 01 | Posterings direkte på konto 09 | Ultimo saldo 2019 |
|--|-------------------|--|--------------------------------|-------------------|
| 15 Andre tilgodehavender<br>Afskrivninger  | 46.514            | 5.674  | 576<br>576                     | 52.764            |
| 17 Ml.regn, foregående og følgende regnskabsår   | 14.413            | 3.184  | -                              | 17.597            |
| 18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst<br>Reguleringer iht. institutioners status | 71.014            | 1.653  | -6.252<br>-6.252               | 66.415            |
| <b>0922 Likvide beholdninger</b>   | <b>881.242</b>    | <b>-132.988</b>                                | <b>41.899</b>                  | <b>790.153</b>    |
| 01 Kontante beholdninger   | 545               | -202   | -                              | 343               |
| 05 Indskud i pengeinstitutter m.v.   | -482.640          | -145.529                                       | -                              | -628.169          |
| 07 Investerings- og placeringsforeninger<br>Kursregulering af porteføljer  | 1.363.338         | 12.743   | 41.899<br>41.899               | 1.417.980         |
| <b>Passiver</b>  |                   |  |                                |                   |
| <b>0975 Egenkapital i alt</b>  | <b>-1.720.215</b> | <b>-12.675</b>                                 | <b>-28.642</b>                 | <b>-1.761.533</b> |
| 91 Modpost for takstfinansierede aktiver   | -16.115           | -  | 3.026                          | -13.089           |
| 92 Modpost for selvejende institutioners aktiver   | -60.914           | -  | 2.754                          | -58.160           |
| 93 Modpost for skattefinansierede aktiver  | -4.200.614        | -  | -268.090                       | -4.468.704        |
| 94 Reserve for opskrivninger   | -5.406            | -  | -                              | -5.406            |
| 99 Balancekonto<br>Bevægelser i året<br>Primosalokorrektion  | 2.562.834         | -12.675  | 233.668<br>233.668<br>-        | 2.783.827         |
| <b>0972 Hensatte forpligtelser i alt</b>   | <b>-3.457.788</b> | <b>-</b>                                       | <b>124.923</b>                 | <b>-3.332.864</b> |
| 90 Hensatte pensionsforpligtelser<br>Regulering af hensatte forpligtelser  | -3.457.788        | -  | 124.923<br>124.923             | -3.332.864        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>  | <b>-2.454.977</b> | <b>-9.729</b>                                  | <b>-368.049</b>                | <b>-2.832.756</b> |
| <b>0955 Langfristede gældsforpligtelser</b>  | <b>-1.520.475</b> | <b>184.032</b>                                 | <b>-369.849</b>                | <b>-1.706.292</b> |
| 63 Selvejende institutioner med overenskomst   | -711              | -  | -38                            | -748              |
| 68 Realkredit<br>Kursregulering  | -14.087           | 662  | 503<br>503                     | -12.922           |
| 70 Kommunekreditforening<br>Kursregulering   | -1.080.653        | 167.313  | 97<br>97                       | -913.243          |
| 72 Gæld vedr. klimainvesteringer   | -31.648           | 1.608  | 1                              | -30.039           |
| 73 Lønmodtagernes Feriemidler<br>Opskrivning af gæld vedr. indefrosne feriemidler                                      | -                 | -  | -96.856<br>-96.856             | -96.856           |
| 75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor   | -                 | -  | -                              | -                 |
| 77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger  | -352.696          | 14.449   | 1.215                          | -337.032          |
| 79 Gæld vedr. finansielt leasede aktiver<br>Regulering af leasing gæld   | -40.680           | -  | -274.771<br>-274.771           | -315.451          |
| <b>Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.</b>   | <b>-33.281</b>    | <b>12.779</b>                                  | <b>-</b>                       | <b>-20.502</b>    |
| <i>0942 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</i>   | <i>64.698</i>     | <i>22.313</i>                                  | <i>-</i>                       | <i>87.011</i>     |
| 42 Legater   | 43.375            | -1.675   | -                              | 41.699            |
| 43 Deposita  | 38.318            | 9.614  | -                              | 47.932            |
| 44 Parkeringsfond  | -16.994           | 14.374   | -                              | -2.620            |
| <i>0945 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.</i>  | <i>-97.979</i>    | <i>-9.534</i>                                  | <i>-</i>                       | <i>-107.513</i>   |
| 46 Legater   | -43.375           | 1.675  | -                              | -41.699           |
| 47 Deposita  | -54.604           | -11.209  | -                              | -65.813           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>-901.222</b>   | <b>-206.540</b>                                | <b>1.800</b>                   | <b>-1.105.962</b> |

| Beløb i 1.000 kr.   | Ultimo saldo 2018 | Nettosaldo overført fra konto 08 samt konto 01 | Posteringer direkte på konto 09 | Ultimo saldo 2019 |
|---|-------------------|--|---------------------------------|-------------------|
| 0950 <i>Kortfristet gæld til pengeinstitutter</i>           | -3.051            | -182.926                                       |                                 | -185.978          |
| 50 Kassekreditter og byggelån                               | -3.051            | -182.926                                       | -                               | -185.978          |
| 0951 <i>Kortfristet gæld til staten</i>                     | -11.353           | -756   | 42                              | -12.067           |
| 52 Anden gæld   | -11.353           | -756   | 42                              | -12.067           |
| Op- og nedskrivning af forventet tab på beboerindskud       |                   |  | 42                              |                   |
| 0952 <i>Kortfristet gæld i øvrigt</i>                       | -886.817          | -22.857  | 1.758                           | -907.917          |
| 53 Kirkelige skatter og afgifter                            | -3.453            | -781   | -                               | -4.235            |
| 54 Andre kommuner og regioner                               | -33.003           | -3.251   | -                               | -36.254           |
| 55 Skyldige feriepenge                                      | -22.566           | -1.247   | -                               | -23.813           |
| Reguleringer af institutioners status                       |                   |  | -                               |                   |
| 56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | -711.350          | -1.337   | -                               | -712.686          |
| 59 Mellemløbskonto  | -49.687           | -14.588  | -634                            | -64.909           |
| Afskrivninger   |                   |  | -634                            |                   |
| 61 Selvejende institutioner med overenskomst                | -66.758           | -1.653   | 2.392                           | -66.020           |
| Reguleringer af institutioners status                       |                   |  | 2.392                           |                   |
| <b>Aktiver i alt</b>  | <b>7.632.981</b>  | <b>22.404</b>                                  | <b>271.768</b>                  | <b>7.927.154</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                                       | <b>-7.632.981</b> | <b>-22.404</b>                                 | <b>-271.768</b>                 | <b>-7.927.154</b> |

## Tværgående artsoversigt

| Beløb i 1.000 kr.                     | Regnskab<br>2016  | Regnskab<br>2017  | Regnskab<br>2018  | Regnskab<br>2019  |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Lønninger</b>                      | <b>2.712.534</b>  | <b>2.801.240</b>  | <b>2.892.776</b>  | <b>2.929.016</b>  |
| 1. Lønninger                          | 2.783.273         | 2.866.307         | 2.961.509         | 3.005.595         |
| 1.7 Dagpengerefusion                  | -70.739           | -65.068           | -68.733           | -76.579           |
| <b>Varekøb</b>                        | <b>308.986</b>    | <b>331.631</b>    | <b>314.978</b>    | <b>290.592</b>    |
| 2.2 Fødevarer                         | 50.767            | 50.677            | 53.654            | 56.599            |
| 2.3 Brændsel og drivmidler            | 44.570            | 47.422            | 45.160            | 43.253            |
| 2.5 Køb af jord og nye bygninger      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2.6 Køb af jord og bygninger          | 37                | 34.034            | 16.594            | 16.501            |
| 2.7 Anskaffelser                      | 9.110             | 4.740             | 7.097             | 5.323             |
| 2.9 Øvrige varekøb                    | 204.501           | 194.757           | 192.472           | 168.916           |
| <b>Tjenesteydelser mv.</b>            | <b>2.561.027</b>  | <b>2.506.551</b>  | <b>2.547.627</b>  | <b>2.719.991</b>  |
| 4.0 Tjenesteydelser uden moms         | 447.912           | 481.927           | 502.932           | 485.781           |
| 4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser | 448.712           | 379.116           | 375.739           | 473.108           |
| 4.6 Betalinger til staten             | 315.710           | 320.200           | 311.961           | 324.855           |
| 4.7 Betaling til Kommuner             | 337.250           | 327.721           | 309.186           | 321.017           |
| 4.8 Betaling til regioner             | 450.213           | 442.169           | 530.464           | 533.636           |
| 4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.       | 561.231           | 555.418           | 517.345           | 581.594           |
| <b>Tilskud og overførelser</b>        | <b>1.449.751</b>  | <b>1.461.338</b>  | <b>1.428.067</b>  | <b>1.429.247</b>  |
| 5.1 Tjenestemandspensioner m.v.       | 117.666           | 122.389           | 125.284           | 129.852           |
| 5.2 Overførsler til personer          | 1.087.074         | 1.089.857         | 1.059.587         | 1.065.092         |
| 5.9 Øvrige tilskud og overførsler     | 245.011           | 249.092           | 243.196           | 234.304           |
| <b>Finansudgifter</b>                 | <b>631.927</b>    | <b>1.362.804</b>  | <b>808.271</b>    | <b>881.238</b>    |
| 6. Finansudgifter                     | 631.927           | 1.362.804         | 808.271           | 881.238           |
| <b>Indtægter</b>                      | <b>-1.023.403</b> | <b>-1.068.096</b> | <b>-1.089.425</b> | <b>-1.088.994</b> |
| 7.1 Egne huslejeindtægter             | -79.545           | -81.133           | -77.122           | -77.600           |
| 7.2 Salg af produkter og ydelser      | -460.000          | -469.638          | -494.770          | -489.263          |
| 7.6 Betalinger fra staten             | -17.817           | -26.894           | -19.291           | -26.266           |
| 7.7 Betalinger fra kommuner           | -252.380          | -259.862          | -270.846          | -263.595          |
| 7.8 Betalinger fra regioner           | -2.080            | -2.301            | -1.974            | -1.151            |
| 7.9 Øvrige indtægter                  | -211.580          | -228.268          | -225.421          | -231.118          |
| <b>Finansindtægter</b>                | <b>-6.640.822</b> | <b>-7.395.467</b> | <b>-6.902.297</b> | <b>-7.160.732</b> |
| 8. Finansindtægter                    | -5.674.355        | -6.493.433        | -6.079.149        | -6.309.297        |
| 8.6 Statstilskud                      | -942.723          | -902.035          | -823.148          | -851.435          |
| <b>Interne udgifter og indtægter</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2</b>          | <b>-359</b>       |
| 9.1 Overførte lønninger               | -9.194            | -3.515            | 69                | 5.597             |
| 9.2 Overførte varekøb                 | 22.695            | 19.143            | 19.778            | 19.513            |
| 9.4 Overførte tjenesteydelser         | 297.129           | 282.463           | 289.455           | 287.061           |
| 9.7 Interne indtægter                 | -310.630          | -298.091          | -309.301          | -312.531          |

## Garanti- og eventualrettighedsfortegnelsen

### Garanti- og eventualrettighedsfortegnelsen

Oversigten viser kommunens garantiforpligtigelser og eventualrettigheder ved årets udgang.

| Samlede garantiforpligtigelser – og eventualrettigheder , i 1.000 kr. | Ultimo 2019       |
|---|-------------------|
| Garantier for lån   | 877.624           |
| Kontraktlige forpligtigelser  | 9.661.684         |
| Eventualforpligtigelser   | 943.920           |
| Eventualrettigheder   | -276.185          |
| <b>I alt</b>  | <b>11.207.042</b> |

### Uddybende bemærkninger

#### Garantier for lån

Der er ydet garanti til en række ejendomme ifølge lov om byggeri med offentligt støtte, byfornyelseslov, saneringslov samt lov om boligbyggeri.

| Garantier for lån, i 1.000 kr.           | Ultimo 2019    |
|--|----------------|
| Nykredit                                 | 342.890        |
| Realkredit Danmark                       | 199.711        |
| BRF kredit                               | 268.386        |
| LR Realkredit                            | 66.596         |
| Lån til lejeres betaling af boligindskud | 41             |
| <b>I alt</b>                             | <b>877.624</b> |

#### Andre forpligtigelser

Herudover hæfter kommunen som interessent solidarisk med de øvrige interessenter, men med indbyrdes hæftelse, i følgende selskaber:

| Kontraktlige forpligtigelser, i 1.000 kr.                          | Kommunens andel  | Ultimo 2019 Samlet hæftelse |
|--|------------------|-----------------------------|
| Centralkommunernes Transmissionsselskab                            | 3.973.714        | 3.973.714                   |
| I/S Amager Ressourcecenter (pro-rata)                              | 603.435          | 3.501.546                   |
| Biofos Lynettefællesskabet A/S (pro-rata)                          | 21.996           | 186.721                     |
| Movia  | 284.685          | 284.685                     |
| Udbetaling Danmark   | 1.688.838        | 1.688.838                   |
| Frederiksberg Idræts-Union   | 16.012           | 16.012                      |
| Frederiksberg Forsyning (Energi, Bygas, Fjernvarme, Kloak og Vand) | 441.084          | 441.084                     |
| ARC I/S Amager Ressourcecenter (AV Miljø)                          | 13.758           | 83.178                      |
| HOBER (Hovedstadens Beredskab)                                     | 13.000           | 13.000                      |
| Metro I/S  | 2.605.161        | 31.387.487                  |
| <b>I alt</b>   | <b>9.661.684</b> | <b>41.576.265</b>           |

Note: Vedr. Centralkommunernes Transmissionsselskab, I/S Amager Ressourcecenter, Frederiksberg Forsyning, Hober samt Metro I/S er lånene, som forpligtigelsen vedrører indregnet i den optagne værdi på 9.21 (optaget til værdien af selskabernes egenkapital).

**Eventualforpligtelser**

| <b>Eventualforpligtelser, i 1.000 kr.</b>                   | <b>Ultimo 2019</b> |
|---|--------------------|
| Tilbagekøbsforpligtigelse vedr. ejendomssalg                | 12.047             |
| Operationel leasing 1 selvejende institution                | 120                |
| Kautionsforpligtelse vedr., KB                              | 50.000             |
| Forpligtigelse vedr. operationelle leasingkontrakter        | 1.340              |
| Finansiell leasing-Flintholm Svømmehal, etape 2             | 4.404              |
| Kautionsforpligtelse vedr. indgåede leasingaftaler af Hober | 66.112             |
| Metro I/S   | 805.183            |
| 3 selvejende institutioners rente og afdragsfrie lån        | 4.714              |
| <b>Samlet eventualforpligtelser</b>                         | <b>943.920</b>     |

I forbindelse med salget af ejendommen matr.nr. 44 bf, og del af 44 bg, har Frederiksberg Kommune forpligtiget sig til at tilbagekøbe ejendommen til en købssum på 8 mio. kr. reguleret fra 1/5 2005 efter det til enhver tid gældende prisindeks for ejendomssalg efter ejendomskategorien beboelse/forretning, jf. Danmarks Statistik. Ultimo 2019 udgør forpligtelsen en værdi på 12,0 mio.kr.

Kommunen har eventualforpligtelser på 1.340.199 kr. i forbindelse med 9 operationelle leasingkontrakter.

Leasingkontrakterne er indgået med Kommune Leasing og vedrører hjemmeplejebiler.

Hertil kommer en operationel leasingaftaler indgået af en selvejende institution med Leasing Fyn om kopimaskiner med en forpligtelse på 119.664 kr.

Frederiksberg Kommune har en kautionsforpligtelse på 50,0 mio. kr. vedrørende lån optaget af KB i 2018.

Kommunen har indgået en tillægsaftale til den finansielle leasingaftale vedrørende Flintholm Svømmehal på i alt 4,4 mio. kr.

Kommunen har en kautionsforpligtelse på 66.112.238 kr. vedrørende finansielle leasingaftaler indgået af Hovedstadens Beredskab I/S.

Metro har kontraktlige forpligtelser for 9.701 mio. kr., hvoraf Frederiksberg Kommunes hæftelse udgør 805,2 mio. kr., jf. Metroselskabets årsrapport for 2018 (side 74).

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2015 har kommunen, efter aftale med revisionen, flyttet

langfristet gæld på 4,714 mio. kr. vedr. 3 selvejende institutioner til garantiforpligtelsesoversigten. Der er tale om pantebrev som er givet som rente- og afdragsfrie lån og som i 2012 er flyttet fra de langfristede tilgodehavender til eventualrettigheder.

Følgende indgår ikke i tabellerne over hhv. eventualforpligtelser- eller eventualrettigheder, da der er meget stor usikkerhed om i hvilket omfang de kommer til at påvirke kommunens økonomi:

Kommunen har ultimo 2019 følgende verserende sager:

Krav mod kommunen:

1. Kommunen er blevet indbragt for Højesteret af en borger ifbm. krav om tilbud af en billigere erstatningsbolig i forbindelse med genhusning. Kommunen har vundet sagen i såvel Frederiksberg Ret som i Østre Landsret, men der er givet 3. instansbevilning til, at sagen kan indbringes for Højesteret. Sagen hovedforhandles primo maj 2020.
2. Huslejenævnet er blevet stævnet med påstand om, at nævnet skal anerkende, at lejerne har partsstatus i en sag om forhåndsgodkendelse til en udlejer af en række forbedringsarbejder i en ejendom. Sagen behandles ved Retten på Frederiksberg.
3. Frederiksberg Kommune/KL er i august 2019 blevet indbragt for en faglig voldgift af Frederiksberg Kommunalforening om

påstået uberettiget afskedigelse af en medarbejder. Skriftvekslingen er fortsat i gang.

4. Kommunen er blevet procestilsvarslet i retssagen mellem lejerne og Frederiksberg Boligfond.

#### Kommunen mod andre:

5. Vandskade i Frederiksberg Svømmehal. Frederiksberg Kommune har ønsket at få fastlagt ansvaret for vandskaden, der opstod i Frederiksberg Svømmehal som følge af udskiftningen af et vandværk. Der er foretaget syn og skøn i sagen.
6. Frederiksberg Kommune har indledt erstatningsansvar i forbindelse med ophævelse af kontrakt om levering af 80 brusere til Frederiksberg Svømmehal. Der er fremlagt skønserklæring i november 2019 og sagen afventer svar på supplerende spørgsmål til skønsmanden.
7. Frederiksberg Kommune har i august 2018 anlagt retssag sammen med Københavns Kommune mod Vejdirektoratet om prøvelse af direktoratets afgørelse i konkrete klagesager. Sagen omhandler kommunernes kompetence til at opkræve gebyr ved opsætning af containere til byggeaffald m.v. Sagen behandles ved Østre Landsret. KL er indtrådt som biintervenient. Hovedforhandling er berammet til 11. og 12. maj 2020.
8. Frederiksberg Kommune har i december 2018 udtaget stævning mod ledelsen i

nogle virksomheder, der har modtaget tilskud til tegnsprogstolkning, efter der er opstået mistanke om snyd med døvetolkebevillingerne. Sagen behandles ved Københavns Byret. Sagen er p.t sat i bero frem til medio april 2020 på grund af politiets efterforskning i straffesagen.

9. Frederiksberg Kommune har i november 2019 udtaget stævning mod Arbejdsmarkedets Erhvervsråd (AES) i en arbejdsskadesag. Retssagen behandles i Frederiksberg Ret og er berammet til august 2020.

#### Krav mod kommunen/Kommunens krav mod andre

10. Udover ovennævnte verserende retssager, har Frederiksberg Kommune 5 byggesager, hvor der pågår og /eller forberedes sager til voldgiftsnævnet for Bygge og Anlæg (VBA). Sagerne er komplekse og vedrører en række krav rettet mod – og af Frederiksberg Kommune. I flere af sagerne er der flere parter involveret, herunder eksempelvis flere entreprenører og rådgivere. Antallet af sager skal dog ses på baggrund af, at kommunen årligt gennemfører 40-50 projekter med et budget på 150-300 mio. kr.

Endvidere har Frederiksberg Kommunes Begravelsesvæsen ultimo 2019 modtaget forudbetalinger for gravsteds- og urneleje, samt gravstedsvedligeholdelse, svarende til en forpligtigelse på 19,1 mio. kr. Forpligtelsen vil alene komme til udbetaling hvis aftalerne opsiges før tid.

### Eventualrettigheder

| Eventualrettigheder, i 1.000 kr.                   | Ultimo 2019    |
|--|----------------|
| Indskud i Landsbyggefonden                         | 245.733        |
| Driftsgarantier iht. dagtilbudslovens § 20, stk. 2 | 13.354         |
| Rente og afdragsfrie lån                           | 17.098         |
| <b>Samlet eventualrettigheder</b>                  | <b>276.185</b> |

Kommunen har indskud i Landsbyggefonden m.v., for nominelt 245,7 mio. kr.

Beløbet er i regnskabet for 2019 nedskrevet til nul kr., og samtidigt tilsvarende opskrevet primo regnskabsår 2012, jvf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler.

Driftsgarantier iht. dagtilbudslovens § 20, stk. 2 (sikkerhed for kommunens tab ved ophør af privat-institution) udgør i alt 13,4 mio. kr. ultimo 2019.

Endelig har kommunen pantbreve for i alt 17,1 mio. kr., der er ydet som rente og afdragsfrie lån.

Da der ikke er aftalt afdragsvilkår for disse, er de kategoriseret som eventualrettigheder, se den følgende oversigt: Eventualrettigheder – rente og afdragsfrie lån (uden aftale om afvikling).

| <b>Eventualrettigheder - rente og afdragsfrie lån (uden aftale om afvikling)</b>                              | <b>Ultimo 2019</b> |
|---|--------------------|
| <b>Beløb i 1.000 kr.</b>  |                    |
| AKB Stjernen  | 3.100              |
| Zoologisk Have  | 1.218              |
| Kjøbenhavns Boldklub  | 50                 |
| Kjøbenhavns Boldklub  | 350                |
| Kjøbenhavns Boldklub  | 350                |
| Teknisk Skole i Ishøj (2 pantebrevet på i alt 1,027 mio. kr. er indfriet primo 2019 ifbm. salg af ejendommen) | 0                  |
| Den selvejende institution "Kvindecenterfonden"   | 50                 |
| De Unges Idræt, Frederiksberg   | 200                |
| Boligselskabet Lejerbo  | 300                |
| Gladsaxe Teknisk Skole  | 601                |
| AMU Centeret København  | 636                |
| Den selvejende institution Handelshøjskolen   | 616                |
| Landtransportskolen   | 232                |
| Københavns Forskerby Symbion  | 739                |
| Dansk Røde Kors, Kirstinedalsvej  | 615                |
| Johannesskolen  | 900                |
| Snehvide og Rosenrød  | 700                |
| Plejhjemmet Søndervang*   | 630                |
| Ældreboliger Sagasvej   | 1.504              |
| Plejhjemmet Akaciegården*   | 1.318              |
| Plejhjemmet Akaciegården*   | 729                |
| Plejhjemmet Søndervang*   | 525                |
| Plejhjemmet Akaciegården*   | 1.512              |
| Særstøttelån  | 94                 |
| KVL's Børnehus  | 129                |
| <b>I alt</b>  | <b>17.098</b>      |

\* Fremgår også som eventualforpligtelse jf. oversigten eventualforpligtelser s. 116.

## Leasingaftaler/-ydelse

Kommunens samlede finansielle leasingydelse udgjorde 11,3 mio. kr. i 2019.

### Finansielle leasingaftaler/-ydelse

| Beløb i hele kr.                    | Objekt               | Ydelse 2019       | Ydelse 2020      | Ydelse 2021      | Ydelse 2022      | Ydelse 2023      |
|-------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Komm.direktør området</b>        |                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| Rådhuservice                        | Aveny-T teater       | 734.385           | 701.257          | 701.257          | 701.257          | 701.257          |
| Hovedbiblioteket                    | Mercedes-Benz        | 55.250            | 55.250           | 55.250           | 55.250           | 0                |
| Rådhuservice                        | Flintholm Svømmehal  | 6.454.327         | 2.760.980        | 2.711.756        | 2.711.756        | 2.711.756        |
| Udvikling og Jura                   | Kunstgranguirlander  | 15.229            | 60.914           | 60.914           | 60.914           | 60.914           |
| <b>I alt</b>                        |                      | <b>7.259.191</b>  | <b>3.578.401</b> | <b>3.529.177</b> | <b>3.529.177</b> | <b>3.473.927</b> |
| <b>Børne- og Ungeområdet</b>        |                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| Naturvejledningen                   | Bil                  | 2.624             |                  |                  |                  |                  |
| Børneh.fasangården                  | Legepladsudstyr      | 44.667            | 44.667           | 44.667           | 44.667           | 44.667           |
| Kastanjehaven Køkkenet              | Lukke-pakke maskine  | 16.042            | 32.084           | 32.084           | 8.021            |                  |
| <b>I alt</b>                        |                      | <b>63.333</b>     | <b>76.751</b>    | <b>76.751</b>    | <b>52.688</b>    | <b>44.667</b>    |
| <b>By-, Kultur- og Miljøområdet</b> |                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| Miljø og Affald                     | Renov.køretøjer I    | 620.218           |                  |                  |                  |                  |
| Miljø og Affald                     | Renov.køretøjer II   | 706.581           |                  |                  |                  |                  |
| Miljø og Affald                     | EI-Renovationsvogne  | 1.122.866         | 1.122.866        | 1.122.866        | 1.122.866        | 1.122.866        |
| FGV                                 | Crystal Streetwasher | 84.226            | 112.301          | 112.301          | 112.301          | 112.301          |
| Miljø og Affald                     | Heatweed             | 261.614           | 261.614          | 261.614          | 261.614          | 261.614          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 192.941           | 257.255          | 257.255          | 257.255          | 257.255          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 36.265            | 145.059          | 145.059          | 145.059          | 145.059          |
| FGV                                 | Renov.køretøj        | 35.805            | 143.218          | 143.218          | 143.218          | 143.218          |
| FGV                                 | Renov.køretøj        | 35.805            | 143.218          | 143.218          | 143.218          | 143.218          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Muvo redskabsbærer   | 27.766            | 111.065          | 111.065          | 111.065          | 111.065          |
| FGV                                 | Saltspredere         | 94.852            | 379.407          | 379.407          | 379.407          | 379.407          |
| FGV                                 | Fejemaskine          | 0                 | 250.176          | 250.176          | 250.176          | 250.176          |
| Vej, Park og Miljøafdelingen        | P-kælder             |                   |                  |                  |                  |                  |
|                                     | Langelands Plads     | 543.262           | 2.173.049        | 2.173.049        | 2.173.049        | 2.173.049        |
| <b>I alt</b>                        |                      | <b>3.928.798</b>  | <b>5.765.621</b> | <b>5.765.621</b> | <b>5.765.621</b> | <b>5.765.621</b> |
| <b>Leasingydelse i alt</b>          |                      | <b>11.251.321</b> | <b>9.420.773</b> | <b>9.371.549</b> | <b>9.347.486</b> | <b>9.284.215</b> |



Kommunens samlede operationelle leasingydels er udgjorde 238 t.kr. i 2019.

#### Operationelle leasingaftaler/-ydels er

| Beløb i hele kr.            | Objekt | Ydelse<br>2019 | Ydelse<br>2020 | Ydelse<br>2021 | Ydelse<br>2022 | Ydelse<br>2023 |
|-----------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>SSA-Området</b>          |        |                |                |                |                |                |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 20.031         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 7.512          |                |                |                |                |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 20.031         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 20.031         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 20.031         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 20.031         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 30.047         | 20.031         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 30.579         | 30.579         | 30.579         | 30.579         | 20.386         |
| Hjemmeplejen                | Bil    | 19.361         | 29.042         | 29.042         | 29.042         | 19.361         |
| <b>Samlet leasingydelse</b> |        | <b>237.732</b> | <b>239.901</b> | <b>239.901</b> | <b>239.901</b> | <b>159.933</b> |

## Ejendomsfortegnelse

| Matr. nr. |     | Ejendoms nr. | Be-<br>liggenhed                               |    | 1.000 kr.<br>Ejendoms-<br>værdi | m <sup>2</sup><br>Vurderet<br>areal |
|-----------|-----|--------------|--|----|---------------------------------|-------------------------------------|
| 50 aæ     | 147 | 00035-9      | Acaciavej 6                                    |    | 3.100                           | 284                                 |
| 4 a       | 147 | 00515-6      | Allegade 31                                    |    | 450.000                         | 12.283                              |
| 52 as     | 147 | 00630-6      | Amicisvej 9                                    |    | 3.900                           | 497                                 |
| 52 ax     | 147 | 00632-2      | Amicisvej 11                                   |    | 6.750                           | 489                                 |
| 109       | 147 | 04055-5      | Andebakkestien 5                               |    | 5.000                           | 2.394                               |
| 12 lu     | 147 | 25906-5      | Ane Katrines Vej 7                             |    | 150                             | 0                                   |
| 55 cf     | 147 | 00766-3      | Bakkegårds Alle 18                             |    | 31.000                          | 2.040                               |
| 6 cf      | 147 | 11299-8      | Beringsvej 8                                   |    | 7.900                           | 2.076                               |
| 6 bk      | 147 | 15140-3      | Bernhard Bangs Alle 3, st. tv.                 |    | 3.450                           | 0                                   |
| 7 m       | 147 | 01052-4      | Bernhard Bangs Alle 43                         |    | 35.000                          | 8.627                               |
| 49 e      | 147 | 14491-1      | Betty Nansens Alle 16 A                        |    | 14.900                          | 4.679                               |
| 49 f      | 147 | 24177-1      | Betty Nansens Alle 51 01                       |    | 62.000                          | 0                                   |
| 49 f      | 147 | 24176-3      | Betty Nansens Alle 51 st.                      |    | 11.700                          | 0                                   |
| 49 f      | 147 | 24179-8      | Betty Nansens Alle 51, 05                      |    | 35.000                          | 0                                   |
| 49 f      | 147 | 24180-1      | Betty Nansens Alle 51, kl                      |    | 3.700                           | 0                                   |
| 13 bæ     | 147 | 01116-4      | Bille Brahes Vej 2                             |    | 39.500                          | 1.337                               |
| 1 d       | 230 | 02021-1      | Biskop Svanes Vej 75, Rudersdal, 3460 Birkerød |    | 15.700                          | 3.534                               |
| 35 y      | 147 | 22528-8      | Blytsvej 22                                    |    | 2.610                           | 2.506                               |
| 227       | 147 | 25909-3      | Borgmester Fischers Vej 2 A, st.               |    | 47.000                          | 0                                   |
| 227       | 147 | 25909-5      | Borgmester Fischers Vej 2 B, kld.              |    | 8.600                           | 0                                   |
| 45 dn     | 147 | 23800-2      | Borgmester Fischers Vej 9                      |    | 1.950                           | 716                                 |
| 5 d       | 169 | 13434-0      | Bygaden 91, Høje Tåstrup                       | 1) | 1.950                           | 0                                   |
| 21 fp     | 147 | 16605-0      | Bülowsvej 14 A                                 |    | 12.700                          | 677                                 |
| 21 fb     | 147 | 01609-3      | Bülowsvej 20                                   |    | 5.750                           | 595                                 |
| 13 c      | 147 | 01626-3      | Nyelandsvej 25A                                |    | 186.000                         | 12.127                              |
| 13 az     | 147 | 22488-5      | Bülowsvej 36 B                                 |    | 3.686                           | 630                                 |
| 63 b      | 147 | 21713-7      | Carit Etlars Vej 17 og 21                      |    | 9.700                           | 0                                   |
| 44 bx     | 147 | 24129-1      | Christian Paulsens Vej 15                      |    | 1.700                           | 45.894                              |
| 44 ag     | 147 | 01930-0      | Christian Paulsens Vej 15                      |    | 13.300                          | 22.196                              |
| 44 ce     | 147 | 01928-9      | Christian Paulsens Vej 26                      |    | 47.500                          | 1.769                               |
| 6 is      | 147 | 01994-7      | Dalgas Boulevard/Finsensvej                    |    | 1.034                           | 781                                 |
| 19 d      | 147 | 22363-3      | Danasvej 30 B                                  |    | 22.000                          | 0                                   |
| 8 v       | 147 | 25826-4      | Dirch Passers Allé 8 A                         |    | 34.346                          | 5.157                               |
| 31 e      | 147 | 02277-8      | Doktor Primes Vej 3                            |    | 10.500                          | 737                                 |
| 12 mf     | 147 | 02333-2      | Droning Olgas Vej 6                            |    | 16.200                          | 988                                 |
| 15 h      | 147 | 02655-2      | Duevej 63                                      |    | 76.000                          | 10.249                              |
| 27 h      | 147 | 02805-9      | Edisonsvej 3                                   |    | 9.600                           | 612                                 |
| 7 r       | 175 | 01399-7      | Egegårdsvej 44-46, Rødovre                     |    | 6.400                           | 2.738                               |
| 8 o       | 147 | 02880-6      | Elga Olgas Vej 5                               |    | 96.000                          | 6.101                               |
| 6 ae      | 147 | 09076-5      | Emil Chr. Hansens Vej 1                        |    | 111.000                         | 4.217                               |
| 9 d       | 147 | 02954-3      | Eversvej 2                                     |    | 172.000                         | 3.717                               |
| 58 h      | 147 | 21872-9      | Falkonergårdsvej 21                            |    | 17.400                          | 3.536                               |
| 39 x      | 147 | 11393-5      | Falkoner Plads 3                               |    | 88.000                          | 4.758                               |
| 147       | 147 | 03014-2      | Falkoner Alle 28 A                             |    | 1.589                           | 321                                 |
| 147       | 147 | 22842-2      | Falkoner Alle 28 B                             |    | 1.718                           | 347                                 |
| 58 a      | 147 | 03107-6      | Falkoner Alle 114 A                            |    | 20.400                          | 3.362                               |
| 58 c      | 147 | 03108-4      | Falkoner Alle 128                              |    | 4.271                           | 849                                 |
| 59 as     | 147 | 25584-5      | Falkoner Plads 2, kld.                         |    | 30.500                          | 0                                   |

| Matr. nr. |     | Ejendoms nr. | Be-<br>liggenhed             |    | 1.000 kr.<br>Ejendoms-<br>værdi | m <sup>2</sup><br>Vurderet<br>areal |
|-----------|-----|--------------|------------------------------|----|---------------------------------|-------------------------------------|
| 20 gd     | 147 | 03175-0      | Filippavej 2                 |    | 29.000                          | 1.764                               |
| 20 gc     | 147 | 03177-7      | Filippavej 5                 |    | 8.750                           | 1.288                               |
| 170       | 147 | 03179-3      | Finsensvej 1                 |    | 1.250                           | 246                                 |
| 7 v       | 147 | 03304-4      | Finsensvej 92                |    | 79.000                          | 1.890                               |
| 7 am      | 147 | 03375-3      | Flintholm Alle 25            |    | 68.000                          | 2.014                               |
| 7 an      | 147 | 03378-8      | Flintholm Alle 35            |    | 64.000                          | 2.065                               |
| 7 aq      | 147 | 03379-6      | Flintholm Alle 45            |    | 54.000                          | 2.496                               |
| 11 ca     | 147 | 03467-9      | Folkvarsvej 25               |    | 2.930                           | 592                                 |
| 20 kb     | 147 | 22068-5      | Forhåbningsholm Alle 24      |    | 13.600                          | 1.982                               |
| 25 x      | 147 | 03979-4      | Frederiksberg Allé 41        |    | 778                             | 1.214                               |
| 74 l      | 147 | 04003-2      | Frederiksberg Alle 48        |    | 11.000                          | 635                                 |
| 35 A      | 147 | 04042-3      | Frederiksberg Alle 102       |    | 27.000                          | 1.744                               |
| 48 a      | 147 | 11713-2      | Frederiksberg Bredegade 11   |    | 45.500                          | 940                                 |
| 28 eg     | 147 | 22360-9      | Frederiksvej 51              |    | 23.000                          | 2.280                               |
| 27 ak     | 147 | 01993-9      | Frederiksvej 72              |    | 90                              | 12.561                              |
| 56 m      | 147 | 04301-5      | Frydendalsvej 19             |    | 13.700                          | 1.047                               |
| 233 a     | 147 | 21581-9      | Fuglebakkevej 109            |    | 11.787                          | 3.026                               |
| 18 ez     | 147 | 04532-8      | Fuglevangsvej 3              |    | 36.000                          | 1.281                               |
| 18 et     | 147 | 04534-4      | Fuglevangsvej 5              |    | 39.000                          | 3.463                               |
| 57 am     | 147 | 04780-0      | Godthåbsvej 21 A             |    | 68.000                          | 1.457                               |
| 11 o      | 147 | 04764-9      | Godthåbsvej 33               |    | 9.650                           | 19.629                              |
| 10 i      | 147 | 04902-1      | Godthåbsvej 79 A             |    | 9.400                           | 1.511                               |
| 10 gk     | 147 | 22529-6      | Godthåbsvej 83, ejl. 1       |    | 86.000                          | 0                                   |
| 10 gk     | 147 | 22533-4      | Godthåbsvej 83, ejl. 2       |    | 92.000                          | 0                                   |
| 10 gk     | 147 | 22534-2      | Godthåbsvej 83 A, ejl. 3     |    | 5.100                           | 0                                   |
| 10 gk     | 147 | 22613-6      | Godthåbsvej 83 C, ejl. 4     |    | 56.000                          | 0                                   |
| 10 gk     | 147 | 23695-6      | Godthåbsvej 83 D, ejl. 5     |    | 11.200                          | 0                                   |
| 44 ak     | 147 | 05371-1      | Gustav Johannsens Vej 21     |    | 5.400                           | 9.954                               |
| 44am      | 147 | 05380-0      | Gustav Johannsens Vej 37 A   |    | 52.000                          | 1.934                               |
| 44 as     | 147 | 05388-6      | Gustav Johannsens Vej 50     |    | 54.000                          | 2.722                               |
| 21 o      | 147 | 13136-4      | H. C. Ørsteds Vej 19 A       |    | 24.200                          | 1.754                               |
| 14 y      | 190 | 00115-9      | Hejrebakken 4-10, Furesø     |    | 4.250                           | 7.004                               |
| 11 lb     | 147 | 05564-1      | Helgesvej 29                 |    | 74.000                          | 3.068                               |
| 50 by     | 147 | 05129-8      | Henrik Steffensvej 12        |    | 54.000                          | 4.264                               |
| 42 ac     | 147 | 05798-9      | Hoffmeyersvej 32             |    | 92.000                          | 15.918                              |
| 42 am     | 147 | 05767-9      | Hoffmeyersvej 40             |    | 16.800                          | 2.500                               |
| 12 es     | 147 | 05970-1      | Holger Danskes Vej 104       |    | 36.500                          | 5.441                               |
| 52 az     | 147 | 05972-8      | Hollændervej 1               |    | 3.350                           | 377                                 |
| 31 d      | 147 | 05973-6      | Hollændervej 3               |    | 53.000                          | 4.054                               |
| 29 bc     | 147 | 06038-6      | Hortensiavej 1               |    | 22.600                          | 3.018                               |
| 29 s      | 147 | 00505-9      | Hortensiavej 11              |    | 18.700                          | 4.178                               |
| 27 æ      | 147 | 06046-7      | Hortensiavej 13              |    | 4.000                           | 488                                 |
| 101 a     | 147 | 06140-4      | Howitzvej 5                  |    | 28.500                          | 1.113                               |
| 39 i      | 147 | 06152-8      | Howitzvej 28                 |    | 37.500                          | 5.259                               |
| 44 i      | 147 | 06170-6      | Howitzvej 57                 |    | 3.531                           | 642                                 |
| 19 bg     | 147 | 25736-8      | Jakob Danneførdsvej 15       |    | 29.500                          | 4.034                               |
| 29 be     | 147 | 10685-8      | Jens Jessens Vej 22 A        |    | 46.341                          | 93.262                              |
| 358       | 147 | 10630-0      | Jens Jessens Vej 24          |    | 630                             | 1.260                               |
| 43 a      | 147 | 06429-2      | Johan Ottosens Vej 2         |    | 127                             | 4.280                               |
| 7000 ez   | 147 | 22843-0      | Julius Thomsens Plads 3A     |    | 125                             | 15.741                              |
| 1 bp      | 147 | 16777-6      | Kirstinedalsvej 11 - 13      |    | 74.000                          | 2.509                               |
| 6 a       | 169 | 04162-8      | Kraghavevej 10, Høje-Tåstrup | 1) | 4.600                           | 0                                   |
| 6 e       | 169 | 04163-6      | Kraghavevej 12, Høje-Tåstrup | 1) | 405                             | 0                                   |

| Matr. nr. |     | Ejendoms nr. | Be-<br>liggenhed             |    | 1.000 kr.<br>Ejendoms-<br>værdi | m <sup>2</sup><br>Vurderet<br>areal |
|-----------|-----|--------------|------------------------------|----|---------------------------------|-------------------------------------|
| 6 c       | 169 | 04164-4      | Kraghavevej 14, Høje-Tåstrup | 1) | 540                             | 0                                   |
| 6 d       | 169 | 04165-2      | Kraghavevej 16, Høje-Tåstrup | 1) | 163                             | 0                                   |
| 6 ad      | 147 | 09087-0      | La Coursvej 2                |    | 124.000                         | 10.803                              |
| 10bb      | 147 | 25594-2      | Langelandsvej 49C, st.       |    | 620                             | 0                                   |
| 6 rh      | 147 | 23692-1      | Lauritz Sørensens Vej 1      |    | 19.400                          | 700                                 |
| 6 ax      | 147 | 21465-0      | Lauritz Sørensens Vej 29     |    | 83.000                          | 0                                   |
| 4 s       | 190 | 00029-5      | Lejrvej 47, Furesø           |    | 3.250                           | 4.000                               |
| 21 dp     | 147 | 07203-1      | Lindevej 13                  |    | 16.000                          | 1.958                               |
| 10 cb     | 147 | 07247-3      | Lollandsvej 40               |    | 32.500                          | 2.905                               |
| 9 e       | 201 | 02410-2      | Lynge Bygade 60, Allerød     |    | 4.250                           | 13.105                              |
| 46 am     | 147 | 07404-2      | Lyøvej 12                    |    | 11.400                          | 457                                 |
| 45 dl     | 148 | 15536-0      | Magnoliavej 58               |    | 8.867                           | 1.496                               |
| 12 b      | 147 | 07718-1      | Mariendalsvej 21 A-B         |    | 18.700                          | 2.917                               |
| 12 u      | 147 | 07720-3      | Mariendalsvej 22             |    | 5.800                           | 679                                 |
| 243 a     | 147 | 22655-1      | N. J. Fjords Alle 15         |    | 15.000                          | 8.647                               |
| 10 gd     | 147 | 08285-1      | Nandrupsvvej 10              |    | 57.000                          | 8.751                               |
| 10 hl     | 147 | 22522-9      | Nordre Fasanvej 75           |    | 38.000                          | 4.950                               |
| 10 b      | 147 | 04897-1      | Nordre Fasanvej 77           |    | 3.569                           | 793                                 |
| 10 aø     | 147 | 08610-5      | Nordre Fasanvej 81           |    | 13.700                          | 592                                 |
| 20 kc     | 147 | 22350-1      | Niels Ebbesens Vej 3 B       |    | 21.900                          | 0                                   |
| 20 eh     | 147 | 08301-7      | Niels Ebbesens Vej 10        |    | 55.000                          | 5.037                               |
| 20 bn     | 147 | 08317-3      | Niels Ebbesens Vej 21        |    | 4.250                           | 508                                 |
| 68 p      | 147 | 25839-5      | Nimbusparken 26              |    | 104.000                         | 992                                 |
| 11 ec     | 147 | 08922-8      | Nyelandsvej 2 C              |    | 856                             | 173                                 |
| 60 a      | 147 | 08957-0      | Nyelandsvej 23               |    | 126.000                         | 11.655                              |
| 60 k      | 147 | 22617-9      | Nyelandsvej 25 01            |    | 34.000                          | 1.434                               |
| 10 fæ     | 147 | 09000-5      | Nyelandsvej 51               |    | 5.350                           | 619                                 |
| 10 ho     | 147 | 22525-3      | Nyelandsvej 66               |    | 4.150                           | 600                                 |
| 10 hn     | 147 | 22524-5      | Nyelandsvej 68               |    | 13.700                          | 2.341                               |
| 10hm      | 147 | 22523-7      | Nyelandsvej 70               |    | 8.800                           | 1.371                               |
| 10 hd     | 147 | 09036-6      | Nyelandsvej 72               |    | 7.350                           | 1.239                               |
| 10 bv     | 147 | 09038-2      | Nyelandsvej 75               |    | 15.200                          | 1.302                               |
| 26 ep     | 147 | 25343-5      | Nyelandsvej 75 B             |    | 27.500                          | 4.451                               |
| 9 dx      | 190 | 00230-0      | Nørrevænget 14-16, Furesø    |    | 5.700                           | 13.950                              |
| 4 f       | 306 | 02122-5      | Oddenvej 90 B, Odsherred     |    | 1.400                           | 12.183                              |
| 241 b     | 147 | 22643-8      | Orla Lehmanns Vej 5          |    | 8.550                           | 1.915                               |
| 241 a     | 147 | 22644-6      | Orla Lehmanns vej 7          |    | 3.060                           | 1.766                               |
| 40 o      | 147 | 09721-2      | Dronningensvej 30            |    | 106.000                         | 13.698                              |
| 35 z      | 147 | -            | Peter Bangs Vej 1            |    | 630                             | 264                                 |
| 33 bb     | 147 | 09302-0      | Peter Bangs Vej 42           |    | 2.024                           | 10.440                              |
| 29 bm     | 147 | 06428-4      | Peter Bangs Vej 147 A        |    | 3.348                           | 6.696                               |
| 1 br      | 147 | 09444-2      | Pile Alle 14 C               |    | 7.719                           | 11.695                              |
| 12 at     | 147 | 09585-6      | Prins Constantins Vej 3      |    | 10.000                          | 615                                 |
| 66 k      | 147 | 09687-9      | Rahbeks Alle 19              |    | 8.700                           | 2.860                               |
| 66 n      | 147 | 09689-5      | Rahbeks Alle 23              |    | 11.300                          | 2.364                               |
| 47 ah     | 147 | 09726-3      | Rathsacksvej 6               |    | 6.950                           | 634                                 |
| 240 e     | 147 | 10352-2      | Rolighedsvej 23 A            |    | 6.050                           | 0                                   |
| 240 e     | 147 | 22650-0      | Rolighedsvej 29 A            |    | 6.529                           | 1.319                               |
| 240 d     | 147 | 22651-9      | Rolighedsvej 31              |    | 7.385                           | 1.492                               |
| 1 bq      | 147 | 10493-6      | Roskildevej 10               |    | 6.032                           | 9.140                               |
| 28 cy     | 147 | 10505-3      | Roskildevej 42 A             |    | 4.150                           | 623                                 |
| 28 ab     | 147 | 10509-6      | Roskildevej 42 D             |    | 4.206                           | 956                                 |
| 28 a      | 147 | 22321-8      | Roskildevej 54               |    | 1.640                           | 160.615                             |

| Matr. nr.    |     | Ejendoms nr. | Be-<br>liggenhed               |    | 1.000 kr.<br>Ejendoms-<br>værdi | m <sup>2</sup><br>Vurderet<br>areal |
|--------------|-----|--------------|--------------------------------|----|---------------------------------|-------------------------------------|
| 31 c         | 147 | 25608-6      | Roskildevej 56 A st.th.        |    | 2.250                           | 0                                   |
| 33 c         | 147 | 10630-0      | Rådmand Steins Alle 26         |    | 993                             | 3.018                               |
| 22 u         | 147 | 10984-9      | Sankt Knuds Vej 7              |    | 6.000                           | 616                                 |
| 23 q         | 147 | 11010-3      | Sankt Knuds Vej 32             |    | 7.750                           | 1.046                               |
| 29 k         | 147 | 22659-4      | Sankt Nicolai Vej 4 st.        |    | 13.600                          | 0                                   |
| 24 i         | 147 | 11250-5      | Schønbergsgade 3 A             | 2) | 1.942                           | 353                                 |
| 6 rb         | 147 | 11300-5      | Segelckesvej 7                 |    | 10.100                          | 2.126                               |
| 11 li        | 147 | 25826-9      | Sindshvilevej 21 C             |    | 2.100                           | 72                                  |
| 49 b         | 147 | 10487-1      | Skellet 27 A                   |    | 70.000                          | 17.173                              |
| 27 a         | 306 | 01315-8      | Skærbygårdsvej 15, Odsherred   |    | 6.450                           | 137.980                             |
| 71 f         | 147 | 11384-6      | Sofus Francks Vænge 28         |    | 142.000                         | 19.604                              |
| 6 ax         | 147 | 21467-7      | Solbjerg Have 4 B              |    | 35.000                          | 0                                   |
| 6 ax         | 147 | 21466-9      | Solbjerg Have 7                |    | 115.000                         | 0                                   |
| 10 hi        | 147 | 22520-2      | Stockflethsvej 2               |    | 4.000                           | 791                                 |
| 10 hb        | 147 | 11685-3      | Stockflethsvej 4               |    | 30.000                          | 4.828                               |
| 48 ae        | 147 | 14504-7      | Storm Petersens Vej 4 - 6      |    | 40.500                          | 1.098                               |
| 48 ag        | 147 | 25878-3      | Storm Petersens Vej 5          |    | 11.200                          | 1.630                               |
| 18 bø        | 147 | 11756-6      | Svanemosegårdsvej 10           |    | 7.950                           | 670                                 |
| 24 d         | 147 | 14485-7      | Svanholmsvej 15                |    | 14.400                          | 830                                 |
| 59 y         | 147 | 25821-9      | Sylows Alle 15 kl., 2 og 3 sal |    | 78.000                          | 0                                   |
| 44 ck        | 147 | 28832-3      | Sønderjyllands Alle 4          |    | 80.000                          | 8.016                               |
| 44 bx        | 147 | 25812-2      | Sønderjyllands Alle 6 st       |    | 73.000                          | 0                                   |
| 44 cd        | 147 | 11828-7      | Sønderjyllands Alle 10         |    | 114.000                         | 3.696                               |
| 38 q         | 147 | 11850-3      | Søndre Fasanvej 26             |    | 1.406                           | 284                                 |
| 28 ep        | 147 | 25867-4      | Søndre Fasanvej 32             |    | 12.929                          | 2.612                               |
| 39 u         | 147 | 11855-4      | Søndre Fasanvej 34             |    | 2.574                           | 520                                 |
| 169          | 147 | 11856-2      | Søndre Fasanvej 36             |    | 2.440                           | 493                                 |
| 28 dc        | 147 | 11858-9      | Søndre Fasanvej 40             |    | 23.400                          | 1.002                               |
| 10 hk        | 147 | 22521-0      | Tesdorpsvej 19                 |    | 23.300                          | 2.385                               |
| 10 hp        | 147 | 22411-7      | Tesdorpsvej 23                 |    | 6.200                           | 944                                 |
| 10 hh        | 147 | 22519-9      | Tesdorpsvej 25                 |    | 29.500                          | 3.565                               |
| 41 fc        | 147 | 12182-2      | Troels Lunds Vej 25            |    | 115.000                         | 3.825                               |
| 33 bo        | 147 | 12186-5      | Troels Lunds Vej 27            |    | 125.000                         | 7.716                               |
| 5 an         | 147 | 12646-8      | Vagtelvej 58                   |    | 14.000                          | 1.813                               |
| 26 al        | 147 | 25872-6      | Virginiavej 9                  |    | 14.800                          | 1.636                               |
| 20 dn        | 147 | 13000-7      | Vodroffsvej 46                 |    | 28.500                          | 2.093                               |
| 11 gx        | 147 | 13061-9      | Yrsavej 10 A, gården 0001      |    | 310                             | 0                                   |
|              |     |              |                                |    |                                 |                                     |
|              |     |              |                                |    |                                 |                                     |
| <b>I alt</b> |     |              |                                |    | <b>5.756.729</b>                | <b>1.013.854</b>                    |

Noter:

1: Kommunens andel af ejendommen er 5,96 % af vurderingen.

2: Denne ejendom tilhører gårdlauget på Schønbergsgade 3. Kommunen er kun formel ejer.

## Legatregnskaber

| 2019                              | Trangslegatet        | Uddannelses-legatet | Asta Nielsen og Christian Theede's Legat |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------|--|
| <b>Driftsresultat</b>             |                      |                     |  |
| Indtægter:                        | 273.189,07           | 13.662,43           | 51.184,94                                |
| Udgifter:                         | 40.978,36            | 2.049,36            | 5.118,49                                 |
| <b>Resultat:</b>                  | <b>232.210,71</b>    | <b>11.613,07</b>    | <b>46.066,45</b>                         |
| <b>Overført fra sidste år:</b>    | <b>-477.307,75</b>   | <b>1.416,91</b>     | <b>-42.000,52</b>                        |
| <b>Til disposition:</b>           | <b>-245.097,04</b>   | <b>13.029,98</b>    | <b>4.065,93</b>                          |
| Konsolidering:                    | -9.288,00            | -465,00             | -1.843,00                                |
| Uddelinger:                       | -172.800,00          | -10.000,00          | -39.910,00                               |
| Uddelt af hensatte midler:        | 172.800,00           | -                   | 39.910,00                                |
| Skattegodtgørelse                 | 30,33                | -                   | -  |
| Betalt fondsskat                  | -                    | -                   | -  |
| Hensat til senere uddeling        | -553.605,00          | -                   | -45.206,00                               |
| <b>Overføres til næste år:</b>    | <b>-807.959,71</b>   | <b>2.564,98</b>     | <b>-42.972,03</b>                        |
|                                   | -                    | -                   | -  |
| <b>Balance</b>                    | -                    | -                   | -  |
| <b>Frie Aktiver:</b>              | -                    | -                   | -  |
| Kontant:                          | 265.646,77           | 14.040,60           | 52.909,62                                |
| Mellemregning bunden kapital      | -9.262,62            | -463,66             | -1.836,30                                |
| Tilgodehavende udbytteskat        | 37.118,00            |                     | 6.958,64                                 |
| <b>Bundne Aktiver:</b>            | -                    | -                   | -  |
| Kontant:                          | 19.015,62            | 998,14              | 4.885,59                                 |
| Depotværdi:                       | 14.408.471,25        | 721.131,96          | 2.696.952,57                             |
| Mellemregning fri kapital         | 9.262,62             | 463,66              | 1.836,30                                 |
| <b>Aktiver i alt:</b>             | <b>14.730.251,64</b> | <b>736.170,60</b>   | <b>2.761.706,42</b>                      |
| <b>Passiver:</b>                  | -                    | -                   | -  |
| Egenkapital - Bunden:             | 14.436.749,49        | 722.593,76          | 2.703.674,46                             |
| Egenkapital - Disponibel:         | -807.959,71          | 2.564,98            | -42.972,03                               |
| Gæld:                             | 205.351,86           | 11.011,86           | 42.164,99                                |
| Hensat til senere uddeling total: | 896.110              | -                   | 58.839,00                                |
| <b>Passiver i alt:</b>            | <b>14.730.251,64</b> | <b>736.170,60</b>   | <b>2.761.706,42</b>                      |

Mere detaljerede legatregnskaber (udarbejdet af Nordea) er fremlagt i Kommunalbestyrelsens Håndbibliotek i forbindelse med forelæggelsen af regnskabet for Kommunalbestyrelsen.

| <b>2019</b>                       | <b>Læge Henrik Larsen og<br/>Hustrus Legat</b> |
|-----------------------------------|--|
| <b>Driftsresultat</b>             |  |
| Indtægter:                        | 64.776,81                                      |
| Udgifter:                         | 23.910,36                                      |
| <b>Resultat:</b>                  | <b>40.866,45</b>                               |
| <b>Overført fra sidste år:</b>    | <b>-8.523,99</b>                               |
| <b>Til disposition:</b>           | <b>32.342,46</b>                               |
| Konsolidering:                    | -1.635,00                                      |
| Uddelinger:                       | -12.500,00                                     |
| Uddelt af hensatte midler:        | -  |
| Skattegodtgørelse                 | 14,12  |
| Betalt fondsskat                  |  |
| Henlagt til senere uddeling       | -  |
| <b>Overføres til næste år:</b>    | <b>18.221,58</b>                               |
|                                   | -  |
| <b>Balance</b>                    | -  |
| <b>Frie Aktiver:</b>              | -  |
| Kontant:                          | 44.062,63                                      |
| Mellemregning bunden kapital      | -1.629,67                                      |
| Tilgodehavende udbytteskat        | 8.796,48                                       |
| <b>Bundne Aktiver:</b>            | -  |
| Kontant:                          | 3.950,20                                       |
| Depotværdi:                       | 3.409.365,48                                   |
| Mellemregning fri kapital         | 1.629,67                                       |
| <b>Aktiver i alt:</b>             | <b>3.466.174,79</b>                            |
| <b>Passiver:</b>                  | -  |
| Egenkapital - Bunden:             | 3.414.945,35                                   |
| Egenkapital - Disponibel:         | 18.221,58                                      |
| Gæld:                             | 33.007,86                                      |
| Hensat til senere uddeling total: | -  |
| <b>Passiver i alt:</b>            | <b>3.466.174,79</b>                            |

| <b>2019</b>   | <b>Feilbergs Legat</b> |
|---|------------------------|
| <b>Driftsresultat</b>   |                        |
| Indtægter:  | 438.414,56             |
| Udgifter:   | 65.762,18              |
| <b>Resultat:</b>  | <b>372.652,38</b>      |
| <b>Overført fra sidste år:</b>                                  | <b>-3.254.340,27</b>   |
| <b>Til disposition:</b>   | <b>-2.881.687,89</b>   |
| Konsolidering:  | -14.906,00             |
| Uddelinger:   | -214.000,00            |
| Henlagt til senere uddeling                                     | -895.216,00            |
| Skat  | -97.604,67             |
| Frigivelse af bunden kapital til betaling af ejendomsavanceskat | 3.438.216,00           |
| <b>Overføres til næste år:</b>                                  | <b>-665.198,56</b>     |
|   | -                      |
| <b>Balance</b>  | -                      |
| <b>Frie Aktiver:</b>  | -                      |
| Kontant:  | 451.966,08             |
| Mellemregning bunden kapital                                    | -14.764,78             |
| Tilgodehavende udbytteskat                                      | 65.226,35              |
| <b>Bundne Aktiver:</b>  | -                      |
| Kontant:  | 28.917,37              |
| Depotværdi:   | 19.458.886,50          |
| Mellemregning fri kapital                                       | 14.764,78              |
| Mellemværende med Frederiksberg Kommune vedr. ejendommen        | -                      |
| <b>Aktiver i alt:</b>   | <b>20.004.996,30</b>   |
| <b>Passiver:</b>  | -                      |
| Egenkapital - Bunden:   | 19.502.568,65          |
| Egenkapital - Disponibel:                                       | -665.198,56            |
| Gæld:   | 272.410,21             |
| Hensat til senere uddeling total:                               | 895.216,00             |
| <b>Passiver i alt:</b>  | <b>20.004.996,30</b>   |



## Tilskudsoversigt

Tilskudsoversigten viser de tilskud, som kommunen giver til foreninger og organisationer. Nogle af tilskuddene er faste tilskud, mens andre er puljer, der kan søges tilskud fra.

For overskuelighedens skyld er tilskuddene opdelt i kultur, musik, idræt, natur, socialt arbejde, omsorgsklubber, og diverse.

### Tilskud til foreninger og organisationer

| 1.000 kr.<br>2019-priser                                   | Korrigeret budget<br>2019 | Regnskab<br>2019 | Afvigelse<br>2019 |
|--|---------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Kultur</b>  |                           |                  |                   |
| Frederiksberg Museerne                                     | 7.355                     | 6.728            | -628              |
| Skoletjenesten   | 661                       | 674              | 12                |
| Riddersalen  | 4.698                     | 4.690            | -9                |
| Aveny Teater   | 3.838                     | 3.838            | 0                 |
| Historisk Topografisk Selskab                              | 84                        | 84               | 0                 |
| Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus                       | 11                        | 11               | 0                 |
| Frederiksberg Kunstforening                                | 8                         | 8                | 0                 |
| Det Grønlandske Hus  | 225                       | 225              | 0                 |
| Folkeoplysningsudvalgets forsøgspulje                      | 241                       | 219              | -22               |
| Ungdomsorganisationens lejrhytter                          | 388                       | 361              | -26               |
| <b>Musik</b>   |                           |                  |                   |
| Musikhøjskolen   | 7.456                     | 7.461            | 5                 |
| Musikudvalgets tilskudspulje                               | 464                       | 448              | -16               |
| Stella Polaris   | 770                       | 769              | -1                |
| Copenhagen Phil  | 513                       | 490              | -23               |
| Copenhagen Jazz Festival                                   | 440                       | 392              | -48               |
| <b>Idræt</b>   |                           |                  |                   |
| Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)                        | 18.879                    | 18.882           | 4                 |
| X-hal  | 110                       | 0                | -110              |
| Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)                                | 12.217                    | 12.217           | 0                 |
| Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt                   | 267                       | 267              | 0                 |
| <b>Tværgående puljer under Kultur og Fritid</b>            |                           |                  |                   |
| Kvalitetspuljen  | 2.562                     | 2.451            | -110              |
| Mangfoldighedspuljen                                       | 1.613                     | 1.326            | -287              |
| <b>Socialt arbejde</b>                                     |                           |                  |                   |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde                      | 4.322                     | 4.094            | -229              |
| Netværksstedet Thorvaldsen                                 | 618                       | 618              | 0                 |
| Frivillighedsprisen  | 38                        | 15               | -24               |
| Arrangementer for modtagere af sociale pensioner           | 628                       | 612              | -16               |
| Johannesskolen   | 282                       | 316              | 34                |
| Multiidræt   | 1.493                     | 1.416            | -77               |
| Den Social Cafe (Paraplyen)                                | 1.545                     | 1.554            | 9                 |
| <b>Omsorgsklubber</b>                                      |                           |                  |                   |
| Budgetkonto  | 4.847                     | 4.362            | -485              |
| <u>Tilskuddet fordeltes i regnskabet på følgende måde:</u> |                           |                  |                   |
| VOC  | 0                         | 71               |                   |

| 1.000 kr.                                     | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse |
|---|-------------------|----------|-----------|
| 2019-priser                                   | 2019              | 2019     | 2019      |
| Brohusklubben                                 | 0                 | 21       |           |
| Dansk Blindesamfund                           | 0                 | 204      |           |
| Den Gule Kulturcafé                           | 0                 | 26       |           |
| Pensionister og ældre fra Bosnien-Hercegovina | 0                 | 40       |           |
| Aktive Seniorer                               | 0                 | 11       |           |
| Seniorklub og værested af 1972                | 0                 | 65       |           |
| Idræt på Frederiksberg                        | 0                 | 25       |           |
| Indvandrems Seniorklub                        | 0                 | 78       |           |
| Mænds mødesteder                              | 0                 | 68       |           |
| Den Brogede Verden                            | 0                 | 40       |           |
| Stormly                                       | 0                 | 436      |           |
| Røde Kors Hovedstaden                         | 0                 | 321      |           |
| Samvirkende Menighedsplejer                   | 0                 | 303      |           |
| Seniorcentret Sct Joseph                      | 0                 | 280      |           |
| Seniorklubben v/ Det jødiske Samfund          | 0                 | 41       |           |
| Sera-træf                                     | 0                 | 20       |           |
| Stjerneklubben                                | 0                 | 21       |           |
| Toveklubben                                   | 0                 | 24       |           |
| Ældresagen                                    | 0                 | 1.048    |           |
| Brevduebanen/Perlen                           | 0                 | 111      |           |
| C-holdet                                      | 0                 | -31      |           |
| Klammergården                                 | 0                 | 20       |           |
| Frederiksbergklubben                          | 0                 | 16       |           |
| Hjerteforeningen                              | 0                 | 29       |           |
| Nordens Have                                  | 0                 | 32       |           |
| OK-Kram                                       | 0                 | 1.020    |           |
| Domus Klubben                                 | 0                 | 10       |           |
| Frederiksbergmuseerne                         | 0                 | 11       |           |
| <b>Diverse</b>                                |                   |          |           |
| Tilskud til politiske partier, lovpligtig     | 385               | 423      | 38        |
| Kommunernes Landsforening                     | 3.786             | 3.719    | -67       |
| Integrationsrådet                             | 131               | 120      | -12       |
| Handicaprådet                                 | 84                | 76       | -8        |

## Nøgletal

| <b>Befolkning</b>                       | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Befolkning på Frederiksberg, primo året | 103.192     | 104.481     | 105.037     | 104.410     | 104.305     |
| Procentvis ændring                      | 0,5%        | 1,2%        | 0,5%        | -0,6%       | -0,1%       |
| <b>Andel 0-6 årige</b>                  |             |             |             |             |             |
| Frederiksberg                           | 8,6         | 8,3         | 8,2         | 8,0         | 7,9         |
| Hele landet                             | 7,6         | 7,5         | 7,4         | 7,3         | 7,3         |
| <b>Andel 7-16-årige</b>                 |             |             |             |             |             |
| Frederiksberg                           | 8,2         | 8,4         | 8,6         | 8,8         | 8,9         |
| Hele landet                             | 11,8        | 11,8        | 11,7        | 11,6        | 11,4        |
| <b>Andel 17-64-årige</b>                |             |             |             |             |             |
| Frederiksberg                           | 66,6        | 66,6        | 66,5        | 66,3        | 66,0        |
| Hele landet                             | 62,0        | 61,9        | 61,8        | 61,7        | 61,4        |
| <b>Andel 65+årige</b>                   |             |             |             |             |             |
| Frederiksberg                           | 16,6        | 16,6        | 16,7        | 16,9        | 17,2        |
| Hele landet                             | 18,6        | 18,8        | 19,1        | 19,3        | 19,9        |

Kilde: Statistikbanken, Danmarks Statistik

| <b>Beskatning</b>          | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Udskrivningsprocent        |             |             |             |             |             |
| Frederiksberg              | 22,8        | 22,8        | 22,8        | 22,8        | 22,8        |
| Gennemsnit for hele landet | 24,9        | 24,9        | 24,9        | 24,9        | 24,9        |
| Forskel                    | -2,1        | -2,1        | -2,1        | -2,1        | -2,1        |

| <b>Beskatning</b>          | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grundskyldspromille        |             |             |             |             |             |
| Frederiksberg              | 26,5        | 25,5        | 24,8        | 24,8        | 24,8        |
| Gennemsnit for hele landet | 26,2        | 26,1        | 26,1        | 26,1        | 26,1        |
| Forskel                    | 0,3         | -0,6        | -1,4        | -1,4        | -1,4        |

\* Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, kommunale nøgletal, marts 2020